

**Előterjesztés a Budapest Hegyvidék XII. kerület Német Nemzetiségi Önkormányzat  
Képviselő-testületének 2018. március 13-i ülésére**

**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 Stabilitási törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylettel az elkövetkező három évben nem számol, ezért 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 igénybevételét. Mivel felhalmozási kiadásokat az Önkormányzat nem tervez, ezért ezzel kapcsolatos részletező táblázat sem szerepel a határozatban.

A nemzetiségi célú előirányzatokból nyújtott támogatások feltételrendszeréről és elszámolásának rendjéről szóló 428/2012.(XII.29.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ntr.) 2.§ (4) bekezdésében foglaltak alapján a működési költségvetési támogatás összege függ a településen élő nemzetiséghez tartozók számától és az évenként meghatározott átlagtámogatás összegétől. A 2011. évi népszámláláskor a XII. kerületben 1 048 fő vallotta magát német nemzetiségűnek, így Önkormányzatunk 2018-ban is a legmagasabb támogatási kategóriához tartozó működési támogatásra, 782.000,- Ft-ra jogosult. A támogatást a nemzetiségi önkormányzati működéssel közvetlenül összefüggő – a nemzetiségek jogairól szóló 2011.évi CLXXIX törvény (továbbiakban: Njtv.) 80.§- a és 159.§ (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további – működési költségek fedezetére, valamint az Ntr. 1. melléklete szerinti kötelező feladati ellátására használhatja fel.

Javaslom, hogy a tavalyi évhez hasonlóan a Magyarországi Németek Országos Önkormányzata által átutalt 756 ezer Ft-ot tartalékként különítse el az Önkormányzat. Az előző év megtakarításából származó maradvány fennmaradó összegét, azaz 656 ezer forintot, valamint a működési költségvetési támogatás összegét, 300 ezer forint személyi juttatásként, 1 138 ezer forint dologi kiadásként javaslom felhasználni. A működéssel közvetlenül összefüggő működési költségeken felül, a nemzetiségi kultúra, anyanyelv ápolását szolgáló kulturális-, valamint közösségépítő rendezvények, a német történelem, hagyományok megismerését célzó programok támogatásának illetve lebonyolításának finanszírozására.

**Budapest Hegyvidék XII. kerület Német Nemzetiségi Önkormányzata**  
**2018. évi működési, felhalmozási, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak**  
**mérlegszerű bemutatása tájékoztató jelleggel**

ezer forint

Sor-szám	Bevételei előirányzat megnevezése	2018. évi előirányzat	Sor-szám	Kiadási előirányzat megnevezése	2018. évi előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	782	1.	Személyi juttatások	300
	Önkormányzatok működési támogatásai		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	782	3.	Dologi kiadások	1 138
2.	Közhatalmi bevételek	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	Helyi adók		5.	Egyéb működési célú kiadások	756
	Atengedett központi adók			A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
	Egyéb közhatalmi bevételek			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
3.	Működési bevételek			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0		Tartalékok	756
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés összesen (1+...+4)</b>	<b>782</b>	<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés összesen (1+...+5)</b>	<b>2 194</b>
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	1.	Beruházások	
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		2.	Felújítások	
	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
2.	Felhalmozási bevételek	0		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
	Ingatlanok értékesítése			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés összesen (1+2+3)</b>	<b>0</b>	<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés összesen (1+2+3)</b>	<b>0</b>
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	1 412	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről	0
	Belföldi értékpapírok bevételei	0		Belföldi értékpapírok kiadásai	0
	Maradvány igénybevétele	1 412		Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0
	Központi, irányítószervi támogatás	0			
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (I)</b>	<b>1 412</b>	<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások (I)</b>	<b>0</b>
	<b>Bevételek mindösszesen (I+II+III)</b>	<b>2 194</b>		<b>Kiadások mindösszesen (I+II+III)</b>	<b>2 194</b>

## Budapest Hegyvidék XII. kerület Német Nemzetiségi Önkormányzata 2018. évi előirányzatainak felhasználási ütemterve

ezer forint

Előirányzatok megnevezése	2018. évi előirányzat	Előirányzat felhasználás			
		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév
<b>B. Költségvetési bevételek</b>	782	391	391	0	0
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>	782	391	391	0	0
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	782	391	391	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai					
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	782	391	391		
2. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Helyi adók					
Átengedett központi adók					
Egyéb közhatalmi bevételek					
3. Működési bevételek					
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök					
<b>II. Felhalmozási költségvetés összesen</b>	0	0	0	0	0
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése					
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
<b>E. Finanszírozási bevételek</b>					
<b>I. Belföldi finanszírozás bevételei</b>	1 412	0	0	1 412	0
1. Hitel, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	1 412	0	0	1 412	0
2. Belföldi értékpapírok bevételei					
3. Maradvány igénybevétele	1 412			1 412	
4. Központi, irányításvégző támogatás					
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)</b>	2 194	391	391	1 412	0
<b>A. Költségvetési kiadások</b>	2 194	300	250	538	1 106
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>	2 194	300	250	538	1 106
1. Személyi juttatások	300			300	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
3. Dologi kiadások	1 138	300	250	238	350
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					
5. Egyéb működési célú kiadások	756	0	0	0	756
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások					

**Budapest Hegyvidék XII. kerület Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-  
testületének**

**33/2018. (03. 13.) határozata**

**a Budapest Hegyvidék XII. kerület Német Nemzetiségi Önkormányzat  
2018. évi költségvetéséről**

A Budapest Hegyvidék XII. kerület 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 Hegyvidék XII. kerület Német Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételek előirányzatait 782 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 2 194 ezer forintban határozza meg, melyeken belül a

működési kiadások összegét 2 194 ezer forintban,  
működési bevételek összegét 782 ezer forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 1 412 ezer Ft hiány, amelyet az előző évek költségvetési maradványának igénybevételel kíván fedezni a Képviselő-testület. Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének bevételi főösszege finanszírozási műveletekkel együtt 2 194 ezer forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

2. Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi működési költségvetésén belül a személyi juttatásokat 300 ezer forintban, a dologi kiadásokat 1138 ezer forintban, a tartalékokat 756 ezer 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 előirányzatonkénti összegeit a határozat melléklete szerint határozza meg.

4. Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza az Önkormányzat elnökét, hogy az Önkormányzat kiemelt előirányzatai között esetenként legfeljebb 50.000,- Ft összegben átcsoportosítást hajtson végre, valamint az előirányzatot 50.000,- 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 2018. március 13-án lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2018. március 13.

  
**Kövesdiné Martin Nóra Anna**  
Elnök

**Budapest Hegyvidék XII. kerület Német Nemzetiségi Önkormányzata**  
**2018. évi költségvetése kiemelt előirányzatonként**

ezer forint

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2018. évi előirányzat
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K8</b>	<b>2 194</b>
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>		<b>2 194</b>
1. Személyi juttatások	K1	300
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	
3. Dologi kiadások	K3	1 138
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
5. Egyéb működési célú kiadások	K5	756
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	K506	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	K512	
Tartalékok	K513	756
<b>II. Felhalmozási költségvetés összesen</b>		<b>0</b>
1. Beruházások	K6	
2. Felújítások	K7	
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	K84	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré	K89	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B1-B7</b>	<b>782</b>
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>		<b>782</b>
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	782
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	
Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	B16	782
2. Közhatalmi bevételek	B3	
3. Működési bevételek	B4	
4. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
<b>II. Felhalmozási költségvetés összesen</b>		<b>0</b>
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	B25	
2. Felhalmozási bevételek	B5	0
Ingatlanok értékesítése	B52	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
<b>C. Költségvetési egyenleg (A-B)</b>		<b>1 412</b>
<b>I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</b>		<b>1 412</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</b>		<b>0</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>
<b>I. Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>0</b>
1. Hítel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülré	K911	
2. Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	
3. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	K915	
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>B8</b>	<b>1 412</b>
<b>I. Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>1 412</b>
1. Hítel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	
2. Belföldi értékpapírok bevételei	B812	
3. Maradvány igénybevétele	B813	1 412
4. Központi, irányítószervi támogatás	B816	
<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)</b>		<b>2 194</b>
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)</b>		<b>2 194</b>