

ELŐTERJESZTÉS

a Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023.-i ülésére

Tárgy: A 2023. évi költségvetés

Tisztelt Képviselő-testület!

A Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének tervezetét az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§ (2) bekezdésében, 24.§ (4) bekezdésében és 26.§ (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően készítettük el az alábbiak szerint:

Bevétel:

Működési bevételek: Működési bevétel címen a központi költségvetéstől 1 040 000 Ft, a helyi önkormányzattól működési támogatásként 832 935 Ft került előirányzatosításra.

Bevétel összesen: 1 872 935 Ft

Kiadás:

Személyi juttatás: A Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 1 320 000 Ft kiadást tervezett, mely összeget tiszteletdíj formájában fog teljesíteni.

Munkaadókat terhelő járulékok soron összesen 21 594 Ft kiadást írt elő a személyi juttatás arányában.

Dologi kiadások tekintetében 531 341 Ft lett eredeti előirányzatként megjelölve.

Kiadás összesen: 1 872 935 Ft

Az Áht. 23.§ (2) bekezdésében és 24.§ (4) bekezdésében foglaltaknak eleget téve a nemzetiségi önkormányzat költségvetése az előterjesztés mellékletei szerinti tagolásban épül fel.

- A Képviselő-testület a Horvát Nemzetiségi Önkormányzat költségvetését működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező-, önként vállalt feladatok szerint az előterjesztés 1. és 2. mellékleteiben foglalt részletezettségben állapítja meg. A Képviselő-testület a működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten az előterjesztés 3. melléklete szerint hagyja jóvá. A Képviselő-testület a 2023. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet az előterjesztés 4. melléklete szerint állapítja meg. A Horvát Nemzetiségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit az előterjesztés 5. mellékletében mutatja be.

-A költségvetés végrehajtásáért, a gazdálkodás szabályszerűségéért az elnök a felelős. A költségvetés végrehajtása során a nemzetiségi önkormányzat jogszabályok által előírt kötelezően ellátandó feladatai elsőbbséget élveznek.

-A Budapest Főváros XVIII. kerületi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Áht. 26.§ (1) bekezdésében biztosított jogkörében eljárva hozza meg a 2023. évi költségvetési határozatát. A határozat és mellékletei az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően kerültek összeállításra.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az 1. Határozati javaslatról a 2023. évi költségvetésről szóló határozat elfogadását megelőzően döntsön.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen.

1. Határozati javaslat:

A Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztés 5. melléklete szerint állapítja meg az Önkormányzat tárgyévi saját bevételeinek és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a jelen költségvetési évet követő három évre várható összegét.

2. Határozati javaslat:

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2023.(...) számú határozata az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

1.A Képviselő-testület az előterjesztés 1.-5. mellékletei szerinti tartalommal elfogadja a Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetését.

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi

- költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszegét	1 872 935 Ft-ban,
- költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszegét	1 872 935 Ft-ban

állapítja meg, amelyből

a) költségvetési bevételeinek főösszege	1 872 935 Ft
b) költségvetési kiadásainak főösszege	1 872 935 Ft
c) költségvetési egyenlege	0 Ft

amelyből

- a működési bevételek és működési kiadások egyenlege	0 Ft
- a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	0 Ft
d) finanszírozási bevétele	0 Ft
e) finanszírozási kiadása	0 Ft
f) finanszírozási többlete (előző évi maradvány)	0 Ft

2. A Képviselő-testület az Önkormányzat működési költségvetésének 2023. évi kiemelt előirányzatait a következők szerint határozza meg:

a) Bevételek: **1 872 935 Ft**

- Működési célú támogatások Áht-n belülről: 1 872 935 Ft

b) Kiadások: **1 872 935 Ft**

- Személyi juttatások: 1 320 000 Ft

- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 21 594 Ft

- Dologi kiadások: 531 341 Ft

3. A 2023. évi költségvetés nem tartalmaz olyan fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

4. Az Önkormányzatnak a Gst. 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete, továbbá önkormányzati garanciavállalásból és kezességből kötelezettsége nem áll fenn.

5. A költségvetés végrehajtásáért, a gazdálkodás szabályszerűségéért az elnök felelős. A költségvetés végrehajtása során az önkormányzat jogszabályok által kötelezően ellátandó feladatai elsőbbséget élveznek.


6. A Képviselő-testület felhatalmazza az elnököt az Önkormányzat kiadási előirányzatainak átcsoportosítására intézkedésenként legfeljebb 5 millió forint értékhatárig, valamint a bevételi és kiadási előirányzatok megállapodás alapján kapott egyéb működési és felhalmozási célú államháztartáson belüli és államháztartáson kívüli, legfeljebb a támogatás összegének megfelelő értékhatárig történő, a felhasználás célja szerinti módosítására.

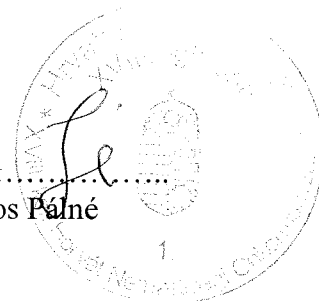
Felelős: Marelyin János Pálné elnök

Határidő:

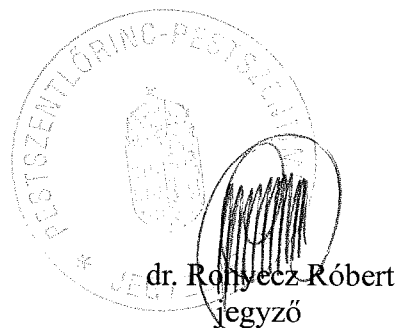
Budapest, 2023. FEBR. 07

Tisztelettel:


Marelyin János Pálné
elnök



Az előterjesztés összhangban van a jogszabályokkal:


dr. Rohyecz-Róbert
jegyző



Mellékletek:

1. Bevételi főtábla
2. Kiadási főtábla
3. Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
4. Bevételi és kiadási előirányzatok teljesüléséről előirányzat felhasználási ütemterv
5. Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatása

XVIII. ker. Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi költségvetés
Bevételi főtábla

1. melléklet
Ft

		Eredeti ei.	
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 872 935	
2.	- <i>Önkormányzati támogatás</i>	832 935	
3.	- <i>Központi költségvetési támogatás</i>	1 040 000	
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1)	1 872 935	
II.	Kölségvetési bevételek (I)	1 872 935	
III.	Bevétel összesen (II)	1 872 935	

Kiadási főtábla

		Eredeti ei.	
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
1.	Választott tisztségviselők juttatásai	1 260 000	
2.	Egyéb külső személyi juttatások	60 000	
3.	Külső személyi juttatások (1+2)	1 320 000	
I.	Személyi juttatások (3)	1 320 000	
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 594	
4.	Szakmai anyagok beszerzése	91 000	
5.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	86 500	
6.	Készletbeszerzés (4+5)	177 500	
7.	Egyéb szolgáltatások	240 879	
8.	Szolgáltatási kiadások (7)	240 879	
9.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	112 962	
10.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (9)	112 962	
III.	Dologi kiadások (6+8+10)	531 341	
IV.	Költségvetési kiadások (I+II+III)	1 872 935	
V.	Kiadás összesen (IV)	1 872 935	

XVIII. ker. Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi költségvetés
Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

3. melléklet
Ft

Ssz.	MEGNEVEZÉS	Eredeti ei.
	I. Működési bevételek és kiadások	
1.	Működési célú támogatások Áht-n belülről	1 872 935
2.	Közhatalmi bevételek	
3.	Működési bevételek	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	
5.	Működési célú bevételek összesen (1 +...+ 4)	1 872 935
6.	Személyi juttatások	1 320 000
7.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 594
8.	Dologi kiadások	531 341
9.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
10.	Egyéb működési célú kiadások	
11.	Működési célú kiadások összesen (6 +...+ 10)	1 872 935
12.	Működési egyenleg (5 - 11)	0
	II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások	
13.	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről	
14.	Felhalmozási bevételek	
15.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
16.	Felhalmozási célú bevételek összesen (13 +...+15)	0
17.	Beruházások	
18.	Felújítások	
19.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
20.	Felhalmozási célú kiadások összesen (17 +...+19)	0
21.	Felhalmozási egyenleg (16 - 20)	0
	III. Finanszírozási bevételek és kiadások	
22.	Működési maradvány igénybevétele	
23.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	
24.	Finanszírozási bevételek összesen (22 + 23)	0
25.	Finanszírozási kiadások összesen	0
26.	Finanszírozási egyenleg (24 - 25)	0
	Összesen (I + II + III)	
27.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (5 + 16 + 24)	1 872 935
28.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (11 + 20 + 25)	1 872 935
29.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG (12 + 21 + 26)	0

XVIII. ker. Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi költségvetés
Bevételi és kiadási ei-nak teljesüléséről ei.- felhasználási ütemterv

4. melléklet
Ft

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	Várható teljesítés												
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
NYITÓ EGYENLEG	1 014 286	1 014 286	858 208	1 222 130	1 066 052	1 326 442	1 170 364	1 534 287	1 378 209	1 222 131	1 482 520	1 326 442	1 170 364	1 014 286
BEVÉTELEK														
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 872 935		520 000		416 468		520 000			416 467				1 872 935
<i>Önkormányzati támogatás</i>	832 935				416 468					416 467				832 935
<i>Központi forrásból kapott támogatás</i>	1 040 000		520 000				520 000							1 040 000
Bevételek mindösszesen:	1 872 935		520 000		416 468		520 000			416 467				1 872 935
KIADÁSOK														
Személyi juttatások	1 320 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	1 320 000
Munkaadókat terhelő járulékok	21 594	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	21 594
Dologi kiadások	531 341	44 278	44 278	44 278	44 278	44 278	44 278	44 278	44 278	44 278	44 278	44 278	44 278	531 341
Kiadások mindösszesen:	1 872 935	156 078	156 078	156 078	156 078	156 078	156 078	156 078	156 078	156 078	156 078	156 078	156 078	1 872 935
ZÁRÓ EGYENLEG		858 208	1 222 130	1 066 052	1 326 442	1 170 364	1 534 287	1 378 209	1 222 131	1 482 520	1 326 442	1 170 364	1 014 286	1 014 286

Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből
eredő fizetési kötelezettségének bemutatása

Sorszám	Megnevezés	2023. évi tervezett előirányzat	2024. évi várható összeg	2025. évi várható összeg	2026. évi várható összeg
1	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel				
2	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel				
3	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel				
4	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel				
5	Bírság-, pótlék- és díjbevétel				
6	A kezesség-, illetve garanciaállalással kapcsolatos megtérülés				
7	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+....+6)	0	0	0	0
8	SAJÁT BEVÉTELEK 50 %-a	0	0	0	0
9	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása				
10	A számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára				
11	Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke				
12	Az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege				
13	A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár				
14	A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték				
15	Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege				
16	FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (9+...+15)	0	0	0	0
17	FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGGEL CSÖKKENTETT SAJÁT BEVÉTELEK (8-16)	0	0	0	0