

# ELŐTERJESZTÉS

a Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. február 24-i ülésére

Tárgy: A 2023. évi költségvetés

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének tervezetét az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§ (2) bekezdésében, 24.§ (4) bekezdésében és 26.§ (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően készítettük el az alábbiak szerint:

Bevétel:

*Működési bevételek:* Működési bevétel címen a központi költségvetéstől 1 040 000 Ft, a helyi önkormányzattól működési támogatásként 878.587 Ft került előirányzatosításra.

*Finanszírozási bevételek:* Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele került előirányzatosításra 69 996 Ft összegben.

**Bevétel összesen: 1 988 583 Ft**

Kiadás:

*Személyi juttatás:* A Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 1 759 037 Ft kiadást tervezett, mely összeget tiszteletdíj formájában fog teljesíteni.

*Munkaadókat terhelő járulékok* soron összesen 228 675 Ft kiadást írt elő a személyi juttatás arányában.

*Dologi kiadások* tekintetében 871 Ft lett eredeti előirányzatként megjelölve.

**Kiadás összesen: 1 988 583 Ft**

*Az Áht. 23.§ (2) bekezdésében és 24.§ (4) bekezdésében foglaltaknak eleget téve a nemzetiségi önkormányzat költségvetése az előterjesztés mellékletei szerinti tagolásban épül fel.*

*- A Képviselő-testület a Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat költségvetését működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező-, önként vállalt feladatok szerint az előterjesztés 1. és 2. mellékleteiben foglalt részletezettségben állapítja meg. A Képviselő-testület a működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten az előterjesztés 3. melléklete szerint hagyja jóvá. A Képviselő-testület a 2023. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet az előterjesztés 4. melléklete szerint állapítja meg. A Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit az előterjesztés 5. mellékletében mutatja be.*

*-A költségvetés végrehajtásáért, a gazdálkodás szabályszerűségéért az elnök a felelős. A költségvetés végrehajtása során a nemzetiségi önkormányzat jogszabályok által előírt kötelezően ellátandó feladatai elsőbbséget élveznek.*

*-A Budapest Főváros XVIII. kerületi Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Áht. 26.§ (1) bekezdésében biztosított jogkörében eljárva hozza meg a 2023. évi költségvetési határozatát. A határozat és mellékletei az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően kerültek összeállításra.*

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az 1. Határozati javaslatról a 2023. évi költségvetésről szóló határozat elfogadását megelőzően döntsön.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen.

### **1. Határozati javaslat:**

A Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztés 5. melléklete szerint állapítja meg az Önkormányzat tárgyévi saját bevételeinek és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a jelen költségvetési évet követő három évre várható összegét.

### **2. Határozati javaslat:**

#### **Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének ..../2023.(...) számú határozata az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

1.A Képviselő-testület az előterjesztés 1.-5. mellékletei szerinti tartalommal elfogadja a Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetését.

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi

- költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszegét	1 988 583 Ft-ban,
- költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszegét	1 988 583 Ft-ban

állapítja meg, amelyből

a) költségvetési bevételeinek főösszege	1 918 587 Ft
b) költségvetési kiadásainak főösszege	1 988 583 Ft
c) költségvetési egyenlege	-69 996 Ft

amelyből

- a működési bevételek és működési kiadások egyenlege	-69 996 Ft
- a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	0 Ft
d) finanszírozási bevétele	69 996 Ft
e) finanszírozási kiadása	0 Ft
f) finanszírozási többlete (előző évi maradvány)	69 996 Ft

2. A Képviselő-testület az Önkormányzat működési költségvetésének 2023. évi kiemelt előirányzatait a következők szerint határozza meg:

**a) Bevételek:** **1 988 583 Ft**

- Működési célú támogatások Áht-n belülről:	1 918 587 Ft
- Belföldi finanszírozás bevétele:	69 996 Ft

**b) Kiadások:** **1 988 583 Ft**

- Személyi juttatások:	1 759 037 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	228 675 Ft
- Dologi kiadások:	871 Ft

3. A 2023. évi költségvetés nem tartalmaz olyan fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

4. Az Önkormányzatnak a Gst. 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete, továbbá önkormányzati garanciavállalásból és kezességből kötelezettsége nem áll fenn.

5. A költségvetés végrehajtásáért, a gazdálkodás szabályszerűségéért az elnök felelős. A költségvetés végrehajtása során az önkormányzat jogszabályok által kötelezően ellátandó feladatai elsőbbséget élveznek.

6. A Képviselő-testület felhatalmazza az elnököt az Önkormányzat kiadási előirányzatainak átcsoportosítására intézkedésenként legfeljebb 5 millió forint értékhatárig, valamint a bevételi és kiadási előirányzatok megállapodás alapján kapott egyéb működési és felhalmozási célú államháztartáson belüli és államháztartáson kívüli, legfeljebb a támogatás összegének megfelelő értékhatárig történő, a felhasználás célja szerinti módosítására.

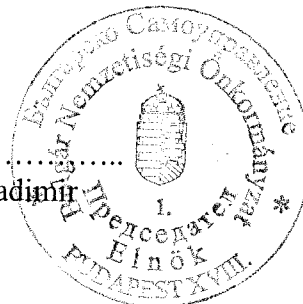
Felelős: Kirkov Konsztantinov Vladimir elnök

Határidő: 2023. február 24.

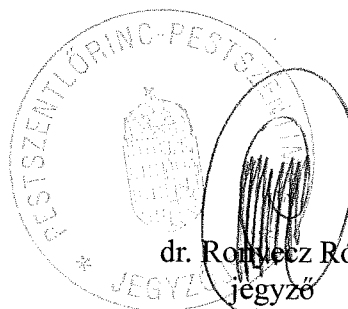
Budapest, 2023. FEBRUÁR 13

Tisztelettel:

Kirkov Konsztantinov Vladimir  
elnök



Az előterjesztés összhangban van a jogszabályokkal:



dr. Romhányi Róbert  
jegyző

Mellékletek:

1. Bevételi főtábla
2. Kiadási főtábla
3. Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
4. Bevételi és kiadási előirányzatok teljesüléséről előirányzat felhasználási ütemterv
5. Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatása

XVIII. ker Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat  
2023. évi költségvetés  
Bevételi főtábla

1.melléklet  
Ft

		Eredeti ei.	
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (2+3)	1 918 587	
2.	- Önkormányzati támogatás	878 587	
3.	- Központi költségvetési támogatás	1 040 000	
<b>I.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1)</b>	<b>1 918 587</b>	
<b>II.</b>	<b>Költségvetési bevételek (I)</b>	<b>1 918 587</b>	
4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	69 996	
<b>5.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (4)</b>	<b>69 996</b>	
<b>6.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (5)</b>	<b>69 996</b>	
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (6)</b>	<b>69 996</b>	
<b>IV.</b>	<b>Bevétel összesen (II+III.)</b>	<b>1 988 583</b>	

XVIII. ker Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat  
2023. évi költségvetés  
Kiadási főtábla

2. melléklet  
Ft

		Eredeti ei.	
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
1.	Választott tisztségviselők juttatásai	1 759 037	
2.	<b>Külső személyi juttatások (1)</b>	<b>1 759 037</b>	
I.	<b>Személyi juttatások (2)</b>	<b>1 759 037</b>	
II.	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>228 675</b>	
3.	Egyéb dologi kiadások	871	
4.	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (3)</b>	<b>871</b>	
III.	<b>Dologi kiadások (4)</b>	<b>871</b>	
IV.	<b>Költségvetési kiadások (I+II+III)</b>	<b>1 988 583</b>	
V.	<b>Kiadás összesen (IV)</b>	<b>1 988 583</b>	

XVIII. ker. Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat  
2023. évi költségvetés  
Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

3. melléklet  
Ft

Ssz.	MEGNEVEZÉS	Eredeti ei.
	<b>I. Működési bevételek és kiadások</b>	
1.	Működési célú támogatások Áht-n belülről	1 918 587
2.	Közhatalmi bevételek	
3.	Működési bevételek	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	
5.	<b>Működési célú bevételek összesen (1 +...+ 4)</b>	<b>1 918 587</b>
6.	Személyi juttatások	1 759 037
7.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	228 675
8.	Dologi kiadások	871
9.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
10.	Egyéb működési célú kiadások	
11.	<b>Működési célú kiadások összesen (6 +...+ 10)</b>	<b>1 988 583</b>
12.	<b>Működési egyenleg (5 - 11)</b>	<b>-69 996</b>
	<b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>	
13.	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről	
14.	Felhalmozási bevételek	
15.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
16.	<b>Felhalmozási célú bevételek összesen (13 +...+15)</b>	<b>0</b>
17.	Beruházások	
18.	Felújítások	
19.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
20.	<b>Felhalmozási célú kiadások összesen (17 +...+19)</b>	<b>0</b>
21.	<b>Felhalmozási egyenleg (16 - 20)</b>	<b>0</b>
	<b>III. Finanszírozási bevételek és kiadások</b>	
22.	Működési maradvány igénybevétele	69 996
23.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	
24.	<b>Finanszírozási bevételek összesen (22 + 23)</b>	<b>69 996</b>
25.	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>
26.	<b>Finanszírozási egyenleg (24 - 25)</b>	<b>69 996</b>
	<b>Összesen (I + II + III)</b>	
27.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (5 + 16 + 24)</b>	<b>1 988 583</b>
28.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (11 + 20 + 25)</b>	<b>1 988 583</b>
29.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG (12 + 21 + 26)</b>	<b>0</b>

XVIII. ker. Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat  
2023. évi költségvetés  
Bevételi és kiadási ei-nak teljesüléséről ei.- felhasználási ütemterv

4. melléklet  
Ft

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	Várható teljesítés												
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
<b>NYITÓ EGYENLEG</b>	<b>2 507 401</b>	<b>2 507 401</b>	<b>2 341 758</b>	<b>2 696 115</b>	<b>2 530 471</b>	<b>2 803 251</b>	<b>2 637 608</b>	<b>2 991 966</b>	<b>2 826 323</b>	<b>2 660 681</b>	<b>2 934 332</b>	<b>2 768 690</b>	<b>2 603 047</b>	<b>2 437 405</b>
<b>BEVÉTELEK</b>														
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 918 587		520 000		439 294		520 000			439 293				1 918 587
<i>Önkormányzati támogatás</i>	878 587				439 294					439 293				878 587
<i>Központi forrásból kapott támogatás</i>	1 040 000		520 000				520 000							1 040 000
<b>Bevételek mindösszesen:</b>	<b>1 918 587</b>		<b>520 000</b>		<b>439 294</b>		<b>520 000</b>			<b>439 293</b>				<b>1 918 587</b>
<b>KIADÁSOK</b>														
Személyi juttatások	1 759 037	146 587	146 587	146 587	146 587	146 587	146 586	146 586	146 586	146 586	146 586	146 586	146 586	1 759 037
Munkaadókat terhelő járulékok	228 675	19 056	19 056	19 056	19 056	19 056	19 056	19 056	19 056	19 056	19 056	19 056	19 056	228 675
Dologi kiadások	871				871									871
<b>Kiadások mindösszesen:</b>	<b>1 988 583</b>	<b>165 643</b>	<b>165 643</b>	<b>165 643</b>	<b>166 514</b>	<b>165 643</b>	<b>165 642</b>	<b>165 642</b>	<b>165 642</b>	<b>165 642</b>	<b>165 642</b>	<b>165 642</b>	<b>165 642</b>	<b>1 988 583</b>
<b>ZÁRÓ EGYENLEG</b>		<b>2 341 758</b>	<b>2 696 115</b>	<b>2 530 471</b>	<b>2 803 251</b>	<b>2 637 608</b>	<b>2 991 966</b>	<b>2 826 323</b>	<b>2 660 681</b>	<b>2 934 332</b>	<b>2 768 690</b>	<b>2 603 047</b>	<b>2 437 405</b>	<b>2 437 405</b>

Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből  
eredő fizetési kötelezettségének bemutatása

Sorszám	Megnevezés	2023. évi tervezett előirányzat	2024. évi várható összeg	2025. évi várható összeg	2026. évi várható összeg
1	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel				
2	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel				
3	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel				
4	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel				
5	Bírság-, pótlék- és díjbevétel				
6	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				
<b>7</b>	<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+....+6)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8</b>	<b>SAJÁT BEVÉTELEK 50 %-a</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása				
10	A számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára				
11	Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke				
12	Az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege				
13	A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár				
14	A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték				
15	Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege				
<b>16</b>	<b>FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (9+...+15)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGGEL CSÖKKENTETT SAJÁT BEVÉTELEK (8-16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>