

ELŐTERJESZTÉS
a Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő-testületének ülésére

Tárgy: 2024. évi költségvetés elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. §-a szerint a nemzetiségi önkormányzatok költségvetésének készítésére, tartalmi követelményeire ugyanazok az előírások vonatkoznak, mint a települési önkormányzatokéra. A nemzetiségi önkormányzatok költségvetésének tervezésével kapcsolatos feladatokat az önkormányzati hivatal látja el.

Az Áht 24.§ (4) bekezdésének a) pontjában előírt tagolású költségvetési mérleget és az előirányzat felhasználási tervet az előterjesztés 1. és 2. mellékleteként csatoltuk. A költségvetési határozat elfogadását megelőzően elfogadott határozat szerint az Önkormányzat a Magyarország Gazdasági Stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylettel az elkövetkező három évben nem számol. Az Áht. 24.§ (4) bekezdés b) és c) pontja szerinti kimutatások nem szerepelnek az előterjesztésben, mivel az Önkormányzatnak nincsenek többéves kihatással járó döntései és közvetett támogatásokat sem nyújt.

A költségvetési határozat mellékleteként csatolt 1. számú melléklet tartalmazza az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, a költségvetési hiány finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevételeit.

BEVÉTELEK

1. Működési támogatás

A Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (továbbiakban Kvtv.) 10. mellékletének I. pontja alapján a működési költségvetési támogatás összege függ a településen élő nemzetiséghez tartozók számától. A 2011. évi népszámláláskor a XII. kerületben 83 fő vallotta magát horvát nemzetiségűnek, így Önkormányzatunk 2024. évben is a legmagasabb támogatási kategóriához tartozó működési támogatásra, 1 040 000 Ft-ra jogosult. A támogatás 2024. december 31-éig használható fel és kizárólag a helyi nemzetiségi önkormányzatok tevékenységével közvetlenül összefüggő - a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Nek. tv.) 80. §-a és 159. § (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további, a Nek. tv. 128. § /2/ bekezdése szerint, figyelemmel a 2. §. 1. pontjában meghatározott nemzetiségi közfeladatok ellátását biztosító működési és felhalmozási jellegű kiadásokra fordítható. A támogatást két egyenlő részletben folyósítják. Az első részlet január 31-én befolyt a bankszámlánkra, a második részt pedig június 30-ig utalják majd át.

2. Maradvány igénybevétele

Az előző év megtakarításából származó maradvány összege a bankszámlánk 2023. december 31-i egyenlege: 339 121 Ft.

KIADÁSOK

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások kiemelt előirányzaton megjelenő 247 558 Ft az alábbiakból tevődik össze:

<i>forintban</i>	
Feladat megnevezése	Terv 2024
Reprezentáció	127 558
Vendéglátás	120 000
Összesen:	247 558

2. Dologi kiadások

A dologi kiadások előirányzaton az Önkormányzat működésével és programjaival összefüggő alábbi táblázatban bemutatott tételek szerepelnek:

<i>forintban</i>	
Feladat megnevezése	Terv 2023
Kiadvány beszerzés, előfizetés	60 000
Irodaszer beszerzés	25 000
Koszorú, virág vásárlás	40 000
Terembérleti díj	50 000
Utazási költségek	50 000
Rendezvényeken fellépők számlái	165 000
Rendezvényszervezés	220 000
Könyvbemutató	129 000
Nyomtatás, grafikai tervezés	35 000
Bankköltség	36 000
Kiküldetési kiadások	180 000
Vendéglátás ÁFÁ-ja	91 563
Összesen:	1 081 563

3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

A Horvát Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Kollégium működésének támogatására tervezett 50 000 Ft szerepel az az előirányzaton.

Tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy Önkormányzatunk 2024. évben is jogosult feladatalapú támogatásra, azonban ennek összege még nem ismert, így ennek felhasználására a támogatói döntés - április 15-e – után, költségvetés módosításban fogok javaslatot tenni. A feladatalapú támogatás folyósítása szintén két egyenlő részletben, április 30-áig és augusztus 15-éig történik, a Kvtv. 10. melléklet 2.4.2 pont szerinti nemzetiségi feladatokra fordítható és 2025. december 31-éig használható fel.

Az Áht. 34. § (5) bekezdése alapján a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete a költségvetési határozatban a nemzetiségi önkormányzat elnöke számára lehetővé teheti az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást. A korábbi évek gyakorlatának megfelelően, a feladatok hatékony ellátása érdekében javaslom, hogy a Képviselő-testület elnöke alkalmanként 80 000 Ft összeghatárig saját

hatáskörben átcsoportosítást engedélyezhessen, vagy többletbevétel esetén alkalmanként 80 000 Ft összeghatárig módosíthassa a költségvetést.

A 2024. évi működése során a Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési gazdálkodását a jogszabályi előírások betartásával, az ésszerű takarékoság elvének szem előtt tartásával kívánja folytatni.

Határozati javaslat:

A Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-25.§-ai értelmében, figyelemmel a 26. § /1/ bekezdésében foglaltakra, a következő határozatot hozza:

Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi költségvetését az erről szóló, az előterjesztés mellékletét képező határozatban és annak mellékleteiben foglaltak szerint elfogadja.

(A döntéshozatal módja: egyszerű többség)

Budapest, 2024. március 7.



Gyurity István
elnök

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete
Határozati javaslat

Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi működési, felhalmozási, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak
mérlegszerű bemutatása tájékoztató jelleggel

forintban

Sor-szám	Bevételi előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Sor-szám	Kiadási előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1.	Személyi juttatások	247 558
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 040 000	2.	Dologi kiadások	1 081 563
			3.	Egyéb működési célú kiadások	50 000
				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrőlre	50 000
I.	Működési költségvetés összesen (1)	1 040 000	I.	Működési költségvetés összesen (1+2+3)	1 379 121
		0	1	Beruházások	0
II.	Felhalmozási költségvetés összesen	0	II.	Felhalmozási költségvetés összesen (1)	0
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	339 121	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
	Maradvány igénybevétele	339 121			0
III.	Finanszírozási bevételek (1)	339 121	III.	Finanszírozási kiadások (1)	0
	Bevételek mindösszesen (I+II+III)	1 379 121		Kiadások mindösszesen (I+II+III)	1 379 121

Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi előirányzatainak felhasználási ütemterve

forintban

Előirányzatok megnevezése	2024. évi előirányzat	Előirányzat felhasználás			
		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév
B. Költségvetési bevételek	1 040 000	520 000	520 000	0	0
I. Működési költségvetés összesen	1 040 000	520 000	520 000	0	0
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	520 000	520 000	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 040 000	520 000	520 000		
E. Finanszírozási bevételek	339 121	339 121	0	0	0
I. Belföldi finanszírozás bevételei	339 121	339 121	0	0	0
1. Maradvány igénybevétele	339 121	339 121			
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)	1 379 121	859 121	520 000	0	0
A. Költségvetési kiadások	1 379 121	73 000	477 561	348 000	480 560
I. Működési költségvetés összesen	1 379 121	73 000	477 561	348 000	480 560
1. Személyi juttatások	247 558	0	123 779	0	123 779
2. Dologi kiadások	1 081 563	73 000	353 782	298 000	356 781
3. Egyéb működési célú kiadások	50 000	0	0	50 000	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	50 000			50 000	
II. Felhalmozási költségvetés összesen	0	0	0	0	0
1. Beruházások	0				
D. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)	1 379 121	73 000	477 561	348 000	480 560
EGYENLEG	0	786 121	828 560	480 560	0

Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
/2024. (III. 13.) határozata
a Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi költségvetéséről

A Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-25.§-ai értelmében, figyelemmel a 26. § /1/ bekezdésében foglaltakra, a következő határozatot hozza:

1. A Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2023. évi költségvetési bevételek előirányzatait 1 040 000 forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 1 379 121 forintban határozza meg, melyeken belül a

működési kiadások összegét 1 379 121 forintban,
működési bevételek összegét 1 040 000 forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 339 121 forint hiány, amelyet az előző évek költségvetési maradványának igénybevitelével kíván fedezni.

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi főösszege finanszírozási műveletekkel együtt 1 379 121 forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

2. Az Önkormányzat 2024. évi működési költségvetésén belül a személyi juttatásokat 247 558 forintban, a dologi kiadásokat 1 081 563 forintban, egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről 50 000 forintban állapítja meg. Az Önkormányzat valamennyi kiadása és bevétele a kötelező feladatellátáshoz kapcsolódik.

3. Az Önkormányzat az 1. pont szerinti kiadási és bevételi főösszeg előirányzatok előirányzat-csoportonkénti, kiemelt előirányzatokénti összegeit a határozat melléklete szerint határozza meg.

4. Az Önkormányzat elnöke az Önkormányzat kiemelt előirányzatai között esetenként legfeljebb 80 000 Ft összegben átcsoportosítást hajthat végre, valamint az előirányzatot 80 000 Ft-tal meg nem haladó többletbevétel felhasználásáról - a bevétel megszerzése érdekében felmerült költségek levonása után - dönthet. Az Önkormányzat elnöke az átruházott átcsoportosítási és módosítási jogkörében meghozott intézkedéseiről a Képviselő-testületet következő ülésén tájékoztatja.

5. Ez a határozat 2024. március 14-én lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2024. március 13.

Gyurity István
elnök

Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi költségvetése kiemelt előirányzatonként

forintban

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-K8	2 100 973	1 379 121
I. Működési költségvetés összesen		2 100 973	1 379 121
1. Személyi juttatások	K1	325 894	247 558
3. Dologi kiadások	K3	1 725 079	1 081 563
4. Egyéb működési célú kiadások	K5	50 000	50 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	50 000	50 000
II. Felhalmozási költségvetés összesen		0	0
1. Beruházások	K6	0	0
Eszközbeszerzések	K6	0	0
B. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1-B7	1 561 488	1 040 000
I. Működési költségvetés összesen		1 561 488	1 040 000
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 561 488	1 040 000
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 561 488	1 040 000
II. Felhalmozási költségvetés összesen		0	0
C. Költségvetési egyenleg (A-B)		539 485	339 121
I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		539 485	339 121
II. Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		0	0
D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	K9	0	0
I. Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0
E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	B8	539 485	339 121
I. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	539 485	339 121
1. Maradvány igénybevétele	B813	539 485	339 121
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)		2 100 973	1 379 121
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)		2 100 973	1 379 121