

**Előterjesztés a Budapest XII. kerületi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő-testületének 2020. február 19-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.

BEVÉTELEK

1. Működési támogatás

Az Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzaton 1 213 333 Ft szerepel a határozat-tervezetben, mely az alábbiakból tevődik össze:

forintban

Megnevezés	Összeg
Működési támogatás 2019	173 333
Működési támogatás 2020	1 040 000
Összesen	1 213 333

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 126. § (2) bekezdés szerint az állam a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott mértékben támogatást nyújt a nemzetiségi önkormányzatok részére a nemzetiségi közfeladatok ellátásához. A Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 9. mellékletének I.1. pontja alapján a működési költségvetési támogatás összege függ a településen élő nemzetiséghez tartozók számától és a 2019-re meghatározott támogatás fajlagos összegétől. A 2011. évi népszámláláskor a XII. kerületben 75 fő vallotta magát ukrán nemzetiségűnek, így Önkormányzatunk a legmagasabb támogatási kategóriához tartozó működési támogatásra jogosult. Az összeg folyósítása egy technikai probléma miatt nem valósult meg, azonban -

tekintettel arra, hogy a fenti jogszabályok alapján a támogatás jár az Önkormányzatnak – ígéretet kaptunk a helyzet rendezésére.

A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (továbbiakban Kvtv.) 9. mellékletének I.1. pontja alapján Önkormányzatunk 2020-ban 1 040 000 Ft működési támogatásra jogosult. A támogatás 2020. december 31-éig használható fel és kizárólag a helyi nemzeti 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 nemzeti feladatokra fordítható. A támogatást két egyenlő részletben folyósítják. Az első részlet várhatóan napokon belül befolyik a bankszámlánkra, a második részt pedig június 30-ig utalják majd át.

KIADÁSOK

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások kiemelt előirányzaton megjelenő 724 857 Ft az alábbiakból tevődik össze:

<i>forintban</i>	
Feladat megnevezése	Összeg
Vendéglátás	425 000
Ajándék (adventi koszorú készítés)	80 000
Előadók díjazása	85 106
Közlekedési költségtérítés	134 751
Összesen:	724 857

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A tervezett előirányzatot a szociális hozzájárulási adóról szóló 2018. évi LII. törvény 2. § (1) bekezdésében meghatározott 17,5%-os adómértékkel számoltam.

3. Dologi kiadások

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

<i>forintban</i>	
Feladat megnevezése	Összeg
Előadók díjazása (számlázott szolgáltatás)	225 000
Bankköltség	30 000
Koszorú beszerzés és egyéb dologi kiadások	45 000
Összesen:	300 000

4. Beruházások

Ezen a kiemelt előirányzatban egy új laptop beszerzésére teszek javaslatot 150.000Ft összegben.

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 Ukrán 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-testületet a Budapest XII. kerületi Ukrán 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.


Nyeste Miklós
elnök

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete
Határozati javaslat

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

forintban

Sor- szám	Bevételi előirányzat megnevezése	2020. évi előirányzat	Sor- szám	Kiadási előirányzat megnevezése	2020. évi előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 213 333	1.	Személyi juttatások	724 857
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 213 333	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 476
			3.	Dologi kiadások	300 000
I.	Működési költségvetés összesen (I)	1 213 333	I.	Működési költségvetés összesen (1+2+3)	1 063 333
			1	Beruházások	150 000
II.	Felhalmozási költségvetés összesen	0	II.	Felhalmozási költségvetés összesen (I)	150 000
III.	Finanszírozási bevételek	0	III.	Finanszírozási kiadások	0
	Bevételek mindösszesen (I+II+III)	1 213 333		Kiadások mindösszesen (I+II+III)	1 213 333

Budapest XII. kerület Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi előirányzatainak felhasználási ütemterve

forintban

Előirányzatok megnevezése	2020. évi előirányzat	Előirányzat felhasználás			
		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév
B. Költségvetési bevételek	1 213 333	1 213 333	0	0	0
I. Működési költségvetés összesen	1 213 333	1 213 333	0	0	0
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 213 333	1 213 333	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	1 213 333	1 213 333	0	0	0
E. Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)	1 213 333	1 213 333	0	0	0
A. Költségvetési kiadások	1 213 333	198 333	455 000	255 000	305 000
I. Működési költségvetés összesen	1 063 333	48 333	455 000	255 000	305 000
1. Személyi juttatások	724 857	13 475	215 425	225 531	270 425
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 476	2 358	7 075	21 969	7 075
3. Dologi kiadások	300 000	32 500	232 500	7 500	27 500
II. Felhalmozási költségvetés összesen	150 000	150 000	0	0	0
1. Beruházások	150 000	150 000	0	0	0
D. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)	1 213 333	198 333	455 000	255 000	305 000
EGYENLEG	0	1 015 000	560 000	305 000	0

Budapest XII. kerületi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
9/2020. (II.19) határozata
a Budapest XII. kerületi Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat
2020. évi költségvetéséről

A Budapest XII. kerületi Ukrán 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 Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételek előirányzatait 1 213 333 forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 1 213 333 forintban határozza meg, melyeken belül a

működési kiadások összegét 1 063 333 forintban,
felhalmozási kiadások összegét 150 000 forintban,
működési bevételek összegét 1 213 333 forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 0.

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének bevételi főösszege 1 213 333 forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.


2. Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2020. évi működési költségvetésén belül a személyi juttatásokat 724 857 forintban, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 38 476, a dologi kiadásokat 300 000 forintban, a beruházásokat 150 000 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 előirányzatokénti 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. február -án lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2020. február 12.


Nyeste Miklós
Elnök

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

forintban

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2020. évi előirányzat
A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-K8	1 213 333
I. Működési költségvetés összesen		1 063 333
1. Személyi juttatások	K1	724 857
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	38 476
3. Dologi kiadások	K3	300 000
II. Felhalmozási költségvetés összesen		150 000
1. Beruházások	K6	150 000
Eszközbeszerzések	K6	150 000
B. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1-B7	1 213 333
I. Működési költségvetés összesen		1 213 333
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 213 333
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 213 333
II. Felhalmozási költségvetés összesen		0
C. Költségvetési egyenleg (A-B)		0
I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		-150 000
II. Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		150 000
D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	K9	0
I. Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0
E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	B8	0
I. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)		1 213 333
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)		1 213 333

ezzenre teljes

