

Budapest Főváros XV. kerületi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat

Szám: 1/251-3/2024.

Előterjesztés a Budapest Főváros XV. kerületi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben (a továbbiakban: Költségvetési törvény) előírtak betartásával, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), és annak végrehajtási rendelkezései alapján kell a nemzetiségi önkormányzatnak megalkotnia a 2024. évi költségvetési határozatát.

Az Áht. 24. § (3) bekezdésének értelmében a 2024. évi költségvetésről szóló határozat-tervezetet a nemzetiségi önkormányzat elnöke nyújtja be a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének.

A fentiek alapján a Budapest Főváros XV. kerületi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetését az alábbiak szerint terjesztem elő:

Bevételek tervezése

Az Önkormányzat a Költségvetési törvény 9. melléklete alapján központi költségvetési támogatásként működési támogatásban nem részesül.

Budapest Főváros XV. kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata a 1/2024. (I.15.) önkormányzati rendelet 6. melléklete szerint a kerületben működő nemzetiségi önkormányzatok részére évente 300.000 Ft összegű támogatást biztosít. A Budapest Főváros XV. kerületi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évben időarányosan 75.000 Ft támogatásra jogosult.

Mindezek alapján a 2024. évi költségvetésben tervezhető kiadások összege 75.000 Ft.

Kiadások tervezése

A központi költségvetésből nyújtott működési támogatás kizárólag a nemzetiségi önkormányzatok tevékenységével közvetlenül összefüggő – a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (továbbiakban: Njtv.) 80. §-a és 159. § (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további - működésre és a Költségvetési törvény 9. mellékletének II. pontjában felsorolt nemzetiségi feladatok ellátására fordítható. A támogatás az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet fogalomrendszerében működési és felhalmozási célú kiadásokra is felhasználható.

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

Az Önkormányzat a 2024. évi költségvetésében kiadásként az év közben megszervezésre kerülő rendezvényeinek dologi kiadásait, valamint a működésével kapcsolatban felmerülő költségek (pl. bankszámlaköltség) előirányzatát tervezi.

Az Önkormányzat 2024. 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 2024. évi költségvetés bevételét, ehhez igazodva a kiadásokat is 75.000 Ft-os összegben tervezte meg.

Összefoglalva megállapítható, hogy a 2024. évi költségvetés biztosítja az Önkormányzat működőképességét és a kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátásához szükséges forrásokat.

A 2024. évi költségvetés előterjesztése során tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlege az Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti bontásban, az előterjesztéshez csatolt 1. sz. mellékletben.

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

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Áht. 29/A. §-a kimondja, hogy a nemzetiségi önkormányzat legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg saját bevételeit, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségét a költségvetési évet követő három évre. A fenti jogszabály előírása szerint a Budapest Főváros XV. kerületi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 2025-2027. években várható saját bevétele terhére adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettsége nem keletkezik.

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

Budapest, 2024. XII 2

.....
Bp.Főv. XV. kerületi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke

Témafelelős: Közgazdasági Főosztály 2024. „12.02.”

” Aláírás:
S. L. +

Egyeztetésre megküldve: Polgármesteri Kabinet

Jegyző megbízottjának láttamozása: 2024. „XII 2

” Aláírás:
S. L. +

12.02.

1. számú határozati javaslat:

A Budapest Főváros XV. kerületi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az Áht. 29/A. §-a alapján az Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2025-2027. évekre várható összegét nulla forintban állapítja meg.

2. számú határozati javaslat:

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

1. a Budapest Főváros XV. kerületi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének

bevételi főösszegét	75.000 Ft-ban
kiadási főösszegét	75.000 Ft-ban

állapítja meg.

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

Működési kiadások	
Dologi jellegű kiadás	75.000 Ft

3. a 2024. évi költségvetés

- a) bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatását az 1.sz. melléklet
- b) bevételi előirányzatát feladatonkénti bontásban a 2.sz.melléklet
- c) kiadási előirányzatát feladatonkénti bontásban a 3.sz.melléklet
- d) bevételi és kiadási az előirányzatainak felhasználási ütemtervét a 4.sz.melléklet tartalmazza.

4. 2024. évben az Áht. 24. § (4) b) pontjában szereplő többéves kihatással járó döntése nincsen.

5. 2024. évi költségvetésében az Áht. 24. § (4) c) pontja szerinti közvetett támogatást, nem nyújt.

6. a költségvetés végrehajtását az alábbiak szerint szabályozza:

- a) az önkormányzat 2024. évi elemi költségvetését az elnök hagyja jóvá a költségvetési határozat elfogadását követően.
- b) a képviselő-testület az előirányzat-módosítás jogát fenntartja, az előirányzat-átcsoportosítás jogát átruházza az elnökre. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör a költségvetési év végéig gyakorolható.
- c) a Képviselő-testület felhatalmazza a Budapest Főváros XV. kerületi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat elnökét, hogy a költségvetésben előírt bevételt beszedje és a jóváhagyott kiadások szabályszerű teljesítéséről gondoskodjon.

7. e határozat 2024. ...XII..... hó 2 napján lép hatályba. Rendelkezéseit 2024. XII...-jétől kell alkalmazni.

XV. ker. Ruszin Nemz.Önkormányzat
2024. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatása

KIADÁSOK	2024. évi eredeti előirányzat	BEVÉTELEK	2024. évi eredeti előirányzat
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG			
I. Működési kiadások		II. Működési bevételek	
1. Személyi juttatások	0	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	75 000
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	0	10. Közhatalmi bevételek	0
3. Dologi kiadások	75 000	11. Működési bevételek	0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	12. Működési célú átvett pénzeszközök	0
5. Egyéb működési célú kiadások			
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	75 000	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)	75 000
		<i>működési egyenleg</i>	0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG			
III. Felhalmozási kiadások		IV. Felhalmozási bevételek	
6. Beruházások	0	13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
7. Felújítások	0	14. Felhalmozási bevételek	0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)	0	B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	75 000	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)	75 000
		<i>bevételi egyenleg</i>	0
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG			
V. Finanszírozási kiadás	0	VI. Finanszírozási bevétel	0
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)	0	C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	75 000	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	75 000

XV. ker. Ruszin Nemz.Önkormányzat
2024. évi költségvetés bevételi előirányzata feladatonkénti bontásban

Ft

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat			
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5
A. Működési bevételek				
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről				0
I. Egyéb működési c. tám. bev. államháztartáson belülről				
- nemzetiségi önkormányzat működési támogatása				0
- nemzetiségi önkormányzat feladatalapú támogatása				
- helyi önkormányzattól kapott támogatás	75 000			75 000
II. Közhatalmi bevételek				
III. Működési bevételek				
IV. Működési c. átvett pénzeszk.				
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	75 000	0	0	75 000
B. Felhalmozási bevételek				
I. Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről				
II. Felhalmozási bevétel				
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.				
B. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen: (A+B)	75 000	0	0	75 000
C. Finanszírozási bevétel				
I. Belföldi finanszírozási bevétel	0			0
I. Maradvány igénybevétele	0			0
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0			0
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I)	0	0	0	0
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	75 000	0	0	75 000

XV. ker. Ruszin Nemz.Önkormányzat
2024. évi költségvetés kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban

Ft

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat			
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5
A. Működési kiadások				
I. Személyi juttatások				0
II. Munkáltatót terhelő jár.és szociális hozzájár.adó				0
III. Dologi kiadások	75 000			75 000
IV. Ellátottak pénzhbeli juttatási				0
V. Egyéb működési célú kiadások	0			0
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)	75 000	0	0	75 000
B. Felhalmozási kiadások				
I. Beruházások				
II. Felújítások				
III. Egyéb felhalmozási kiadások				
B. Felhalmozási kiadások összesen: (I+II+III)	0	0	0	0
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)	75 000	0	0	75 000
C. Finanszírozási kiadások				
I. Belföldi finanszírozási kiadás				
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I)	0	0	0	0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	75 000	0	0	75 000

XV. ker. Ruszin Nemz. Önkormányzat
2024.évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak
felhasználási ütemterve

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen (Ft)
BEVÉTELEK														
1.	Működési célú tám. államházt. belülről													0
2.	- nemzetiségi önkormányzat működési tám.													0
3.	- nemzetiségi önkormányzat feladatalapú tám.													0
4.	- helyi önkormányzattól kapott támogatás											75 000		75 000
5.	Közhatalmi bevételek													0
6.	Működési bevételek													0
7.	Műk. c. átvett pénzeszk.													0
8.	Működési bevételek összesen: (1+...+7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75 000	0	75 000
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.													
16.	Finanszírozási bevételek összesen: (13+...+15)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	Bevételek mindösszesen: (8+12+16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75 000	0	75 000
KIADÁSOK														
18.	Személyi juttatások													0
19.	Munkáltatót terhelő jár.és szoc. hozzájár.adó													0
20.	Dologi kiadások												75 000	75 000
21.	Ellátottak pénzbeli juttatási													0
22.	Egyéb működési célú kiadások													0
23.	Működési kiadások összesen (18+...+22)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75 000	75 000
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75 000	75 000

Budapest Főváros XV.kerületi
Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat
Áht. 24. (4) d) pontja szerinti kimutatása

Ft

KIADÁSOK	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	BEVÉTELEK	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
I. Működési kiadások				II. Működési bevételek			
1. Személyi juttatások	1 040 000	1 040 000	1 040 000	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1 040 000	1 040 000
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó			0	10. Közhatalmi bevételek			0
3. Dologi kiadások		0	0	11. Működési bevételek			0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	12. Működési célú átvett pénzeszközök			0
5. Egyéb működési célú kiadások			0				
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	1 040 000	1 040 000	1 040 000	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)	1 040 000	1 040 000	1 040 000
				<i>működési egyenleg</i>	0	0	0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
III. Felhalmozási kiadások				IV. Felhalmozási bevételek			
6. Beruházások			0	13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0
7. Felújítások			0	14. Felhalmozási bevételek			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			0	15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)	0	0	0	B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	1 040 000	1 040 000	1 040 000	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)	1 040 000	1 040 000	1 040 000
				<i>bevételi egyenleg</i>	0	0	0
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG							
V. Finanszírozási kiadás			0	VI. Finanszírozási bevétel			
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)	0	0	0	C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	1 040 000	1 040 000	1 040 000	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	1 040 000	1 040 000	1 040 000

