

Előterjesztés a Budapest XII. kerületi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. március 2-i ülésére

A Képviselő-testület nyilvános ülésének anyaga.

Tárgy: 2020. 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 csatoltam. A költségvetési határozat elfogadását megelőzően arról döntött a Képviselő-testület, hogy a Stabilitási törvény 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylettel az elkövetkező három évben nem számol. Az Áht. 24.§ (4) bekezdés b) pontja szerinti, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítése nem szükséges az előterjesztésben, csakúgy, mint a c) pont szerinti kimutatás sem, mivel az Önkormányzat nem nyújt közvetett támogatásokat.

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 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (továbbiakban Kvtv.) 9. mellékletének I.1. pontja alapján a működési költségvetési támogatás összege függ a településen élő nemzetiséghez tartozók számától és a 2020-ra meghatározott támogatás fajlagos összegétől. A 2011. évi népszámláláskor a XII. kerületben 1 048 fő vallotta magát német nemzetiségűnek, így Önkormányzatunk 2020-ban is a legmagasabb támogatási kategóriához tartozó működési támogatásra, 1 040 000 Ft-ra jogosult. A támogatás 2020. december 31-éig használható fel és kizárólag a helyi nemzetiségi önkormányzatok tevékenységével közvetlenül összefüggő - az Njtv. 80. §-a és 159. § (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további – működésre, valamint a Kvtv. 9. melléklet I.2. pont szerinti nemzetiségi feladatokra fordítható. A támogatást két egyenlő részletben folyósítják. Az első részlet január 30-án 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 2019. december 31-i egyenlege: 1.888.585 Ft.

KIADÁSOK

1. Személyi juttatások

Ezen a kiemelt előirányzaton megjelenő 352.097 Ft a rendezvényeink során felmerülő vendéglátás tervezett összege.

2. Dologi kiadások

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

<i>forintban</i>	
Feladat megnevezése	Összeg
Üzemeltetési anyagok beszerzése (irodaszerek, terítő, pohár)	352 097
Zenekar díjazása (számlázott szolgáltatás)	352 097
Szállítási szolgáltatás (busz számla)	352 097
Kézműves foglalkozás (számlázott szolgáltatás)	352 097
Bankköltség	60 000
Koszorú, dekoráció beszerzés, egyéb dologi kiadások	352 100
Összesen:	1 820 488

3. Tartalékok

Javaslom, hogy az korábbi évekhez hasonlóan a Magyarországi Németek Országos Önkormányzata által átutalt 756 000 Ft-ot általános tartalékként különítse el az Önkormányzat.

Tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy Önkormányzatunk 2020-ban 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. 9. melléklet I.2. pont szerinti nemzetiségi feladatokra fordítható és 2021. 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 feladatok hatékony ellátása érdekében javaslom, hogy a Képviselő-testület hatalmazza fel a nemzetiségi önkormányzat elnökét, hogy a beruházások és felújítások kiemelt előirányzatokra való átcsoportosítás kivételével alkalmanként 80 000 Ft összeghatárig saját hatáskörben átcsoportosítást engedélyezhessen, vagy többletbevétel esetén alkalmanként 80 000 Ft összeghatárig módosíthassa a költségvetést.

A 2020. évi működése során a Budapest XII. kerületi Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési gazdálkodását a jogszabályi előírások betartásával, az ésszerű takarékoság elvének szem előtt tartásával kívánja folytatni.


Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy 2020. évi költségvetést a mellékelt határozati javaslatban foglaltak szerint fogadja el.

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület a Budapest XII. kerületi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetését az erről szóló, az előterjesztés mellékletét képező határozatban és annak mellékleteiben foglaltak szerint elfogadja.

(Döntéshozatal módja egyszerű többség)

Budapest, 2020. február 12.


Kövesdiné Martin Nóra Anna
elnök 

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete
Határozati javaslat

Budapest XII. kerületi Német Nemzetiségi Önkormányzat
2020. évi működési, felhalmozási, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak
méretagszerű bemutatása tájékoztató jelleggel

Sor- szám	Bevételi előirányzat megnevezése	2020. évi előirányzat	Sor- szám	Kiadási előirányzat megnevezése	2020. évi előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 040 000 1 040 000	1. 2. 3.	Személyi juttatások Dologi kiadások Egyéb működési célú kiadások Tartalékok	352 097 1 820 488 756 000 756 000
I.	Működési költségvetés összesen (1)	1 040 000	I.	Működési költségvetés összesen (1+2+3)	2 928 585
II.	Felhalmozási költségvetés összesen	0	II.	Felhalmozási költségvetés összesen	0
1.	Belföldi finanszírozás bevételei Maradvány igénybevétele	1 888 585 1 888 585	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
III.	Finanszírozási bevételek (1)	1 888 585	III.	Finanszírozási kiadások (1)	0
	Bevételek mindösszesen (I+II+III)	2 928 585		Kiadások mindösszesen (I+II+III)	2 928 585

főruban

Budapest XII. kerületi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi előirányzatainak felhasználási ütemterve

Előirányzatok megnevezése	2020. 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	0	0
E. Finanszírozási bevételek	1 888 585	0	1 888 585	0	0
I. Belföldi finanszírozás bevételei	1 888 585	0	1 888 585	0	0
1. Maradvány igénybevétele	1 888 585		1 888 585		
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)	2 928 585	520 000	2 408 585	0	0
A. Költségvetési kiadások	2 928 585	108 629	651 776	912 486	1 255 695
I. Működési költségvetés összesen	2 928 585	108 629	651 776	912 486	1 255 695
1. Személyi juttatások	352 097	17 605	105 629	147 881	80 982
2. Dologi kiadások	1 820 488	91 024	546 146	764 605	418 712
3. Egyéb működési célú kiadások	756 000	0	0	0	756 000
Tartalékok	756 000				756 000
D. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)	2 928 585	108 629	651 776	912 486	1 255 695
EGYENLEG	0	411 371	2 168 180	1 255 695	0

forintban

Budapest XII. kerületi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
6/2020. (III.2) határozata
a Budapest XII. kerületi Német Nemzetiségi Önkormányzat
2020. évi költségvetéséről

A Budapest XII. kerületi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. §-ának (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következő határozatot hozza:

1. A Budapest XII. kerületi Német Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételek előirányzatait 1 040 000 forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 2 928 585 forintban határozza meg, melyeken belül a

működési kiadások összegét 2 928 585 forintban,
működési bevételek összegét 1 040 000 forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 1 888 585 forint hiány, amelyet az előző évek költségvetési maradványának igénybevételével kíván fedezni a Képviselő-testület.

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének bevételi főösszege finanszírozási műveletekkel együtt 2 928 585 forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

2. Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2020. évi működési költségvetésén belül a személyi juttatásokat 352 097 forintban, a dologi kiadásokat 1 820 488 forintban, az általános tartalékot 756 000 forintban állapítja meg. Az Önkormányzat valamennyi kiadása és bevétele a kötelező feladatellátáshoz kapcsolódik.

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

4. Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza az Önkormányzat elnökét, hogy a beruházások és felújítások kiemelt előirányzat kivételével az Önkormányzat kiemelt előirányzatai között esetenként legfeljebb 80 000 Ft összegben átcsoportosítást hajtson végre, valamint az előirányzatot 80 000 Ft-tal meg nem haladó többletbevétel felhasználásáról - a bevétel megszerzése érdekében felmerült költségek levonása után - döntsön. Az Önkormányzat elnöke az átruházott átcsoportosítási és módosítási jogkörében meghozott intézkedéseiről a Képviselő-testületet következő ülésén tájékoztatja.

5. Ez a határozat 2020. március 3-án lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2020. március 2.


Kövesdiné Martin Nóra Anna
Elnök

Budapest XII. kerületi Német Nemzetiségi Önkormányzat
2020. évi költségvetése kiemelt előirányzatokként

forinban

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2019. évi előirányzat	2020. évi előirányzat
A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-K8	3 307 000	2 928 585
I. Működési költségvetés összesen		3 307 000	2 928 585
1. Személyi juttatások	K1	400 000	352 097
2. Dologi kiadások	K3	1 551 000	1 820 488
3. Egyéb működési célú kiadások	K5	1 356 000	756 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	600 000	
Tartalékok - Általános tartalék	K513	756 000	756 000
II. Felhalmozási költségvetés összesen		0	0
B. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1-B7	1 040 000	1 040 000
I. Működési költségvetés összesen		1 040 000	1 040 000
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 040 000	1 040 000
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 040 000	1 040 000
II. Felhalmozási költségvetés összesen		0	0
C. Költségvetési egyenleg (A-B)		2 267 000	1 888 585
I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		2 267 000	1 888 585
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	2 267 000	1 888 585
I. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	2 267 000	1 888 585
1. Maradvány igénybevétele	B813	2 267 000	1 888 585
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)		3 307 000	2 928 585
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)		3 307 000	2 928 585

Goodman

