

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.

Szám: ...1/16-3.../2023.

ELŐTERJESZTÉS

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
2022. évi költségvetésének zárszámadásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 87. §-a értelmében a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolóok alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást kell készíteni.

Az Áht. 91. §-a előírja, hogy a nemzetiségi önkormányzat (továbbiakban: önkormányzat) költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat tervezetét az önkormányzat elnöke terjeszti az önkormányzat képviselő-testülete elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) a 2022. évi költségvetési előirányzatainak teljesítéséről az alábbi zárszámadást készítette:

I. Az Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Az Önkormányzat 2022-ben a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényben meghatározott feladatellátási kötelezettségének eleget tett.

Az évről-évre nehezedő gazdálkodási feltételek ellenére a feladatellátás színvonala megfelelő volt, az Önkormányzat a munkatervében meghatározott feladatokat a szűkös anyagi helyzete ellenére teljesítette. 2022. évben az önkormányzatnál nem volt önként vállalt feladat, csak kötelezően ellátandó feladatokat teljesített.

A felelős és pénzügyileg megalapozott gazdálkodás eredményeképp az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletre irányuló kötelezettséget és kezességet nem vállalt.

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetését a Képviselő-testület 4/2022.(II.10.) CNÖ számú határozatával fogadta el, a költségvetés bevételi és kiadási főösszegét egyezően 1.131.704 Ft-ban állapította meg.

Az Önkormányzat a költségvetési határozatát 3 alkalommal módosította, a módosítások eredményeként a bevételi és kiadási főösszeg egyezően 1.533.293 Ft-ra növekedett.

Az Önkormányzat képviselő-testülete az eredeti költségvetést elfogadó határozatában felhatalmazást adott az elnök számára a kiadási előirányzat főösszegének változatlansága mellett, a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott előirányzat-átcsoportosításra. Az Önkormányzat elnöke a 2022. évben 7 alkalommal élt előirányzat-átcsoportosítási jogával.

II. Bevételek alakulása

Az Önkormányzatnak 2022-ben 1.533.293 Ft bevétele keletkezett.

Az összbevételen belül a bevételek megoszlását és a módosított előirányzathoz viszonyított teljesítését az alábbi táblázat mutatja:

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat bevételei

Ft

Bevételek megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Költségvetési bevételek	1 040 000	1 441 589	1 441 589	100,00
Finanszírozási bevételek	91 704	91 704	91 704	100,00
Összesen:	1 131 704	1 533 293	1 533 293	100,00

A költségvetési bevételek között jelennek meg az államháztartáson belüli működési célú támogatások 1.406.398 Ft összegben, valamint a működési bevételek között jelenik meg a bankszámlán jóváírt összegek utáni 35.189 Ft kamatbevétel és a kerekítési különbözet utáni 2 Ft bevétel.

Az államháztartáson belüli működési célú támogatások az alábbi jogcímenek és összegben érkeztek:

- központi kezelésüként kapott működési támogatás	1.040.000 Ft
- központi kezelésüként kapott feladatalapú támogatás	166.398 Ft
- <u>feladatalapú támogatás helyi önkormányzattól</u>	<u>200.000 Ft</u>
Összesen:	1.406.398 Ft

A finanszírozási bevétel soron jelenik meg az Önkormányzat 2021. december 31-i, év végi záró pénzkészlete, ami az alábbi támogatásokat tartalmazza:

- 2021. évi központi költségvetésből nyújtott feladatalapú támogatás: 91.704 Ft.

III. Kiadások alakulása

Az Önkormányzat teljesített kiadásainak összege 2022. évben 1.335.511 Ft volt, mely a módosított előirányzathoz képest 87,10%-os teljesülést mutat.

Az összkiadáson belül a kiadások megoszlását és a módosított előirányzathoz viszonyított teljesítését az alábbi táblázat mutatja.

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat kiadásai

Ft

Kiadások megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Személyi juttatások	200 000	224 056	224 056	100,00
Dologi kiadások	931 704	963 407	765 625	79,47
Beruházások		345 830	345 830	100,00
Kiadások összesen	1 131 704	1 533 293	1 335 511	87,10

1. Személyi juttatások

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet értelmében a reprezentációval és az üzleti ajándékkal kapcsolatban felmerült kiadásokat a külső személyi juttatások között kell elszámolni, így ezen tételek teljesítése jelenik meg ezen a jogcímenen.

2. Dologi kiadások

A dologi kiadások között az Önkormányzat működésével, illetve a 2022. évi munkatervében elfogadott feladatok ellátásával összefüggő költségek jelennek meg.

A dologi kiadások az alábbi jogcímeneken és összegben merültek fel:

- Szakmai anyagok beszerzése	13.087 Ft
- Üzemeltetési anyagok beszerzése	104.676 Ft
- Közüzemi díjak	796 Ft
- Bérleti és lízingdíjak	118.437 Ft
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	380.000 Ft
- Egyéb szolgáltatások	25.877 Ft
- Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	119.752 Ft
- <u>Egyéb dologi kiadások</u>	<u>3.000 Ft</u>
Összesen:	765.625 Ft

3. Beruházások

Az Önkormányzat 2022-ben a 37/2022 (XII.15.) CNÖ számú határozata értelmében a Neptun utcai közösségi házának minél komfortosabb és hasznosabb felszerelése érdekében, valamint feladatai ellátásához elektronikai és háztartási eszközöket (kávéfőző, mikrohullámú sütő, porszívó, elektromos főzőlap, vízforraló kamera, webkamera, pendrive, hangfal, billentyűzet, egér) vásárolt 345.830 Ft értékben.

IV. Összegzés

Fentiek figyelembe vételével az Önkormányzat a 2022. évi költségvetésének bevétele 1.533.293 Ft összegben 100,00 %-ra, kiadása 1.335.511 Ft összegben, 87,10 %-ra teljesült.

Az Önkormányzat gazdálkodása a 2022. évben kiegyensúlyozott volt, likviditási zavar nem keletkezett.

Az Önkormányzat a nemzetiségi értékeket szem előtt tartva, kitűzött feladatait megvalósította.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás előterjesztett határozati javaslatát tárgyalja meg és az abban foglaltakat fogadja el.

Budapest, 2023. 04. 27.


..... Budapest Főváros XV. ker.,
elnök Elgány Nemzetiségi Önkormányzat
1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.

Elkészítésért felelős:

Közgazdasági Főosztály

2023. 04. 03.

Aláírás:..........

Jegyző megbízottjának láttamozása 2023. 04. 27

Aláírás:..........

Az előterjesztést kapják:

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat elnöke
a XV. kerületi jegyző megbízottja

Határozati javaslat:

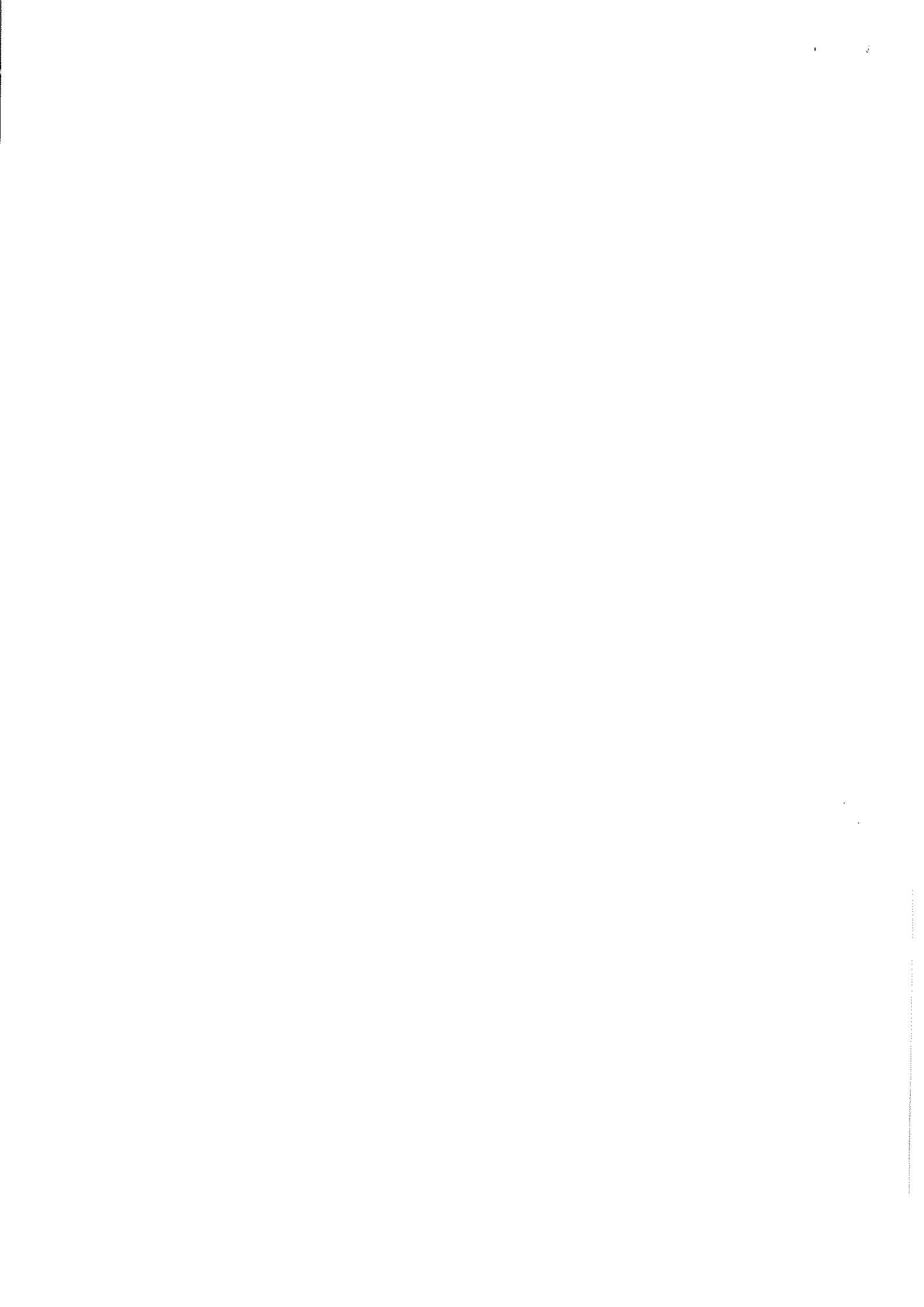
Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. a 4/2022. (II.10.) CNÖ számú határozatával elfogadott 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételi és kiadási főösszegét, valamint maradványát
1.533.293 Ft bevétellel
1.335.511 Ft kiadással
197.782 Ft maradvánnyal
hagyja jóvá.
2. a 2022. évi költségvetés
 - a) bevételeinek és kiadásainak alakulását mérlegszerűen az 1. sz. melléklet
 - b) bevételeinek alakulását feladatonkénti bontásban a 2. sz. melléklet
 - c) kiadásainak alakulását feladatonkénti bontásban a 3. sz. melléklet
 - d) kiadásait és bevételeit COFOG számok szerinti bontásban a 4. sz. melléklet
 - e) pénzeszközeinek változását az 5. sz. melléklet
 - f) vagyonkimutatását a 6. sz. melléklet
 - g) költségvetési maradványát a 7. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
3. 2022. évben az Önkormányzat többéves kihatású döntést nem hozott, közvetett támogatást nem nyújtott, adósságállománnyal nem rendelkezett, adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségei és saját bevételei nem keletkeztek. Az Önkormányzat a 2023-2025. évekre saját bevételeinek összegét és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségét nulla forintban állapítja meg.
4. Jelen határozat 2023. *április 27.* napjától lép hatályba

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi bevételének és kiadásainak mérlegszerű bemutatása

Ft

KLADÁSOK	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Tejlesztés %	BEVÉTELEK	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Tejlesztés %
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MERLEG									
II. Működési bevételek									
I. Működési kiadások									
1. Személyi juttatások	200 000	224 056	224 056	100,00	13. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	1 040 000	1 406 398	1 406 398	100,00
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó					14. Közhatalmi bevételek				
3. Dologi kiadások	931 704	963 407	765 625	79,47	15. Működési bevételek	0	35 191	35 191	100,00
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					16. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről				
5. Egyéb működési célú kiadások					A1. Működési bevételek összesen: (13+...+16)	1 040 000	1 441 589	1 441 589	100,00
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	1 131 704	1 187 463	989 681	83,34	<i>működési egyenleg</i>	-91 704	254 126	451 908	177,83
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MERLEG									
III. Felhalmozási kiadások									
6. Beruházások		345 830	345 830	100,00	IV. Felhalmozási bevételek				
7. Felújítások					17. Felhalmozási bevételek				
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások					18. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről				
B. Felhalmozási kiadások összesen: (6+...+8)	0	345 830	345 830		19. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	1 131 704	1 533 293	1 335 511	87,10	B1. Felhalmozási bevételek összesen: (17+...+19)	0	0	0	0
C. FINANSZIROZÁSI MERLEG									
V. Finanszírozási kiadások									
9. Belföldi finanszírozás kiadásai					VI. Finanszírozási bevételek				
10. Belföldi értékpapírok kiadásai					20. Belföldi finanszírozás bevételei				
11. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása					21. Belföldi értékpapírok bevételei	91 704	91 704	91 704	100,00
12. Külföldi finanszírozás kiadásai					22. Maradvány igénybevétele				
C. Finanszírozási kiadások összesen: (9+...+12)	0	0	0		23. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása				
					24. Külföldi finanszírozás bevételei	91 704	91 704	91 704	100,00
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	1 131 704	1 533 293	1 335 511	87,10	CI. Finanszírozási bevételek összesen: (20+...+24)	1 131 704	1 533 293	1 533 293	100,00
					DI. Bevételi hiány				
					BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+CI+DI)	1 131 704	1 533 293	1 533 293	100,00



Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
2022. évi bevételeinek alakulása feladatonkénti bontásban

Ft

Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat					2022. évi módosított előirányzat					2022. évi teljesítés				
	költelező feladat	önként vállalt feladat	államig. feladat	Összesen	költelező feladat	önként vállalt feladat	államig. feladat	Összesen	költelező feladat	önként vállalt feladat	államig. feladat	Összesen	10	11	12
1															
A. Működési bevételek															
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	1 040 000			1 040 000	1 406 398			1 406 398	1 406 398				1 406 398		1 406 398
1. Önkorm.működési támogatásai				0				0	0				0		0
2. Elvonások és befizetések bevételei				0				0	0				0		0
3. Műk. célú garancia- és kezességváll-ból szárm. megtérülések				0				0	0				0		0
4. Működési célú tám-ok, kölcsönök visszatérülése				0				0	0				0		0
5. Működési célú tám-ok, kölcsönök igénybevétele				0				0	0				0		0
6. Egyéb működési célú támogatások	1 040 000			1 040 000	1 406 398			1 406 398	1 406 398				1 406 398		1 406 398
II. Közhatalmi bevételek	0			0	0			0	0				0		0
III. Működési bevételek	0			0	35 191			35 191	35 191				35 191		35 191
1. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek					35 191			35 191	35 191				35 191		35 191
2. Egyéb működési bevételek								0	0				0		0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0			0	0			0	0				0		0
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	1 040 000			1 040 000	1 441 589			1 441 589	1 441 589				1 441 589		1 441 589
B. Felhalmozási bevételek															
I. Felhalmozási bevételek	0			0	0			0	0				0		0
II. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0			0	0			0	0				0		0
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0			0	0			0	0				0		0
B. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)	0			0	0			0	0				0		0
Költségvetési bevételek összesen: (A+B)	1 040 000			1 040 000	1 441 589			1 441 589	1 441 589				1 441 589		1 441 589
C. Finanszírozási bevételek															
I. Belföldi finanszírozási bevételek				0				0	0				0		0
II. Belföldi értékpapírok bevételei				0				0	0				0		0
III. Maradvány igénybevétele	91 704			91 704	91 704			91 704	91 704				91 704		91 704
1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	91 704			91 704	91 704			91 704	91 704				91 704		91 704
IV. Külföldi finanszírozás bevételei				0				0	0				0		0
V. Külföldi finanszírozás bevételei				0				0	0				0		0
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I+II+III+IV+V)	91 704			91 704	91 704			91 704	91 704				91 704		91 704
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	1 131 704			1 131 704	1 533 293			1 533 293	1 533 293				1 533 293		1 533 293

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi kiadásainak alakulása feladatonkénti bontásban

Ft

Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat					2022. évi módosított előirányzat					2022. évi teljesítés								
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	2	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	6	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	10	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen
I																			
A. Működési kiadások																			
I. Személyi juttatások	200 000	0	0	200 000	200 000	224 056	0	0	224 056	224 056	224 056	0	0	224 056	224 056	0	0	0	224 056
II. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Dologi kiadások	931 704	0	0	931 704	931 704	963 407	0	0	963 407	963 407	765 625	0	0	765 625	765 625	0	0	0	765 625
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV)	1 131 704	0	0	1 131 704	1 131 704	1 187 463	0	0	1 187 463	1 187 463	989 681	0	0	989 681	989 681	0	0	0	989 681
B. Felhalmozási kiadások																			
I. Beruházások	0	0	0	0	0	345 830	0	0	345 830	345 830	345 830	0	0	345 830	345 830	0	0	0	345 830
II. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Felhalmozási kiadások összesen: (I+II+III)	0	0	0	0	0	345 830	0	0	345 830	345 830	345 830	0	0	345 830	345 830	0	0	0	345 830
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)	1 131 704	0	0	1 131 704	1 131 704	1 533 293	0	0	1 533 293	1 533 293	1 335 511	0	0	1 335 511	1 335 511	0	0	0	1 335 511
C. Finanszírozási kiadások																			
I. Belföldi finanszírozási kiadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I+II+III)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	1 131 704	0	0	1 131 704	1 131 704	1 533 293	0	0	1 533 293	1 533 293	1 335 511	0	0	1 335 511	1 335 511	0	0	0	1 335 511

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi kiadásainak és bevételeinek alakulása COFOG számok szerinti bontásban			
Feladat/ Bev. És Kiad	Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása	Összesen
Kormányzati funkciók	011140	084020	
Megnevezés	2022. évi teljesítés		
Engedélyezett álláshelyek száma (fő)	0		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		
KIADÁSOK			
A. Működési kiadások			
I. Személyi juttatások	0	224 056	224 056
ebből: - külső személyi juttatások		224 056	224 056
II. Munkáltatót terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	0	0	0
ebből: - szociális hozzájárulási adó			0
- munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó			0
III. Dologi kiadások	0	765 625	765 625
1. Készletbeszerzés	0	117 763	117 763
ebből: - szakmai anyagok beszerzése		13 087	13 087
- üzemeltetési anyagok	0	104 676	104 676
2. Kommunikációs szolgáltatás	0	0	0
ebből: - informatikai szolgáltatás		0	0
- egyéb kommunikációs szolgáltatás		0	0
3. Szolgáltatási kiadások	0	525 110	525 110
ebből: - bérleti és lízingdíjak	0	118 437	118 437
- közüzemi díjak		796	796
- karbantartási, kiegészítési szolgáltatások		0	0
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	380 000	380 000
- egyéb szolgáltatások		25 877	25 877
4. Kiküldetések, reklám-és propagandakiadások	0	0	0
ebből: - kiküldetés			0
5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0	122 752	122 752
ebből: - működési célú előzetesen felszámított általános fogalmi adó		119 752	119 752
- egyéb dologi kiadások		3 000	3 000
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási			0
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
1. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül			0
2. Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0
3. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0
4. Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0
5. Tartalékok	0	0	0
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV)	0	989 681	989 681
B. Felhalmozási kiadások			
I. Beruházások	0	345 830	345 830
ebből: - informatikai eszközök beszerzése	0	69 606	69 606
- egyéb tárgyi eszközök beszerzése		202 701	202 701
- beruházási célú előzetesen felszámított áfa		73 523	73 523
II. Felújítások			0
III. Egyéb felhalmozási kiadások			0
B. Felhalmozási kiadások összesen (21+22+23)	0	345 830	345 830
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)	0	1 335 511	1 335 511
C. Finanszírozási kiadások			
I. Belföldi finanszírozási kiadás			0
II. Belföldi értékpapírok kiadásai			0
III. Külföldi finanszírozás kiadásai			0
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I+II+III)	0	0	0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	0	1 335 511	1 335 511

Feladat/ Bev. És Kiad	Országos és helyi nemzetiégi önkormányzatok igazgatási tevékenysége	Nemzetiégi közfeladatok ellátása és támogatása	Összesen
Kormányzati funkciók	011140	084020	
Megnevezés	2022. évi teljesítés		
BEVÉTELEK			
A. Működési bevételek			
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	1 406 398	1 406 398
1. Önkorm.működési költségvetési támogatása			0
2. Elvonások és befizetések bevételei			0
3. Műk. célú garancia- és kezességváll-ból szárm. megtérülések			0
4. Működési célú tám-ok, kölcsönök visszatérülése			0
5. Működési célú tám-ok, kölcsönök igénybevétele			0
6. Egyéb működési célú támogatások	0	1 406 398	1 406 398
<i>Ebből: - működési támogatás</i>		1 040 000	1 040 000
<i>- feladatalapú támogatás</i>		166 398	166 398
<i>- önkormányzati támogatás</i>		200 000	200 000
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0
1. Helyi adók			0
2. Gépjárműadó			0
3. Egyéb közhatalmi bevételek			0
III. Működési bevételek	0	35 191	35 191
1. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		35 189	35 189
2. Egyéb működési bevételek		2	2
3. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0
1. Működési célú kölcsönök visszatérülése			0
2. Működési célú átvett pénzeszközök			0
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	0	1 441 589	1 441 589
B. Felhalmozási bevételek			
I. Felhalmozási bevételek	0	0	0
II. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	0	0
2. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
3. Felhalmozási célú pénzeszközátvétel	0	0	0
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0
1. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen: (A+B)	0	1 441 589	1 441 589
C. Finanszírozási bevételek			
Feladat/ Bev. És Kiad	Támogatási célú finanszírozási műveletek		
Kormányzati funkciók	018030		
I. Belföldi finanszírozási bevételek			0
II. Belföldi értékpapírok bevételei			0
III. Maradvány igénybevétele	91 704		91 704
IV. Központi irányító szervi támogatás folyósítás			0
V. Külföldi finanszírozás bevételei			0
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I+II+III+IV+V)	91 704		91 704
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)			1 533 293

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat pénzeszközeinek változása 2022. évben		
Megnevezés	Pénzkészlet	
	2022. január 1-jén	2022. december 31-én
Lekötött bankbetétek		
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		
Forintszámlák	91 704	197 782
Devizaszámlák		
Pénzeszközök összesen	91 704	197 782



Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi vagyonskimutatása		
Megnevezés	Ft	
	Záró érték 2022. december 31-én	
	Bruttó	Nettó
Eszközök		
A) Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök	0	0
I. Immateriális javak		
II. Tárgyi eszközök	0	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok		
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek		0
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek		
2.1.1. Kizárólagos nemzeti vagyona tartozó gépek, berendezések, felszerelések, járművek		
2.1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek		
2.2. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek		0
2.3. Forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek		
3. Tenyészállatok		
4. Beruházások, felújítások		
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
III. Befektetett pénzügyi eszközök		
1. Tartós részesedés		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (forgalomképes)		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (forgalomképes)		
IV. Koncesszióba, vagyonekezelésbe adott eszközök		
B) Nemzeti vagyona tartozó forgóeszközök	0	0
I. Készletek		
II. Értékpapírok		
C) Pénzeszközök	197 782	197 782
I. Lekötött bankbetétek		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		
III. Forintszámlák	197 782	197 782
IV. Devizaszámlák		
V. Idegen pénzeszközök		
D) Követelések	0	0
I. Költségvetési évben esedékes követelések		
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások		
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0
F) Aktív időbeli elhatárolások	0	0
Eszközök összesen	197 782	197 782
Könyvviteli mérlegen kívüli eszközök		
"0"-ra leírt, de használatban levő eszközök állománya	1 082 206	
- Korlátozottan forgalomképes informatikai eszközök	37 500	
- Korlátozottan forgalomképes egyéb gépek, berendezések, felszerelések	1 044 706	



Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi maradványkimutatása	
Megnevezés	Ft
1. Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 441 589
2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 335 511
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	106 078
3. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	91 704
4. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	91 704
A) Alaptevékenység maradványa	197 782
5. Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
6. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
7. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevétele	0
8. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadása	0
IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
B) Vállalkozási tevékenység maradványa	0
C) Összes maradvány (A+B)	197 782
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E) Alaptevékenység szabad maradványa	197 782

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat

Szám:1/16-3..... /2023.

Előterjesztés a Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének I. sz. módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. §-ában foglalt rendelkezésnek megfelelően a nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozatában megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete dönt.

A költségvetés jelenlegi módosítását az alábbiak indokolják:

Bevételek tervezése

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) 10. melléklete értelmében a nemzetiségi önkormányzatok központi költségvetési támogatásként működési támogatásuk mellett feladatalapú támogatásban is részesülnek.

A feladatalapú támogatásra az a helyi nemzetiségi önkormányzat jogosult, amely

- a költségvetési évet megelőző évben megtartott legalább négy képviselő-testületi ülésre vonatkozó jegyzőkönyvét, és
- ha a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Njtv.) 97. §-a szerinti közmeghallgatás megtartására nem az előző pont szerint igazolt képviselő-testületi ülés egyikén került sor, akkor a közmeghallgatásról készült jegyzőkönyvet a fővárosi és megyei kormányhivatal részére 2023. január 15-éig benyújtotta.

A nemzetiségi önkormányzatok tevékenységét a fenti dokumentumok alapján a Költségvetési törvényben meghatározott szempontrendszer szerint értékelték, és az így megállapított feladatmutató pontszám és a meghatározott fajlagos támogatási összeg szorzata alapján határozták meg a nemzetiségi önkormányzat részére járó 2023. évi feladatalapú támogatás összegét.

A fentiek alapján a Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat a 2023. évben 151.500 Ft összegű feladatalapú költségvetési támogatásban részesül, melynek folyósítása két egyenlő részletben történik a Kincstár útján. Az első részlet, 75.750 Ft kiutalása 2023. április 30-ig teljesül, a második részlet teljesítésére pedig 2023. augusztus 15-ig kerül sor.

A támogatás 2024. december 31-éig használható fel.

A támogatás szempontjából kizárólag 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 funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

A támogatásról, annak felhasználásáról követő 45 napon belül, de legkésőbb 2025. március 15-éig szakmai és pénzügyi beszámolót kell benyújtani a miniszter számára.

Budapest Főváros XV. kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata a 2/2023. (II.27.) önkormányzati rendelet 6. melléklete alapján a kerületben működő nemzetiségi önkormányzatok részére egységesen 200.000 Ft összegű támogatást biztosít.

A támogatás összegét az önkormányzat költségvetésében bevételi és kiadási oldalon egyaránt tervezni szükséges.

Az önkormányzati támogatás összege a támogatói döntésnek megfelelően – összhangban az önkormányzat által nyújtott pénzbeli támogatásokról szóló 6/2017. (III.1.) számú önkormányzati rendelet (a továbbiakban: támogatási rendelet) előírásaival – valamely tevékenységhez, programhoz kötötten, „feladatalapú” támogatásként használható fel.

A támogatás támogatásként tovább nem adható.

A támogatás 200.000 Ft-os összegét az önkormányzat 2023. évi költségvetésében bevételként, államháztartáson belülről kapott egyéb működési célú támogatásként szükséges tervezni.

A támogatás összege az önkormányzat – támogatási szerződés 3. számú mellékletét képező – rendezvénytervében meghatározott programok és rendezvények költségeire használható fel. A szerződéshez mellékelt programterv alapján az abban szereplő rendezvényekre fordított 200.000 Ft-ot elsősorban dologi kiadások előirányzataként szükséges előirányozni.

Év közben lehetőség van rendelet-módosítás keretén belül az összeg alábbi felosztására is: 66.667 Ft fordítható a személyi juttatások (reprezentációs kiadás) költségeire és 133.333 Ft fordítható a dologi kiadásokra (rendezvény).

Az Önkormányzatnak 2023.03.31-ig a bankszámláján jóváírt összegek után 12.774 Ft kamatbevétele keletkezett, melyet bevételként a működési bevételek között szükséges tervezni.

A 2023. évi módosított költségvetés bevételi főösszege a 2023. évi Költségvetési törvényben meghatározott működési támogatás **1.040.000 Ft-os** összege, feladatalapú támogatás **151.500 Ft-os** összege, az önkormányzat által biztosított támogatás **200.000 Ft-os** összege, a 2022. évi záró pénzkészlet **197.782 Ft-os** összege és a bankszámláján jóváírt kamatbevétel **12.774 Ft-os** összege (összesen 1.602.056 Ft).

Kiadások tervezése

A 2023. évi feladatalapú támogatás a kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátásához közvetlenül kapcsolódó költségek finanszírozására fordítható. A felhasználás szempontjából kizárólag 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 funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

A felhasználási kritériumok figyelembevételével a támogatás összegét az önkormányzat az év közben megszervezésre kerülő rendezvényeinek kiadásaira kívánja felhasználni.

A 2023. évi feladatalapú támogatásból a költségvetésben kiadási oldalon 151.500 Ft-ot dologi kiadások előirányzataként szükséges tervezni.

A 200.000 Ft önkormányzati támogatást elsősorban dologi kiadások előirányzataként szükséges előirányozni.

Az önkormányzatnak 2022.03.31-ig a bankszámláján jóváírt összegek után 12.774 Ft kamatbevétele keletkezett, mely összeget kiadás oldalon dologi kiadásként szükséges tervezni.

Az Önkormányzat 2023. 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 2023. évi költségvetés bevételét, ehhez igazodva a kiadásokat is 1.602.056 Ft-os összegben tervezte meg.

Összefoglalva megállapítható, hogy a 2023. évi költségvetés biztosítja az Önkormányzat működőképességét és a kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátásához szükséges forrásokat.

A 2023. évi költségvetés I. számú módosítás előterjesztése során tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlege az Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti bontásban, az előterjesztéshez csatolt 1. sz. tájékoztató kimutatásban.

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

Budapest, 2023. 04. 27.



Budapest Főváros XV. kerületi
Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke
Budapest Főváros XV. ker.,
Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.

Témafelelős: Közgazdasági Főosztály 2023. 0424

Aláírás:


Egyeztetésre megküldve: Polgármesteri Kabinet

Jegyző megbízottjának láttamozása: 2023. 0427

Aláírás:


Az előterjesztést kapják:

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat elnöke
XV. kerületi jegyző megbízottja

Mellékletek:

- 1.sz. melléklet 2023.évi költségvetés I. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatása
- 2.sz. melléklet 2023.évi költségvetés I. módosítás bevételi előirányzata feladatonkénti bontásban
- 3.sz. melléklet 2023.évi költségvetés I. módosítás kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban
- 4.sz. melléklet 2023.évi költségvetés I. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve

Határozati javaslat:

A Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2023. évi költségvetésről szóló 7/2023. (II.14.) CNÖ határozatát az alábbiak szerint módosítja:

1. a Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének

bevételi főösszegét	1.602.056 Ft-ban
kiadási főösszegét	1.602.056 Ft-ban

állapítja meg.

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

Működési bevételek	1.404.274 Ft
Finanszírozási bevétel	197.782 Ft

3. A költségvetés kiadási főösszegét kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint határozza meg:

Működési célú kiadás:	
Dologi jellegű kiadás	1.602.056 Ft

4. A határozat 3. pontjában meghatározott

- a. a bevételek és kiadások mérlegszerű bemutatását tartalmazó 1. sz. melléklet,
- b. bevételi előirányzatokat feladatonkénti bontásban tartalmazó 2. sz. melléklet,
- c. a kiadási előirányzatokat feladatonkénti bontásban tartalmazó 3. sz. melléklet,
- d. a bevételi és kiadási előirányzatok felhasználási ütemtervét tartalmazó 4. sz. melléklet helyébe ezen határozat 1-4. sz. mellékletei lépnek.

5. Jelen határozat 2023. *április* hó *25* napjától lép hatályba.

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetés I. sz. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatása							
		2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2023. évi I. sz. mód. előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2023. évi I. sz. mód. előirányzat
KIADÁSOK							
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
I. Működési kiadások							
1. Személyi juttatások					1 040 000	351 500	1 391 500
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó							
3. Dologi kiadások		1 237 782	364 274	1 602 056		12 774	12 774
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai							
5. Egyéb működési célú kiadások				0			
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)		1 237 782	364 274	1 602 056	1 040 000	364 274	1 404 274
					<i>működési egyenleg</i>	0	-197 782
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
III. Felhalmozási kiadások							
6. Beruházások				0			
7. Felújítások							
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások							
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)		0	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)		1 237 782	364 274	1 602 056	1 040 000	364 274	1 404 274
					<i>Bevételi egyenleg</i>	-197 782	
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG							
V. Finanszírozási kiadás							
		0			197 782		197 782
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)		1 237 782	364 274	1 602 056	1 237 782	364 274	1 602 056

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetés I. sz. módosítás bevételi előirányzata feladatonkénti bontásban													
Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat				Változás (+/-)				2023. évi I. sz. mód. előirányzat				Ft
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
A. Működési bevételek													
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	0	0	1 040 000	351 500	0	0	351 500	1 391 500	0	0	1 391 500	
1. Egyéb működési c. tám. bev. államháztartáson belülről	1 040 000			1 040 000	351 500			351 500	1 391 500			1 391 500	
- nemzetiségi önkormányzat működési támogatása	1 040 000			1 040 000				0	1 040 000			1 040 000	
- nemzetiségi önkormányzat feladatlapú támogatása				0	151 500			151 500	151 500			151 500	
- helyi önkormányzattól kapott támogatás				0	200 000			200 000	200 000			200 000	
II. Közhatalmi bevételek				0	0			0	0			0	
III. Működési bevételek				0	12 774			12 774	12 774			12 774	
IV. Működési c. átvett pénzeszk.				0	0			0	0			0	
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	1 040 000	0	0	1 040 000	364 274	0	0	364 274	1 404 274	0	0	1 404 274	
B. Felhalmozási bevételek													
I. Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről				0				0				0	
II. Felhalmozási bevétel				0				0				0	
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.				0				0				0	
B. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kölségvetési bevételek összesen: (A+B)	1 040 000	0	0	1 040 000	364 274	0	0	364 274	1 404 274	0	0	1 404 274	
C. Finanszírozási bevételek													
I. Belföldi finanszírozási bevétel	197 782	0	0	197 782	0			0	197 782			197 782	
1. Maradvány igénybevétele	197 782	0	0	197 782	0			0	197 782			197 782	
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	197 782			197 782				0	197 782			197 782	
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I+II+III+IV+V)	197 782	0	0	197 782	0	0	0	0	197 782	0	0	197 782	
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	1 237 782	0	0	1 237 782	364 274	0	0	364 274	1 602 056	0	0	1 602 056	

Budapest Főváros XV. kerületi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetés I. sz. módosítás kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban													
Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat					Változás (+/-)					2023. évi I. sz. mód. előirányzat	Ft	
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	Kötelező feladat			Önként vállalt feladat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
A. Működési kiadások													
I. Személyi juttatások	0			0				0	0				0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó				0				0	0				0
III. Dologi kiadások	1 237 782			1 237 782	364 274			364 274	1 602 056				1 602 056
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási				0				0	0				0
V. Egyéb működési célú kiadások				0	0			0	0				0
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)	1 237 782	0	0	1 237 782	364 274	0	0	364 274	1 602 056	0	0	0	1 602 056
B. Felhalmozási kiadások													
I. Beruházások				0				0	0				0
II. Felújítások				0				0	0				0
III. Egyéb felhalmozási kiadások				0				0	0				0
B. Felhalmozási kiadások összesen: (I+II+III)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)	1 237 782	0	0	1 237 782	364 274	0	0	364 274	1 602 056	0	0	0	1 602 056
C. Finanszírozási kiadások													
I. Belföldi finanszírozási kiadás	0	0	0	0									0
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I+II+III+IV)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	1 237 782	0	0	1 237 782	364 274	0	0	364 274	1 602 056	0	0	0	1 602 056

