

**Iktatószám: BN/33-2/2023.**

## **ELŐTERJESZTÉS**

### **a Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat 2023. május 24-i ülésére**

**Tárgy:** a Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat 2023. évi költségvetése módosításáról (I. módosítás)

**Előterjesztő:** Glasenhardt János elnök

---

#### **Tisztelt Közgyűlés!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében foglaltak szerint a képviselő-testület negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat közgyűlése 2/2023. (II. 09.) BNÖ határozatával döntött a 2023. évi költségvetésének elfogadásáról.

2023. évi bevételi előirányzatát 3.044.143 Ft összegben állapította meg, melyből a működési költségvetési támogatás 2.080.000 Ft, és az előző évi pénzmaradvány 964.143 Ft volt.

A 2023. évi kiadási előirányzat szintén 3.044.143 Ft, ezen belül a személyi juttatások előirányzata 300.000 Ft, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 150.000 Ft, a dologi kiadások előirányzata 1.994.143 Ft és az egyéb működési célú kiadások előirányzata 600.000 Ft.

#### ***A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat 2023. évi költségvetés módosításának indoklása***

A 2023. évi költségvetés az idei évben első alkalommal kerül módosításra.

A Magyarország 2023. költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 10 mellékletének 2.3 pontja alapján

#### **2.3. A feladatalapú támogatás megállapításának és folyósításának szabályai**

**2.3.1.** A feladatalapú támogatásra az a helyi nemzetiségi önkormányzat jogosult, amely együttesen teljesíti a 2.3.1.1. és a 2.3.1.2. pont szerinti feltételeket. A feladatalapú támogatásra való jogosultság szempontjából települési nemzetiségi önkormányzatnak kell tekinteni az átalakult nemzetiségi önkormányzatot is.

**2.3.1.1.** A helyi nemzetiségi önkormányzat a költségvetési évet megelőző évben megtartott legalább négy képviselő-testületi ülésre vonatkozó jegyzőkönyvét a fővárosi és vármegyei kormányhivatal részére 2023. január 15-ig benyújtja. A határidő elmulasztása jogvesztő.

**2.3.1.2.** Ha a Nek. tv. 97. §-a szerinti közmeghallgatás megtartására nem a 2.3.1.1. pont szerint igazolt képviselő-testületi ülés egyikén került sor, akkor a helyi nemzetiségi önkormányzat a közmeghallgatásról készült jegyzőkönyvet a fővárosi és vármegyei kormányhivatal részére 2023. január 15-éig benyújtja. Az önállóan megtartott közmeghallgatásról készített jegyzőkönyv a 2.3.1.1. pontban előírt legalább négy képviselő-testületi ülésre vonatkozó jegyzőkönyvek körébe tartozik. A határidő elmulasztása jogvesztő.

**2.3.2.** A fővárosi és vármegyei kormányhivatal a 2.3.1.1. és a 2.3.1.2. pont szerinti dokumentumokat 2023. január 20-áig elektronikus úton küldi meg a miniszter részére.

**2.3.3.** A 2.3.1.1. és a 2.3.1.2. pont szerinti jegyzőkönyvek alapján a miniszter megállapítja a helyi nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú támogatását megalapozó feladatmutató pontszámot. A 2023. évi feladatalapú támogatás megalapozását szolgáló feladatmutató pontszám mértéke a helyi nemzetiségi önkormányzat 2018. év és 2020. év között kapott pontszámainak átlaga. A 2019. évben újonnan alakult helyi nemzetiségi önkormányzatok esetében az adott helyi nemzetiségi önkormányzatot a Magyarország 2020. évi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 9. melléklet 2. pontja alapján megillető 2020. évi pontszámainak átlaga.

**2.3.4.** Az 1.1.2. *A települési és területi nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú támogatása* jogcímhez kapcsolódóan az egyes fejezeteknél rendelkezésre álló előirányzatot a települési nemzetiségi és területi nemzetiségi önkormányzatok között - az önkormányzatok száma alapján - oly módon kell megosztani, hogy a területi nemzetiségi önkormányzatok számát kétszeresen kell figyelembe venni. A feladatalapú támogatás összege a 2.3.3. pont alapján megállapított feladatmutató pontszám és a 2.2. pont szerint meghatározott fajlagos támogatási összeg szorzata.

**2.3.5.** A miniszter a feladatalapú támogatást megalapozó pontszámokat és a támogatás összegét 2023. április 15-éig a honlapján közzéteszi.

**2.3.6.** A feladatalapú támogatásról a miniszter támogatói okiratot ad ki. A támogatói okirat közlése a miniszter honlapján történő közzététellel valósul meg.

**2.3.7.** A miniszter a támogatást a jogosult helyi nemzetiségi önkormányzat részére két egyenlő részletben, 2023. április 30-áig és 2023. augusztus 15-éig folyósítja a kincstár útján.

**2.3.8.** Amennyiben a helyi nemzetiségi önkormányzat év közben megszűnik, akkor a feladatalapú támogatásnak a megszűnés időpontját megelőzően kötelezettségvállalással terhelt része illeti meg. A megszűnés időpontjában a feladatalapú támogatásnak a kötelezettségvállalással nem terhelt részét a helyi nemzetiségi önkormányzatnak vissza kell fizetnie.

A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat bevételi és a kiadási előirányzata megemelkedik 1.821.840 Ft-tal, amely a 2023. évi feladatalapú támogatás összege.

**A bevételi oldalon az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata növekszik 1.821.840 Ft-tal,**

**a kiadási oldalon**

**a dologi kiadások előirányzata növekszik 621.840 Ft-tal,**

**az egyéb működési célú kiadások előirányzata növekszik 1.200.000 Ft-tal,**

Az önkormányzat mérlegét az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza, ami a határozat 1. melléklete.

Az önkormányzat kiadási előirányzatait előirányzat csoportonként, és kiemelt előirányzatonként az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza, ami a költségvetési határozat 2. melléklete.

Az önkormányzat bevételi előirányzatait előirányzat csoportonként, és kiemelt előirányzatonként az előterjesztés 3. melléklete tartalmazza, ami a költségvetési határozat 3. melléklete.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a költségvetés módosítás tervezetét a fentiek szerint megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

## HATÁROZAT TERVEZET

...../2023. (V. 24.) BNÖ határozat

**A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.09.) BNÖ határozat módosításáról**

### I.

A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 09.) határozata (továbbiakban: határozat) 2.1. bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„2.1. A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat közgyűlése a 2023. évi költségvetésének

főösszegét	4.865.983 Ft-ban,
ezen belül	
a.) a tárgyévi költségvetési kiadások összegét	4.865.983 Ft-ban
b.) a finanszírozási kiadások összegét	0 Ft-ban
c.) tárgyévi költségvetési bevételek összegét	3.901.840 Ft-ban
d.) a finanszírozási bevételek összegét	964.143 Ft-ban
e.) tárgyévi költségvetésének hiányát	964.143 Ft-ban

állapítja meg.”

### II.

A határozat 1. számú mellékletének helyébe jelen határozat 1. számú melléklete lép.  
A határozat 2. számú mellékletének helyébe jelen határozat 2. számú melléklete lép.  
A határozat 3. számú mellékletének helyébe jelen határozat 3. számú melléklete lép.

### Záró rendelkezések

A költségvetés módosításáról szóló határozat 2023. május 25. napján lép hatályba.

Felelős: Glasenhardt János elnök

Határidő: folyamatos

Baja, 2023. május 17.

  
Glasenhardt János  
elnök



Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat költségvetési mérlege  
2023.

Adatok Ft-ban

Sorszám	Előirányzat Csoport	Rovat kód	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat (V. 24.)	Kötelező feladatok (V. 24.)	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok
1.			<b>KIADÁSOK</b>								
2.	I.		<b>Működési kiadások</b>	<b>3 044 143</b>	<b>3 044 143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 865 983</b>	<b>4 865 983</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.		K1.	Személyi juttatások	300 000	300 000			300 000	300 000		
4.		K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	150 000	150 000			150 000	150 000		
5.		K3.	Dologi kiadások	1 994 143	1 994 143			2 615 983	2 615 983		
6.		K4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0			0	0		
7.		K5.	Egyéb működési célú kiadások	600 000	600 000			1 800 000	1 800 000		
8.	II.		<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9.		K6.	Beruházások	0	0			0	0		
10.		K7.	Felújítások	0	0			0	0		
11.		K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0			0	0		
12.	A		<b>Kötségvetési kiadások összesen (I+II)</b>	<b>3 044 143</b>	<b>3 044 143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 865 983</b>	<b>4 865 983</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13.	III.		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14.		K9.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15.		9.1	Hitel -, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0
16.		9.1.1	Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybevéltés kiadása								
17.		9.1.2	Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybevéltés kiadása								
18.		9.2	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0
19.		9.2.1	Felhalmozási célú kiadások								
20.		9.2.2	Működési célú kiadások								
21.			<b>Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)</b>	<b>3 044 143</b>	<b>3 044 143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 865 983</b>	<b>4 865 983</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22.											
23.			<b>BEVÉTELEK</b>								
24.	I.		<b>Működési bevételek</b>	<b>2 080 000</b>	<b>2 080 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 901 840</b>	<b>3 901 840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25.		B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	2 080 000			3 901 840	3 901 840		
26.		B3.	Közhatalmi bevételek	0	0			0	0		
27.		B4.	Működési bevételek	0	0			0	0		
28.		B6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0			0	0		
29.	II.		<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30.		B2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0			0	0		
31.		B5.	Felhalmozási bevételek	0	0			0	0		
32.		B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0			0	0		
33.	B		<b>Kötségvetési bevételek összesen (I+II)</b>	<b>2 080 000</b>	<b>2 080 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 901 840</b>	<b>3 901 840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34.			<b>KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A I. - B I.)</b>	<b>964 143</b>	<b>964 143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>964 143</b>	<b>964 143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
35.			<b>KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A II. - B II.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
36.	III.		<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>964 143</b>	<b>964 143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>964 143</b>	<b>964 143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
37.		B8.	Finanszírozási bevételek	964 143	964 143	0	0	964 143	964 143	0	0
38.		8.1.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0
39.		8.1.1	Felhalmozási célú hitel felvétele								
40.		8.1.2	Működési célú hitel felvétel								
41.		8.2	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0
42.		8.2.1	Forgatási célú								
43.		8.2.2	Befektetési célú								
44.		8.3	Maradvány igénybevétele	964 143	964 143	0	0	964 143	964 143	0	0
45.		8.3.1	Felhalmozási célú								
46.		8.3.2	Működési célú	964 143	964 143			964 143	964 143		
47.			<b>Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)</b>	<b>3 044 143</b>	<b>3 044 143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 865 983</b>	<b>4 865 983</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat kiadásai  
2023.

Adatok Ft-ban

Sorszám	Előir.csop	Rovat.kód	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (állam-igazgatási) feladatok	Módosított előirányzat (V. 24.)	Kötelező feladatok (V. 24.)	Önként vállalt feladatok	Állami (állam-igazgatási) feladatok
1.	I.		<b>Működési kiadások</b>	<b>3 044 143</b>	<b>3 044 143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 865 983</b>	<b>4 865 983</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.		K1.	Személyi juttatások	300 000	300 000			300 000	300 000		
3.		K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	150 000	150 000			150 000	150 000		
4.		K3.	Dologi kiadások	1 994 143	1 994 143			2 615 983	2 615 983		
5.		K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0				0			
6.		K5.	Egyéb működési célú kiadások	<b>600 000</b>	<b>600 000</b>			<b>1 800 000</b>	<b>1 800 000</b>		
7.		5.1.	Működési célú kiadások államháztartáson belülre	0				0			
8.		5.2.	Működési célú kiadások államháztartáson kívülre	600 000	600 000			1 800 000	1 800 000		
9.		5.3.	Általános tartalék	0				0			
10.		5.4.	Céltartalékok	0				0			
11.	II.		<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12.		K6.	Beruházások	0				0			
13.		K7.	Felújítások	0				0			
14.		K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
15.		8.1.	Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre	0				0			
16.		8.2.	Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0				0			
17.			<b>Költségvetési kiadások összesen (I+II)</b>	<b>3 044 143</b>	<b>3 044 143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 865 983</b>	<b>4 865 983</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18.	III.		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19.		K9.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20.		9.1	Hitel -, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0
21.		9.1.1	Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybevéltés kiadása								
22.		9.1.2	Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybevéltés kiadása								
23.		9.2	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0
24.		9.2.1	Felhalmozási célú kiadások								
25.		9.2.2	Működési célú kiadások								
16.		9.3	Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0
27.		9.3.1	Irányító szervek felhalmozási célú támogatás folyósítása								
28.		9.3.2	Irányító szervek működési célú támogatás folyósítása								
29.			<b>Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)</b>	<b>3 044 143</b>	<b>3 044 143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 865 983</b>	<b>4 865 983</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat bevételei  
2023.

Adatok Ft-ban

Sorszám	Előirányzat Csoport.	Rovat kód	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (állam- igazgatási) feladatok	Módosított előirányzat (V. 24.)	Kötelező feladatok (V. 24.)	Önként vállalt feladatok	Állami (állam- igazgatási) feladatok
1.	I.		<b>Működési bevételek</b>	<b>2 080 000</b>	<b>2 080 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 901 840</b>	<b>3 901 840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.	B1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	2 080 000			3 901 840	3 901 840		
3.	B3.		Közhatalmi bevételek	0				0			
4.	B4.		Működési bevételek	0				0			
5.	B6.		Működési célú átvett pénzeszközök	0				0			
6.	II.		<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	B2.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0				0			
8.	B5.		Felhalmozási bevételek	0				0			
9.	B7.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0				0			
10.			<b>Költségvetési bevételek összesen (I+II)</b>	<b>2 080 000</b>	<b>2 080 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 901 840</b>	<b>3 901 840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11.	III.		<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>964 143</b>	<b>964 143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>964 143</b>	<b>964 143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12.	B8.		Finanszírozási bevételek	964 143	964 143	0	0	964 143	964 143	0	0
13.	8.1.		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	8.1.1		Felhalmozási célú hitel felvétele								
15.	8.1.2		Működési célú hitel felvétel								
16.	8.2		Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	8.2.1		Forgatási célú								
18.	8.2.2		Befektetési célú								
19.	8.3		Maradvány igénybevétele	964 143	964 143	0	0	964 143	964 143	0	0
20.	8.3.1		Felhalmozási célú								
21.	8.3.2		Működési célú	964 143	964 143			964 143	964 143		
22.	8.4		Központi és irányító szervei támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	8.4.1		Irányító szervei felhalmozási célú támogatás								
24.	8.4.2		Irányító szervei működési célú támogatás								
25.			<b>Tárgyi bevételek (I.+II.+III.)</b>	<b>3 044 143</b>	<b>3 044 143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 865 983</b>	<b>4 865 983</b>	<b>0</b>	<b>0</b>