



NÉMET NEMZETISÉGI
ÖNKORMÁNYZAT PESTERZSÉBET

1201 Budapest, Kossuth Lajos tér 1.
www.pestszentpeter.hu

A Német Nemzetiségi Önkormányzat Pesterzsébet 2023. február 8-i ülésén az alábbi határozatot hozta:

10/2023. (II. 8.) NNÖP. sz. határozat

A Német Nemzetiségi Önkormányzat Pesterzsébet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdés d) alapján kapott felhatalmazás alapján a 2023. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

I. A költségvetési bevételei és kiadásai

1. A Német Nemzetiségi Önkormányzat Pesterzsébet (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete 2023. évi költségvetésének bevételi, kiadási főösszegét, költségvetési egyenlegét, költségvetési hiány összegét, a hiány belső és külső finanszírozásának módját, működési és felhalmozási előirányzatokként az alábbiakban határozza meg:

Költségvetési bevétele:	2 640 000 Ft
működési bevétel	2 640 000 Ft
felhalmozási bevétel	0 Ft
Költségvetési kiadása:	3 749 894 Ft
működési kiadás	3 749 894 Ft
felhalmozási kiadás	0 Ft
Költségvetési hiányának összege	1 109 894 Ft
működési hiány	1 109 894 Ft
felhalmozási hiány	0 Ft
Költségvetési hiány belső finanszírozása	1 109 894 Ft
működési célú maradvány igénybevétele	1 109 894 Ft
felhalmozási célú maradvány igénybevétele	0 Ft
Finanszírozási bevételek összesen:	1 109 894 Ft
Finanszírozási kiadások összesen:	0 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 749 894 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 749 894 Ft

2. Az Önkormányzat összes bevételét és összes kiadását előirányzat csoportonként, és kiemelt előirányzatokként, valamint kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladat bontásban rovatrend szerint a 2. és 3. melléklet tartalmazza.

3. Az EU-s társfinanszírozással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait elkülönítetten a 4. melléklet tartalmazza.

4. Az Önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetéseinek bemutatását a 5. melléklet tartalmazza, tárgyévre, az azt követő három évre és a futamidő végéig, valamint tartalmazza továbbá az Önkormányzat 2023. évi fejlesztési céljait.

5. Az Önkormányzat költségvetési mérlegét, működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait egymástól elkülönítetten, együttesen egyensúlyban rovatrend szerint 6. melléklet szerint fogadja el, tájékoztató táblaként.

6. Tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban, valamint a közvetett támogatások a 7. mellékletben.

7. Tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra az Önkormányzat előirányzat felhasználási terve rovatrend szerint a 8. mellékletben.

8. Tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlege az államháztartásról szóló, 2011. évi CXCV. törvény 102. § (3) bekezdése szerinti bontásban rovatrend szerint a 9. mellékletben.

II. A költségvetés végrehajtásának szabályai

A gazdálkodásának általános szabályai

1. A Képviselő-testület felhatalmazza az Önkormányzat nevében az elnököt a költségvetésben előírt bevételek beszédésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

2. A költségvetési év kiadási előirányzatainak terhére kötelezettségvállalásra, a Képviselő-testület által megállapított, azzal megegyező összegű kiadási előirányzatok szabad előirányzatának mértékéig kerülhet sor.

3. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők, kivéve a jogerős vagy fellebbezésre tekintet nélkül végrehajtható bírósági döntésen alapuló kifizetéseket, vagy a jogszabályban vagy szerződésen alapuló visszavonhatatlan kötelezettségvállalásból eredő kiadásokat. A bevételi előirányzatokat teljesülésük elmaradása esetén csökkenteni kell.

4. Az Önkormányzat gazdálkodási tevékenysége során köteles a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeit érvényesíteni.

5. Az Önkormányzat pénzeszközeinek felhasználásával, az államháztartáshoz tartozó vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő, a nettó 5 000 000 Ft-ot elérő vagy azt meghaladó értékű árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésre, vagyoneértékesítésre, vagyonhasznosításra, vagyon vagy vagyoni értékű jog átadására, valamint koncesszióba adásra vonatkozó szerződések megnevezését (típusát), tárgyát, a szerződést kötő felek nevét, a szerződés értékét, határozott időre kötött szerződés esetében annak időtartamát, valamint az említett adatok változásait a helyi önkormányzat honlapján a szerződés létrejöttét követő hatvan napon belül közzé kell tenni. Az adatok hozzáférhetőségét legalább öt évig biztosítani kell.

6. A költségvetés végrehajtásánál a közbeszerzésekről szóló, 2015. évi CXLI. törvény rendelkezései szerint kell eljárni.

III.

Az előirányzatok módosítása

1. Az Önkormányzat határozatában megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok átcsoportosításáról a Képviselő-testület dönt.

2. Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza az Önkormányzat elnökét, távollétében az elnök helyettesét a költségvetés bevételeinek és kiadásainak módosítására, a kiadási kiemelt előirányzatok közötti és kiemelt előirányzaton belüli átcsoportosításra.

3. Az Önkormányzat nevében az elnök a bevételi előirányzatokat kizárólag, azok túlteljesülése esetén növeli, a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenti.

4. A saját hatáskörű előirányzat módosításról az elnöknek a Képviselő-testületet a következő költségvetési határozat módosítása során tájékoztatni kell.

5. Az Önkormányzat év közben a költségvetési határozatának készítésekor számára nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak az első negyedév kivételével, negyedévenként, a döntés szerinti időpontban, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési határozatát.

6. Ha év közben az Országgyűlés – az Önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.

7. A költségvetési határozat módosításai során nem kell előterjeszteni a tájékoztató táblákat.

IV. A hitelfelvétellel, kezességvállalással és a pénzügyi befektetésekkel kapcsolatos szabályok

Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet nem köt.

V. Az elnök tájékoztatási kötelezettségei

1. Az Önkormányzat költségvetését veszélyeztető körülmények felmerülése esetén az elnök haladéktalanul köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.

2. Az elnök köteles a költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat-tervezetet a Képviselő-testület elé terjeszteni úgy, hogy a Képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően kell elkészíteni.

3. Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít az elnök köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.

4. A költségvetés elfogadásáig megvalósuló bevételek és kiadások teljesítéséről (átmeneti gazdálkodás) az elnöknek a költségvetés elfogadásakor a Képviselő-testületnek be kell számolni.

VI. A készpénzfizetés korlátozása

1. A bevételek beszedésekor és a kiadások teljesítésekor a készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.
2. Törekedni kell a 500 000 Ft feletti kifizetések átutalási fizetési móddal történő kiegyenlítésére.
3. Készpénzes kifizetés történhet maximum a felvehető készpénz összegnek erejéig önkormányzati rendezvényekhez, továbbá az Önkormányzat működéséhez kapcsolódó kifizetésekhez.

VII. Leltározással kapcsolatos feladatok

1. Az Önkormányzat tulajdonának védelme megfelelően biztosított és ellenőrzött, az eszközökről és azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatosan részletező nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben, ezért az Önkormányzatnak három évente kell leltározást végezni.
2. Az egyeztetéssel végzett leltározást (kivéve a vagyoneértékű jogokat) évente kell elvégezni.
3. A felesleges eszközök feltárását és a selejtezést évente kell elvégezni.

VIII. Helyi önkormányzattól kapott támogatás

1. Az Önkormányzat a helyi önkormányzattól kötött felhasználásra március 31-ig kapott működési célú támogatás fel nem használt és a tárgyévre kötelezettséggel nem terhelt maradványát az elszámolást követően a támogatási szerződésben foglaltak szerint visszautalja.
2. A támogatási szerződés módosítására az elszámolási határidő vonatkozásában és a támogatás céljában kerülhet sor, egyszeri alkalommal, a támogatott elszámolási határidő lejárta előtt benyújtott írásos kérelemre.
3. A kapott támogatás pénzügyi elszámolásáig újabb támogatás nem juttatható az Önkormányzat részére.

IX. Működési és felhalmozási célú támogatás átvétele államháztartáson belülről

Államháztartáson belülről nyújtott támogatások elfogadásáról a Képviselő-testület dönt.

X. Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről

Államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök elfogadásáról a Képviselő-testület dönt.

XI. Működési és felhalmozási célú támogatás átadása államháztartáson belüli szervezet részére

1. Az Önkormányzat tárgyévi költségvetési határozatában határozza meg azon költségvetési előirányzatait, amelyek terhére felhalmozási vagy működési célú támogatás adható államháztartáson belüli szervezetek részére, kizárólag az Önkormányzat illetékességi területén (XX. kerület) végzett tevékenység támogatására kell törekedni.

2. Önkormányzati támogatás nyújtása kérelemre történik. A támogatás vonatkozásában döntéshozó lehet a Képviselő-testület.

3. A kérelem írásban nyújtható be.

4. A döntéshozó a kérelmet a soron következő Képviselő-testületi ülésén bírálja el, de legfeljebb 80 napon belül.

5. A kérelem elbírálása után kerülhet sor a mindenkori költségvetési határozatban biztosított felhatalmazás alapján az előirányzatok saját hatáskörben történő átcsoportosítására. A saját hatáskörű módosításról az elnök a Képviselő-testületet a költségvetési határozat soron következő módosításakor tájékoztatja.

6. Támogatás juttatása esetén támogatási szerződést kell kötni a támogatottal az 5. pont szerinti átcsoportosítást követő 30 napon belül.

7. A támogatási szerződést az elnök írja alá.

8. Az elszámolás a megkötött támogatási szerződésben meghatározottak szerint történik.

9. A kapott támogatás pénzügyi elszámolásáig újabb támogatás nem juttatható a támogatott részére.

10. A támogatási szerződés módosítására az elszámolási határidő vonatkozásában és a támogatás céljában kerülhet sor, egyszeri alkalommal, a támogatott elszámolási határidő lejárta előtt benyújtott írásos kérelemre.

11. A határidő módosítás engedélyezéséről az elnök dönt.

12. A támogatás céljának módosításáról, amennyiben az működési és felhalmozási célon belüli változás, illetve amennyiben a megváltoztatni kívánt célra történő felhasználást a pályázati kiírás lehetővé teszi, az elnök dönt.

13. A támogatás céljának módosításáról amennyiben az működési és felhalmozási célok közötti változás a Képviselő-testület a 4. pont szerinti határideig döntenek.

XII. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

1. A Önkormányzat ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az Önkormányzat esetében a jegyző felelős.

2. Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a jegyző útján gondoskodik. A megfelelő működtetéséről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

XIII. Záró és vegyes rendelkezések

A költségvetési határozat 2023. február 8-án lép hatályba.

INDOKOLÁS

Általános indoklás

Német Nemzetiségi Önkormányzat Pesterzsébet Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdésében és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdés d) alapján kapott felhatalmazás alapján eljárva fogadja el a Német Nemzetiségi Önkormányzat Pesterzsébet 2023. évi költségvetési határozatát.

A határozat (és táblázatai) az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) előírásainak megfelelően került összeállításra.

Az Önkormányzat gazdálkodásának általános szabályait tartalmazza Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. tv., továbbá az államháztartásról szóló, 2011. évi CXCV. (továbbiakban: Áht.), és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló, 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.), Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló, 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.), az adózás rendjéről szóló, 2017. évi CL. törvény (továbbiakban: Art.), Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (továbbiakban: Nvtv.), az információs önrendelkezési jogról és az információs szabadságról szóló, 2011. évi CXII. tv.

Részletes indoklás

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak szöveges indoklása

Önkormányzati összesítő (1. melléklet)

Az táblázat tartalmazza az Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait működési és felhalmozási bontásban, kiemelt előirányzatonként (rovatonként).

A bevételeket és kiadásokat a finanszírozási bevétellel együtt egyensúlyban terveztük meg.

Az Önkormányzat bevételei (2. melléklet)

Működési bevételek

B1 rovat Működési célú támogatások Áh-n belülről

B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről

A rovaton terveztük meg a költségvetési törvény 10. melléklete szerinti **működési költségvetési támogatást, melynek összege: 1 040 000 Ft.**

B8 Finanszírozási bevételek

Számba vettünk továbbá a 2022. évről a 2022. évi feladatalapú támogatásból **938 500 Ft** (ebből 43 000 Ft 2023. január 20-ig kifizetésre kerül a NAV részére), a 2022. évi önkormányzati támogatásból **171 394 Ft** (ebből kifizetésre kerül weboldal karbantartásra bruttó 36 000 Ft + 4 000 Ft szociális hozzájárulási adó, valamint 103 000 Ft a NAV részére), mindösszesen: **1 109 894 Ft** maradványt.

Az Önkormányzat kiadásai (3. melléklet)

K1 Személyi juttatások

A személyi juttatások között terveztük meg a 32-34/2018. (IV. 25.) NNÖP sz. határozatok alapján a kítüntető címekkel járó összeget (290 000 Ft), a weboldal karbantartásra 144 000 Ft-ot, valamint áthúzódó tételként 30 195 Ft-ot (5 fő megbízási díjhoz kapcsolódó SZJA előleg és TB járulék).

K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A rovaton vettük számba a személyi juttatások után fizetendő, szociális hozzájárulási adó összegét 54 548 Ft-ot, valamint áthúzódó tételként 115 294 Ft-ot.

K3 Dologi kiadások

A dologi kiadások között szerepel a pénzforgalmi szolgáltatás (50 000 Ft) és a kerekítés összege (2 000 Ft) az előző évi tapasztalati adatok alapján, valamint a domain név hosszabbítás és basic tárhely éves díjának szerződés szerinti összege (20 828 Ft).

K5 Egyéb működési célú kiadások

Egyéb működési célú kiadások között Általános tartalék soron terveztük meg kiadásokkal le nem kötött szabadon felhasználható összeget, amelyből Képviselő-testületi döntés alapján felhasznált összegek a megfelelő kiadási rovatokra átcsoportosítással biztosításra kerülnek.

K6 Beruházások

Beruházási kiadás tervezésére nem került sor.

K7 Felújítások

Felújítási kiadás tervezésére nem került sor.

2023. évre tervezett EU-s társfinanszírozással megvalósuló programok (4. melléklet)

Az Önkormányzatnak európai uniós pályázata nincs folyamatban.

Adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség bemutatása (5. melléklet)

Az Áht. 23. § (2) bekezdés g) pontja szerint az önkormányzat költségvetése tartalmazza a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamindéjéig végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit.

TÁJÉKOZTATÓ TÁBLÁK

2023. évi költségvetési mérleg (6. melléklet)

Az összevont költségvetési mérleg a működési és felhalmozási célú bevételt és kiadást külön-külön mutatja. Az Önkormányzatnak sem felhalmozási bevétele, sem felhalmozási kiadása nincs.

Több éves kihatással járó döntései (7. melléklet)

Az Önkormányzat több éves kihatással járó döntésről nem született határozata.

2023. évi közvetett támogatások (7. melléklet)

Az Önkormányzat nem nyújt közvetett támogatást.

2023. évi bevételi és kiadási előirányzatok felhasználási terve (8. melléklet)

Az ütemterv tartalmazza az önkormányzati bevételek és kiadások ütemezését. A bevételeknél figyelembe vettük a központi- és helyi önkormányzati támogatások várható teljesülését. A kiadásoknál az ismert teljesülési kiadási adatok alapján terveztük meg a várható kifizetéseket.

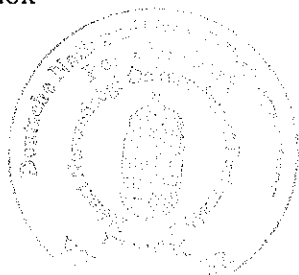
Bevételek és kiadások Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti mérlege (9. melléklet)

Az Áht. 102. § (3) bekezdése szerint a bevételek és kiadások zárt rendszerű és megfelelő csoportosításban történő bemutatásához mérlegeket kell kialakítani és összeállítani, figyelemmel az osztályozási rendszerek szempontjaira és előírásaira. A mérlegek – az e törvényben meghatározott kivétellel – a költségvetés előterjesztésekor a vonatkozó év tervadatait, az előző év várható, és az azt megelőző év tényadatait tartalmazzák.

Határidő: 2023. február 15.

Felelős: Örkényi Fanni Mária elnök

Örkényi Fanni Mária
Örkényi Fanni Mária s.k.
elnök



KMF.

Bélteczkyné Szende Hilda
Bélteczkyné Szende Hilda s.k.
jegyzőkönyv-hitelesítő

ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELI ÖSSZESÍTŐ		
ROVAT	Bevételi jogcímek	2023. (Ft)
B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TAMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	2 640 000
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	0
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	0
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 640 000
	1. Működési célú maradvány igénybevétele	1 109 894
B3	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	1 109 894
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 749 894
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TAMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	0
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0
	2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	0
B8	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 640 000
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 109 894
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	3 749 894

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁS ÖSSZESÍTŐ		
ROVAT	Kiadási jogcímek	2023. (Ft)
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	464 195
K2	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRÜLEKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZAJÁRULÁSI ADÓ	169 842
K3	DOLOGI KIADÁSOK	72 828
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA	
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	3 043 029
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 749 894
K9	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 749 894
K6	BERUHÁZÁSOK	0
K7	FELÚJÍTÁSOK	
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0
K9	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 749 894
	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	3 749 894

KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG		2023. (Ft)
Költségvetési többlet		
Működési többlet		
Felhalmozási többlet		
Költségvetési hiány		
Működési hiány		1 109 894
Felhalmozási hiány		0
Hiány összesen:		1 109 894

HIÁNY FINANSZÍROZÁSA		2023. (Ft)
KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK		
Előző évek előirányzat maradványának, maradványának és vállalkozási maradványának igénybevétele		1 109 894
KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK		
Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei		
Finanszírozási bevételek összesen:		1 109 894

Rovat	2022. évi eredeti előirányzat (F1)					2023. évi javasolt előirányzat (F1)					2023./2022.
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat (államgazdasági)	Összesen:	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat (államgazdasági)	Összesen:			
B1 MŰKÖDÉSI CELŰ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	1 040 000	0	0	1 040 000	2 640 000	0	0	2 640 000	254%		
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről	1 040 000	0	0	1 040 000	2 640 000	0	0	2 640 000	254%		
1. Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről helyi önkormányzatok és Kv-1 szervezetek	1 040 000			1 040 000	1 040 000			1 040 000	100%		
2. Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről helyi önkormányzatok és Kv-1 szervezettől				0	1 600 000			1 600 000			
B2 FELHALMOZÁSI CELŰ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL (B21+B25)				0				0			
B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK (B34+B35-B36)				0				0			
B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B401+...+B408)				0				0			
B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (-B52)				0				0			
B6 MŰKÖDÉSI CELŰ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ				0				0			
B7 FELHALMOZÁSI CELŰ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK				0				0			
B7-B7 KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 040 000	0	0	1 040 000	2 640 000	0	0	2 640 000	254%		
B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 612 539	0	0	2 612 539	1 109 894	0	0	1 109 894	42%		
B81 Belülről finanszírozás bevételei	2 612 539	0	0	2 612 539	1 109 894	0	0	1 109 894	42%		
B813 Maradvány igénybevétele	2 612 539	0	0	2 612 539	1 109 894	0	0	1 109 894	42%		
B8131 Előző évi költségvetési maradványonként igénybevétele	2 612 539	0	0	2 612 539	1 109 894	0	0	1 109 894	42%		
1. Működési célú maradvány igénybevétele	2 612 539			2 612 539	1 109 894			1 109 894	42%		
2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele				0				0			
Önkormányzat bevételei összesen:	3 652 539	-	-	3 652 539	3 749 894	-	-	3 749 894	103%		
Működési költségvetési bevételek összesen	1 040 000	0	0	1 040 000	2 640 000	0	0	2 640 000	254%		
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0			
Működési célú finanszírozási bevételek összesen	2 612 539	0	0	2 612 539	1 109 894	0	0	1 109 894	42%		
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0			
Működési bevételek mindösszesen:	3 652 539	0	0	3 652 539	3 749 894	0	0	3 749 894	103%		
Felhalmozási bevételek mindösszesen:	0	0	0	0	0	0	0	0			
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	3 652 539	0	0	3 652 539	3 749 894	0	0	3 749 894	103%		

Követ	ÖNKORMÁNYZAT	2022. évi eredeti előirányzat (E1)				2023. évi javasolt előirányzat (E1)				2023/2022.
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államhátrányos) feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államhátrányos) feladat	Összesen	
K1	SEBÉNYI JUTTATÁSOK	290.000	0	0	290.000	464.195	0	0	464.195	160%
K2	MUNKABÉRKÉP TEREDELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	37.700	0	0	37.700	169.842	0	0	169.842	451%
K3	BOLOGI KIADÁSOK	194.288	0	0	194.288	72.828	0	0	72.828	37%
K4	ELLÁTÓI ÉS PÉNZBELI JUTTATÁSA	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK	3.130.551	0	0	3.130.551	3.043.029	0	0	3.043.029	97%
K513	Államos ingatlanok	3.130.551	0	0	3.130.551	3.043.029	0	0	3.043.029	97%
K6	BERUHÁZÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
K7	FELÜLTÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLŰ KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
K8-K9	KÖZSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3.652.539	0	0	3.652.539	3.749.894	0	0	3.749.894	103%
K9	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
	Önkormányzat kiadásai összesen:	3.652.539	0	0	3.652.539	3.749.894	0	0	3.749.894	103%
	Működési költségvetési kiadások összesen	3.652.539	0	0	3.652.539	3.749.894	0	0	3.749.894	103%
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
	Működési célú finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
	Működési kiadások mindösszesen:	3.652.539	0	0	3.652.539	3.749.894	0	0	3.749.894	103%
	Felhalmozási kiadások mindösszesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	3.652.539	0	0	3.652.539	3.749.894	0	0	3.749.894	103%

Sorszám	Megnevezés	Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához										Összesen					
		Tárgyév 2023.	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	2028.	2030. és ezt követő években								
1	Helyi adók																
2	Tulajdonosi bevételei																
3	Díjak, költségek, bírságok, tevékenülési adók																
4	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése																
5	Részvények értékesítése és részvétel részesülések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek																
6	Privatizációból származó bevételek																
7	Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések																
	Saját bevételek (01+...+07)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	Megnevezés	Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásából fennálló kötelezettségei az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig										Összesen						
		Tárgyév 2023.	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	2028.	2030. és ezt követő években									
8	Előző években keletkeztetett tárgyévi fizetési kötelezettség (1+...+17)																	
9	Felvett átvállalt hitel és annak tökéltározása*																	0
10	Hitelevizony megkötése és annak tökéltározása																	0
11	Adott váltó																	0
12	Penzügyi lízing																	0
13	Házasított fizetés																	0
14	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség																	0
	Tárgyévben keletkeztetett, illetve keletkezé, tárgyévét nemold fizetési kötelezettség (19+...+25)																	-
15	Felvett átvállalt hitel és annak tökéltározása***																	-
16	Felvett átvállalt kölcsön és annak tökéltározása																	-
17	Hitelevizony megkötése és annak tökéltározása																	-
18	Adott váltó																	-
19	Penzügyi lízing																	-
20	Házasított fizetés																	-
21	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség																	-
	Fizetési kötelezettség összesen (10+18):																	-

Az Önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai	
Sorszám	Fejlesztési cél
	Fejlesztés várható kiadása

ROVAT	Működési célú bevételek és kiadások	2022. évi eredeti előirányzat (Ft)	2023. évi javasolt előirányzat (Ft)	2023/2022.
B1	Működési célú támogatás ÁH-n belülről	1 040 000	2 640 000	254%
B3	Közhatalmi bevételek			
B4	Működési bevételek			
B6	Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-n kívülről			
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 040 000	2 640 000	254%
B8	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 612 539	1 109 894	42%
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 652 539	3 749 894	103%
K1	Személyi juttatás	290 000	464 195	160%
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 700	169 842	451%
K3	Dologi kiadások	194 288	72 828	37%
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	3 130 551	3 043 029	
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 652 539	3 749 894	103%
K9	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		0	
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 652 539	3 749 894	103%

ROVAT	Felhalmozási célú bevételek és kiadások	2022. évi eredeti előirányzat (Ft)	2023. évi javasolt előirányzat (Ft)	2023/2022.
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL			
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK			
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK			
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0
B8	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		0	
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0
K6	BERUHÁZÁSOK	0	0	
K7	FELÚJÍTÁSOK			
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK			
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0
K9	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0
	Önkormányzati bevételek összesen	3 652 539	3 749 894	103%
	Önkormányzati kiadások összesen	3 652 539	3 749 894	103%

VÁLLALT KÖTELEZETTSÉG	2024. évi kötelezettség	2025. évi kötelezettség	2026. évi kötelezettség
Szerződésekből fennálló kötelezettség			
Szkonticzky Péter ev. honlap üzemeltetés	160 848	160 848	160 848
Versanus Kft.(Domain név és Basic tárhely)	20 828	20 828	20 828
Összesen:			

Elnyert pályázatok megvalósításával és követhetőségéből fennálló kötelezettségek	2024. évi kötelezettség	2025. évi kötelezettség	2026. évi kötelezettség

KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Sorszám	Jogcím megnevezése	Engedmény összege Ft
1.	Ellátottak térítésdíjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
3.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény mentesség összege - telekadó - építményadó - gépjárműadó	0
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
	Mindösszesen:	0

ROVAT	BEVÉTELEK	2023.																
		előirányzat	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.				
B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	2 640 000	520 000			1 600 000		520 000										
B2	FEHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	0																
B3	KÖZHATÁLMÍ BEVÉTELEK	0																
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0																
B5	FEHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0																
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	0																
B7	FEHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0																
B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 640 000	520 000	0	0	1 600 000	0	520 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	1 109 894	1 109 894															
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 749 894	1 629 894	0	0	1 600 000	0	520 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ROVAT	KIADÁSOK	2023.																
		előirányzat	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.				
K1	SZEMÉLYI UTÍTÁSOK	464 195	66 195			36 000		290 000	36 000									
K2	MUNKÁADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	169 842	115 294	4 212			4 212		37 700	4 212								
K3	DOLOGI KIADÁSOK	72 828		500	12 500		500	33 328	500									
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELLIJUTTATÁSA	0																
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	3 043 029	253 585	253 585	253 585	253 586	253 586	253 586	253 586	253 586	253 586	253 586	253 586	253 586	253 586	253 586	253 586	253 586
K6	BERUHÁZÁSOK	0																
K7	FELÚJÍTÁSOK	0																
K8	EGYÉB FEHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	0																
K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 749 894	435 074	258 297	266 085	289 586	258 298	576 914	327 786	257 798	266 086	289 586	258 298	266 086	258 298	266 086	258 298	266 086
K9	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	0																
	INTÉZMÉNY KIADÁSAI ÖSSZESEN:	3 749 894	435 074	258 297	266 085	289 586	258 298	576 914	327 786	257 798	266 086	289 586	258 298	266 086	258 298	266 086	258 298	266 086

ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELI ÖSSZESÍTŐ

ROVAT	Bevételi jogcímek	2023. évi terv adatok(Ft)	2022. várható adatok(Ft)	2021. évi tény adatok(eFt)
B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TAMOGATÁSOK AH-N BELÜLRŐL	2 640 000	4 210 272	4 839 972
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK			
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		1 093	682
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ			
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 640 000	4 211 365	4 840 654
B8	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	1 109 894	2 612 539	2 009 866
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 749 894	6 823 904	6 850 520
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TAMOGATÁSOK AH-N BELÜLRŐL			
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK			
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK			
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0
B8	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0		
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0
	Nyújtott támogatás miatti korrekció:			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	3 749 894	6 823 904	6 850 520

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁS ÖSSZESÍTŐ

ROVAT	Kiadási jogcímek	2023. évi terv adatok(Ft)	2022. várható adatok(Ft)	2021. évi tény adatok(eFt)
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	464 195	770 578	615 364
	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS			
K2	HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	169 842	92 970	249 289
K3	DOLOGI KIADÁSOK	72 828	3 960 472	2 709 995
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBÉLI JUTTATÁSA			
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	3 043 029	889 990	663 333
	minusz: - Felhalmozási célú tartalék (2014-től)			
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 749 894	5 714 010	4 237 981
K9	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 749 894	5 714 010	4 237 981
K6	BERUHAZÁSOK	0		
K7	FELÚJÍTÁSOK			
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK			
	Felhalmozási célú tartalék (2014-től)			
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0
K9	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0
	Nyújtott támogatás miatti korrekció:			
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	3 749 894	5 714 010	4 237 981

