

Előterjesztés
a Budapest XII. kerület Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. február 14-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, valamint az Önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként.

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 101 fő vallotta magát szlovák 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 200 ezer forintot, valamint a működési költségvetési támogatás összegét a működéssel közvetlenül összefüggő működési költségeken felül, nemzetiségi kultúra ápolását szolgáló kulturális rendezvények, közösségépítő programok támogatásának illetve lebonyolításának finanszírozására javasolom felhasználni. A költségvetési határozatban 287ezer forint személyi juttatást, 94 ezer forint munkaadókat terhelő járulékot és szociális hozzájárulási adót, 601 ezer forint dologi kiadást, javaslok 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 Szlovák 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 Szlovák 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 14.


Hrivnák Mihály
elnök

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete
Határozati javaslat

Budapest XII. kerületi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat
2018. évi működési, felhalmozási, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak
ménlegszerű bemutatása tájékoztató jelleggel

		<i>ezer forint</i>	
Sor-szám	Bevételi előirányzat megnevezése	2018. évi előirányzat	Sor-szám
	Bevételi előirányzat megnevezése		Kiadási előirányzat megnevezése
		782	
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		1. Személyi juttatások
	Önkormányzatok működési támogatásai		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
	Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	782	3. Dologi kiadások
2.	Közhatalmi bevételek	0	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai
	Helyi adók		5. Egyéb működési célú kiadások
	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
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		
I.	Működési költségvetés összesen (1+...+4)	782	I. Működési költségvetés összesen (1+...+5)
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	1. Beruházások
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		2. Felújítások
	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételai államháztartáson belülről		3. Egyéb felhalmozási célú kiadások
2.	Felhalmozási bevételek	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
	Ingtalanok 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		
II.	Felhalmozási költségvetés összesen (1+2+3)	0	II. Felhalmozási költségvetés összesen (1+2+3)
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	200	1. Belföldi finanszírozás kiadásai
	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozásról	0	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről
	Belföldi értékpapírok bevételei	0	Belföldi értékpapírok kiadásai
	Maradvány igénybevétele	200	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása
	Központi, irányítószervi támogatás	0	
III.	Finanszírozási bevételek (1)	200	III. Finanszírozási kiadások (1)
	Bevételek mindösszesen (I+II+III)	982	Kiadások mindösszesen (I+II+III)
			982

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

ezer forint

Előirányzatok megnevezése	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 bevételai 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					
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 bevételai 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					
E. Finanszírozási bevételek	200	0	200	0	0
I. Belföldi finanszírozás bevételei	200	0	200	0	0
1. Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól					
2. Belföldi értékpapírok bevételét					
3. Maradvány igénybevétele	200		200		
4. Központi, irányítószervi támogatás					
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)	982	391	200	391	0
A. Költségvetési kiadások	982	100	194	214	474
I. Működési költségvetés összesen	982	100	194	214	474
1. Személyi juttatások	287	0	40	40	207
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	94	0	14	13	67
3. Dologi kiadások	601	100	140	161	200
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					
5. Egyéb működési célú kiadások			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 belülré					
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré					
Tartalékok					
II. Felhalmozási költségvetés összesen	0	0	0	0	0
1. Beruházások					
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, irányítástervezési támogatás folyósítása					
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)	982	100	194	214	474
EGYENLEG	0	291	297	474	0

Budapest XII. kerület Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
5 /2018. (II.14.) határozata
a Budapest XII. kerület Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat
2018. évi költségvetéséről

A Budapest XII. kerület Szlovák 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 Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételek előirányzatait 782 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 982 ezer forintban határozza meg, melyeken belül a

működési kiadások összegét 982 ezer forintban,
működési bevételek összegét 782 ezer forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 309 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 982 ezer forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

2. Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi működési költségvetésén belül a személyi juttatásokat 287 ezer forintban, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 94 ezer forintban, a dologi kiadásokat 601 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. február 14-én lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2018. február 14.


Hrivnák Mihály
Elnök

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

ezer forint

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2018. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-K8	982
I. Működési költségvetés összesen		982
1. Személyi juttatások	K1	287
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	94
3. Dologi kiadások	K3	601
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
5. Egyéb működési célú kiadások	K5	
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		0
1. Beruházások	K6	
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
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)		200
I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		200
II. Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		0
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	200
I. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	200
1. Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	
2. Belföldi értékpapírok bevételei	B812	
3. Maradvány igénybevétele	B813	200
4. Központi, irányítószervi támogatás	B816	
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)		982
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)		982

