



Ülésszám: HÖ

Az ülés időpontja: 2024. január 24.

**1.
ELŐTERJESZTÉS**

**Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat
2023. évi költségvetésének V. 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:

Az önkormányzatnak 2023.09.30-ig a bankszámláján jóváírt összegek után 37.826 Ft, 2023.12.31-ig 20.238 Ft kamatbevétele keletkezett, melyet bevételként a működési bevételek között, míg kiadás oldalon dologi kiadásként szükséges tervezni.

A teljesítési adatok alapján módosításra van szükség a 2023. évi működési támogatás előirányzatában. A dologi kiadások kiemelt előirányzatra 111.073 Ft-ot szükséges elkülöníteni a személyi juttatások (25.573 Ft), a munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó (58.000 Ft) és a beruházások (27.500 Ft) kiemelt előirányzat terhére.

A teljesítési adatok alapján módosításra van szükség a 2023. évi feladatalapú támogatás előirányzatában. A személyi juttatások kiemelt előirányzatra 59.084 Ft-ot, a munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó kiemelt előirányzatra 4.000 Ft-ot és a dologi kiadások kiemelt előirányzatra 129.510 Ft-ot szükséges elkülöníteni az egyéb működési célú kiadások (92.594 Ft) és a beruházások (100.000 Ft) kiemelt előirányzat terhére.

Az önkormányzatnak a készpénzes kiadások teljesítésekor 2 Ft kerekítési különbözete keletkezett, melynek összegét bevételi oldalon egyéb működési bevételek között, míg kiadási oldalon dologi kiadásként szükséges tervezni.

Tájékoztatom, hogy az Önkormányzat bankszámláján lévő 2023. december 31-i záró pénzkészlet 1.407.915 Ft.

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

- 2023. évi központi költségvetésből nyújtott feladatalapú támogatás összegét (10.067 Ft), mely 2024. december 31-ig használható fel,
- 2023. évi központi költségvetésből nyújtott működési támogatás összegét (2.000 Ft), melyből a járulék összeg kerül kifizetésre,
- Horvátországtól kapott támogatás összegét (1.176.412 Ft)
- 2023. évi saját forrás (kamat, kerekítés): 219.436 Ft.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést vitassa meg, a határozati javaslatba foglaltakat fogadja el.

Budapest, 2024. 01. 24.




Kuzma István
elnök

Előkészítésért felelős szervezeti egység(ek):

Közgazdasági Főosztály 2024. 01. 23. „ ”

Aláírás: 

Háttéranyag a Közgazdasági Főosztályon található.

Az előterjesztést kapják:

XV. kerületi Horvát Önkormányzat képviselői
XV. kerületi jegyző megbízottja

Mellékletek:

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

Határozati javaslat:

Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2023. évi költségvetésről szóló 16/2023. (II.10.) HÖ határozatát az alábbiak szerint módosítja:

1. a Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2023. évi költségvetésének

bevételi főösszegét	4.425.704 Ft-ban
kiadási főösszegét	4.425.704 Ft-ban

állapítja meg.

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

Működési bevételek	2.660.971 Ft
Finanszírozási bevételek	1.764.733 Ft

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

Működési célú kiadás:	
Személyi juttatások	638.610 Ft
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	38.000 Ft
Dologi jellegű kiadás	2.454.968 Ft
Egyéb működési célú kiadások	1.194.976 Ft
Felhalmozási kiadások:	
Beruházások	99.150 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 2024. hó napjától lép hatályba.

Bev

Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2023. évi költségvetés V. sz. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak mérleghesztérő bemutatása							Ft
KIADÁSOK	2023. évi IV. sz. mód. előirányzat	Változás +,-	2023. évi V. sz. mód. előirányzat	BEVÉTELEK	2023. évi IV. sz. mód. előirányzat	Változás +,-	2023. évi V. sz. mód. előirányzat
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
I. Működési kiadások							
1. Személyi juttatások	605 099	33 511	638 610	II. Működési bevételek			
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	92 000	-54 000	38 000	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 430 384		2 430 384
3. Dologi kiadások	2 156 319	298 649	2 454 968	10. Közhatalmi bevételek			
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	11. Működési bevételek	172 521	58 066	230 587
5. Egyéb működési célú kiadások	1 287 570	-92 594	1 194 976	12. Működési célú átvett pénzeszközök			
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	4 140 988	185 566	4 326 554	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)	2 602 905	58 066	2 660 971
				<i>működési egyenleg</i>	-1 538 083	-127 500	-1 665 583
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
III. Felhalmozási kiadások							
6. Beruházások	226 650	-127 500	99 150	IV. Felhalmozási bevételek			
7. Felújítások				13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				14. Felhalmozási bevételek	0		
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)	226 650	-127 500	99 150	15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	4 367 638	58 066	4 425 704	B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)	0	0	0
				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	2 602 905	58 066	2 660 971
				<i>Bevételi egyenleg</i>	-1 764 733		
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG							
V. Finanszírozási kiadás							
				VI. Finanszírozási bevétel	1 764 733		1 764 733
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)							
	4 367 638	58 066	4 425 704	C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)	1 764 733		1 764 733
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)				BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	4 367 638	58 066	4 425 704

Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2023. évi költségvetés V. sz. módosítás bevételi előirányzata feladatonkénti bontásban

Megnevezés	2023. évi IV. sz. mód. előirányzat			Változás (+/-)			2023. évi V. 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 bevételek												
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 430 384	0	0	2 430 384	0	0	0	0	2 430 384	0	0	2 430 384
I. Egyéb működési c. tám. bev. államháztartáson belülről	2 430 384			2 430 384	0			0	2 430 384			2 430 384
- nemzetiségi önkormányzat működési támogatása	1 040 000			1 040 000				0	1 040 000			1 040 000
- nemzetiségi önkormányzat feladat alapú támogatása	1 090 384			1 090 384				0	1 090 384			1 090 384
- helyi önkormányzattól kapott támogatás	300 000			300 000				0	300 000			300 000
II. Közhatalmi bevételek				0				0	0			0
III. Működési bevételek	172 521			172 521	58 066			58 066	230 587			230 587
IV. Működési c. átvett pénzeszk.				0				0	0			0
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	2 602 905	0	0	2 602 905	58 066	0	0	58 066	2 660 971	0	0	2 660 971
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
Költségvetési bevételek összesen: (A+B)	2 602 905	0	0	2 602 905	58 066	0	0	58 066	2 660 971	0	0	2 660 971
C. Finanszírozási bevétel												
I. Belföldi finanszírozási bevétel	1 764 733	0	0	1 764 733	0			0	1 764 733			1 764 733
I. Maradvány igénybevétele	1 764 733	0	0	1 764 733	0			0	1 764 733			1 764 733
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 764 733			1 764 733				0	1 764 733			1 764 733
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I+II+III+IV+V)	1 764 733	0	0	1 764 733	0	0	0	0	1 764 733	0	0	1 764 733
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	4 367 638	0	0	4 367 638	58 066	0	0	58 066	4 425 704	0	0	4 425 704

Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2023. évi költségvetés V. sz. módosítás kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban													
Megnevezés	2023. évi IV. sz. mód. előirányzat					Változás (+/-)					2023. évi V. sz. mód. előirányzat		
	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 kiadások													
I. Személyi juttatások	605 099			605 099	33 511			33 511	638 610				638 610
II. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	92 000			92 000	-54 000			-54 000	38 000				38 000
III. Dologi kiadások	2 156 319			2 156 319	298 649			298 649	2 454 968				2 454 968
IV. Ellátottak pénzhelyi juttatási	0			0	0			0	0				0
V. Egyéb működési célú kiadások	1 287 570			1 287 570	-92 594			-92 594	1 194 976				1 194 976
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)	4 140 988	0	0	4 140 988	185 566	0	0	185 566	4 326 554	0	0	0	4 326 554
B. Felhalmozási kiadások													
I. Beruházások	226 650			226 650	-127 500			-127 500	99 150				99 150
II. Felújítások				0	0			0	0				0
III. Egyéb felhalmozási kiadások				0	0			0	0				0
B. Felhalmozási kiadások összesen: (I+II+III)	226 650	0	0	226 650	-127 500	0	0	-127 500	99 150	0	0	0	99 150
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)	4 367 638	0	0	4 367 638	58 066	0	0	58 066	4 425 704	0	0	0	4 425 704
C. Finanszírozási kiadások													
I. Belföldi finanszírozási kiadás	0	0	0	0	0								0
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I+II+III+IV)	0	0	0	0	0								0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	4 367 638	0	0	4 367 638	58 066	0	0	58 066	4 425 704	0	0	0	4 425 704

Ft

Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2023. évi költségvetés V. sz. módosítás bevételei és kiadásai előirányzatainak felhasználási ütemterve

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen	Ft
BEVÉTELEK															
1.	Működési célú tám. államházt. beltről	520 000	0	0	545 192	0	520 000	0	545 192	300 000	0	0	0	2 430 384	
2.	- nemzeti és önkormányzat működési tám.	520 000			545 192		520 000		545 192					1 040 000	
3.	- nemzeti és önkormányzat feladatlapú tám.				545 192				545 192					1 090 384	
4.	- helyi önkormányzatoktól kapott támogatás									300 000				300 000	
5.	Közhatalmi bevételek													0	
6.	Működési bevételek			47 581	73 904	2	51 032			2				172 521	
7.	Műk. c. átvett pénzeszk.									37 826			20 240	58 066	
8.	Működési bevételek összesen: (1+...+7)	520 000	0	47 581	619 096	2	571 032	0	545 192	337 828	0	0	20 240	2 660 971	
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						7 729								
15.	- előző évi költségvetési maradv. igénybev.	1 757 004					7 729								
16.	Finanszírozási bevételek összesen: (13)	1 757 004	0	0	0	0	7 729	0	0	0	0	0	0	1 764 733	
17.	Bevételek mindösszesen: (8+12+16)	2 277 004	0	47 581	619 096	2	578 761	0	545 192	337 828	0	0	20 240	4 425 704	
KIADÁSOK															
18.	Személyi juttatások	10 818	1 325	107 466	1 564	20 601	1 536	138 258	1 537	265 734	1 658	7 527	80 586	638 610	
19.	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó					15 000					17 000		6 000	38 000	
20.	Dologi kiadások	123 383	61 785	330 548	59 591	232 414	80 292	335 471	72 637	528 018	65 284	164 720	400 825	2 454 968	
21.	Ellátottak pénzbeli juttatási													0	
22.	Egyéb működési célú kiadások	18 564											1 176 412	1 194 976	
23.	Működési kiadások összesen (18+...+22)	152 765	63 110	438 014	61 155	268 015	81 828	473 729	74 174	793 752	83 942	172 247	1 663 823	4 326 554	
24.	Beruházások	26 650				24 999	47 501							99 150	
25.	Felújítások													0	
26.	Egyéb felhalmozási kiadások													0	
27.	Felhalmozási kiadások összesen: (24+...+26)	26 650	0	0	0	24 999	47 501	0	0	0	0	0	0	99 150	
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)	179 415	63 110	438 014	61 155	293 014	81 828	521 230	74 174	793 752	83 942	172 247	1 663 823	4 425 704	