

**Előterjesztés a Budapest XII. kerület Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. március 08-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 79 fő vallotta magát szerb nemzetiségűnek, így Önkormányzatunk 2018-ben 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.

Az előző évek megtakarításából származó maradvány összegét, azaz 205 ezer forintot, valamint a működési költségvetési támogatás összegét - dologi kiadásként - a működéssel közvetlenül összefüggő működési költségeken felül, a nemzetiségi kultúra, hagyományok ápolását szolgáló kulturális rendezvények, programok támogatásának illetve lebonyolításának finanszírozására javasolom felhasználni.

Ezen felül feladatalapú költségvetési támogatással is számolhat az Önkormányzat, melynek összegét 2018. április 15-ig állapítja meg a támogató, majd két egyenlő részletben április 30-

áig és augusztus 15-éig folyósítja. A feladatalapú költségvetési támogatás a Njtv. szerinti kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátásához közvetlenül kapcsolódó költségek finanszírozására 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 alkalmanként 50.000,- Ft összeghatárig saját hatáskörben átcsoportosítást engedélyezhessen, vagy többletbevétel esetén alkalmanként 50.000,- Ft összeghatárig módosíthassa a költségvetést.

A 2018. évi működése során a Budapest XII. kerület Szerb Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési gazdálkodását a jogszabályi előírások betartásával, az ésszerű takarékoság elvének szem előtt tartásával kívánja folytatni.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy 2018. évi költségvetést a mellékelt határozati javaslatban foglaltak szerint fogadja el.

#### **Határozati javaslat:**

A Képviselő-testületet a Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat 2016. évi költségvetését az erről szóló, az előterjesztés mellékletét képező határozatban és annak mellékleteiben foglaltak szerint elfogadja.

*(Döntéshozatal módja egyszerű többség)*

Budapest, 2018. március 08.

  
**Dr. László Demeter**  
elnök

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete  
Határozati javaslat

**Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2018. évi működési, felhalmozási, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak**  
**mérlegszerű bemutatása tájékoztató jelleggel**

ezer forint

Sor-szám	Bevételi előirányzat megnevezése	2018. évi előirányzat	Sor-szám	Kiadási előirányzat megnevezése	2018. évi előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	782	1.	Személyi juttatások	
	Önkormányzatok működési támogatásai		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	782	3.	Dologi kiadások	987
2.	Közhatalmi bevételek	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	Helyi adók		5.	Egyéb működési célú kiadások	0
	Átengedett 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 kívülre	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0		Tartalékok	
	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>987</b>
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	1.	Beruházások	
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		2.	Felújítások	
	Egyéb felhalmozási célú támogatások 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 kívülre	
	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	205	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
	Belföldi értékpapírok bevételei	0		Belföldi értékpapírok kiadásai	0
	Maradvány igénybevétele	205		Központi, irányítószerői támogatás folyósítása	0
	Központi, irányítószerői támogatás	0			
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (1)</b>	<b>205</b>	<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások (1)</b>	<b>0</b>
	Bevételek mindösszesen (1+II+III)	<b>987</b>		Kiadások mindösszesen (1+II+III)	<b>987</b>



## Budapest XII. kerület Szerb Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi előirányzatának felhasználási ütemterve

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 bevételci államháztartáson belülről	782	391	391		
2. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Helyi adók					
Árnyegedett 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 bevételci államháztartáson belülről					
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
Ingtalanok 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>	205	0	0	205	0
<b>I. Belföldi finanszírozás bevételei</b>	205	0	0	205	0
1. Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól					
2. Belföldi értékpapírok bevételei					
3. Maradvány igénybevétele	205			205	
4. Központi, irányításterve támogatás					
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)</b>	987	391	391	205	0
<b>A. Működési költségvetés összesen</b>	987	400	231	180	176
1. Személyi juttatások					
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
3. Dologi kiadások	987	400	231	180	176
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások					

ezer forint

Előirányzatok megnevezése	2018. évi előirányzat	Előirányzat felhasználás			
		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre					
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
Tartalékok					
<b>II. Felhalmozási költségvetés összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Beruházások					
2. Felújítások					
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
<b>D. Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I. Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					
2. Belföldi értékpapírok kiadásai					
3. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása					
<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)</b>	<b>987</b>	<b>400</b>	<b>231</b>	<b>180</b>	<b>176</b>
<b>EGYENLEG</b>	<b>0</b>	<b>-9</b>	<b>151</b>	<b>176</b>	<b>0</b>

ezer forint

**Budapest XII. kerület Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**10/2018. (III.8.) határozata**  
**a Budapest XII. kerület Szerb Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2018. évi költségvetéséről**

A Budapest XII. kerület 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. kerület Szerb Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételek előirányzatait 782 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 987 ezer forintban határozza meg, melyeken belül a

működési kiadások összegét 987 ezer forintban,  
működési bevételek összegét 782 ezer forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 205 ezer Ft hiány, amelyet az előző évek költségvetési maradványának igénybevitelével kíván fedezni a Képviselő-testület. Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének bevételi főösszege finanszírozási műveletekkel együtt 987 ezer forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

2. Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi működési költségvetésén belül a dologi kiadásokat 987 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 08-án lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2018. március 08.

  
**Dr. László Demeter**  
elnök





**Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat  
2018. évi költségvetése kiemelt előirányzatonként**

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2018. évi előirányzat
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K8</b>	<b>987</b>
<b>I. Működési költségvetés összesen</b>		<b>987</b>
1. Személyi juttatások	K1	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	
3. Dologi kiadások	K3	987
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
5. Egyéb működési célú kiadások	K5	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	K506	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	
Tartalékok	K513	
<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 kívülre	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 bevételi 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 bevételi 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>205</b>
<b>I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</b>		<b>205</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. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	
2. Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	
3. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	K915	
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>B8</b>	<b>205</b>
<b>I. Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>205</b>
1. Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	
2. Belföldi értékpapírok bevételei	B812	
3. Maradvány igénybevétele	B813	205
4. Központi, irányítószervi támogatás	B816	
<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)</b>		<b>987</b>
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)</b>		<b>987</b>

