

Előterjesztés a Budapest XII. kerület Örmény Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. február 19 -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 igénybevétele. 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 94 fő vallotta magát örmény 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.

Az előző évek megtakarításából származó maradvány összegét, azaz 40 ezer forintot, valamint a működési költségvetési támogatás összegét a működéssel közvetlenül összefüggő működési költségeken felül, a nemzetiségi kultúra, hagyományok ápolását szolgáló kulturális rendezvények, közösségépítő programok támogatásának illetve lebonyolításának finanszírozására javasolom felhasználni. A költségvetési határozatban 197 ezer forint személyi juttatást, 20 ezer forint munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót, 475 ezer forint dologi kiadást, 130 ezer forintot a beruházások előirányzatra javaslok elfogadni.

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 a beruházások és felújítások kiemelt előirányzatokra való átcsoportosítás kivételével 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 Örmény Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési gazdálkodását a jogszabályi előírások betartásával, az ésszerű takarékoság elvének szem előtt tartásával kívánja folytatni.

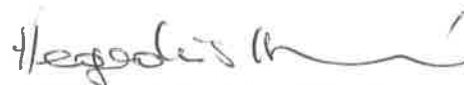
Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy 2018. évi költségvetést a mellékelt határozati javaslatban foglaltak szerint fogadja el.

Határozati javaslat:

A Képviselő-testületet a Budapest XII. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetését az erről szóló, az előterjesztés mellékletét képező határozatban és annak mellékleteiben foglaltak szerint elfogadja.

(Döntéshozatal módja egyszerű többség)

Budapest, 2018. február 19.



Hegedüs Annamária Borbála
elnök

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete
Határozati javaslat

Budapest XII. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat
2018. évi működési, felhalmozási, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak
méltószerű 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	197
	Önkormányzatok működési támogatásai		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	782	3.	Dologi kiadások	475
2.	Közhatalmi bevételek	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	Helyi adók		5.	Egyéb működési célú kiadások	
	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				
I.	Működési költségvetés összesen (1+...+4)	782	I.	Működési költségvetés összesen (1+...+5)	692
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	1.	Bemutatók	130
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		2.	Felújítások	
2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
	Felhalmozási bevételek			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				
II.	Felhalmozási költségvetés összesen (1+2+3)	0	II.	Felhalmozási költségvetés összesen (1+2+3)	130
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	40	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozásról	0		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	0
	Belföldi értékpapírok bevételei	0		Belföldi értékpapírok kiadásai	0
	Maradvány igénybevétele	40		Központi, irányítószerinti támogatás folyósítása	0
	Központi, irányítószerinti támogatás	0			
III.	Finanszírozási bevételek (I)	40	III.	Finanszírozási kiadások (I)	0
	Bevételek mindösszesen (I+II+III)	822		Kiadások mindösszesen (I+II+III)	822

Budapest XII. kerület Örmény Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi előirányzatának felhasználási ütemterve

ezer forint

	2018. évi előirányzat	Előirányzat felhasználás			
		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév
B. Költségvetési bevételek	782	391	0	391	0
I. Működési költségvetés összesen	782	391	0	391	0
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	782	391	0	391	0
Önkormányzatok működési támogatásai					
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	782	391	0	391	0
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					
II. Felhalmozási költségvetés összesen	0	0	0	0	0
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei 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					
E. Finanszírozási bevételek	40	40	0	0	0
I. Belföldi finanszírozás bevételei	40	40	0	0	0
1. Hitel, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól					
2. Belföldi értékpapírok bevételei					
3. Maradvány igénybevétele	40	40			
4. Központi, irányítószervi támogatás					
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)	822	431	0	391	0
A. Költségvetési kiadások	822	346	130	140	206
I. Működési költségvetés összesen	692	216	130	140	206
1. Személyi juttatások	197	40	60	40	57
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20	6			14
3. Dologi kiadások	475	170	70	100	135
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások					

	2018. évi előirányzat	Előirányzat felhasználás				EGYENLEG
		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré						
Tartalékok						
II. Felhalmozási költséghozás összesen	130	130	0	0	0	
1. Beruházások	130	130				
2. Felújítások						
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré						
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré						
D. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	
I. Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	
1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülré						
2. Belföldi értékpapírok kiadásai						
3. Központi irányítású támogatás folyósítása						
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)	822	346	130	140	206	
EGYENLEG	0	85	-45	206	0	

évről évré

Budapest XII. kerület Örmény Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
5/2018. (II.19.) határozata
a Budapest XII. kerület Örmény Nemzetiségi Önkormányzat
2018. évi költségvetéséről

A Budapest XII. kerület Örmény 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 Örmény Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételek előirányzatait 782 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 822 ezer forintban határozza meg, melyeken belül a

működési kiadások összegét	822 ezer forintban,
működési bevételek összegét	782 ezer forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 40 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 822 ezer forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

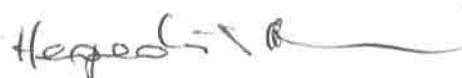
2. Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi működési költségvetésén belül a személyi juttatásokat 197 ezer forintban, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 20 ezer forintban a dologi kiadásokat 475 ezer forintban, beruházások előirányzatot 130 ezer forintban 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 előirányzatokkénti 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 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. február 19-én lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2018. február 19.


Hegedüs Annamária Borbála
elnök

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

ezer forint

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2018. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-K8	822
I. Működési költségvetés összesen		692
1. Személyi juttatások	K1	197
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	20
3. Dologi kiadások	K3	475
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	
II. Felhalmozási költségvetés összesen		130
1. Beruházások	K6	130
2. Felújítások	K7	
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	K84	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1-B7	782
I. Működési költségvetés összesen		782
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	782
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	
Egyéb működési célú támogatások bevételei 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	
II. Felhalmozási költségvetés összesen		0
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei 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	
C. Költségvetési egyenleg (A-B)		40
I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		-90
II. Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		130
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	K9	0
I. Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0
1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	
2. Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	
3. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	K915	
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	B8	40
I. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	40
1. Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	
2. Belföldi értékpapírok bevételei	B812	
3. Mardvány igénybevétele	B813	40
4. Központi, irányítószervi támogatás	B816	
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)		822
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)		822

