

Előterjesztés a Budapest XII. kerület Horvát 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 83 fő vallotta magát horvát 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 479 ezer forintot, valamint a működési költségvetési támogatás összegét a működéssel közvetlenül összefüggő működési költségeken felül, a nemzetiségi kultúra, anyanyelv, hagyományok ápolását szolgáló kulturális rendezvények, közösségépítő programok támogatásának illetve lebonyolításának finanszírozására javaslom felhasználni. A költségvetési határozatban 285 ezer forint személyi juttatást, 188 ezer forint munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót, 718 ezer forint dologi kiadást, beruházásra 70 ezer forintot javaslom elfogadásra.

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 Horvát 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 Horvát 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. március 13.



Gyurity István
elnök

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete
Határozati javaslat

Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2018. évi működési, felhalmozási, finanszírozási bevételeink és kiadásainak
métegszerű 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	285
	Önkormányzatok működési támogatásai		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	188
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	782	3.	Dologi kiadások	718
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 kívülről	
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)	1 191
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	1.	Beruházások	70
	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 visszatartandó 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)	70
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	479	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0		Hitel-, kölcsönörlesztés államháztartáson kívülről	0
	Belföldi értékpapírok bevételei	0		Belföldi értékpapírok kiadásai	0
	Maradvány igénybevétele	479		Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0
	Központi, irányítószervi támogatás	0			
III.	Finanszírozási bevételek (1)	479	III.	Finanszírozási kiadások (1)	0
	Bevételek mindösszesen (I+II+III)	1 261		Kiadások mindösszesen (I+II+III)	1 261

Budapest XII. kerület Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi előirányzatainak felhasználási ütemterve

Előirányzatok megnevezése	2018. évi előirányzat	Előirányzat felhasználás			
		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév
B. Költségvetési bevételek	782	391	391	0	0
I. Működési költségvetés összesen	782	391	391	0	0
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	782	391	391	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai					
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	782	391	391	0	0
2. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
Helyi adók					
Átengedett központi adók					
Egyéb közhatalmi bevételek					
3. Működési bevételek					
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
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	479	200	0	279	0
I. Belföldi finanszírozás bevételei	479	200	0	279	0
1. Hírelv, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól					
2. Belföldi értékpapírok bevételei					
3. Maradvány igénybevétele	479	200		279	
4. Központról, irányítószervei támogatás					
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)	1 261	591	391	279	
A. Költségvetési kiadások	1 121	344	439	178	300
I. Működési költségvetés összesen	1 191	344	439	108	300
1. Személyi juttatások	285	0	142	0	143
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	188	94	47	0	47
3. Dologi kiadások	718	250	250	108	110
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások					

égyr. forint

ezer forint

	Előirányzatok megnevezése	2018. évi előirányzat	Előirányzat felhasználás			
			I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré					
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré					
	Tartalékok					
	II. Felhalmozási költségvetés összesen	70	0	0	70	0
	1. Beruházások	70			70	
	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, irányítószerinti támogatás folyósítása					
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)	1 121	344	439	178	300
	EGYENLEG	140	247	199	300	0

Budapest XII. kerület Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
23/2018. (III.13.) határozata
a Budapest XII. kerület Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2018. évi költségvetéséről

A Budapest XII. kerület Horvát 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 Horvát Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételek előirányzatait 782 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 1 261 ezer forintban határozza meg, melyeken belül a

felhalmozási kiadások összegét 70 ezer forintban
működési kiadások összegét 1 191 ezer forintban,
működési bevételek összegét 782 ezer forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 479 ezer Ft hiány, amelyet az előző évek költségvetési maradványának igénybevételével kíván fedezni a Képviselő-testület. Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének bevételi főösszege finanszírozási műveletekkel együtt 1 261 ezer forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

2. Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi működési költségvetésén belül a személyi juttatásokat 285 ezer forintban, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 188 ezer forintban, a dologi kiadásokat 718 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 előirányzatokénti 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.


Gyurity István
Elnök

**Budapest XII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2018. évi költségvetése kiemelt előirányzatokként**

ezer forint

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2018. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-K8	1 261
I. Működési költségvetés összesen		1 191
1. Személyi juttatások	K1	285
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	188
3. Dologi kiadások	K3	718
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 belülre	K506	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	
Tartalékok	K513	
II. Felhalmozási költségvetés összesen		70
1. Beruházások	K6	70
2. Felújítások	K7	
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	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
Ingtalanok értékesítése	B52	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülre	B74	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
C. Költségvetési egyenleg (A-B)		549
I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		479
II. Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		70
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	479
I. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	479
1. Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	
2. Belföldi értékpapírok bevételei	B812	
3. Maradvány igénybevétele	B813	479
4. Központi, irányítószervi támogatás	B816	
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)		1 261
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)		1 261

