

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

Ülés száma: 1 / 18 - 6 / 2023

Előterjesztés

az Örmény Nemzetiségi Önkormányzat májusi rendezvényeivel kapcsolatban

Tisztelt Képviselő-testület!

- 1) Nuridsány Zoltán tiszteletére hagyománnyá vált megemlékező ünnepség, halálának évfordulóján vagy közeli időpontban vasárnapi napon, örmény ünnepi mise hangzik el kórus kísérettel az Orlay utcai örmény katolikus templomban kulturális műsorral, koncerttel.

Délelőtt a műteremház falán az V. kerület Alkotmány utca 27. sz. alatt elhelyezett emléktábla ünnepélyes megkoszorúzása és a Farkasréti temetőben 2004-ben védetté nyilvánított síremlékénél is megemlékezik a közösség, gyertyagyújtással, virág és koszorú elhelyezéssel.

Az Önkormányzat az ünnepélyes megemlékezés szervezésére, megrendezésére és a fogadásra 150.000 Ft-ot különít el a 2023. évi feladatalapú támogatásból.

- 2) Az örmények legnagyobb és legtiszteltebb szentjének Világosító Szent Gergelynek a tiszteletére szervezett szakrális ünnepen a XV. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat több örmény önkormányzattal összefogva tartja meg Szent Misével, koncerttel és ünnepi fogadással az emléknapot.

Az Önkormányzat a rendezvényre 100.000 Ft-ot különít el a 2023. évi feladatalapú támogatásból.

Határozati javaslatok:

- 1) A Budapest Főváros XV. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy Nuridsány Zoltán festőművész halálának évfordulóján tartandó megemlékezésre 150.000 Ft-ot különít el a 2023. évi feladatalapú támogatás összegéből.
- 2) A Budapest Főváros XV. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Világosító Szent Gergely ünnepségével kapcsolatban tartandó emléknapra 100.000 Ft-ot különít el a 2023. évi feladatalapú támogatás összegéből.

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

Budapest, 2023. 04. 27.

Nuridsány Zoltánné

Nuridsány Zoltánné
elnök



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

Szám:1118-6...../2023.

ELŐTERJESZTÉS

Budapest Főváros XV. kerületi Örmény 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 beszámolók 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 Örmény 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 11/2022. (II.11.) ÖNÖ számú határozatával fogadta el, a költségvetés bevételi és kiadási főösszegét egyezően 1.042.063 Ft-ban állapította meg.

Az Önkormányzat a költségvetési határozatát 7 alkalommal módosította, a módosítások eredményeként a bevételi és kiadási főösszeg egyezően 2.652.067 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 10 alkalommal élt előirányzat-átcsoportosítási joggal.

II. Bevételek alakulása

Az Önkormányzatnak 2022-ben 2.652.067 Ft bevétele keletkezett.

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

Budapest Főváros XV. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat bevételei

Ft

Bevételek megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Költségvetési bevételek	520 000	2 130 004	2 130 004	100,00
Finanszírozási bevételek	522 063	522 063	522 063	100,00
Összesen:	1 042 063	2 652 067	2 652 067	100,00

A költségvetési bevételek között jelennek meg az államháztartáson belüli működési célú támogatások 2.099.936 Ft összegben, valamint a bankszámlán jóváírt összegek utáni 30.068 Ft kamatbevétel.

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

- központi kezelésüként kapott működési támogatás	520.000 Ft
- központi kezelésüként kapott feladatalapú támogatás	1.379.936 Ft
- <u>feladatalapú támogatás helyi önkormányzattól</u>	200.000 Ft
- Összesen:	2.099.936 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: 522.061 Ft
- 2021. évi saját forrás (kerekítés, kamat): 2 Ft.

III. Kiadások alakulása

Az Önkormányzat teljesített kiadásainak összege 2022. évben 2.274.185 Ft volt, mely a módosított előirányzathoz képest 85,75%-os teljesülést mutat.

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

Budapest Főváros XV. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat kiadásai

Ft

Kiadások megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Személyi juttatások	206 000	372 992	372 992	100,00
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	54 000	129 000	103 000	79,84
Dologi kiadások	632 063	1 860 075	1 508 193	81,08
Beruházások	150 000	290 000	290 000	100,00
Kiadások összesen	1 042 063	2 652 067	2 274 185	85,75

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, valamint a cégtelefon magáncélú használata után fizetendő kiadások teljesítése jelenik meg ezen a jogcímen.

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A munkaadókat terhelő járulékokkal kapcsolatos kiadások a cégtelefon, valamint a személyi juttatások között elszámolt reprezentáció és üzleti ajándék kiadásai után fizetendő személyi jövedelemadóból és szociális hozzájárulási adóból erednek.

3. 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 jogcímenek és összegben merültek fel:

- Szakmai anyagok beszerzése	86.614 Ft
- Informatikai szolgáltatások igénybevétele	64.638 Ft
- Egyéb kommunikációs szolgáltatások	122.774 Ft
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1.082.900 Ft
- Egyéb szolgáltatások	26.040 Ft
- Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	121.577 Ft
- <u>Egyéb dologi kiadások</u>	<u>3.650 Ft</u>
Összesen:	1.508.193 Ft

4. Beruházások

Az Önkormányzat 2022-ben a 34/2022. (IV.21.) ÖNÖ és a 89/2022. (XI.30.) számú határozata értelmében a feladatai ellátásához mobiltelefonokat vásárolt összesen 290.000 Ft értékben.

IV. Összegzés

Fentiek figyelembe vételével az Önkormányzat a 2022. évi költségvetésének bevétele 2.652.067 Ft-os összegben 100 %-ra, kiadása 2.274.185 Ft-os összegben, 85,75 %-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.

Nuridsalmy Zoltáné

.....
elnök

Elkészítésért felelős:

Közgazdasági Főosztály

2023. 04.03.

Aláírás:.....
.....

Jegyző megbízottjának láttamozása 2023. 04.27.

Aláírás:.....
.....

Az előterjesztést kapják:

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

Határozati javaslat:

Budapest Főváros XV. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testület úgy dönt, hogy

1. a 11/2022. (II.11.) ÖNÖ számú határozatával elfogadott 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételi és kiadási főösszegét, valamint maradványát
2.652.067 Ft bevétellel
2.274.185 Ft kiadással
377.882 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. ^{okt. 27.} napjától lép hatályba



Budapest Főváros XV. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatása

Ft

KIADÁSOK	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Tejlesítés %	BEVÉTELEK	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Tejlesítés %
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSEGVETÉSI MÉRLEG									
I. Működési kiadások									
1. Személyi juttatások	206 000	372 992	372 992	100,00	13. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	520 000	2 099 936	2 099 936	100,00
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	54 000	129 000	103 000	79,84	14. Közhatalmi bevételek				
3. Dologi kiadások	632 063	1 860 075	1 508 193	81,08	15. Működési bevételek	0	30 068	30 068	100,00
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					16. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről				
5. Egyéb működési célú kiadások									
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	892 063	2 362 067	1 984 185	84,00	A1. Működési bevételek összesen: (13+...+16)	520 000	2 130 004	2 130 004	100,00
					<i>működési egyenleg</i>	-372 063	-232 063	145 819	-62,84
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSEGVETÉSI MÉRLEG									
III. Felhalmozási kiadások									
6. Beruházások	150 000	290 000	290 000	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)	150 000	290 000	290 000		19. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről				
KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	1 042 063	2 652 067	2 274 185	85,75	B1. Felhalmozási bevételek összesen: (17+...+19)	0	0	0	0
C. FINANSZIROZÁSI MÉRLEG									
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				
12. Külföldi finanszírozás kiadásai					22. Maradvány igénybevétele	522 063	522 063	522 063	100,00
					23. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása				
					24. Külföldi finanszírozás bevételei				
C. Finanszírozási kiadások összesen: (9+...+12)	0	0	0		C1. Finanszírozási bevételek összesen: (20+...+24)	522 063	522 063	522 063	100,00
					D1. Bevételi hiány				
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	1 042 063	2 652 067	2 274 185	85,75	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1+D1)	1 042 063	2 652 067	2 652 067	100,00





Budapest Főváros XV. kerületi Örmény 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	1	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	2	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
A. Működési kiadások															
I. Személyi juttatások	206 000	0	0	206 000	372 992	0	0	372 992	372 992	0	0	0	372 992	0	0
II. Munkaadókat terhelő jár.és szoc. hozzájár.adó	54 000	0	0	54 000	129 000	0	0	129 000	103 000	0	0	0	103 000	0	0
III. Dologi kiadások	632 063	0	0	632 063	1 860 075	0	0	1 860 075	1 508 193	0	0	0	1 508 193	0	0
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási	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
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV)	892 063	0	0	892 063	2 362 067	0	0	2 362 067	1 984 185	0	0	0	1 984 185	0	0
B. Felhalmozási kiadások															
I. Beruházások	150 000	0	0	150 000	290 000	0	0	290 000	290 000	0	0	0	290 000	0	0
II. Felújítások	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
B. Felhalmozási kiadások összesen: (I+II+III)	150 000	0	0	150 000	290 000	0	0	290 000	290 000	0	0	0	290 000	0	0
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)	1 042 063	0	0	1 042 063	2 652 067	0	0	2 652 067	2 274 185	0	0	0	2 274 185	0	0
C. Finanszírozási kiadások															
I. Belföldi finanszírozási kiadás	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
III. Külföldi finanszírozás kiadásai	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
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	1 042 063	0	0	1 042 063	2 652 067	0	0	2 652 067	2 274 185	0	0	0	2 274 185	0	0



Budapest Főváros XV. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi kiadásainak és bevételeinek alakulása COFOG számok szerinti bontásban

Ft

Feladat/ Bev. És Kiad Kormányzati funkciók Megnevezés	Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása	Összesen
	011140	084020	
	2022. évi teljesítés		
<i>Engedélyezett álláshelyek száma (fő)</i>	0		
<i>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</i>	0		
KIADÁSOK			
A. Működési kiadások			
I. Személyi juttatások	0	372 992	372 992
<i>ebből: - egyéb külső személyi juttatások</i>		191 382	191 382
<i>- munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások</i>		181 610	181 610
II. Munkáltatót terhelő jár.és szociális hozzájár.adó	0	103 000	103 000
<i>ebből: - szociális hozzájárulás</i>		33 000	33 000
<i>- munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó</i>		35 000	35 000
<i>- munkaadó a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek</i>		35 000	35 000
III. Dologi kiadások	0	1 508 193	1 508 193
1. Készletbeszerzés	0	86 614	86 614
<i>ebből: - szakmai anyagok beszerzése</i>		86 614	86 614
<i>- üzemeltetési anyagok</i>			0
2. Kommunikációs szolgáltatás	0	187 412	187 412
<i>ebből: - informatikai szolgáltatás</i>		64 638	64 638
<i>- egyéb kommunikációs szolgáltatás</i>		122 774	122 774
3. Szolgáltatási kiadások	0	1 108 940	1 108 940
<i>ebből: - bérleti és lízingsdíjak</i>			0
<i>- közüzemi díjak</i>			0
<i>- karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</i>			0
<i>- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</i>		1 082 900	1 082 900
<i>- egyéb szolgáltatások</i>		26 040	26 040
4. Kiküldetések, reklám-és propagandakiadások	0	0	0
<i>ebből: - kiküldetés</i>			0
<i>- reklám- és propagandakiadások</i>			0
5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0	125 227	125 227
<i>ebből: - működési célú előzetesen felszámított általános fogalmi adó</i>		121 577	121 577
<i>- egyéb dologi kiadások</i>		3 650	3 650
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	1 984 185	1 984 185
B. Felhalmozási kiadások			
I. Beruházások	0	290 000	290 000
<i>ebből: - informatikai eszközök beszerzése</i>			0
<i>- egyéb tárgyi eszközök beszerzése</i>		290 000	290 000
<i>- beruházási célú előzetesen felszámított áfa</i>			0
II. Felújítások			0
III. Egyéb felhalmozási kiadások			0
B. Felhalmozási kiadások összesen (21+22+23)	0	290 000	290 000
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)	0	2 274 185	2 274 185
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	2 274 185	2 274 185

Feladat/ Bev. És Kiad Kormányzati funkciók	Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása	Összesen
Megnevezés	011140	084020	
2022. évi teljesítés			
BEVÉTELEK			
A. Működési bevételek			
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	2 099 936	2 099 936
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	2 099 936	2 099 936
<i>Ebből: - működési támogatás</i>		520 000	520 000
<i>- feladatalapú támogatás</i>		1 379 936	1 379 936
<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	30 068	30 068
1. Kiszámlázott általános forgalmi adó			0
2. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		30 068	30 068
4. Egyéb működési bevételek			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről			0
1. Működési célú kölcsönök visszatérülése			0
2. Működési célú átvett pénzeszközök			0
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	0	2 130 004	2 130 004
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 pénzeszköztávétel	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	2 130 004	2 130 004
C. Finanszírozási bevételek			
Feladat/ Bev. És Kiad Kormányzati funkciók	Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030		
I. Belföldi finanszírozási bevételek			0
II. Belföldi értékpapírok bevételei			0
III. Maradvány igénybevétele	522 063		522 063
IV. Központi irányító szervi támogatás folyósítás			0
V. Külföldi finanszírozás bevételei			0
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I+II+III+IV+V)	522 063		522 063
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)			2 652 067

Budapest Főváros XV. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat pénzeszközeinek változása 2022. évben		
Megnevezés	Pénzkészlet	
	2022. január 1-jén	2022. december 31-én
Lekötött bankbetétek		
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		
Forintszámlák	522 063	376 882
Devizaszámlák		
Pénzeszközök összesen	522 063	376 882



Budapest Főváros XV. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi vagyonskimutatása		
Megnevezés	Ft	
	Záró érték 2022. december 31-én	
	Bruttó	Nettó
Eszközök		
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	665 949	202 800
I. Immateriális javak		
II. Tárgyi eszközök	665 949	202 800
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok		
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	665 949	202 800
2.1. Forgalmképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0
2.1.1. Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó gépek, berendezések, felszerelések, járművek		
2.1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek		
2.2. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek		
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, vagyonkezelésbe adott eszközök		
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0	0
I. Készletek		
II. Értékpapírok		
C) Pénzeszközök	367 882	367 882
I. Lékötött bankbetétek		
II. Pénztárak, csekkok, betétkönyvek		
III. Forintszámlák	367 882	367 882
IV. Devizaszámlák		
V. Idegen pénzeszközök		
D) Követelések	1 000	1 000
I. Költségvetési évben esedékes követelések		
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	1 000	1 000
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0
F) Aktív időbeli elhatárolások	0	0
Eszközök összesen	1 034 831	571 682
Könyvviteli mérlegen kívüli eszközök		
"0"-ra leírt, de használatban levő eszközök állománya	463 149	
- Korlátozottan forgalomképes informatikai eszközök		0
- Korlátozottan forgalomképes egyéb gépek, berendezések, felszerelések	463 149	0



Budapest Főváros XV. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi maradványkimutatása	
Megnevezés	Ft
1. Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 130 004
2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 274 185
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-144 181
3. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	522 063
4. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	522 063
A) Alaptevékenység maradványa	377 882
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)	377 882
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	
E) Alaptevékenység szabad maradványa	377 882



Szám:^{1/18-G}..... /2023.

**Előterjesztés
a Budapest Főváros XV. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi költségvetésének II. 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 Örmény Nemzetiségi Önkormányzat a 2023. évben 1.374.832 Ft összegű feladatalapú költségvetési támogatásban részesül, melynek folyósítása két egyenlő részletben történik a Kincstár útján. Az első részlet, 687.416 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 8.852 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 **520.000 Ft-os** összege, feladatalapú támogatás **1.374.832 Ft-os** összege, az önkormányzat által biztosított támogatás **200.000 Ft-os** összege, a 2022. évi záró pénzkészlet **377.882 Ft-os** összege és a bankszámláján jóváírt kamatbevétel **8.852 Ft-os** összege (összesen 2.481.566 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 700.832 Ft-ot személyi juttatások, 74.000 Ft-ot munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, valamint 600.000 Ft-ot dologi kiadások előirányzataként szükséges tervezni.

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

Az önkormányzatnak 2023.03.31-ig a bankszámláján jóváírt összegek után 8.852 Ft kamatbevétele keletkezett, melyet 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 2.481.566 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 II. 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.

Nandor Zoltán

.....
Budapest Főváros XV. kerületi
Örmény Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke

Témafelelős: Közgazdasági Főosztály 2023. 04. 24.

Aláírás: *Schmidt*.....

Egyeztetésre megküldve: Polgármesteri Kabinet

Jegyző megbízottjának láttamozása: 2023. 04. 27.

Aláírás: *[Signature]*.....

Az előterjesztést kapják:

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

Mellékletek:

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

Határozati javaslat:

A Budapest Főváros XV. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2023. évi költségvetésről szóló 13/2023. (II.7.) ÖNÖ határozatát az alábbiak szerint módosítja:

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

bevételi főösszegét	2.481.566 Ft-ban
kiadási főösszegét	2.481.566 Ft-ban

állapítja meg.

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

Működési bevételek	2.103.684 Ft
Finanszírozási bevételek	377.882 Ft

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

Működési célú kiadás:

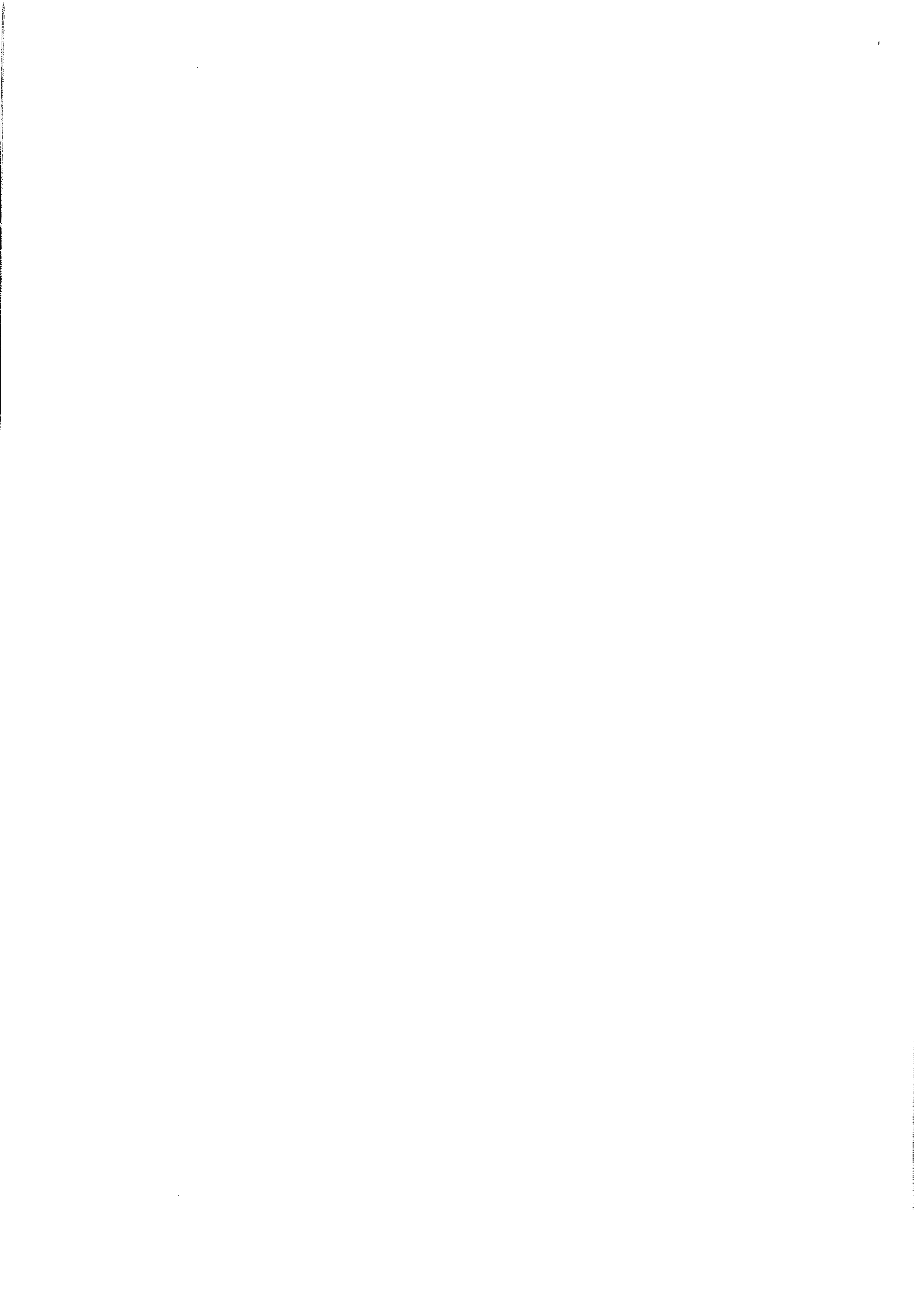
Személyi juttatások	883.203 Ft
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	142.000 Ft
Dologi jellegű kiadás	1.455.020 Ft
Egyéb működési célú kiadások	1.343 Ft

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. *04.* hó *27.* napjától lép hatályba.

Bev



Budapest Főváros XV. kerületi Örtmény Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetés I. sz. módosítás bevételi előirányzata feladatonkénti bontásban													
Megnevezés	2023. évi I. sz. mód. előirányzat				Változás (+/-)				2023. évi II. sz. mód. előirányzat				Összesen
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen	
1	2	3	4	5	2	3	4	5	2	3	4	5	5
A. Működési bevételek													
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	520 000	0	0	520 000	1 574 832	0	0	1 574 832	2 094 832	0	0	2 094 832	2 094 832
I. Egyéb működési c. tám. bev. államháztartáson belülről	520 000			520 000	1 574 832			1 574 832	2 094 832			2 094 832	2 094 832
- nemzetiségi önkormányzat működési támogatása	520 000			520 000					0			0	520 000
- nemzetiségi önkormányzat feladatlapú támogatása				0	1 374 832			1 374 832	1 374 832			1 374 832	1 374 832
- helyi önkormányzattól kapott támogatás				0	200 000			200 000	200 000			200 000	200 000
II. Közhatalmi bevételek				0					0			0	0
III. Működési bevételek				0	8 852			8 852	8 852			8 852	8 852
IV. Működési c. átvett pénzeszk.				0					0			0	0
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	520 000	0	0	520 000	1 583 684	0	0	1 583 684	2 103 684	0	0	1 583 684	2 103 684
B. Felhalmozási bevételek													
I. Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről				0					0			0	0
II. Felhalmozási bevétel				0					0			0	0
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.				0					0			0	0
B. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen: (A+B)	520 000	0	0	520 000	1 583 684	0	0	1 583 684	2 103 684	0	0	1 583 684	2 103 684
C. Finanszírozási bevételek													
I. Belföldi finanszírozási bevétel	377 882	0	0	377 882	0			0	377 882			0	377 882
I. Maradvány igénybevétele	377 882	0	0	377 882	0			0	377 882			0	377 882
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	377 882			377 882					0			0	377 882
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I+II+III+IV+V)	377 882	0	0	377 882	0	0	0	0	377 882	0	0	0	377 882
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	897 882	0	0	897 882	1 583 684	0	0	1 583 684	2 481 566	0	0	1 583 684	2 481 566

Budapest Főváros XV. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetés I. sz. módosítás kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban													
Megnevezés	2023. évi I. sz. mód. előirányzat					Változás (+/-)					2023. évi II. sz. mód. előirányzat		
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államig. feladat	Összesen	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Összesen	Önként vállalt feladat	Államig. feladat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
A. Működési kiadások													
I. Személyi juttatások	182 371			182 371	700 832			700 832	883 203				883 203
II. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	68 000			68 000	74 000			74 000	142 000				142 000
III. Dologi kiadások	646 168			646 168	808 852			808 852	1 455 020				1 455 020
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási				0	0			0	0				0
V. Egyéb működési célú kiadások	1 343			1 343	0			0	1 343				1 343
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)	897 882	0	0	897 882	1 583 684	0	0	1 583 684	2 481 566	0	0	0	2 481 566
B. Felhalmozási kiadások													
I. Beruházások	0			0	0			0	0				0
II. Felújítások				0	0			0	0				0
III. Egyéb felhalmozási kiadások				0	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)	897 882	0	0	897 882	1 583 684	0	0	1 583 684	2 481 566	0	0	0	2 481 566
C. Finanszírozási kiadások													
I. Belföldi finanszírozási kiadás	0	0	0	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)	897 882	0	0	897 882	1 583 684	0	0	1 583 684	2 481 566	0	0	0	2 481 566



Budapest Főváros XV. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetés I. sz. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ítemterve														
Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen (Ft)
BEVÉTELEK														
1.	Működési célú tám. államházt. belülről													0
2.	- nemzetiségi önkormányzat működési tám.	260 000			687 416		260 000		687 416					520 000
3.	- nemzetiségi önkormányzat feladatlapú tám.									200 000				
4.	- helyi önkormányzattól kapott támogatás													
5.	Közhatalmi bevételek			8 852										8 852
6.	Működési bevételek													0
7.	Műk. c. átvett pénzeszk.													
8.	Működési bevételek összesen: (1+...+7)	260 000	0	8 852	687 416	0	260 000	0	687 416	200 000	0	0	0	528 852
9.	Felhalm. célú tám. államháztartáson belülről													0
10.	Felhalmozási bevétel													0
11.	Felhalm. c. átvett pénzeszk.													0
12.	Felhalmozási bevételek összesen: (9+...+11)	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.	377 882												
16.	Finanszírozási bevételek összesen: (13+...+15)	377 882	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	377 882
17.	Bevételek mindösszesen: (8+12+16)	637 882	0	8 852	687 416	0	260 000	0	687 416	200 000	0	0	0	2 481 566
KIADÁSOK														
18.	Személyi juttatások	33 095	61 040	61 853	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	87 215	883 203
19.	Munkáltatói terhelő jár. és szoc. hozzájár.adó	34 000		34 000		34 000			34 000			6 000		142 000
20.	Dologi kiadások	67 181	57 441	162 571	129 000	129 000	129 000	129 000	129 000	129 000	129 000	129 000	135 827	1 455 020
21.	Ellátottak pénzbeli juttatási													0
22.	Egyéb működési célú kiadások	1 343												1 343
23.	Működési kiadások összesen (18+...+22)	135 619	118 481	258 424	209 000	243 000	209 000	209 000	243 000	209 000	209 000	215 000	223 042	2 481 566
24.	Beruházások													0
25.	Felújítások													0
26.	Egyéb felhalmozási kiadások													0
27.	Felhalmozási kiadások összesen: (24+...+26)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28.	Finanszírozási kiadások													0
29.	Finanszírozási kiadások összesen: (28)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30.	Kiadások mindösszesen: (23+27+29)	135 619	118 481	258 424	209 000	243 000	209 000	209 000	243 000	209 000	209 000	215 000	223 042	2 481 566

