

VESZPRÉM VÁRMEGYEI NÉMET ÖNKORMÁNYZAT KÖZGYŰLÉSE

HATÁROZAT

Szám: 6/2023. (II.9.) határozat

Tárgy: a Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat 2023. évi költségvetésének megállapításáról

A Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat Közgyűlése megtárgyalta a „*Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat 2023. évi költségvetésének megállapítása*” tárgyú előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

1. A Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat a 2023. évi költségvetésének
 - a. működési költségvetési bevételi összegét: 4 097 860 Ft-ban,
 - b. működési költségvetési kiadási összegét: 4 097 860 Ft-ban,
 - c. 0 Ft működési költségvetési egyenleggel állapítja meg, továbbá
 - d. felhalmozási költségvetési bevételi összegét: 0 Ft-ban
 - e. felhalmozási költségvetési kiadási összegét: 0 Ft-ban,
 - f. 0 Ft felhalmozási költségvetési egyenleggel állapítja meg.

2.
 - a. A Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat az 1. pontban megállapított működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban önkormányzati szinten az 1. melléklet részletezése szerint állapítja meg.

 - b. A Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat kiadási előirányzatait feladatonként, kiemelt előirányzatonként, kötelező feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontását a 2. melléklet részletezi.
 - c. A Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat a tartalék előirányzatát 1 301 600 Ft-ban határozza meg.
 - d. A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet részletezi.
 - e. A Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat a 4. melléklet szerint tudomásul veszi a 2023. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervét.
 - f. Az 5. melléklet mutatja be a 3., 4. mellékletek szöveges indokolását.
 - g. A Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettséggel nem rendelkezik.
 - h. A Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat közvetett támogatást és államigazgatási feladatokat nem határoz meg.

3.
 - a. A Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat felhatalmazza elnökét, amennyiben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy cím az önkormányzat számára meghatározott, kötött célra felhasználható pótelőirányzatot biztosít, és felhasználása közgyűlési döntés nélkül is végrehajtható, annak költségvetési szerv részére történő felosztásáról és a felhasználásról a közgyűlés elnöke jogosult dönteni. A változást a soron következő költségvetési határozat módosításakor át kell vezetni.

 - b. A Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat felhatalmazza elnökét, hogy a költségvetés kiemelt előirányzatai között alkalmanként 200 000 Ft összeghatárig, egy költségvetési éven belül 1 000 000 Ft erejéig átcsoportosítást engedélyezzen.
 - c. A Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat felhatalmazza elnökét, hogy a 2. melléklet szerint megfogalmazott feladatok esetén, amennyiben a vállalt kötelezettség meghaladja a feladatra tervezett előirányzat 10%-át, úgy a felsorolt feladatok szabad maradványa terhére saját hatáskörben átcsoportosítást engedélyezzen.
 - d. A költségvetési egyensúly megtartása érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások és bevételek alakulását.

- e. A Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat jutalmazásra fordítható és kifizethető összeget költségvetésében nem határoz meg, és nem teljesít 2023. évben.
 - f. Amennyiben a Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat harminc napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, és a tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, akkor a Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat önkormányzati biztost jelöl ki.
 - g. A felhalmozási célú hiány finanszírozása érdekében a Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat a 2023. évi saját bevételének 20 %-át, illetve a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötéséhez a Kormány hozzájárulása szükséges.
 - h. Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat dönt a 3. b pontban a Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat elnökének adott hatáskörök megtartása mellett.
 - i. A Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.
 - j. A Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat saját hatáskörben a költségvetési kiadási előirányzatokat költségvetési bevételi előirányzatok növelésével egyidejűleg, továbbá az egységes rovatrend B813 Maradvány igénybevétele rovaton elszámolt maradvány által fedezett módon, annak összegéig megemelheti.
 - k. Amennyiben a Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a Veszprém Vármegyei Német Önkormányzatot az elnök tájékoztatja.
 - l. A Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat negyedévenként, 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 Veszprém Vármegyei Német Önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.
 - m. A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület gyakorolja.
4. a. Amennyiben a Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat december 31-ig nem fogadja el a következő évi költségvetési határozatát, úgy a Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat felhatalmazza elnökét az önkormányzat bevételeinek folyamatos beszedésére, valamint az önkormányzat kiadási előirányzatainak időarányos teljesítésére az önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében.
- b. Az (a) bekezdés alapján folytatott gazdálkodásról el kell számolni, a beszedett bevételeket és a teljesített kiadásokat az új költségvetési határozatba be kell illeszteni.
- c. Az (a) bekezdésben rögzített felhatalmazás az új költségvetési határozat elfogadásáig érvényes.

(A határozat mellékletei a jegyzőkönyv mellékletét képezik.)

Határidő: folyamatos
Felelős: Heilig Ferenc elnök

Heilig Ferenc s.k.
elnök

A kiadmány hitelül:

KIMUTATÁS

a Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat 2021-2023. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak alakulásáról előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonként

1. táblázat

		Bevételek				adatok Ft-ban	
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2021. évi teljesítés	2022. évi várható teljesítés	2023. évi terv	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	
	A	B	C	D	E	F	
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 173 908	8 328 056	2 080 000	2 080 000	0	
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1)	5 173 908	8 328 056	2 080 000	2 080 000	0	
3	Szolgáltatások ellenértéke		4 512 000			0	
4	Egyéb működési bevételek	7 682					
5	Működési bevételek (3+4)	7 682	4 512 000	0	0	0	
6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		250 000			0	
7	Működési célú átvett pénzeszközök (6)	0	250 000	0	0	0	
8	Működési bevételek összesen (2+5+7)	5 181 590	13 090 056	2 080 000	2 080 000	0	
9	Költségvetési bevételek összesen (9)	5 181 590	13 090 056	2 080 000	2 080 000	0	
10	Maradvány igénybevétele	1 922 077	1 819 447	2 017 860	2 017 860	0	
11	Finanszírozási bevételek összesen (10)	1 922 077	1 819 447	2 017 860	2 017 860	0	
12	Bevételek mindösszesen (9+11)	7 103 667	14 909 503	4 097 860	4 097 860	0	

2. táblázat

		Kiadások				adatok Ft-ban	
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2021. évi teljesítés	2022. évi várható teljesítés	2023. évi terv	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	
	A	B	C	D	E	F	
1	Személyi juttatások	1 703 331	3 890 273	685 000	685 000	0	
2	Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	94 346	143 812	32 250	32 250	0	
3	Dologi kiadások	3 455 354	8 836 443	2 060 320	2 060 320	0	
4	Egyéb működési célú kiadások	31 189	23 331	1 320 290	1 320 290	0	
a	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülről	31 189	23 331	18 690	18 690	0	
b	Tartalék			1 301 600	1 301 600	0	
5	Működési kiadások (1-4)	5 284 220	12 893 859	4 097 860	4 097 860	0	
6	Beruházások					0	
7	Felhalmozási kiadások (6)	0	0	0	0	0	
8	Költségvetési kiadások összesen (5+7)	5 284 220	12 893 859	4 097 860	4 097 860	0	
9	Kiadások mindösszesen (8)	5 284 220	12 893 859	4 097 860	4 097 860	0	

A Veszpém Vármegyei Német Önkormányzat 2023. évi kiadásainak feladatonkénti részletezése

		adatok Ft-ban					
Sor- szám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2021. évi Feladatalapú támogatás terhére	2022. évi Működési támogatás terhére	2022. évi Feladatalapú támogatás terhére	2023. évi Működési támogatás terhére	Egyéb bevétele/ Pályázati forrás
	A	B	C	D	E	F	G
1	K Közgylés elnökének tiszteletdíja	600 000				600 000	
2	K Telefon magán célú használata	22 500				22 500	
3	K KJR Wunsiedel képviselőivel - együttműködés keretében szakmai megbeszélés	62 500				62 500	
4	Személyi juttatások	685 000	-	-	-	685 000	-
5	K Telefon magán célú használata után fizetendő adó	7 250				7 250	
6	K KJR Wunsiedel képviselőivel - együttműködés keretében szakmai megbeszélés	25 000				25 000	
7	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 250	-	-	-	32 250	-
8	K Útiköltség térítés / kiküldetés	550 000				550 000	
9	K Telefonköltség	122 500				122 500	
10	K Pénzügyi szolgáltatás díja	55 000				55 000	
11	K Kerekítés különbözete	2 208					2 208
12	K Pályázati regisztrációs díj	12 000				12 000	
13	K schwaben.hu weboldal éves tárhely biztosítása	25 000				25 000	
14	K "schwaben.hu honlap működtetése"	490 000				490 000	
15	K Vertreibung/Elűzetés 75 éves évfordulójára emléktábla tervezése	300 000			300 000		
16	K Vertreibungstag / Elűzetés Megyei Napja program	407 000			407 000		
17	K Országos Német Nemzetiségi Gála (Pécs - 2023. január 14.)	84 112			84 112		
18	K KJR Wunsiedel képviselőivel - együttműködés keretében szakmai megbeszélés	12 500				12 500	
19	Dologi kiadások	2 060 320	-	-	791 112	1 267 000	2 208
20	K Tartalék	1 301 600			1 205 850	95 750	
21	K 2023. évi működési támogatás tartaléka	95 750				95 750	
22	K 2022. évi feladatalapú támogatás tartaléka	1 205 850			1 205 850		
23	K 2021. évi feladatalapú támogatás fel nem használt része	116	116				
24	K 2022. évi működési támogatás fel nem használt része	18 574		18 574			
25	Egyéb működési célú kiadások	1 320 290	116	18 574	1 205 850	95 750	-
26	Kiadások összesen:	4 097 860	116	18 574	1 996 962	2 080 000	2 208

K: Kötelező feladatok összesen: 4 097 860 Ft

A Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat 2023. évi költségvetésének működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

		adatok Ft-ban	
Bevételek megnevezése	Összeg	Kiadások megnevezése	Összeg
A	B	C	D
1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	1 Személyi juttatások	685 000
2 Működési bevételek	0	2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 250
3 Költségvetési működési bevételek összesen	2 080 000	3 Dologi kiadások	2 060 320
4 Finanszírozási célú működési bevételek	2 017 860	4 Egyéb működési célú kiadások	1 320 290
5 Működési bevételek összesen:	4 097 860	5 Működési kiadások összesen:	4 097 860
6 Felhalmozási bevételek		6 Beruházások	
7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		7 Felújítások	
8 Költségvetési felhalmozási bevételek összesen	0	8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
9 Finanszírozási célú felhalmozási bevételek		9 Felhalmozási célú kiadások összesen:	0
10 Felhalmozási célú bevételek összesen:	0		
11 Bevételek mindösszesen:	4 097 860	10 Kiadások összesen:	4 097 860

KIMUTATÁS
a Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat 2023. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervéről

Megnevezés	adatok Ft-ban												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1 Induló pénzkészlet		2 991 381	2 819 902	2 709 733	2 487 254	2 404 392	2 271 913	3 155 434	3 012 955	2 916 476	2 620 997	2 554 518	
Működési célú támogatások államháztartáson													
2 belülről	1 040 000						1 040 000						2 080 000
3 Működési bevételek													0
4 Maradvány igénybevétele	2 017 860												2 017 860
5 Bevételek összesen	3 057 860	0	0	0	0	0	1 040 000	0	0	0	0	0	4 097 860
6 Személyi juttatások	51 875	114 375	51 875	51 875	51 875	51 875	51 875	51 875	51 875	51 875	51 875	51 875	685 000
7 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	604	604	25 604	604	604	604	604	604	604	604	604	606	32 250
8 Dologi kiadások	14 000	56 500	14 000	170 000	30 383	80 000	104 000	90 000	44 000	243 000	14 000	1 200 437	2 060 320
9 Egyéb működési célú kiadások			18 690									1 301 600	1 320 290
10 Kiadások összesen	66 479	171 479	110 169	222 479	82 862	132 479	156 479	142 479	96 479	295 479	66 479	2 554 518	4 097 860
11 Záró pénzkészlet	2 991 381	2 819 902	2 709 733	2 487 254	2 404 392	2 271 913	3 155 434	3 012 955	2 916 476	2 620 997	2 554 518	0	

Szöveges indokolás a 3., 4. melléletekhez

I. A Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat 2023. évi költségvetésének működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege szöveges indokolása

A Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat 2023. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegét közgazdasági tagolásban a 3. melléklet mutatja be. A működési bevételek és kiadások főösszege 4 097 860 Ft-ban került megtervezésre. A költségvetési bevétel az önkormányzatot illető 2023. évi működési támogatás összegével egyezik. Finanszírozási célú műveletek bevonása 2 017 860 Ft-ban történt, mely tartalmazza a 2022. évi működési támogatás (18 574 Ft), a 2021. évi feladatalapú támogatás (116 Ft), továbbá a 2022. évi feladatalapú támogatás (1 996 962 Ft) fel nem használt részét, valamint a korábbi évek támogatásai elszámolása során keletkezett kerekítési különbözetek bevételeit 2 208 Ft összegben. A Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat a 2023. évi költségvetésének végrehajtása során kizárólag a költségvetési előirányzatok erejéig vállal kötelezettséget.

II. A Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat 2023. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervéről készült kimutatás szöveges indokolása

A Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzat felhasználási terve a 4. melléklet szerint került bemutatásra.

A bevételek között megtervezett önkormányzati költségvetési támogatás felhasználása Veszprém Vármegyei Német Önkormányzat költségvetési lebonyolítási számlájára utalt támogatás folyósításával, továbbá az elnyert pályázati támogatás Támogató által tervezett előleg utalásával összhangban történt. A finanszírozási bevételként megjelenő 2 017 860 Ft megegyezik az önkormányzat 2023. évi nyitó pénzkészletével.

A likviditási terv az 1. melléklet szerint meghatározott, a 2. melléklet szerint részletezett dologi kiadások felhasználásával számol.