

**Budapest Hegyvidék XII. kerület Német Nemzetiségi Önkormányzat
Elnök**

A Képviselő-testület nyilvános ülésének anyaga

**Előterjesztés a Budapest Hegyvidék XII. kerület Német Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő-testületének 2019. március 04-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. melléklete. 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 igénybevételét, valamint az Önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként.

A 2011. évi népszámláláskor a XII. kerületben 1048 fő vallotta magát német 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 1 511 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 javaslok felhasználni. Javaslok, hogy az előző évekhez hasonlóan a Magyarországi Németek Országos Önkormányzata által átutalt 756 ezer Ft-ot tartalékként különítse el az Önkormányzat. A költségvetési határozatban 400 ezer forint személyi juttatást, 1 551 ezer forint dologi kiadást, és 600 ezer forint egyéb felhalmozási célú támogatást államháztartáson belülről javaslok elfogadásra.

21 02

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, Hegyvidék XII. kerület Német 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, Hegyvidék XII. kerület Német 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. március „11”


Kövesdiné Martin Nóra Anna
elnök

Melléklet: Előterjesztés 1.- 2. melléklete
Határozati javaslat

Az 1./2019. polgármesteri-jegyzői együttes utasítás alapján az előterjesztést előkészítette, véleményezte:

Név	Beosztás	Aláírás
FÉCSI SÁNDORNE	előkészítő ügyintéző	Fécsi Sándorne
	jegyzői referens	
VASAS ERIKA	gazdasági vezető	

**Budapest Hegyvidék XII. kerület Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-
testületének**
6/2019. (03. 04.) határozata
a Budapest Hegyvidék XII. kerület Német Nemzetiségi Önkormányzat
2019. évi költségvetéséről

A Budapest Hegyvidék XII. kerület Német 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 Hegyvidék XII. kerület Német Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2019. évi költségvetési bevételek előirányzatait 1 040 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 3 307 ezer forintban határozza meg, melyeken belül a

működési kiadások összegét 3 307 ezer forintban,
működési bevételek összegét 1 040 ezer forintban

állapítja meg. A költségvetési kiadások és bevételek egyenlege 2 267 ezer Ft hiány, amelyet az előző évek költségvetési maradványának igénybevételel kíván fedezni a Képviselő-testület. Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének bevételi főösszege finanszírozási műveletekkel együtt 3 307 ezer forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.


2. Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2019. évi működési költségvetésén belül a személyi juttatásokat 400 ezer forintban, a dologi kiadásokat 1551 ezer forintban, a tartalékokat 756 ezer forintban, az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré 600 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 előirányzatokéi 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 hajtsön 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. március 04-én lép hatályba, rendelkezéseit az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2019. március „11.”


Kövesdiné Martin Nóra Anna
elnök

Budapest Hegyvidék XII. kerület Német Nemzetiségi Önkormányzata
2019. évi költségvetése kiemelt előirányzatonként

ezer forint

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2019. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-K8	3 307
I. Működési költségvetés összesen		3 307
1. Személyi juttatások	K1	400
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	
3. Dologi kiadások	K3	1 551
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
5. Egyéb működési célú kiadások	K5	1 356
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	600
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0
Tartalékok	K513	756
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)		2 267
I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		2 267
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	2 267
I. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	2 267
1. Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	
2. Belföldi értékpapírok bevételei	B812	
3. Maradvány igénybevétele	B813	2 267
4. Központi, irányítószervi támogatás	B816	
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)		3 307
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)		3 307

Budapest Hegyvidék XII. kerület Német Nemzeti Önkormányzata
2019. évi működési, felhalmozási, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak
mélegszerű bemutatása tájékoztató jelleggel

Sor-szám	Bevételi előirányzat megnevezése	2019. évi előirányzat	Sor-szám	Kiadási előirányzat megnevezése	2019. évi előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040	1.	Személyi juttatások	400
	Önkormányzatok működési támogatásai		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 040	3.	Dologi kiadások	1 551
2.	Közhatalmi bevételek	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	Helyi adók		5.	Egyéb működési célú kiadások	1 356
	Átengedett központi adók			A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
	Egyéb közhatalmi bevételek			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	600
3.	Működési bevételek			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0		Tartalékok	756
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
I.	Működési költségvetés összesen (1+...+4)	1 040	I.	Működési költségvetés összesen (1+...+5)	3 307
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	
	Ingyatlanok 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	2 267	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	2 267		Központi, irányítaszervi támogatás folyósítása	0
	Központi, irányítaszervi támogatás	0			
III.	Finanszírozási bevételek (I)	2 267	III.	Finanszírozási kiadások (I)	0
	Bevételek mindösszesen (I+II+III)	3 307		Kiadások mindösszesen (I+II+III)	3 307

Budapest Hegyvidék XII. kerület Német Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi előirányzatainak felhasználási ütemterve

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 bevételai 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 bevételai 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					
I. Belföldi finanszírozás bevételei	2 267	200	500	1 000	567
1. Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	2 267	200	500	1 000	567
2. Belföldi értékpapírok bevételei					
3. Maradvány igénybevétele	2 267	200	500	1 000	567
4. Központhi, irányműszervi támogatás					
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)	3 307	720	1 020	1 000	567
A. Költségvetési kiadások	3 307	700	900	351	1 356
I. Működési költségvetés összesen	3 307	700	900	351	1 356
1. Személyi juttatások	400	100	100	100	100
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
3. Dologi kiadások	1 551	300	500	251	500
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					
5. Egyéb működési célú kiadások	1 356	300	300	0	756
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások					

ezer forint

ezer forint

Előirányzatok megnevezése	2019. évi előirányzat	Előirányzat felhasználás			
		I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	600	300	300		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	756				756
Tartalékok	0	0	0	0	0
II. Felhalmozási költségvetés összesen					
1. Beruházások					
2. Felújítások					
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre					
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre					
D. Finanszírozási kiadások					
I. Belföldi finanszírozás kiadásai					
1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre	0	0	0	0	0
2. Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
3. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása					
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)	3 307	700	900	351	1 356
EGYENLEG	0	20	140	789	0