KÖZPONTI POST...
2726/24
2024 FEBR 27.
KP-.....202...
Budapest Főváros
VII. Kerület Erzsébetvárosi
Polgármesteri Hivatal

*Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat*
*Képviselő-testülete*

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetvárosi Polgármesteri Hivatal
Központi Iktató
Iktatószám: IV 48-3/2024
2024 FEBR 28.
előszám: melléklet: ...db előadó N64

# MEGHÍVÓ

Az Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **2024.február 20-án 16.00. órakor** tartandó rendes, nyílt ülésére.

**Az ülés helye**: 1077 Budapest Garay u. 5. földszint 11. szoba

**Napirendi javaslat:**

1. Javaslat a 2024. évi elemi költségvetés elfogadására
   Előterjesztő: Laziczius-Nagy Georgina elnök.

Budapest, 2024.02.13.

.....
elnök

Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat
Laziczius - Nagy Georgina elnök

# ELŐTERJESZTÉS

## Az Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. február 20-ai ülésére

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetvárosi Polgármesteri Hivatal
Központi Iktató
Iktatószám IV/48-4/2024
2024 MÁRC 04.
előszám: melléklet: ... db előadó NG

**Tárgy:**

*Javaslat a 2024. évi elemi költségvetés elfogadására*

Előterjesztő: Laziczius - Nagy Georgina elnök

**Készítette:**

Laziczius - Nagy Georgina
elnök

**Az előterjesztést nyilvános ülésen kell tárgyalni.**
**A határozatok elfogadásához minősített szavazattöbbség szükséges.**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetését az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 29. § (1) bekezdése alapján kell elkészíteni. A nemzetiségi önkormányzat költségvetésének készítésére vonatkozó részletes szabályokat az Áht. 23-25. §-ai tartalmazzák. A fenti előírások értelmében

**az Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat**
**2024. évi költségvetési határozat tervezetét**

a következőkben terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Az előterjesztés mellékletét képezi Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetvárosi Polgármesteri Hivatal jegyzőjének tájékoztató levele, továbbá a kiosztott, döntéshez szükséges táblázatok (1-7. számú mellékletek).

Az Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat **2024. évi** javasolt költségvetési **bevételi és kiadási fő összege 520 000 Ft.**

A **bevételek 2024. évi eredeti előirányzata 520 000**,- Ft, a következő részletezés szerint:

1) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 520 000 Ft,
2) Előző év költségvetési maradványának igénybevétele 0 Ft.

**A Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.** közleménye alapján, Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben foglaltak szerint az **Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatot 2024. évre összesen 520 000 Ft működési támogatás illeti meg.**

A 2023. évi költségvetési maradvány várható összege 1 117 000 Ft, melyből 443 000 Ft kötelezettséggel terhelt. A pontos összeg megállapítása a 2023. évi zárszámadás keretében történik.

**A kiadások 2024. évi előirányzata 520 000 Ft**, melyet dologi kiadásokra kívánunk felhasználni.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Kérem, hogy a 2024. évi költségvetésről szóló előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

**<u>...../2024. (II.20.) Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzati határozat:</u>**

A Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX törvény 114. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján a 2024. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

**I. A költségvetés bevételei és kiadásai**

1.) Az Önkormányzat képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés

**Bevételi főösszegét** **520 000 Ft-ban**

**Kiadási főösszegét** **520 000 Ft-ban**

**Költségvetési egyenlegét** **0 Ft-ban** **állapítja meg.**

2.) Az 1. határozati pont alapján a költségvetés bevételi főösszegét kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint határozza meg:

| | |
|---|---|
| **Működési célú** támogatások államháztartáson belülről | **520 000 Ft** |
| Működési bevételek | 0 Ft |
| Finanszírozási bevételek | 0 Ft |
| **Felhalmozási célú bevételek** | **0 Ft** |

3.) Az 1. határozati pont alapján a költségvetés kiadási főösszegét kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint határozza meg:

**Működési célú kiadások:**

| | |
|---|---|
| Személyi juttatások | 0 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 0 Ft |
| Dologi kiadások | **520 000 Ft** |
| Egyéb működési célú kiadások | 0 Ft |

**Felhalmozási célú kiadások:**

| | |
|---|---|
| Beruházások | 0 Ft |

4.) A képviselő-testület költségvetési hiánnyal nem tervez. A tényleges költségvetési maradvány igénybevételéről a zárszámadást követően dönt.

5.) Az Önkormányzat összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként a határozat 1. melléklete alapján határozza meg.

6.) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat egymástól elkülönítetten, együttesen egyensúlyban az *2/1. és 2/2. mellékletek* szerint fogadja el.

7.) Az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatait tételesen, évenkénti bontásban a *3. melléklet* szerint határozza meg.

8.) Az Önkormányzat költségvetésében tervezett közvetett támogatásokat a *4. melléklet* szerint állapítja meg.

9.) A 2024. évi várható bevételek és kiadások előirányzatainak felhasználási tervét az *5. melléklet* részletezi.

10.) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az 6. *melléklet* részletezi.

11.) Az Önkormányzat középtávú tervezett előirányzatait a *7. melléklet* mutatja be.

## II. A költségvetés végrehajtásának szabályai

1.) Az Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a közigazgatási szerződésben rögzítettek szerint a jegyző felelős.

2.) Az esetleges költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

## III. Az előirányzatok módosítása

1.) A képviselő-testület az **Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát értékhatár nélkül az elnökre átruházza.**

2.) A III.1.) pontban foglalt költségvetési átcsoportosításról az elnök negyedévente, de legkésőbb 2024. december 31-ig köteles beszámolni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2024. december 31-ig gyakorolható.

3.) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

4.) A képviselő-testület a költségvetési határozat III.1.) pontja szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedéven-ként[1] (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.

5.) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

6.) Amennyiben az Önkormányzat évközben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról az elnök a képviselő-testületet tájékoztatja.

7.) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat, valamint a közigazgatási szerződésben foglaltakat az előirányzatok felett rendelkező költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

## IV. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

1.) A nemzetiségi önkormányzat önkormányzati ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az Önkormányzat esetében a jegyző felelős.

---

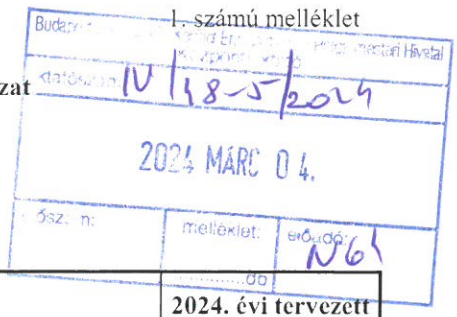
[1] *A döntése szerinti időpontokban.*

Felelős: Laziczius-Nagy Georgina elnök
Határidő: azonnal

Budapest, 2024.02.13.

**Laziczius-Nagy Georgina**
**elnök**

1. számú melléklet




**Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat**
**2024. évi tervezett előirányzatai**

| Sorszám | Rovatrend | Megnevezés | 2024. évi tervezett bevételi előirányzat |
|---|---|---|---|
| 1 | B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 520 000 |
| | | *ebből:központi kezelésű előirányzatok* | 520 000 |
| | | *ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik* | |
| | | *ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik* | |
| 2 | B4 | Működési bevételek | |
| 3 | B6 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | |
| | **B1-B6** | **Működési bevételek összesen** | **520 000** |
| 4 | B5 | Felhalmozási bevételek | |
| 5 | B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | |
| | **B5-B7** | **Felhalmozási bevételek összesen** | **0** |
| | **B1-B7** | **Költségvetési bevételek összesen** | **520 000** |
| 6 | B8131 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | |
| | **B8** | **Belföldi finanszírozás bevételei** | **0** |
| | | **Bevételek mindösszesen** | **520 000** |

| Sorszám | Rovatrend | Megnevezés | 2024. évi tervezett kiadási előirányzat |
|---|---|---|---|
| 1 | K1 | Személyi jutattások | |
| 2 | K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | |
| 3 | K3 | Dologi kiadások | 520 000 |
| 4 | K5 | Egyéb működési célú kiadások | |
| | **K1-K5** | **Működési kiadások összesen** | **520 000** |
| 5 | K6 | Beruházások | |
| 6 | K7 | Felújítások | |
| 7 | K8 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | |
| | **K6-K8** | **Felhalmozási kiadások összesen** | **0** |
| | **K1-K8** | **Költségvetési kiadások mindösszesen** | **520 000** |
| 8 | **K9** | **Finanszírozási kiadások** | |
| | | **Kiadások mindösszesen** | **520 000** |

2.1. számú melléklet

# Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat
## I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

forintban!

| Sor-szám | Bevételek | | Kiadások | |
|---|---|---|---|---|
| | Megnevezés | 3 | Megnevezés | 3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 520 000 | Személyi juttatások | |
| 2 | Működési bevételek | | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | |
| 3 | Működési célú átvett pénzeszközök | | Dologi kiadások | 520 000 |
| 4 | | | Ellátottak pénzbeli juttatásai | |
| 5 | | | Egyéb működési célú kiadások | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | Egyéb működési célú kiadásokból: -Tartalékok | |
| 10 | | | | |
| 11 | | | | |
| 12 | | | | |
| **13** | **Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)** | **520 000** | **Költségvetési kiadások összesen (1+8+...+12.)** | **520 000** |
| 14 | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18) | | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | |
| 15 | Költségvetési maradvány igénybevétele | | Likviditási célú hitelek törlesztése | |
| 16 | Vállalkozási maradvány igénybevétele | | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | |
| 17 | Betét visszavonásából származó bevétel | | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | |
| 18 | Egyéb belső finanszírozási bevételek | | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | |
| 19 | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21) | | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása | |
| 20 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele | | Betét elhelyezése | |
| 21 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | Központi, irányító szervi támogatás | |
| **22** | **Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19)** | | **Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)** | |
| **23** | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)** | **520 000** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+22)** | **520 000** |
| **24** | **Költségvetési hiány:** | **-** | **Költségvetési többlet:** | **-** |
| **25** | **Bruttó hiány:** | **-** | **Bruttó többlet:** | **-** |

**Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat**
**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege**

| Sor-szám | Bevételek | | Kiadások | |
|---|---|---|---|---|
| | Megnevezés | 3 | Megnevezés | 3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | | Beruházások | |
| 2 | 1.-ből EU-s támogatás | | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | |
| 3 | Felhalmozási bevételek | | Felújítások | |
| 4 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele | | 3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás | |
| 5 | 4.-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | Egyéb felhalmozási kiadások | |
| 6 | Egyéb felhalmozási célú bevételek | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| 11 | | | | |
| **12** | **Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)** | | **Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)** | |
| 13 | *Hiány belső finanszírozás bevételei ( 14+...+18)* | | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | |
| 14 | Költségvetési maradvány igénybevétele | | Hitelek törlesztése | |
| 15 | Vállalkozási maradvány igénybevétele | | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | |
| 16 | Betét visszavonásából származó bevétel | | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | |
| 17 | Értékpapír értékesítése | | Kölcsön törlesztése | |
| 18 | Egyéb belső finanszírozási bevételek | | Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása | |
| 19 | *Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24 )* | | Betét elhelyezése | |
| 20 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | Pénzügyi lízing kiadásai | |
| 21 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 22 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 23 | Értékpapírok kibocsátása | | | |
| 24 | Egyéb külső finanszírozási bevételek | | | |
| **25** | **Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)** | | **Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (18+...+24) (13.+...+24.)** | |
| **26** | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)** | | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)** | |
| **27** | **Költségvetési hiány:** | - | **Költségvetési többlet:** | - |
| **28** | **Bruttó hiány:** | - | **Bruttó többlet:** | - |

3. számú melléklet

**Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat**
**több éves kihatással járó feladatai tételesen, évenkénti bontásban**
**Képviselő-testületi döntések alapján megvalósuló feladatok**

**Kötelező feladat ellátásához**

Ft

| Sor-szám | Feladat megnevezése | Rovatrend (K1-8.) | Közbeszerzési eljárás lefolytatásának ideje | 2023. év végéig várható kiadás | Kiadás tervezett összege | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 2024. év | 2025. év | 2026. év | 2027. év | Összesen |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10=(5+...+9) |
| 1. | | | | | | | | | 0 |
| 2. | | | | | | | | | 0 |
| 3. | | | | | | | | | 0 |
| | **ÖSSZESEN** | | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

**Önként vállalt feladat ellátásához**

Ft

| Sor-szám | Feladat megnevezése | Rovatrend (K1-8.) | Közbeszerzési eljárás lefolytatásának ideje | 2023. év végéig várható kiadás | Kiadás tervezett összege | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 2024. év | 2025. év | 2026. év | 2027. év | Összesen |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10=(5+...+9) |
| 1. | | | | | | | | | 0 |
| 2. | | | | | | | | | 0 |
| 3. | | | | | | | | | 0 |
| | **ÖSSZESEN** | | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

4. számú melléklet

**Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat**
**2024. évi tervezett közvetett támogatások**
**(tájékoztató táblázat)**

Ft

| Sorszám | Bevételi jogcím | Kedvezmény nélkül elérhető bevétel | Kedvezmények összege |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése | | |
| 2. | Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése | | |
| 3. | ...-ból biztosított kedvezmény, mentesség | | |
| 4. | ...-ból biztosított kedvezmény, mentesség | | |
| 5. | Eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség | | |
| 6. | Egyéb nyújtott kedvezmény elengedése | | |
| 7. | Egyéb nyújtott kölcsön elengedése | | |
| **8.** | **Összesen:** | **0** | **0** |

5. számú melléklet

**Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat**
**2024. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási terve**
**(tájékoztató táblázat)**

Ft

| Sor-szám | Megnevezés | 2024. évi tervezett előirányzat | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Szeptember | Október | November | December | Összesen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 520 000 | 260 000 | | | | | 260 000 | | | | | | | 520 000 |
| 2. | Működési bevételek | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 3. | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 4. | Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **I./A** | **Működési célú bevételek összesen:** | **520 000** | **260 000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **260 000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **520 000** |
| **I./B** | **Működési célú kiadások összesen:** | **520 000** | **0** | **45 000** | **43 000** | **43 000** | **43 000** | **88 000** | **43 000** | **43 000** | **43 000** | **43 000** | **43 000** | **43 000** | **520 000** |
| | **Működés ütemezési különbsége** | **0** | **260 000** | **-45 000** | **-43 000** | **-43 000** | **-43 000** | **172 000** | **-43 000** | **-43 000** | **-43 000** | **-43 000** | **-43 000** | **-43 000** | **0** |
| 5. | Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 6. | Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **II./A** | **Felhalmozási bevételek összesen:** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **II./B** | **Felhalmozási kiadások** | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| | **Felhalmozás ütemezési különbsége** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | **Finanszírozás tárgyhavi egyenlege** | | **260 000** | **-45 000** | **-43 000** | **-43 000** | **-43 000** | **172 000** | **-43 000** | **-43 000** | **-43 000** | **-43 000** | **-43 000** | **-43 000** | **0** |
| | **Hosszú lejáratú hitelek felvétele** | **0** | | | | | | | | | | | | | **0** |
| | **Hosszú lejáratú hitelek törlesztése** | | | | | | | | | | | | | | **0** |
| | **Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása** | | | | | | | | | | | | | | **0** |
| | **Finanszírozás halmozott egyenlege** | | **260 000** | **215 000** | **172 000** | **129 000** | **86 000** | **258 000** | **215 000** | **172 000** | **129 000** | **86 000** | **43 000** | **0** | **0** |

6. számú melléklet

**Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat**
**adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatása**

Ft

| Megnevezés | Sorszám | tárgyév | Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő években | | | Összesen |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2024. év | 2025. év | 2026. év | 2027. év | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=3+...+6 |
| Helyi adók | 01 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Osztalékok, koncessziós díjak | 02 | | | | | 0 |
| Díjak, pótlékok, bírságok | 03 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel | 04 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Részvények, részesedések értékesítése | 05 | | | | | 0 |
| Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek | 06 | | | | | 0 |
| Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés | 07 | | | | | 0 |
| **Saját bevételek (01+...+07)[2]** | **08** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Saját bevételek (08. sor) 50%-a[2]** | **09** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség[3] (11+....+17)** | **10** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása | 12 | | | | | 0 |
| Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Adott váltó | 14 | | | | | 0 |
| Pénzügyi lízing | 15 | | | | | 0 |
| Halasztott fizetés | 16 | | | | | 0 |
| Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség | 17 | | | | | 0 |
| **Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség[3] (19+...+25)** | **18** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása | 19 | | | | | 0 |
| Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása | 20 | | | | | 0 |
| Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír | 21 | | | | | 0 |
| Adott váltó | 22 | | | | | 0 |
| Pénzügyi lízing | 23 | | | | | 0 |
| Halasztott fizetés | 24 | | | | | 0 |
| Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség | 25 | | | | | 0 |
| **Fizetési kötelezettség összesen (10+18)** | **26** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)** | **27** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

1 A saját bevételeket és fizetési kötelezettségeket az ügylet futamidejének végéig be kell mutatni, évenkénti bontásban.
2 A tárgyévet követő 3. évtől a futamidő végéig változatlan összeggel.
3 Az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek, amibe nem számítandó bele a likvid hitelből és reorganizációs hitelből eredő, (

7. számú melléklet

**Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat**
**Középtávú tervezett előirányzatai**

Ft

| Sorszám | Rovatrend | Megnevezés | 2024. évi tervezett bevételi előirányzat | 2025. évi tervezett bevételi előirányzat | 2026. évi tervezett bevételi előirányzat | 2027. évi tervezett bevételi előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 520 000 | 520 000 | 520 000 | 520 000 |
| | | *ebből:központi kezelésű előirányzatok* | 520 000 | 520 000 | 520 000 | 520 000 |
| | | *ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik* | | | | |
| | | *ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik* | | | | |
| 2 | B4 | Működési bevételek | | | | |
| 3 | B6 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | | | | |
| | **B1-B6** | **Működési bevételek összesen** | **520 000** | **520 000** | **520 000** | **520 000** |
| 4 | B5 | Felhalmozási bevételek | | | | |
| 5 | B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | | |
| | **B5-B7** | **Felhalmozási bevételek összesen** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | **B1-B7** | **Költségvetési bevételek összesen** | **520 000** | **520 000** | **520 000** | **520 000** |
| 6 | B8131 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | | | | |
| | **B8** | **Belföldi finanszírozás bevételei** | | **0** | **0** | **0** |
| | | **Bevételek mindösszesen** | **520 000** | **520 000** | **520 000** | **520 000** |

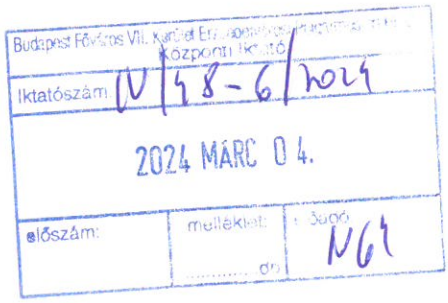
| Sorszám | Rovatrend | Megnevezés | 2024. évi tervezett bevételi előirányzat | 2025. évi tervezett bevételi előirányzat | 2026. évi tervezett bevételi előirányzat | 2027. évi tervezett bevételi előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | K1 | Személyi jutattások | | | | |
| 2 | K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | | | |
| 3 | K3 | Dologi kiadások | 520 000 | 520 000 | 520 000 | 520 000 |
| 4 | K5 | Egyéb működési célú kiadások | | | | |
| | **K1-K5** | **Működési kiadások összesen** | **520 000** | **520 000** | **520 000** | **520 000** |
| 5 | K6 | Beruházások | | | | |
| 6 | K7 | Felújítások | | | | |
| 7 | K8 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | | |
| | **K6-K8** | **Felhalmozási kiadások összesen** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | **K1-K8** | **Költségvetési kiadások mindösszesen** | **520 000** | **520 000** | **520 000** | **520 000** |
| 8 | **K9** | **Finanszírozási kiadások** | | | | |
| | | **Kiadások mindösszesen** | **520 000** | **520 000** | **520 000** | **520 000** |

*Budapest Főváros VII. kerület*
*Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete*

# JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. február 20-án 16.00 órakor megtartott rendes nyílt üléséről.

**Helye:** 1077 Budapest Garay u. 5. földszint 11. szoba




**Jelen voltak:** Laziczius-Nagy Georgina – elnök
Simon Andrea – elnökhelyettes
Molnár György – képviselő

**Igazoltan távol:**
**Jegyzőkönyvvezető:** Molnár György

**Laziczius-Nagy Georgina elnök:**
Köszönti a megjelenteket és tájékoztatja őket, hogy az ülésről hangfelvétel nem készül, továbbá a jegyzőkönyvet hitelesítő személynek Simon Andreát javasolja.

Szavazásra teszi fel a jegyzőkönyv hitelesítőre tett javaslatot.
Megállapítja, hogy a jelenlévők 3 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal fogadták el a javaslatot.

**1/2024. (II.20.) Erzsébetvárosi Ruszin nemzetiségi önkormányzati határozat:**
**- a jegyzőkönyv-hitelesítő megválasztásáról -**
Erzsébetvárosi Ruszin Kisebbségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy Simon Andrea személyét elfogadja az Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2024.02.20.-ai üléséről készítendő jegyzőkönyv hitelesítőjének

**Határidő:** azonnal
**Felelős:** Laziczius-Nagy Georgina elnök

**Laziczius-Nagy Georgina elnök**
Szavazásra teszi fel a meghívóban kiküldött napirendi pontokat.
Megállapítja, hogy a jelenlévők 3 igen,0 nem, 0 tartózkodás szavazattal fogadták el a javaslatot.

**2./2024. (II.20.) Erzsébetvárosi Ruszin nemzetiségi önkormányzati határozat:**
**- a napirend elfogadásáról -**

1. Javaslat a 2024. évi elemi költségvetés elfogadására
   Előterjesztő: Laziczius-Nagy Georgina elnök.

**1 sz. napirendi pont:**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetését az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 29. § (1) bekezdése alapján kell elkészíteni. A nemzetiségi önkormányzat költségvetésének készítésére vonatkozó részletes szabályokat az Áht. 23-25. §-ai tartalmazzák. A fenti előírások értelmében

**az Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat**
**2024. évi költségvetési határozat tervezetét**

a következőkben terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Az előterjesztés mellékletét képezi Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetvárosi Polgármesteri Hivatal jegyzőjének tájékoztató levele, továbbá a kiosztott, döntéshez szükséges táblázatok (1-7. számú mellékletek).

Az Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat **2024. évi** javasolt költségvetési **bevételi és kiadási fő összege 520 000 Ft.**

A **bevételek 2024. évi eredeti előirányzata 520 000,-** Ft, a következő részletezés szerint:

1) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 520 000 Ft,
2) Előző év költségvetési maradványának igénybevétele 0 Ft.

**A Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.** közleménye alapján, Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben foglaltak szerint az **Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatot 2024. évre összesen 520 000 Ft működési támogatás illeti meg.**

A 2023. évi költségvetési maradvány várható összege 1 117 000 Ft, melyből 443 000 Ft kötelezettséggel terhelt. A pontos összeg megállapítása a 2023. évi zárszámadás keretében történik.

**A kiadások 2024. évi előirányzata 520 000 Ft**, melyet dologi kiadásokra kívánunk felhasználni.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Kérem, hogy a 2024. évi költségvetésről szóló előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

**...../2024. (II.20.) Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzati határozat:**

A Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX törvény 114. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján a 2024. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

## I. A költségvetés bevételei és kiadásai

1.) Az Önkormányzat képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés

**Bevételi főösszegét** **520 000 Ft-ban**

**Kiadási főösszegét** **520 000 Ft-ban**

**Költségvetési egyenlegét** **0 Ft-ban** **állapítja meg.**

2.) Az 1. határozati pont alapján a költségvetés bevételi főösszegét kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint határozza meg:

| | |
|---|---|
| **Működési célú** támogatások államháztartáson belülről | **520 000 Ft** |
| Működési bevételek | 0 Ft |
| Finanszírozási bevételek | 0 Ft |
| **Felhalmozási célú bevételek** | **0 Ft** |

3.) Az 1. határozati pont alapján a költségvetés kiadási főösszegét kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint határozza meg:

**Működési célú kiadások:**

| | |
|---|---|
| Személyi juttatások | 0 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 0 Ft |
| Dologi kiadások | **520 000 Ft** |
| Egyéb működési célú kiadások | 0 Ft |

**Felhalmozási célú kiadások:**

| | |
|---|---|
| Beruházások | 0 Ft |

4.) A képviselő-testület költségvetési hiánnyal nem tervez. A tényleges költségvetési maradvány igénybevételéről a zárszámadást követően dönt.

5.) Az Önkormányzat összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként a határozat 1. melléklete alapján határozza meg.

6.) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat egymástól elkülönítetten, együttesen egyensúlyban az *2/1. és 2/2. mellékletek* szerint fogadja el.

7.) Az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatait tételesen, évenkénti bontásban a *3. melléklet* szerint határozza meg.

8.) Az Önkormányzat költségvetésében tervezett közvetett támogatásokat a *4. melléklet* szerint állapítja meg.

9.) A 2024. évi várható bevételek és kiadások előirányzatainak felhasználási tervét az *5. melléklet* részletezi.

10.) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az 6. *melléklet* részletezi.

11.) Az Önkormányzat középtávú tervezett előirányzatait a *7. melléklet* mutatja be.

## II. A költségvetés végrehajtásának szabályai

1.) Az Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a közigazgatási szerződésben rögzítettek szerint a jegyző felelős.

2.) Az esetleges költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

## III. Az előirányzatok módosítása

1.) A képviselő-testület az **Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát értékhatár nélkül az elnökre átruházza.**

2.) A III.1.) pontban foglalt költségvetési átcsoportosításról az elnök negyedévente, de legkésőbb 2024. december 31-ig köteles beszámolni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2024. december 31-ig gyakorolható.

3.) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

4.) A képviselő-testület a költségvetési határozat III.1.) pontja szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedéven–ként[1] (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.

5.) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

6.) Amennyiben az Önkormányzat évközben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról az elnök a képviselő-testületet tájékoztatja.

7.) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat, valamint a közigazgatási szerződésben foglaltakat az előirányzatok felett rendelkező költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

## IV. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

1.) A nemzetiségi önkormányzat önkormányzati ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az Önkormányzat esetében a jegyző felelős.

Felelős: Laziczius-Nagy Georgina elnök
Határidő: azonnal

**Laziczius-Nagy Georgina elnök:**

Megállapítja, hogy a jelenlévők 3 igen, 0 nem szavazattal fogadják el a határozatot

**3/2023. (II.20.) Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzati határozat:**
*- Javaslat a 2024. évi elemi költségvetés elfogadására -*

Az Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy döntött, hogy **a 2024. évi elemi költségvetést az alábbiak szerint elfogadja.**

A Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX törvény 114. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján a 2024. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

**I. A költségvetés bevételei és kiadásai**

1.) Az Önkormányzat képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés

**Bevételi főösszegét** **520 000 Ft-ban**

**Kiadási főösszegét** **520 000 Ft-ban**

**Költségvetési egyenlegét** **0 Ft-ban** **állapítja meg.**

2.) Az 1. határozati pont alapján a költségvetés bevételi főösszegét kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint határozza meg:

| | |
|---|---|
| **Működési célú** támogatások államháztartáson belülről | **520 000 Ft** |
| Működési bevételek | 0 Ft |
| Finanszírozási bevételek | 0 Ft |
| **Felhalmozási célú bevételek** | **0 Ft** |

3.) Az 1. határozati pont alapján a költségvetés kiadási főösszegét kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint határozza meg:

**Működési célú kiadások:**

| | |
|---|---|
| Személyi juttatások | 0 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 0 Ft |
| Dologi kiadások | **520 000 Ft** |
| Egyéb működési célú kiadások | 0 Ft |

**Felhalmozási célú kiadások:**

| | |
|---|---|
| Beruházások | 0 Ft |

4.) A képviselő-testület költségvetési hiánnyal nem tervez. A tényleges költségvetési maradvány igénybevételéről a zárszámadást követően dönt.

5.) Az Önkormányzat összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként a határozat 1. melléklete alapján határozza meg.

6.) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat egymástól elkülönítetten, együttesen egyensúlyban az *2/1. és 2/2. mellékletek* szerint fogadja el.

7.) Az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatait tételesen, évenkénti bontásban a *3. melléklet* szerint határozza meg.

8.) Az Önkormányzat költségvetésében tervezett közvetett támogatásokat a *4. melléklet* szerint állapítja meg.

9.) A 2024. évi várható bevételek és kiadások előirányzatainak felhasználási tervét az *5. melléklet* részletezi.

10.) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az 6. *melléklet* részletezi.

11.) Az Önkormányzat középtávú tervezett előirányzatait a *7. melléklet* mutatja be.

## II. A költségvetés végrehajtásának szabályai

1.) Az Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a közigazgatási szerződésben rögzítettek szerint a jegyző felelős.

2.) Az esetleges költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

## III. Az előirányzatok módosítása

1.) A képviselő-testület az **Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát értékhatár nélkül az elnökre átruházza.**

2.) A III.1.) pontban foglalt költségvetési átcsoportosításról az elnök negyedévente, de legkésőbb 2024. december 31-ig köteles beszámolni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2024. december 31-ig gyakorolható.

3.) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

4.) A képviselő-testület a költségvetési határozat III.1.) pontja szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedéven–ként[2] (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az

intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.

5.) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

6.) Amennyiben az Önkormányzat évközben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról az elnök a képviselő-testületet tájékoztatja.

7.) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat, valamint a közigazgatási szerződésben foglaltakat az előirányzatok felett rendelkező költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

## IV. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

1.) A nemzetiségi önkormányzat önkormányzati ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az Önkormányzat esetében a jegyző felelős.

**Határidő**: azonnal
**Felelős:** Laziczius-Nagy Georgina

Az elnök megköszönve a képviselők aktív közreműködését az ülést berekeszti.

Budapest, 2024. február 20.

Laziczius-Nagy Georgina
elnök

Molnár György
jkv. vezető

Simon Andrea
jkv. hitelesítő

*Erzsébetvárosi Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat*
*Képviselő-testülete*

---

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetvárosi Polgármesteri Hivatal Központi Iktató
Iktatószám: N/48-7/2024
2024 MÁRC 04.
előszám: | melléklet: .....db | előadó: N64

# JELENLÉTI ÍV

**2024. február 20.-ai üléséről**

Laziczius-Nagy Georgina .....

Simon Andrea .....

Molnár György .....

Németh György .....