

## ELŐTERJESZTÉS

a Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. február 7-i ülésére

Tárgy: A 2023. évi költségvetés

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Német 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 2 090 272 Ft került előirányzatosításra.

*Finanszírozási bevételek:* Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele került előirányzatosításra 911 967 Ft összegben.

**Bevétel összesen: 4 042 239 Ft**

Kiadás:

*Személyi juttatás:* A Német Nemzetiségi Önkormányzat 2 873 120 Ft kiadást tervezett, mely összeget tiszteletdíj és megbízási díj formájában fog teljesíteni.

*Munkaadókat terhelő járulékok* soron összesen 371 166 Ft kiadást írt elő a személyi juttatás arányában.

*Dologi kiadások* tekintetében 797 953 Ft lett eredeti előirányzatként megjelölve.

**Kiadás összesen: 4 042 239 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 Német 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 Német 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 Német 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 Német 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:**

#### **Német 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 Német Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetését.

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi

- költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszegét	4 042 239 Ft-ban,
- költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszegét	4 042 239 Ft-ban

állapítja meg, amelyből

a) költségvetési bevételeinek főösszege	3 130 272 Ft
b) költségvetési kiadásainak főösszege	4 042 239 Ft
c) költségvetési egyenlege	-911 967 Ft

amelyből

- a működési bevételek és működési kiadások egyenlege	-911 967 Ft
- a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	0 Ft
d) finanszírozási bevétele	911 967 Ft
e) finanszírozási kiadása	0 Ft
f) finanszírozási többlete (előző évi maradvány)	911 967 Ft

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

**a) Bevételek:** **4 042 239 Ft**

- Működési célú támogatások Áht-n belülről:	3 130 272 Ft
- Belföldi finanszírozás bevétele:	911 967 Ft

**b) Kiadások:** **4 042 239 Ft**

- Személyi juttatások:	2 873 120 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	371 166 Ft
- Dologi kiadások:	797 953 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.

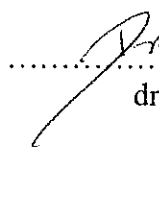
5. A költségvetés végrehajtásáért, a gazdálkodás szabályszerűségéért az elnök felelős. A költségvetés végrehajtása során az önkormányzat jogszabályok által kötelezően ellátandó feladatai elsőbbséget élveznek.

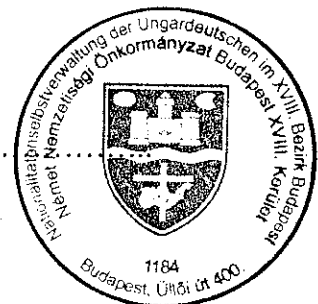
6. A Képviselő-testület felhatalmazza az elnököt az Önkormányzat kiadási előirányzatainak átcsoportosítására intézkedésenként legfeljebb 5 millió forint értékhatárig, valamint a bevételi és kiadási előirányzatok megállapodás alapján kapott egyéb működési és felhalmozási célú államháztartáson belüli és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

Felelős: dr. Sági Zoltán elnök  
Határidő: 2023. február 7.

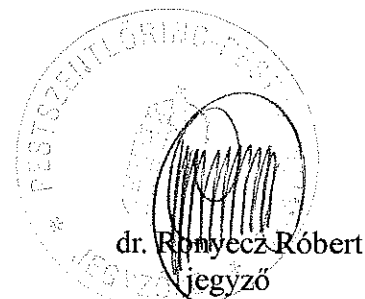
Budapest, 2023. FEBRUÁR 07.

Tisztelettel:

  
dr. Sági Zoltán  
elnök



Az előterjesztés összhangban van a jogszabályokkal:

  
dr. Romyecz 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.kerületi Német 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	3 130 272	
2.	- Önkormányzati támogatás	2 090 272	
3.	- Központi költségvetési támogatás	1 040 000	
I.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>3 130 272</b>	
II.	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>3 130 272</b>	
4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	911 967	
5.	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>911 967</b>	
6.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>911 967</b>	
III.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>911 967</b>	
IV.	<b>Bevétel összesen</b>	<b>4 042 239</b>	

## Kiadási főtábla

		Eredeti ei.	
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
1.	Választott tisztségviselők juttatásai	2 693 120	
2.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	180 000	
<b>3.</b>	<b>Külső személyi juttatások (1+2)</b>	<b>2 873 120</b>	
<b>I.</b>	<b>Személyi juttatások (3)</b>	<b>2 873 120</b>	
<b>II.</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>371 166</b>	
4.	Szakmai anyagok beszerzése	27 000	
5.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	493 000	
<b>6.</b>	<b>Készletbeszerzés (4+5)</b>	<b>520 000</b>	
7.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	12 900	
<b>8.</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások (7)</b>	<b>12 900</b>	
9.	Egyéb szolgáltatások	95 410	
<b>10.</b>	<b>Szolgáltatási kiadások (9)</b>	<b>95 410</b>	
11.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	169 643	
<b>12.</b>	<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (11)</b>	<b>169 643</b>	
<b>III.</b>	<b>Dologi kiadások (6+8+10+12)</b>	<b>797 953</b>	
<b>IV.</b>	<b>Költségvetési kiadások (I.+II.+III.)</b>	<b>4 042 239</b>	
<b>V.</b>	<b>Kiadás összesen (IV)</b>	<b>4 042 239</b>	

XVIII. ker. Német 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	3 130 272
2.	Közhatalmi bevételek	
3.	Működési bevételek	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	
5.	<b>Működési célú bevételek összesen (1 +...+ 4)</b>	<b>3 130 272</b>
6.	Személyi juttatások	2 873 120
7.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	371 166
8.	Dologi kiadások	797 953
9.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
10.	Egyéb működési célú kiadások	
11.	<b>Működési célú kiadások összesen (6 +...+ 10)</b>	<b>4 042 239</b>
12.	<b>Működési egyenleg (5 - 11)</b>	<b>-911 967</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	911 967
23.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	
24.	<b>Finanszírozási bevételek összesen (22 + 23)</b>	<b>911 967</b>
25.	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>
26.	<b>Finanszírozási egyenleg (24 - 25)</b>	<b>911 967</b>
	<b>Összesen (I + II + III)</b>	
27.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (5 + 16 + 24)</b>	<b>4 042 239</b>
28.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (11 + 20 + 25)</b>	<b>4 042 239</b>
29.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG (12 + 21 + 26)</b>	<b>0</b>

XVIII. ker. Német 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>4 974 449</b>	<b>4 974 449</b>	<b>4 637 596</b>	<b>4 820 743</b>	<b>4 483 889</b>	<b>5 192 172</b>	<b>4 855 319</b>	<b>5 038 466</b>	<b>4 701 612</b>	<b>4 364 759</b>	<b>5 073 042</b>	<b>4 736 189</b>	<b>4 399 335</b>	<b>4 062 482</b>
<b>BEVÉTELEK</b>														
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 130 272		520 000		1 045 136		520 000				1 045 136			3 130 272
<i>Önkormányzati támogatás</i>	2 090 272				1 045 136						1 045 136			2 090 272
<i>Központi forrásból kapott támogatás</i>	1 040 000		520 000				520 000							1 040 000
<b>Bevételek mindösszesen:</b>	<b>3 130 272</b>		<b>520 000</b>		<b>1 045 136</b>		<b>520 000</b>				<b>1 045 136</b>			<b>3 130 272</b>
<b>KIADÁSOK</b>														
Személyi juttatások	2 873 120	239 427	239 427	239 427	239 427	239 427	239 427	239 427	239 427	239 427	239 427	239 427	239 427	2 873 120
Munkaadókat terhelő járulékok	371 166	30 931	30 931	30 931	30 931	30 931	30 931	30 931	30 931	30 931	30 931	30 931	30 931	371 166
Dologi kiadások	797 953	66 496	66 496	66 496	66 496	66 496	66 496	66 496	66 496	66 496	66 496	66 496	66 496	797 953
<b>Kiadások mindösszesen:</b>	<b>4 042 239</b>	<b>336 853</b>	<b>336 853</b>	<b>336 853</b>	<b>336 853</b>	<b>336 853</b>	<b>336 853</b>	<b>336 853</b>	<b>336 853</b>	<b>336 853</b>	<b>336 853</b>	<b>336 853</b>	<b>336 853</b>	<b>4 042 239</b>
<b>ZÁRÓ EGYENLEG</b>		<b>4 637 596</b>	<b>4 820 743</b>	<b>4 483 889</b>	<b>5 192 172</b>	<b>4 855 319</b>	<b>5 038 466</b>	<b>4 701 612</b>	<b>4 364 759</b>	<b>5 073 042</b>	<b>4 736 189</b>	<b>4 399 335</b>	<b>4 062 482</b>	<b>4 062 482</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				
7	<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+....+6)</b>	0	0	0	0
8	<b>SAJÁT BEVÉTELEK 50 %-a</b>	0	0	0	0
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				
16	<b>FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (9+...+15)</b>	0	0	0	0
17	<b>FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGGEL CSÖKKENTETT SAJÁT BEVÉTELEK (8-16)</b>	0	0	0	0