

Előterjesztés a Budapest XII. kerület Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2019. február 22-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 mérleg és az előirányzat felhasználási terv az előterjesztés 1. és 2. mellékleteke. A költségvetési határozat elfogadását megelőzően 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 igénybe vételét, valamint az Önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként.

A 2011. évi népszámláláskor a XII. kerületben 101 fő vallotta magát szlovák nemzetiségűnek, így Önkormányzatunk 2019-ban is a legmagasabb támogatási kategóriához tartozó működési támogatásra, 1 040 000,- 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 a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény (továbbiakban: Kvtv.) 9. melléklete 1.2. pontja szerinti nemzetiségi feladatok ellátásának finanszírozására használhatja fel.

Az előző évek megtakarításából származó maradvány összegét, azaz 289 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 320 ezer forint személyi juttatást, 75 ezer forint munkaadókat terhelő járulékot és szociális hozzájárulási adót, 934 ezer forint dologi kiadást, javaslok elfogadásra.

Ezen felül feladatalapú költségvetési támogatással is számolhat az Önkormányzat, melynek összegét 2019. 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 ezer forint összeghatárig saját hatáskörben átcsoportosítást engedélyezhessen, vagy többletbevétel esetén alkalmanként 50 ezer forint összeghatárig módosíthassa a költségvetést.

A 2019. 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 2019. évi költségvetést a mellékelt határozati javaslatban foglaltak szerint fogadja el.

Határozati javaslat:

A Képviselő-testületet a Budapest XII. kerületi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetését az erről szóló, az előterjesztés mellékletét képező határozatban és annak mellékleteiben foglaltak szerint elfogadja.

(Döntéshozatal módja egyszerű többség)

Budapest, 2019. február 14


Hrivnák Mihály
elnök

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete
Határozati javaslat

Budapest XII. kerület Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
4 /2019. (02.22.) határozata
a Budapest XII. kerület Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat
2019. 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 2019. évi költségvetési bevételek előirányzatait 782 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 1 329 ezer forintban határozza meg, melyeken belül a

működési kiadások összegét 1 329 ezer forintban,
működési bevételek összegét 1 040 ezer forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 289 ezer Ft hiány, amelyet az előző évek költségvetési maradványának igénybevételével kíván fedezni a Képviselő-testület. Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének bevételi főösszege finanszírozási műveletekkel együtt 982 ezer forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

2. Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2019. évi működési költségvetésén belül a személyi juttatásokat 320 ezer forintban, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 75 ezer forintban, a dologi kiadásokat 934 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 2019. február 22-én lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2019. február 14.


Hrivnák Mihály
elnök

Budapest XII. kerületi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat
2019. évi működési, felhalmozási, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak
mélegszerű bemutatása tájékoztató jelleggel

Sor- szám	Bevételei előirányzat megnevezése	2019. évi előirányzat	Sor- szám	Kiadási előirányzat megnevezése	2019. évi előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040	1.	Személyi juttatások	320
	Önkormányzatok működési támogatásai		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	75
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 040	3.	Dologi kiadások	934
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)	1 040	I.	Működési költségvetés összesen (1+...+5)	1 329
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				
II.	Felhalmozási költségvetés összesen (1+2+3)	0	II.	Felhalmozási költségvetés összesen (1+2+3)	0
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	289	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	289		Központi, irányítószeri támogatás folyósítása	0
	Központi, irányítószeri támogatás	0			
III.	Finanszírozási bevételek (1)	289	III.	Finanszírozási kiadások (1)	0
	Bevételek mindösszesen (I+II+III)	1 329		Kiadások mindösszesen (I+II+III)	1 329

ezer forint

Budapest XII. kerület Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi előirányzatainak felhasználási ütemterve

ezer forint

Előirányzatok megnevezése	2019. évi előirányzat	Előirányzat felhasználás			
		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév
B. Költségvetési bevételek	1 040	520	520	0	0
I. Működési költségvetés összesen	1 040	520	520	0	0
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040	520	520	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai					
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 040	520	520		
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
Ingtatlanok értékesítése					
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
E. Finanszírozási bevételek					
I. Belföldi finanszírozás bevételei	289	0	139	0	150
1. Hitel, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	289	0	139	0	150
2. Belföldi értékpapírok bevételei					
3. Maradvány igénybevétele	289		200		
4. Központi, irányítószervi támogatás					
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)	1 329	520	659	0	150
A. Költségvetési kiadások	1 329	200	220	310	599
I. Működési költségvetés összesen	1 329	200	220	310	599
1. Személyi juttatások	320	0	20	40	260
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	75	0	0	20	55
3. Dologi kiadások	934	200	200	250	284
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					
5. Egyéb működési célú kiadások					
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások			0	0	0

ezer forint

Előirányzat megnevezése	2019. 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-, kölcsöntőlesztés államháztartáson kívülré					
2. Belföldi értékpapírok kiadásai					
3. Központi, irányítószerui támogatás folyósítása					
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)	1 329	200	220	310	599
EGYENLEG	0	320	759	449	0

**Budapest XII. kerületi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat
2019. évi költségvetése kiemelt előirányzatokként**

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2019. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-K8	1 329
I. Működési költségvetés összesen		1 329
1. Személyi juttatások	K1	320
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	75
3. Dologi kiadások	K3	934
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	1 040
I. Működési költségvetés összesen		1 040
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 040
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 040
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)		289
I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		289
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	289
I. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	289
1. Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	
2. Belföldi értékpapírok bevételei	B812	
3. Maradvány igénybevétele	B813	289
4. Központi, irányítószervi támogatás	B816	
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)		1 329
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)		1 329