

## XV. kerületi Bolgár Önkormányzat

Szám: .....1/65-2...../2022.

### Előterjesztés a XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

#### Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben (a továbbiakban: Költségvetési törvény) előírtak betartásával, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), és annak végrehajtási rendelkezései alapján kell a nemzetiségi önkormányzatnak megalkotnia a 2022. évi költségvetési határozatát.

Az Áht. 24. § (3) bekezdésének értelmében a 2022. évi költségvetésről szóló határozat-tervezetet a nemzetiségi önkormányzat elnöke 2022. február 15-éig nyújtja be a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének.

A fentiek alapján a XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2022. évi költségvetését az alábbiak szerint terjesztem elő:

#### Bevételek tervezése

Az Önkormányzat a Költségvetési törvény 10. melléklete alapján központi költségvetési támogatásként működési támogatásban részesül.

A működési támogatás fajlagos összege 520.000 Ft/év.

A települési nemzetiségi önkormányzat a fajlagos összeg 200%-ára jogosult, ha a településen a legutolsó népszámlálásnak az adott nemzetiséghez tartozásra vonatkozó kérdéseire adott válaszok alapján az adott nemzetiséghez tartozók száma meghaladja az ötven főt.

A 2011. évi népszámlálási adatok alapján ezen a jogcímen az Önkormányzat 2022-ben 1.040.000 Ft támogatásra jogosult.

A támogatás folyósítására két egyenlő részletben, 2021. január 31-éig és 2021. június 30-áig kerül, illetve került sor, összege 2022. december 31-éig használható fel és kizárólag a nemzetiségi önkormányzatok tevékenységével közvetlenül összefüggő – a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további – működésre és a Költségvetési törvényben meghatározott nemzetiségi érdekképviseléssel, a nemzetiségek kulturális autonómiájával, valamint a nemzetiségi léttel összefüggő nemzetiségi feladatokra fordítható.

A 2022. évi költségvetés megalkotása során az Önkormányzat év végi pénzkészletét költségvetési maradványként szükséges kezelni.

Tájékoztatom, hogy az Önkormányzat bankszámláján lévő 2021. december 31-i záró pénzkészlet 224.925 Ft.

Az Önkormányzat év végi pénzkészlete az alábbi feladattal/elszámolási kötelezettséggel terhelt támogatásokat tartalmazza:

- 2021. évi központi költségvetésből nyújtott feladatalapú támogatás összegét (24.925 Ft), mely 2022. december 31-ig használható fel,
- 2021. évi önkormányzati támogatás összegét (200.000 Ft), melyet visszafizetési kötelezettség terhel.

A 2021. évi költségvetés bevételi főösszege a 2022. évi Költségvetési törvényben meghatározott működési támogatás összege, 1.040.000 Ft, valamint a költségvetési maradvány összege, 224.925 Ft.

Mindezek alapján a 2022. évi költségvetésben tervezhető kiadások összege 1.264.925 Ft.

### **Kiadások tervezése**

A központi költségvetésből nyújtott működési támogatás kizárólag a nemzetiségi önkormányzatok tevékenységével 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 - működésre és a Költségvetési törvény 10. mellékletének II. pontjában felsorolt nemzetiségi feladatok ellátására fordítható. A támogatás az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet fogalomrendszerében működési és felhalmozási célú kiadásokra is felhasználható.

A támogatás szempontjából kizárólag az „Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége”, a „Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása”, „Nemzetiségi médiatartalom-szolgáltatás és támogatása”, „Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése”, „Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása” és az oktatással összefüggő kormányzati funkción elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

Az Önkormányzat a 2022. évi költségvetésében kiadásként az év közben megszervezésre kerülő rendezvényeinek dologi kiadásait, valamint a működéshez kapcsolódó bankszámlaköltség előirányzatát tervezi.

Az Önkormányzat 2021-ben a Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzattól kapott 200.000 Ft összegű támogatásból 0 Ft-ot használt fel. A fel nem használt 200.000 Ft-ot az Önkormányzat, a 362/2021. számú Támogatási szerződés értelmében, köteles visszafizetni a Támogatónak.

A támogatási összeg visszafizetését az „egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre” rovaton kell elszámolni, ezért a 2022. évi költségvetésben az egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzaton is szükséges 200.000 Ft fedezetet biztosítani.

Az Önkormányzat 2022. évi kiadásainak tervezésénél a fentiekben részletezett jogszabályi előírások betartását és az Önkormányzat likviditásának folyamatos fenntartását biztosító, kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátását szolgáló tervszámok kerültek meghatározásra.

### **Összegzés**

Az Önkormányzat a 2022. évi költségvetés bevételét, ehhez igazodva a kiadásokat is 1.264.925 Ft-os összegben tervezte meg.

Összefoglalva megállapítható, hogy a 2022. évi költségvetés biztosítja az Önkormányzat működőképességét és a kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátásához szükséges forrásokat.

A 2022. évi költségvetés előterjesztése során tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlege az Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti bontásban, az előterjesztéshez csatolt 1. sz. mellékletben.


Az Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban – az Áht. 24. § (4) d) pontjának megfelelően – az előterjesztés mellékletét képező 1. sz. tájékoztató kimutatás tartalmazza.

## Tisztelt Képviselő-testület!

Az Áht. 29/A. §-a kimondja, hogy a nemzetiségi önkormányzat legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg saját bevételeit, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségét a költségvetési évet követő három évre. A fenti jogszabály előírása szerint a XV. kerületi Bolgár Önkormányzatnak 2023-2025. években várható saját bevétele terhére adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettsége nem keletkezik.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztett határozati javaslatokat vitassa meg és az azokban foglaltakat fogadja el.

Budapest, 2022.

  
.....  
XV. kerületi  
Bolgár Önkormányzat  
elnöke

Témafelelős: Közgazdasági Főosztály 2022. „*01.25.*”

” Aláírás: *ecukdm* .....

Egyeztetésre megküldve: Polgármesteri Kabinet

Jegyző megbízottjának láttamozása: 2022. „*01.31*”

” Aláírás: *tokszin* .....

### 1. számú határozati javaslat:

A XV. kerületi Bolgár Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az Áht. 29/A. §-a alapján az Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2023-2025. évekre várható összegét nulla forintban állapítja meg.

### 2. számú határozati javaslat:

A XV. kerületi Bolgár Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. a XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2022. évi költségvetésének

bevételi főösszegét 1.264.925 Ft-ban

kiadási főösszegét 1.264.925 Ft-ban

állapítja meg.

2. a költségvetés kiadási főösszegét kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint határozza meg:

Működési kiadások

Dologi jellegű kiadás 1.064.925 Ft

Egyéb működési célú kiadások 200.000 Ft

3. a 2022. évi költségvetés
  - a) bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatását az 1.sz. melléklet
  - b) bevételi előirányzatát feladatonkénti bontásban a 2.sz.melléklet
  - c) kiadási előirányzatát feladatonkénti bontásban a 3.sz.melléklet
  - d) bevételi és kiadási az előirányzatainak felhasználási ütemtervét a 4.sz.melléklet tartalmazza.
4. 2022. évben az Áht. 24. § (4) b) pontjában szereplő többéves kihatással járó döntése nincsen.
5. 2022. évi költségvetésében az Áht. 24. § (4) c) pontja szerinti közvetett támogatást, nem nyújt.
6. a költségvetés végrehajtását az alábbiak szerint szabályozza:
  - a) az önkormányzat 2022. évi elemi költségvetését az elnök hagyja jóvá a költségvetési határozat elfogadását követően, legkésőbb 2022. március 15-ig.
  - b) a képviselő-testület az előirányzat-módosítás jogát fenntartja, az előirányzat-átcsoportosítás jogát átruházza az elnökre. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör a költségvetési év végéig gyakorolható.
  - c) a Képviselő-testület felhatalmazza a XV. kerületi Bolgár Önkormányzat elnökét, hogy a költségvetésben előírt bevételt beszedje és a jóváhagyott kiadások szabályszerű teljesítéséről gondoskodjon.
7. e határozat 2022. 1..... hó 31 napján lép hatályba. Rendelkezéseit 2022. január 1-jétől kell alkalmazni.

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat  
2022. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatának mérlegszerű bemutatása

Ft

KIADÁSOK	2022. évi eredeti előirányzat	BEVÉTELEK	2022. évi eredeti előirányzat
<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG</b>			
<b>I. Működési kiadások</b>			
1. Személyi juttatások	0	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	0	10. Közhatalmi bevételek	0
3. Dologi kiadások	1 064 925	11. Működési bevételek	0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	12. Működési célú átvett pénzeszközök	0
5. Egyéb működési célú kiadások	200 000		
<b>A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)</b>	<b>1 264 925</b>	<b>A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)</b>	<b>1 040 000</b>
		<i>működési egyenleg</i>	<b>-224 925</b>
<b>B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG</b>			
<b>III. Felhalmozási kiadások</b>			
6. Beruházások	0	13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
7. Felújítások	0	14. Felhalmozási bevételek	0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
<b>B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)</b>	<b>0</b>	<b>B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>1 264 925</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)</b>	<b>1 040 000</b>
		<i>bevételi egyenleg</i>	<b>-224 925</b>
<b>C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG</b>			
V. Finanszírozási kiadás	0	VI. Finanszírozási bevétel	224 925
<b>C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)</b>	<b>0</b>	<b>CI. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)</b>	<b>224 925</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)</b>	<b>1 264 925</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)</b>	<b>1 264 925</b>

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat  
2022. évi költségvetés bevételi előirányzata feladatonkénti bontásban

Ft

Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat			
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5
<b>A. Működési bevételek</b>				
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000			1 040 000
I. Egyéb működési c. tám. bev. államháztartáson belülről				
- nemzetiségi önkormányzat működési támogatása	1 040 000			1 040 000
- nemzetiségi önkormányzat feladatalapú támogatása				
- helyi önkormányzattól kapott támogatás				
II. Közhatalmi bevételek				
III. Működési bevételek				
IV. Működési c. átvett pénzeszk.				
<b>A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 040 000</b>
<b>B. Felhalmozási bevételek</b>				
I. Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről				
II. Felhalmozási bevétel				
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.				
<b>B. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen: (A+B)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 040 000</b>
<b>C. Finanszírozási bevétel</b>				
I. Belföldi finanszírozási bevétel	224 925			224 925
I. Maradvány igénybevétele	224 925			224 925
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	224 925			224 925
<b>C. Finanszírozási bevételek összesen: (I)</b>	<b>224 925</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>224 925</b>
<b>Bevételek mindösszesen: (A+B+C)</b>	<b>1 264 925</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 264 925</b>

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat  
2022. évi költségvetés kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban

Ft

Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat			
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5
<b>A. Működési kiadások</b>				
I. Személyi juttatások				0
II. Munkáltatót terhelő jár. és szociális hozzájár.adó				0
III. Dologi kiadások	1 064 925			1 064 925
IV. Ellátottak pénzhbeli juttatási				0
V. Egyéb működési célú kiadások	200 000			200 000
<b>A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 264 925</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 264 925</b>
<b>B. Felhalmozási kiadások</b>				
I. Beruházások				
II. Felújítások				
III. Egyéb felhalmozási kiadások				
<b>B. Felhalmozási kiadások összesen: (I+II+III)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)</b>	<b>1 264 925</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 264 925</b>
<b>C. Finanszírozási kiadások</b>				
I. Belföldi finanszírozási kiadás				
<b>C. Finanszírozási kiadások összesen: (I)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások mindösszesen: (A+B+C)</b>	<b>1 264 925</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 264 925</b>

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat  
2022. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen (Ft)
<b>BEVÉTELEK</b>														
1.	Működési célú tám. államházt. belülről													0
2.	- nemzeti önkormányzat működési tám.	520 000					520 000							1 040 000
3.	- nemzeti önkormányzat felelőtlapú tám.													
4.	- helyi önkormányzattól kapott támogatás													
5.	Közhatalmi bevételek													0
6.	Működési bevételek													0
7.	Műk. c. átvett pénzeszk.													0
8.	<b>Működési bevételek összesen: (1+...+7)</b>	520 000	0	0	0	0	520 000	0	0	0	0	0	0	1 040 000
9.	Felhalm. célú tám. államháztartáson belülről													0
10.	Felhalmozási bevétel													0
11.	Felhalm. c. átvett pénzeszk.													0
12.	<b>Felhalmozási bevételek összesen: (9+...+11)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Belföldi finanszírozási bevételek													
14.	Maradvány igénybevétele													
15.	- előző évi költségvetési maradv. igénybev.	224 925												
16.	<b>Finanszírozási bevételek összesen: (13+...+15)</b>	224 925	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	224 925
17.	<b>Bevételek mindösszesen: (8+12+16)</b>	744 925	0	0	0	0	520 000	0	0	0	0	0	0	1 264 925
<b>KIADÁSOK</b>														
18.	Személyi juttatások													0
19.	Munkáltatói terhelő jár. és szoc. hozzájár.adó													0
20.	Dologi kiadások	88 744	88 744	88 744	88 744	88 744	88 744	88 744	88 744	88 744	88 744	88 744	88 741	1 064 925
21.	Ellátottak pénzbeli juttatási													0
22.	Egyéb működési célú kiadások	200 000												200 000
23.	<b>Működési kiadások összesen (18+...+22)</b>	288 744	88 744	88 744	88 744	88 744	88 744	88 744	88 744	88 744	88 744	88 744	88 741	1 264 925
24.	Beruházások													0
25.	Felújítások													0
26.	Egyéb felhalmozási kiadások													0
27.	<b>Felhalmozási kiadások összesen: (24+...+26)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28.	Finanszírozási kiadások													0
29.	<b>Finanszírozási kiadások összesen: (28)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30.	<b>Kiadások mindösszesen: (23+27+29)</b>	288 744	88 744	88 744	88 744	88 744	88 744	88 744	88 744	88 744	88 744	88 744	88 741	1 264 925



XV. kerületi Bolgár Önkormányzat Áht. 24. § (4) d) pontja szerinti kimutatása

Ft

KIADÁSOK	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	BEVÉTELEK	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat
<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG</b>							
<b>I. Működési kiadások</b>							
1. Személyi juttatások				9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1 040 000	1 040 000
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó				10. Közhatalmi bevételek			0
3. Dologi kiadások	1 040 000	1 040 000	1 040 000	11. Működési bevételek			0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				12. Működési célú átvett pénzeszközök			0
5. Egyéb működési célú kiadások							
<b>A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>	<b>A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>
				<i>működési egyenleg</i>	0	0	0
<b>B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG</b>							
<b>III. Felhalmozási kiadások</b>							
6. Beruházások				13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0
7. Felújítások				14. Felhalmozási bevételek			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
<b>B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>
				<i>bevételei egyenleg</i>	0	0	0
<b>C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG</b>							
V. Finanszírozási kiadás				VI. Finanszírozási bevétel			
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)	0	0	0	C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)	0	0	0
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>