

Tatai Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Samorzad Narodowości Polskiej w Tata

H-2890 Tata, Kossuth tér 1. ☎: (36) (34) 588-600 Fax: (36) (34) 587-090 E-mail: szervezes@tata.hu

Szám: I/16-21/2024.

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi költségvetésének megállapításáról
Előterjesztő: Murányi Janek elnök

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 24. § (3) bekezdése szerint a Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelet-tervezetét az elnök február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek. A kötelezettségnek az elnök nem tudott eleget tenni, mert a tavalyi évben az elnökhelyettes, Gombás József halála napjával megszűnt az önkormányzat képviselő-testülete. A választási törvények értelmében az általános önkormányzati választásokig időközi választást nem lehetett tartani. Az új képviselő-testület 2024. október 10. napjával alakult meg.

I.

A központi költségvetési fejezetek kiadásairól

2018. szeptember 1-jétől a **lengyel** nemzetiségek esetében a támogatások kezelését a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. vette át. A nemzetiségi célú előirányzatokból nyújtható támogatások célja a nemzetiségi önkormányzati rendszer és civil szektor működési költségeinek, érdekvédelmi és érdekképviseleti tevékenységének támogatása, a nemzetiségek hagyományainak, anyanyelvének, kultúrájának, szellemi és tárgyi emlékeinek ápolása, a kormányközi kisebbségi vegyes bizottsági ajánlások teljesítésének elősegítése.

A nemzetiségi ágazat kapcsán kiemelendő a nemzetiségek kulturális autonómiáját megalósító intézményi rendszer továbbfejlesztése, társadalmi szerepvállalásuk erősítése.

II.

Jogszályi háttér

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 115. §-a ad iránymutatást a helyi nemzetiségi önkormányzat kötelező, 116. §-a az önként vállalt feladatairól.

A nemzetiségi önkormányzatok Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) 9. melléklet 1.1.1.1. pontja szerinti működési támogatásra jogosultak. Egész éves támogatásra a 2024. január 1-jén a törzskönyvi nyilvántartásba bejegyzett helyi nemzetiségi önkormányzat jogosult. A települési nemzetiségi önkormányzat a fajlagos összeg 200%-ára jogosult, ha a településen a legutolsó

népszámlálásnak az adott nemzetiséghez tartozásra vonatkozó kérdéseire adott válaszok alapján az adott nemzetiséghez tartozók száma meghaladja az ötven főt.

A költségvetési törvény 9. mellékletében a miniszter a helyi nemzetiségi önkormányzatokat megillető támogatás összegét 2024. január 20-áig a honlapján közzéteszi.

III. Szakmai feladatellátás

Kötelező, önkéntes feladatellátás tervezés:

A 2024. évi feladatellátáshoz 520 E Ft működési bevétellel számoltunk (a 2023. év adata alapján), melynek az első részlete (260 E Ft) januárban megérkezett. A feladatok megvalósításához rendelkezésre áll még a 2023. évi maradvány összege is (718 E Ft), így 2024. év végéig összesen 1.238 E Ft-ot kell elkölteni. Novemberbe szeretnénk megemlékezni a lengyel függetlenség napról, decemberben pedig a nemzetiségek napjáról. Koszorúzást tervezünk október 23-án és november 1-jén. Halottak napi megemlékezés kapcsán gyertyát gyújtunk az Almási úti temetőben lévő lengyel sírokon. A hagyományok ápolása érdekében karácsonyi összejövetel a Tatai Lengyelség körében. Téli kirándulást tervezünk Zakopane városában. Továbbra is szeretnénk ápolni kapcsolatainkat a lengyel testvérvárossal.

IV. A költségvetési egyenleg

Az Áht. 23. §-a meghatározza, hogy a nemzetiségi önkormányzatok költségvetésének tartalmaznia kell a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban.

Önkormányzatunk 2024. évi költségvetése nem tartalmaz hiányt, nincs szükség hitel felvételére, külső forrásra.

V. Bevételek tervezése

1. Saját bevételek

Önkormányzatunknak saját bevételi forrás nem áll rendelkezésére. Szponzoraink nincsenek, a testvérvárosi kapcsolataink anyagi helyzete sem engedheti meg támogatásunkat.

2. Központi források

a) Működési költségvetési támogatás

A működési költségvetési támogatás összegéről - a nemzetiségi célú előirányzatokból nyújtott támogatások feltételrendszeréről és elszámolásának rendjéről Magyarország 2023. évi Központi költségvetéséről szóló törvény 9. melléklet előírásai alapján – a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. közleményét tesz közzé.

Az előterjesztés elkészítéséig a 2024. évi állami támogatás összege 520 E Ft, melynek a második részletét az új képviselő-testület megalakulása után kapja meg az önkormányzatunk.

b) Feladatalapú támogatás

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 9. melléklete alapján meghatározott feltételek mellett, vissza nem térítendő támogatást nyújt a nemzetiségi önkormányzatok részére. 2024. évben önkormányzatunk ettől a támogatástól esett a fent megírt okok miatt.

VI. Kiadások tervezése

Valamennyi bevételünket szakmai feladataink ellátására (kötelező, önként vállalt) szeretnénk fordítani a következők szerint:

A nemzetiségi önkormányzat elnökhelyettese, Gombás József 2023. augusztus 28. napján elhunyt, halálával a helyi nemzetiségi önkormányzat képviselőinek száma a testület működéséhez szükséges létszám (legalább 2 fő) alá csökkent, így az önkormányzat képviselő-testülete és működése a törvény erejénél fogva megszűnt. Ezért a 2023. évben folyósított működési támogatáshoz kapcsolódóan 156 074 Ft, támogatási összeget nem tudott felhasználni az önkormányzat, így azt két részletben visszafizette a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.-nek.

Szemelyi juttatás:	198 E Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.adó	33 E Ft
Dologi kiadás:	
▪ Belföldi kiküldetésre	67 E Ft
▪ Bérleti és lízing díjra	350 E Ft
▪ Egyéb szolgáltatásra	360 E Ft
▪ Műk.célú előz.felsz-áfa	70 E Ft
▪ <u>Egyéb műk.célú tám.ÁHT belülrre</u>	<u>160 E Ft</u>
Összes kiadás:	1 238 E Ft

VII.

Költségvetési év tervadatai, az előző évi várható és az azt megelőző év tényadatai

Az Áht. 102 § (3) bekezdésének megfelelően mutatjuk be a nemzetiségi önkormányzat 2024. évi tervadatait, az előző évi várható és az azt megelőző év tényadatait.

A Tatai Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi tervadatai, az előző évi várható és az azt megelőző év tényadatai E Ft-ban

Sorszám	Rovatrendre hivatkozás	Tatai Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat	2022. évi teljesítés (E Ft)	2023. 12.31. teljesítés (E Ft)	2024. évi Tervadat (E Ft)
	B12.	Elvonások és befizetések bevételei			
1.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 270	1 018	520
	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	1 270	1 018	520
2.	B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
	B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0	0	0
3.	B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke			
4.	B402.	Szolgáltatások ellenérték			
5.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			
6.	B404.	Tulajdonosi bevételek			
7.	B405.	Ellátási díjak			
8.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
9.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
10.	B408.	Kamatbevételek	27	60	
11.	B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
12.	B410.	Egyéb működési bevételek			
	B4.	Működési bevételek összesen:	27	60	0
13.	B51.	Immateriális javak értékesítése			
14.	B52.	Ingatlanok értékesítése			
15.	B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
	B5.	Felhalmozási bevételek összesen:	0	0	0
16.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0
17.	B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0
18.	B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	603	37	718
19.	B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási			
20.	B8161.	Központi, irányító szervei támogatás - működési			
21.	B8162.	Központi, irányító szervei támogatás - felhalmozási			
	B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	603	37	
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 900	1 115	1 238
22.	K1.	Személyi juttatások	578	12	198

23.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37	33	33
24.	K3.	Dologi kiadások	648	352	847
25.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
26.	K502.	Elvonások és befizetések			
27.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0	160
28.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	600		
29.	K512.	Tartalékok			
	K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	600		160
30.	K6.	Beruházások			
31.	K7.	Felújítások			
32.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre			
33.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0	0
34.	K915.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása			
35.	K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése			
	K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN			1 863	397	1 238
36.		Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)			
37.		Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0	0	0

Az Áht. 24. § (4) bekezdése d) pontja szerint a költségvetés előterjesztésekor a nemzetiségi önkormányzat részére tájékoztatásul be kell mutatni a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban. Az Áht. 29/A. § úgy rendelkezik, hogy a nemzetiségi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg saját bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Fenti jogszabályi előírásoknak a I. határozati javaslatban szereplő táblázatban foglaltak szerint tesztek eleget.

Tata, 2024. október 21.

Murányi Janek
elnök

I. Határozati javaslat:

A Tatai Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
.../2024. (X.28.) határozata

A Tatai Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2024-2027. évekre tervezett bevételi és
kiadási előirányzatainak keretszámai

A Tatai Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024-2027. évekre tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámaikat az alábbiak szerint állapítja meg:

Sorszám	Rovatrendre hivatkozás	Tatai Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat	2024. évi eredeti előirányzat (E Ft)	2025. évi eredeti előirányzat (E Ft)	2026. évi eredeti előirányzat (E Ft)	2027. évi eredeti előirányzat (E Ft)
	B12.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	520	520	520	520
	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	520	520	520	520
2.	B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
	B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0	0		
3.	B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke				
4.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke				
5.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				
6.	B404.	Tulajdonosi bevételek				
7.	B405.	Ellátási díjak				
8.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
9.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
10.	B408.	Kamatbevételek				
11.	B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
12.	B410.	Egyéb működési bevételek				
	B4.	Működési bevételek összesen:	0	0	0	0
13.	B51.	Immateriális javak értékesítése				
14.	B52.	Ingatlanok értékesítése				
15.	B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
	B5.	Felhalmozási bevételek összesen:	0	0		
16.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0	0
17.	B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0			

18.	B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési				
19.	B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási				
20.	B8161.	Központi, irányító szervei támogatás - működési				
21.	B8162.	Központi, irányító szervei támogatás - felhalmozási				
	B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	0	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN			520	520	520	520
22.	K1.	Személyi juttatások	80	80	80	80
23.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33			
24.	K3.	Dologi kiadások	407	440	440	440
25.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
26.	K502.	Elvonások és befizetések				
27.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				
28.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
29.	K512.	Tartalékok				
	K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	0	0	0	0
30.	K6.	Beruházások				
31.	K7.	Felújítások				
32.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
33.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0	0	0
34.	K915.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása				
35.	K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése				
	K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	0	0		
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN			520	520	520	520
36.		Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)				
37.		Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0	0	0	0

Határidő: folyamatos, illetve 2024. december 31.

Felelős: Murányi Janek elnök

II. Határozati javaslat:

A Tatai Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete .../2024. (X.28.) határozata a nemzetiségi önkormányzat 2024. évi költségvetésének elfogadásáról

A Tatai Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetéséről a következő határozatot hozza:

A költségvetés bevételei és kiadásai

1. A Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat

a.) az önkormányzat költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló	520 E Ft
Ebből: működési célú bevételek összegét	520 E Ft-ban
- Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele – működési célú összege	718 E Ft
Összesen:	1 238 E Ft-ban
állapítja meg.	

A bevételek forrásonkénti összetételét az előterjesztés 1. melléklete szerint fogadja el.

Működési bevételek:

Működési költségvetés támogatása 1 238 E Ft

b.) az önkormányzat költségvetési	
ÖSSZES KIADÁSÁT	1 238 E Ft-ban
Ebből: működési célú kiadások összegét	1 238 E Ft-ban
állapítja meg.	

A kiadások kiemelt előirányzatok szerinti részletezését az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

Működési kiadások: 1 238 E Ft

Ebből:	
- Személyi juttatások	198 E Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.adó	33 E Ft
- Dologi kiadások	847 E Ft
- Egyéb műk.célú tám.ÁHT belülről	160 E Ft

Határidő: folyamatos

Felelős: Murányi Janek elnök

**A Tatai Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi költségvetése**

E Ft				
Sorszám	Rovatrendre hivatkozás	Tatai Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat	2024. évi Eredeti előirányzat Kötelező feladatokra	2024. évi Eredeti előirányzat Önként vállalt feladatokra
	B12.	Elvonások és befizetések bevételei		
1.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	520	
		- ebből központi kezelésű előirányzatok	520	
	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	520	0
2.	B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
	B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0	0
3.	B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke		
4.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke		
5.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		
6.	B404.	Tulajdonosi bevételek		
7.	B405.	Ellátási díjak		
8.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
9.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
10.	B408.	Kamatbevételek		
11.	B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
12.	B410.	Egyéb működési bevételek		
	B4.	Működési bevételek összesen:	0	0
13.	B51.	Immateriális javak értékesítése		
14.	B52.	Ingatlanok értékesítése		
15.	B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
	B5.	Felhalmozási bevételek összesen:	0	0
16.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		
	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0
17.	B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0
18.	B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	718	
19.	B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási		
20.	B8161.	Központi, irányító szervei támogatás - működési		
21.	B8162.	Központi, irányító szervei támogatás - felhalmozási		
	B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	718	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN			1 238	0
22.	K1.	Személyi juttatások	198	
23.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33	
24.	K3.	Dologi kiadások	847	
25.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
26.	K502.	Elvonások és befizetések		
27.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		
28.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
29.	K512.	Tartalékok		
	K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	0	0
30.	K6.	Beruházások		
31.	K7.	Felújítások		
32.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	160	
33.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	160	0
34.	K915.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása		
35.	K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése		
	K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN			1 238	0
36.		Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0	0
37.		Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0	0