

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat
1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.

Szám: 1/15-4/2023

ELŐTERJESZTÉS

a XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2023 évi. helyi rendezvényeinek és feladatainak
kijelöléséről és megtárgyalásáról **a kulturális örökségek ápolásának céljából**

Tisztelt Képviselő-testület!

1. Az egyik legfontosabb ünnep a magyarországi bolgárok számára a bolgár kultúra és írásbeliség napja.
Javaslom, hogy a Bolgár Országos Önkormányzattal és a Magyarországi Bolgárok egyesületével együtt legyünk szervezői az idei május 20-ai ünnepnek. A rendezvényre 100.000 forintos költségkeretet javaslok betervezni, melynek pénzügyi fedezetét az alábbi támogatások biztosítják:
 - 3.827 Ft értékben a 2022. évi feladatalapú támogatás,
 - 96.173 Ft értékben a 2023. évi működési támogatás.

Határozati javaslat:

A XV. kerületi Bolgár Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Bolgár Országos Önkormányzattal és a Magyarországi Bolgárok egyesületével együtt megszervezi az idei május 20-ai ünnepet a bolgár kultúra és írásbeliség napja alkalmából. A rendezvényre 100.000 forintos költségkeretet tervez, melynek pénzügyi fedezetét az alábbi támogatások biztosítják:

- 3.827 Ft értékben a 2022. évi feladatalapú támogatás,
- 96.173 Ft értékben a 2023. évi működési támogatás.



XV. ker. Bolgár
Önkormányzat
1153 Budapest
Bocskai u. 1-3.



XV. kerületi Bolgár Önkormányzat

Szám:1115-4...../2023.

Előterjesztés a XV. kerületi Bolgár 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 XV. kerületi Bolgár Önkormányzat a 2023. évben 1.445.944 Ft összegű feladatalapú költségvetési támogatásban részesül, melynek folyósítása két egyenlő részletben történik a Kincstár útján. Az első részlet, 722.972 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 felhasználását 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 költségvetésben 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 mellékel 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 14.270 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 **1.445.944 Ft-os** összege, az önkormányzat által biztosított támogatás **200.000 Ft-os** összege, a 2022. évi záró pénzkészlet **198.075 Ft-os** összege és a 2023. március 31-én jóváírt **14.270 Ft-os** kamatbevétel összege (összesen 2.898.289 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 1.445.944 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 14.270 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 2.898.289 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. 05.04

XV. ker. Bolgár
Önkormányzat
1153 Budapest
Bocskai u. 1-3.


.....
XV. kerületi
Bolgár Önkormányzat
elnöke

Témafelelős: Közgazdasági Főosztály 2023. 04. 21.

Aláírás: 

Egyeztetésre megküldve: Polgármesteri Kabinet

Jegyző megbízottjának láttamozása: 2023. 05.04

Aláírás: 

Az előterjesztést kapják:

XV. kerületi Bolgár 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 XV. kerületi Bolgár Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2023. évi költségvetésről szóló 7/2023. (II.2.) BÖ határozatát az alábbiak szerint módosítja:

1. a XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2023. évi költségvetésének

bevételi főösszegét	2.898.289 Ft-ban
kiadási főösszegét	2.898.289 Ft-ban

állapítja meg.

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

Működési bevételek	2.700.214 Ft
Finanszírozási bevételek	198.075 Ft

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

Működési célú kiadás:	
Dologi jellegű kiadás	2.898.289 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. május 4. napjától lép hatályba.

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2023. évi költségvetés I. sz. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatása							
KIADÁSOK	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2023. évi I. sz. mód. előirányzat	BEVÉTELEK	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2023. évi I. sz. mód. előirányzat
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
I. Működési kiadások							
1. Személyi juttatások	0	0	0	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1 645 944	2 685 944
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	0	0	0	10. Közhatalmi bevételek		14 270	14 270
3. Dologi kiadások	1 238 075	1 660 214	2 898 289	11. Működési bevételek			
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	12. Működési célú átvett pénzeszközök			
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0				
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	1 238 075	1 660 214	2 898 289	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)	1 040 000	1 660 214	2 700 214
				<i>működési egyenleg</i>	<i>-198 075</i>	<i>0</i>	<i>-198 075</i>
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
III. Felhalmozási kiadások							
6. Beruházások	0	0	0	13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
7. Felújítások	0	0	0	14. Felhalmozási bevételek			
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)	0	0	0	B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	1 238 075	1 660 214	2 898 289	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+CI)	1 040 000	1 660 214	2 700 214
				<i>Bevételi egyenleg</i>	<i>-198 075</i>		
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG							
V. Finanszírozási kiadás							
				VI. Finanszírozási bevétel	198 075		198 075
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	1 238 075	1 660 214	2 898 289	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+CI)	1 238 075	1 660 214	2 898 289

Ft



XV. kerületi Bolgár 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	1 645 944	0	0	1 645 944	2 685 944	0	0	2 685 944	
I. Egyéb működési c. tám. bev. államháztartáson belülről	1 040 000			1 040 000	1 645 944			1 645 944	2 685 944			2 685 944	
- nemzeti önkormányzat működési támogatása	1 040 000			1 040 000				0	1 040 000			1 040 000	
- nemzeti önkormányzat feladatlapú támogatása				0	1 445 944			1 445 944	1 445 944			1 445 944	
- helyi önkormányzattól kapott támogatás				0	200 000			200 000	200 000			200 000	
II. Közhatalmi bevételek				0				0				0	
III. Működési bevételek				0	14 270			14 270	14 270			14 270	
IV. Működési c. átvett pénzeszk.				0				0				0	
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	1 040 000	0	0	1 040 000	1 660 214	0	0	1 660 214	2 700 214	0	0	2 700 214	
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	
Költségvetési bevételek összesen: (A+B)	1 040 000	0	0	1 040 000	1 660 214	0	0	1 660 214	2 700 214	0	0	2 700 214	
C. Finanszírozási bevételek													
I. Belföldi finanszírozási bevétel	198 075	0	0	198 075	0			0	198 075			198 075	
1. Maradvány igénybevétele	198 075	0	0	198 075	0			0	198 075			198 075	
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	198 075			198 075	0			0	198 075			198 075	
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I+II+III+IV+V)	198 075	0	0	198 075	0	0	0	0	198 075	0	0	198 075	
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	1 238 075	0	0	1 238 075	1 660 214	0	0	1 660 214	2 898 289	0	0	2 898 289	



XV. kerületi Bolgár 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	Államig. feladat	
1	2	3	4	5		6	7	8	9	10	11	12	13
A. Működési kiadások													
I. Személyi juttatások				0					0	0			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó				0					0	0			0
III. Dologi kiadások	1 238 075			1 238 075	1 660 214				1 660 214	2 898 289			2 898 289
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)	1 238 075	0	0	1 238 075	1 660 214	0	0	0	1 660 214	2 898 289	0	0	2 898 289
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)	1 238 075	0	0	1 238 075	1 660 214	0	0	0	1 660 214	2 898 289	0	0	2 898 289
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
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	1 238 075	0	0	1 238 075	1 660 214	0	0	0	1 660 214	2 898 289	0	0	2 898 289



XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2023. évi költségvetés I. sz. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve

Sor- szám	Megnevezés	Ft													
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen	
BEVÉTELEK															
1.	Működési célú tám. államházt. beülről	520 000	0	0	722 972	0	520 000	0	722 972	200 000	0	0	0	0	2 685 944
2.	- nemzeti-és önkormányzat működési tám.	520 000					520 000								1 040 000
3.	- nemzeti-és önkormányzat feladat alapú tám.														0
4.	- helyi önkormányzattól kapott támogatás				722 972				722 972	200 000					1 645 944
5.	Közhatalmi bevételek														0
6.	Működési bevételek			14 270											14 270
7.	Műk. c. átvett pénzeszk.														0
8.	Működési bevételek összesen: (1+...+7)	520 000	0	14 270	722 972	0	520 000	0	722 972	200 000	0	0	0	2 700 214	
9.	Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről														0
10.	Felhalmozási bevétel														0
11.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk.														0
12.	Felhalmozási bevételek összesen: (9+...+11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13.	Beülről finanszírozási bevételek														
14.	Máradvány igénybevétele														
15.	- előző évi költségvetési maradv. igénybev.	198 075													
16.	Finanszírozási bevételek összesen: (13)	198 075	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	198 075
17.	Bevételek mindösszesen: (8+12+16)	718 075	0	14 270	722 972	0	520 000	0	722 972	200 000	0	0	0	2 898 289	
KIADÁSOK															
18.	Személyi juttatások														0
19.	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó														0
20.	Dologi kiadások			3 438	321 000	321 000	321 000	321 000	321 000	321 000	321 000	321 000	321 000	326 851	2 898 289
21.	Ellátottak pénzbeli juttatásai														0
22.	Egyéb működési célú kiadások														0
23.	Működési kiadások összesen (18+...+22)	0	0	3 438	321 000	321 000	321 000	321 000	321 000	321 000	321 000	321 000	326 851	2 898 289	
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)	0	0	3 438	321 000	321 000	321 000	321 000	321 000	321 000	321 000	321 000	326 851	2 898 289	

