

# Előterjesztés a Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. február 18-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 csatoltuk. A költségvetési határozat elfogadását megelőzőn arról döntött a Képviselő-testület, hogy 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) 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 igénybevétele. Felhalmozási kiadásokat az Önkormányzat nem tervez, ezért ezzel kapcsolatos részletező táblázat sem szerepel a határozatban.

## **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 79 fő vallotta magát szerb nemzetiségűnek, így Önkormányzatunk 2020-ban is a legmagasabb támogatási kategóriához tartozó működési támogatásra, 1 040 000Ft-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: 25 306Ft.

## KIADÁSOK

### 1. Személyi juttatások

Ezen a kiemelt előirányzaton megjelenő 60.000Ft a közmeghallgatás 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
Szent György napi búcsú (egyéb szolgáltatási számla)	50 000
Farkasréti temető gondozása	50 000
Grábóczi Zarándokút - kiküldetés	50 000
Bankköltség	20 000
Koszorú beszerzés és egyéb dologi kiadások	85 306
<b>Összesen:</b>	<b>255 306</b>

### 3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

A Nikola Tesla Szerb Tanítási Nyelvű Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Kollégium működésének támogatására 650.000Ft szerepel a javaslatban.

### 4. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

A Tabán Szerb Folklórcentrum Egyesület működésének támogatására 100.000Ft szerepel a javaslatban.

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 000Ft összeghatárig

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

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

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

**Határozati javaslat:**

A Képviselő-testületet a Budapest XII. kerületi Szerb 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.

  
**Dr. László Demeter**  
elnök

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete  
Határozati javaslat



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

forintban

Sor- szám	Bevételei előirányzat megnevezése	2020. évi előirányzat	Sor- szám	Kiadási előirányzat megnevezése	2020. évi előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1.	Személyi juttatások	60 000
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 040 000	2.	Dologi kiadások	255 306
			3.	Egyéb működési célú kiadások	750 000
				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	650 000
				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	100 000
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés összesen (1)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés összesen (1+2+3)</b>	<b>1 065 306</b>
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés összesen</b>	<b>0</b>	<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés összesen</b>	<b>0</b>
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	25 306	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
	Maradvány igénybevétele	25 306			0
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (1)</b>	<b>25 306</b>	<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások (1)</b>	<b>0</b>
	<b>Bevételek mindösszesen (I+II+III)</b>	<b>1 065 306</b>		<b>Kiadások mindösszesen (I+II+III)</b>	<b>1 065 306</b>



## Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi előirányzatainak felhasználási ütemterve

forintban

Előirányzatok megnevezése	2020. évi előirányzat	Előirányzat felhasználás			
		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév
<b>B. Költségvetési bevételek</b>	<b>1 040 000</b>	<b>520 000</b>	<b>520 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>	<b>1 040 000</b>	<b>520 000</b>	<b>520 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>E. Finanszírozási bevételek</b>	<b>25 306</b>	<b>0</b>	<b>25 306</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I. Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>25 306</b>	<b>0</b>	<b>25 306</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Maradvány igénybevétele	25 306		25 306		
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)</b>	<b>1 065 306</b>	<b>520 000</b>	<b>545 306</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Költségvetési kiadások</b>	<b>1 065 306</b>	<b>158 827</b>	<b>718 827</b>	<b>68 827</b>	<b>118 827</b>
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>	<b>1 065 306</b>	<b>158 827</b>	<b>718 827</b>	<b>68 827</b>	<b>118 827</b>
1. Személyi juttatások	60 000				60 000
2. Dologi kiadások	255 306	58 827	68 827	68 827	58 827
3. Egyéb működési célú kiadások	750 000	100 000	650 000	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	650 000		650 000		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	100 000	100 000			
<b>D. Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)</b>	<b>1 065 306</b>	<b>158 827</b>	<b>718 827</b>	<b>68 827</b>	<b>118 827</b>
<b>EGYENLEG</b>	<b>0</b>	<b>361 174</b>	<b>187 653</b>	<b>118 827</b>	<b>0</b>





**Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének**

**5/2020. (II.18.) határozata**

**a Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat  
2020. évi költségvetéséről**

A Budapest XII. kerületi Szerb 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 Szerb Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételek előirányzatait 1 040 000 forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 1 065 306 forintban határozza meg, melyeken belül a

működési kiadások összegét 1 065 306 forintban,  
működési bevételek összegét 1 040 000 forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 25 306 forint hiány, amelyet az előző évek költségvetési maradványának igénybevételével kíván fedezni a Képviselő-testület. Az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének bevételi főösszege finanszírozási műveletekkel együtt 1 065 306 forint, mely a kiadási főösszeggel egyezõ.

2. Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2020. évi működési költségvetésén belül a személyi juttatásokat 60 000 forintban, a dologi kiadásokat 255 306 forintban, az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre előirányzatot 650 000 forintban, az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatot 100 000 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 000Ft összegben átcsoportosítást hajtson végre, valamint az előirányzatot 80 000Ft-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 intézkedéseirõl a Képviselő-testületet következõ ülésén tájékoztatja.

5. Ez a határozat 2020. február 19-án lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2020. február 12.

  
**Dr. László Demeter**  
Elnök



**Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2020. évi költségvetése kiemelt előirányzatonként**

foriniban

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2019. évi előirányzat	2020. évi előirányzat
<b>A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K8</b>	<b>1 259 000</b>	<b>1 065 306</b>
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>		<b>1 259 000</b>	<b>1 065 306</b>
1. Személyi juttatások	K1	50 000	60 000
2. Dologi kiadások	K3	609 000	255 306
3. Egyéb működési célú kiadások	K5	600 000	750 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	600 000	650 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		100 000
<b>II. Felhalmozási költségvetés összesen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B1-B7</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>		<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>
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
<b>II. Felhalmozási költségvetés összesen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Költségvetési egyenleg (A-B)</b>		<b>219 000</b>	<b>25 306</b>
<b>I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</b>		<b>219 000</b>	<b>25 306</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I. Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>B8</b>	<b>219 000</b>	<b>25 306</b>
<b>I. Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>219 000</b>	<b>25 306</b>
1. Maradvány igénybevétele	B813	219 000	25 306
<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)</b>		<b>1 259 000</b>	<b>1 065 306</b>
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)</b>		<b>1 259 000</b>	<b>1 065 306</b>

