JÓZSEFVÁROSI ÖRMÉNY ÖNKORMÁNYZAT
1082 Budapest, Baross u. 63-67.

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Örmény Önkormányzat Elnökének
14/2021. (III.10.) határozata

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I. 29.) számú kormányrendelet 1. § értelmében az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Örmény Önkormányzat Képviselő-testületének Elnökeként - a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153.§ (1)-(2) bekezdéseiben és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében foglaltak alapján a képviselő-testület jogkörében eljárva, hatáskörét gyakorolva meghozom az alábbi határozatot:

Az Józsefvárosi Örmény Önkormányzat esetében a kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi tételek kifizetése esetén kerülhet sor, figyelemmel az Önkormányzat pénzkezelési szabályzatára és a készpénzkímélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményére:

1. **a személyi jellegű kiadások körében:**
   a) **a K12. rovatcsoporton elszámolt juttatások, tiszteletdíjak, reprezentációs kiadások (a 100 ezer Ft értékhatárig),**
2. **a dologi kiadások körében:**
   a) **a K31. rovaton elszámolt készletbeszerzések (szakmai anyagok, üzemeltetési anyagok),**
   b) **a K33. rovaton elszámolt kisösszegű szolgáltatási kiadások (szakmai tevékenységet segítő egyéb szolgáltatás, egyéb szolgáltatások, közvetített szolgáltatások),**
   c) **a K34. rovaton elszámolt kiküldetések dologi kiadásai, és reklám- és propaganda kiadások**
   d) **a K355. rovaton elszámolt egyéb dologi kiadások**
   e) **az a)-e) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások.**
3. **a felhalmozási kiadások körében:**
   a) **a K6. rovaton elszámolt kis értékű (maximum 100 ezer Ft egyedi értékhatárig) tárgyi eszközök beszerzése, valamint**
   b) **az a) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K67. beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások.**

(1) **A (1) bekezdés 1.-3. pontja szerinti kiadásokra az Önkormányzat képviselőinek elszámolási kötelezettséggel adott előlegek esetén teljesíthetőek a kiadások készpénzben.**

Felelős: Elnök
Határidő: 2021. március 15.

Bódis Alpár András elnök
Józsefvárosi Örmény Önkormányzat

JÓZSEFVÁROSI ÖRMÉNY ÖNKORMÁNYZAT
1082 Budapest, Baross u. 63-67.

ELŐTERJESZTÉS

Józsefvárosi Örmény Önkormányzat
2021. évi költségvetési határozatának elfogadásáról

Előterjesztő: Bódis Alpár András elnök
Előterjesztést előkészítő szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényben (a továbbiakban: Költségvetési törvény) előírtak betartásával, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), és annak végrehajtási rendelkezései alapján kell a nemzetiségi önkormányzatnak megalkotnia a 2021. évi költségvetési határozatát.

Az Áht. 24. § (3) bekezdésének értelmében a 2021. évi költségvetésről szóló határozat-tervezetet a nemzetiségi önkormányzat elnöke 2021. február 15-éig nyújtja be a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének.

A koronavírus elleni védekezésről szóló 2020. évi XII. törvény 3. § (1) és (3) bekezdése értelmében, valamint a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I. 29.) számú kormányrendelet 1. § értelmében az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A Józsefvárosi Örmény Önkormányzatnál a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153.§ (1)-(2) bekezdéseiben és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltak alapján a képviselő-testület jogkörét és hatáskörét az elnök gyakorolja.

A fentiek alapján a Józsefvárosi Örmény Önkormányzat 2021. évi költségvetését az alábbiak szerint terjesztem elő:

A) Bevételek tervezése

1. 2021. évi központi működési támogatás

Az Önkormányzat a Költségvetési törvény 10. melléklete alapján központi költségvetési támogatásként működési támogatásban és feladatalapú támogatásban részesül.
A működési támogatás fajlagos összege 520.000 Ft/év.
A települési nemzetiségi önkormányzat a fajlagos összeg 200%-ára jogosult, ha a településen a legutolsó népszámlálásnak az adott nemzetiséghez tartozásra vonatkozó kérdéseire adott válaszok alapján az adott nemzetiséghez tartozók száma meghaladja az ötven főt.
A 2011. évi népszámlálási adatok alapján ezen a jogcímen az Önkormányzat 2021-ben **1.040.000 Ft** támogatásra jogosult.
A támogatás folyósítására két egyenlő részletben, 2021. január 30-áig és 2021. június 30-áig kerül, illetve került sor, összege 2021. december 31-éig használható fel. A központi költségvetésből

nyújtott működési támogatás kizárólag a nemzetiségi önkormányzatok tevékenységével közvetlenül összefüggő – a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (továbbiakban: Njtv.) 80. §-a és 159. § (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további - működésre és a Költségvetési törvény 10. mellékletének I.2 pontjában felsorolt nemzetiségi feladatok ellátására fordítható. A támogatás az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet fogalomrendszerében működési és felhalmozási célú kiadásokra is felhasználható. A felhasználás szempontjából kizárólag az „Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége", a „Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása", „Nemzetiségi médiatartalom-szolgáltatás és támogatása", „Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése", „Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása" és az oktatással összefüggő kormányzati funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

2. 2021. évi központi feladatalapú támogatás

A veszélyhelyzet ideje alatt alkalmazandó egyes belügyi és közigazgatási tárgyú szabályokról, valamint a veszélyhelyzettel összefüggő egyes intézkedésekről szóló 570/2020.(XII.9.) Korm. rendelet 12. §-a alapján a 2021. évben a Költségvetési törvény 10. melléklet II. alcím 2. cím 2.3. pontját úgy kell alkalmazni, hogy a helyi nemzetiségi önkormányzat a feladatalapú támogatásra akkor is jogosult, ha a

- a költségvetési évet megelőző évben megtartott legalább két képviselő-testületi ülést és az erről szóló jegyzőkönyvet megküldte a Fővárosi Kormányhivatalnak.
- és ha a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Njtv.) 97. §-a ellenére nem tartott közmeghallgatást.

A nemzetiségi önkormányzatok tevékenységét a fenti dokumentumok alapján a Költségvetési törvényben meghatározott szempontrendszer szerint értékelték, és az így megállapított feladatmutató pontszám és a meghatározott fajlagos támogatási összeg szorzata alapján határozták meg a nemzetiségi önkormányzat részére járó 2021. évi feladatalapú támogatás összegét.

A fentiek alapján az Önkormányzat a 2021. évben **96.968** Ft összegű feladatalapú költségvetési támogatásban részesül, melynek folyósítása két egyenlő részletben történik a Kincstár útján. A támogatás folyósítására két egyenlő részletben, 2021. április 30-áig és 2021. augusztus 15-éig kerül, illetve került sor. A támogatás 2022. december 31-éig használható fel.
A támogatás felhasználhatósága szempontjából kizárólag a „Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása", „Nemzetiségi médiatartalom-szolgáltatás és támogatása", „Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése", „Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása" és az oktatással összefüggő kormányzati funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe.
A támogatásról, annak felhasználását követő 45 napon belül, de legkésőbb 2023. március 15-éig szakmai és pénzügyi beszámolót kell benyújtani a miniszter számára.

3. 2020. évi maradvány

A 2021. évi költségvetés megalkotása során az Önkormányzat év végi pénzkészletét költségvetési maradványként szükséges kezelni.
Az Önkormányzat bankszámláján lévő 2020. december 31-i záró pénzkészlet 253.350 Ft.
Az Önkormányzat pénztárában lévő 2020. december 31-i záró pénzkészlet 3.950 Ft.
Az Önkormányzat 2020. december 31-i záró pénzkészlete mindösszesen **257.300 Ft.**

A 2021. évi költségvetés bevételi főösszege a 2021. évi működési támogatás összegével, a 2021. évi feladatalapú támogatás összegével, valamint a költségvetési maradvány összegével egyezik meg. Mindezek alapján **a 2021. évi költségvetésben tervezhető kiadások összege 1.394.268 Ft.**

B) Kiadások tervezése

A bevételeknél részletezett kritériumok alapján az Önkormányzat 2021. évi költségvetése a következőképpen alakul kiemelt előirányzatonként:

Személyi juttatásként az önkormányzati képviselők tiszteletdíjainak, juttatásainak és a rendezvények alkalmával felmerülő reprezentációs célú kiadásait tervezi.

Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó jogcímén a tiszteletdíjak és juttatások járulékait és a reprezentációs kiadások utáni adó- és járulékait irányozza elő.

Dologi jellegű kiadásként az év közben megszervezésre kerülő rendezvényeinek dologi kiadásait, kiküldetéseit, valamint a működéshez kapcsolódó bankszámlaköltséget és az egyéb dologi kiadások (közjegyzői díj stb.) előirányzatát tervezi.

Egyéb működési kiadáson belül tartalékra helyezi a 2020. évi maradványt. A 2020. évi maradvány tisztázása után a soron következő költségvetés módosításban kerül előirányzatonkénti szétbontásra.

Az Önkormányzat 2021. évi kiadásainak tervezésénél a fentiekben részletezett jogszabályi előírások betartását és az Önkormányzat likviditásának folyamatos fenntartását biztosító, kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátását szolgáló tervszámok kerültek meghatározásra.

C) Adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek tervezése

Az Áht. 29/A §-a kimondja, hogy a nemzetiségi önkormányzat legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) alapján az önkormányzat saját bevételének minősül

1. a 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. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. tv. 3.§ (1) bekezdése szerint adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

a) a hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,
b) 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,
c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,
d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,

e) 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,
f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,
g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.

Az Józsefvárosi Örmény Önkormányzatnak várhatóan saját bevétele a kamatbevételekből, az 1 és 2 forintos érmék forgalomból történő kivonása miatt a készpénzes kiadások teljesítésekor keletkezett kerekítési különbözet, és szállítói számlák utólagos jóváírásából várható.

A Józsefvárosi Örmény Önkormányzatnak 2022-2024. években várhatóan adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettsége nem keletkezik.

Összegzés

Az Önkormányzat a 2021. évi költségvetés bevételét, ehhez igazodva a kiadásokat is **1.394.268** Ft-os összegben tervezte meg.
Összefoglalva megállapítható, hogy a 2021. évi költségvetés biztosítja az Önkormányzat működőképességét és a kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátásához szükséges forrásokat.

A Képviselő-testület az előirányzat-módosítás jogát fenntartja, az előirányzat-átcsoportosítás jogát, a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai között és belül a rovatok között, átruházza az elnökre. Az elnök a saját hatáskörben jóváhagyott előirányzatok átcsoportosításáról negyedévente, de legkésőbb 2021. december 31-ig költségvetés módosítások keretében beszámol a képviselő-testületnek. Az elnök átcsoportosítási hatásköre a működési célú és felhalmozási célú támogatások nyújtására nem terjed ki. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2021. évi költségvetés végrehajtása során gyakorolható.

A 2021. évi költségvetés előterjesztése során tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlege az Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti bontásban, az előterjesztéshez csatolt 1. sz. tájékoztató kimutatásban.
Az Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban – az Áht. 24. § (4) d) pontjának megfelelően – az előterjesztés mellékletét képező 2. sz. tájékoztató kimutatás tartalmazza.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztett határozati javaslatot vitassa meg és az abban foglaltakat fogadja el.

1.)Határozati javaslat:

A Józsefvárosi Örmény Önkormányzat elnöke úgy dönt, hogy

1. a Józsefvárosi Örmény Önkormányzat 2021. évi költségvetésének

bevételi főösszegét 1.394.268 Ft-ban
kiadási főösszegét 1.394.268 Ft-ban

állapítja meg.

2. a költségvetés bevételi főösszegét kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint határozza meg:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.136.968 Ft
Működési bevételek	0 Ft
Finanszírozási bevételek	257.300 Ft

3. a költségvetés kiadási főösszegét kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint határozza meg:

Működési célú kiadás:	
Személyi juttatások	525.300 Ft
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	81.423 Ft
Dologi jellegű kiadás	530.245 Ft
Egyéb működési célú kiadások	257.300 Ft
Felhalmozási célú kiadás:	
Beruházások	0 Ft.

4. a 2021. évi költségvetés
   a. bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatását az 1. sz. melléklet
   b. bevételi előirányzatát feladatonkénti bontásban a 2. sz. melléklet
   c. kiadási előirányzatát feladatonkénti bontásban a 3. sz. melléklet
   d. bevételi és kiadási az előirányzatainak felhasználási ütemtervét a 4. sz. melléklet tartalmazza.

5. 2021. évben az Áht. 24. § (4) b) pontjában szereplő többéves kihatással járó döntése nincsen.

6. 2021. évi költségvetésében az Áht. 24. § (4) c) pontja szerinti közvetett támogatást nem nyújt.

7. a költségvetés végrehajtását az alábbiak szerint szabályozza:
   a. az önkormányzat 2021. évi elemi költségvetését az elnök hagyja jóvá a költségvetési határozat elfogadását követően, legkésőbb 2021. március 15-ig.
   b. a Képviselő-testület az előirányzat-módosítás jogát fenntartja, az előirányzat-átcsoportosítás jogát, a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai között és belül a rovatok között, átruházza az elnökre. Az elnök a saját hatáskörben jóváhagyott előirányzatok átcsoportosításáról negyedévente, de legkésőbb 2021. december 31-ig költségvetés módosítások keretében beszámol a képviselő-testületnek. Az elnök átcsoportosítási hatásköre a működési célú és felhalmozási célú támogatások nyújtására nem terjed ki. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2021. évi költségvetés végrehajtása során gyakorolható.
   c. a Képviselő-testület felhatalmazza a Józsefvárosi Örmény Önkormányzat elnökét, hogy a költségvetésben előírt bevételt beszedje és a jóváhagyott kiadások szabályszerű teljesítéséről gondoskodjon.

8. e határozat 2021. .....hó..... napján lép hatályba. Rendelkezéseit 2021. január 1-jétől kell alkalmazni.

Felelős: Elnök
Határidő: 2021. március 15

2.) Határozati javaslat:

A Józsefvárosi Örmény Önkormányzat elnöke úgy dönt, hogy az Áht. 29/A. §-a alapján az Önkormányzat saját bevételeinek 2022-2024. évekre mindösszesen 300 Ft-ban állapítja meg. Az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2022-2024. évekre várható összegét nulla forintban állapítja meg.

Felelős: Elnök
Határidő: 2021. március 15

3.) Határozati javaslat:

Az Józsefvárosi Örmény Önkormányzat esetében a kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi tételek kifizetése esetén kerülhet sor, figyelemmel az Önkormányzat pénzkezelési szabályzatára és a készpénzkímélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményére:

1. a személyi jellegű kiadások körében:
   a) a K12. rovatcsoporton elszámolt juttatások, tiszteletdíjak, reprezentációs kiadások (a 100 ezer Ft értékhatárig),
2. a dologi kiadások körében:
   a) a K31. rovaton elszámolt készletbeszerzések (szakmai anyagok, üzemeltetési anyagok),
   b) a K33. rovaton elszámolt kisösszegű szolgáltatási kiadások (szakmai tevékenységet segítő egyéb szolgáltatás, egyéb szolgáltatások, közvetített szolgáltatások),
   c) a K34. rovaton elszámolt kiküldetések dologi kiadásai, és reklám- és propaganda kiadások
   d) a K355. rovaton elszámolt egyéb dologi kiadások
   e) az a)-e) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások.
3. a felhalmozási kiadások körében:
   a) a K6. rovaton elszámolt kis értékű (maximum 100 ezer Ft egyedi értékhatárig) tárgyi eszközök beszerzése, valamint
   b) az a) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K67. beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások.

(1) A (1) bekezdés 1.-3. pontja szerinti kiadásokra az Önkormányzat képviselőinek elszámolási kötelezettséggel adott előlegek esetén teljesíthetőek a kiadások készpénzben.

Felelős: Elnök
Határidő: 2021. március 15.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

Budapest, 2021. február 15.

elnök

Elkészítésért felelős: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

2021. február „15.” Aláírás: .....

Jegyző megbízottjának láttamozása:

2021. február „ 17 ” Aláírás: .....

Az előterjesztést kapják:

Józsefvárosi Örmény Önkormányzat képviselői

Józsefvárosi jegyző megbízottja

Mellékletek:

- 1. sz. melléklet Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatása
- 2. sz. melléklet Az önkormányzat bevételi előirányzatát feladatonkénti bontásban
- 3. sz. melléklet Az önkormányzat kiadási előirányzatát feladatonkénti bontásban
- 4. sz. melléklet Az önkormányzat bevételi és kiadási az előirányzatainak felhasználási ütemtervét
- 1. sz. tájékoztató kimutatás az Áht. 102.§ (3) bekezdése szerint
- 2. sz. tájékoztató kimutatás az Áht. 24.§ (4) d) pontja szerint
- 3. sz. tájékoztató kimutatás az Áht. 29/A. § a) pontja szerint

1.sz.melléklet a ..../2021.(.....) határozathoz

Józsefvárosi Örmény Önkormányzat 2021. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatása

Ft

KIADÁSOK	2021. évi eredeti előirányzat	BEVÉTELEK	2021. évi eredeti előirányzat
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG			
I. Működési kiadások		**II. Működési bevételek**	
1. Személyi juttatások	525 300	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 136 968
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	81 423	10. Közhatalmi bevételek	0
3. Dologi kiadások	530 245	11. Működési bevételek	0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	12. Működési célú átvett pénzeszközök	0
5. Egyéb működési célú kiadások	257 300		
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	**1 394 268**	**A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)**	**1 136 968**
		működési egyenleg	-257 300
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG			
III. Felhalmozási kiadások		**IV. Felhalmozási bevételek**	
6. Beruházások	0	13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
7. Felújítások	0	14. Felhalmozási bevételek	0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)	0	**B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)**	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	**1 394 268**	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)**	**1 136 968**
		bevételi egyenleg	-257 300
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG			
V. Finanszírozási kiadás	0	VI. Finanszírozási bevétel	257 300
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)	**0**	**C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)**	**257 300**
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	**1 394 268**	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)**	**1 394 268**

Józsefvárosi Örmény Önkormányzat
2021. évi költségvetés bevételi előirányzata feladatonkénti bontásban

Ft

Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat			
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5
A. Működési bevételek				
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 136 968	0	0	1 136 968
1. Egyéb működési c. tám. bev. államháztartáson belülről				
- nemzetiségi önkormányzat működési támogatása	1 040 000			1 040 000
- nemzetiségi önkormányzat feladatalapú támogatása	96 968			96 968
- helyi önkormányzattól kapott támogatás				
II. Közhatalmi bevételek				
III. Működési bevételek				
IV. Működési c. átvett pénzeszk.				
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	**1 136 968**	**0**	**0**	**1 136 968**
B. Felhalmozási bevételek				
I. Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről				
II. Felhalmozási bevétel				
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.				
B. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)	**0**	**0**	**0**	**0**
Költségvetési bevételek összesen: (A+B)	**1 136 968**	**0**	**0**	**1 136 968**
C. Finanszírozási bevétel				
I. Belföldi finanszírozási bevétel	257 300	0	0	257 300
1. Maradvány igénybevétele	257 300	0	0	257 300
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	257 300			257 300
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I)	**257 300**	**0**	**0**	**257 300**
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	**1 394 268**	**0**	**0**	**1 394 268**

3.sz.melléklet a ..../2021.(.....) határozathoz

Józsefvárosi Örmény Önkormányzat
2021. évi költségvetés kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban

Ft

Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat			
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5
A. Működési kiadások				
I. Személyi juttatások	525 300			525 300
II. Munkáltatót terhelő jár.és szociális hozzájár.adó	81 423			81 423
III. Dologi kiadások	530 245			530 245
IV. Ellátottak pénzhbeli juttatási				0
V. Egyéb működési célú kiadások	257 300			257 300
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)	**1 394 268**	**0**	**0**	**1 394 268**
B. Felhalmozási kiadások				
I. Beruházások				**0**
II. Felújítások				**0**
III. Egyéb felhalmozási kiadások				**0**
B. Felhalmozási kiadások összesen: (I+II+III)	**0**	**0**	**0**	**0**
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)	**1 394 268**	**0**	**0**	**1 394 268**
C. Finanszírozási kiadások				
I. Belföldi finanszírozási kiadás				
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I)	**0**	**0**	**0**	**0**
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	**1 394 268**	**0**	**0**	**1 394 268**

4.sz.melléklet ..../2021.(.....)sz.határozathoz

Józsefvárosi Örmény Önkormányzat
2021. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve

Sor-szám	*Megnevezés*	*Január*	*Február*	*Március*	*Április*	*Május*	*Június*	*Július*	*Augusztus*	*Szeptember*	*Október*	*November*	*December*	*Összesen (Ft)*
BEVÉTELEK														
1.	Működési célú tám. államházt. belülről													1 136 968
2.	- nemzetiségi önkormányzat működési tám.	520 000					520 000							1 040 000
3.	- nemzetiségi önkormányzat feladatalapú tám.				48 484				48 484					96 968
4.	- helyi önkormányzattól kapott támogatás													0
5.	Közhatalmi bevételek													0
6.	Működési bevételek													0
7.	Műk. c. átvett pénzeszk.													0
8.	**Működési bevételek összesen: (1+...+7)**	520 000	0	0	48 484	0	520 000	0	48 484	0	0	0	0	1 136 968
9.	Felhalm. célú tám. államháztartáson belülről													0
10.	Felhalmozási bevétel													0
11.	Felhalm. c. átvett pénzeszk.													0
12.	**Felhalmozási bevételek összesen: (9+...+11)**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Belföldi finanszírozási bevételek													
14.	Maradvány igénybevétele													
15.	- előző évi költségvetési maradv. igénybev.	257 300												257 300
16.	**Finanszírozási bevételek összesen: (13+...+15)**	257 300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	257 300
17.	**Bevételek mindösszesen: (8+12+16)**	777 300	0	0	48 484	0	520 000	0	48 484	0	0	0	0	1 394 268
KIADÁSOK														
18.	Személyi juttatások			175 100	175 100	175 100								525 300
19.	Munkáltatót terhelő jár.és szoc. hozzájár.adó				27 141	27 141	27 141							81 423
20.	Dologi kiadások		10 050	107 500			107 500		96 968	107 500			100 727	530 245
21.	Ellátottak pénzbeli juttatási													0
22.	Egyéb működési célú kiadások												257 300	257 300
23.	**Működési kiadások összesen (18+...+22)**	0	10 050	282 600	202 241	202 241	134 641	0	96 968	107 500	0	0	358 027	1 394 268
24.	Beruházások													0
25.	Felújítások													0
26.	Egyéb felhalmozási kiadások													0
27.	**Felhalmozási kiadások összesen: (24+...+26)**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28.	Finanszírozási kiadások													0
29.	**Finanszírozási kiadások összesen: (28)**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30.	**Kiadások mindösszesen: (23+27+29)**	0	10 050	282 600	202 241	202 241	134 641	0	96 968	107 500	0	0	358 027	1 394 268

Józsefvárosi Örmény Önkormányzat
Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti kimutatása

Ft

KIADÁSOK	2019. évi teljesítés	2020. évi várható teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat	BEVÉTELEK	2019. évi teljesítés	2020. évi várható teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
I. Működési kiadások				**II. Működési bevételek**			
1. Személyi juttatások	0	978 461	525 300	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	3 497 625	1 136 968
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	0	133 000	81 423	10. Közhatalmi bevételek	0		0
3. Dologi kiadások	0	3 356 575	530 245	11. Működési bevételek	15 042	9 178	0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		0	12. Működési célú átvett pénzeszközök			0
5. Egyéb működési célú kiadások	0	2 217 429	257 300				
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	**0**	**6 685 465**	**1 394 268**	**A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)**	**1 055 042**	**3 506 803**	**1 136 968**
				működési egyenleg	*1 055 042*	*-3 178 662*	-257 300
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
III. Felhalmozási kiadások				**IV. Felhalmozási bevételek**			
6. Beruházások		343 790	0	13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		350 000	0
7. Felújítások			0	14. Felhalmozási bevételek			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			0	15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)	**0**	**343 790**	0	**B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)**	**0**	**350 000**	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	**0**	**7 029 255**	**1 394 268**	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)**	**1 055 042**	**3 856 803**	**1 136 968**
				bevételi egyenleg	*1 055 042*	*-3 172 452*	-257 300
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG							
V. Finanszírozási kiadás			0	VI. Finanszírozási bevétel	2 373 853	3 429 752	257 300
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)	**0**	**0**	**0**	**C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)**	**2 373 853**	**3 429 752**	**257 300**
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	**0**	**7 029 255**	**1 394 268**	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)**	**3 428 895**	**7 286 555**	**1 394 268**

Józsefvárosi Örmény Önkormányzat
Áht. 24. § (4) d) pontja szerinti kimutatása

Ft

KIADÁSOK	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	BEVÉTELEK	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
I. Működési kiadások				**II. Működési bevételek**			
1. Személyi juttatások	1 000 000	1 000 000	1 100 000	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 499 900	3 399 900	3 699 900
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	200 000	200 000	250 000	10. Közhatalmi bevételek			0
3. Dologi kiadások	2 000 000	1 900 000	2 100 000	11. Működési bevételek	100	100	100
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				12. Működési célú átvett pénzeszközök			0
5. Egyéb működési célú kiadások	300 000	300 000	250 000				
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	**3 500 000**	**3 400 000**	**3 700 000**	**A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)**	**3 500 000**	**3 400 000**	**3 700 000**
				működési egyenleg	*0*	*0*	0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
III. Felhalmozási kiadások				**IV. Felhalmozási bevételek**			
6. Beruházások		200 000		13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		200 000	0
7. Felújítások			0	14. Felhalmozási bevételek			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			0	15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)	**0**	**200 000**	0	**B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)**	**0**	**200 000**	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	**3 500 000**	**3 600 000**	**3 700 000**	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)**	**3 500 000**	**3 600 000**	**3 700 000**
				bevételi egyenleg	*0*	*0*	0
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG							
V. Finanszírozási kiadás			**0**	VI. Finanszírozási bevétel			
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)	**0**	**0**	**0**	**C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)**	**0**	**0**	**0**
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	**3 500 000**	**3 600 000**	**3 700 000**	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)**	**3 500 000**	**3 600 000**	**3 700 000**

Józsefvárosi Örmény Önkormányzat
Áht. 29/A. § a) pontja szerinti kimutatása

Ft

ssz.	Megnevezés	2021	2022	2023	2024
1.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	100	100	100	100
2.	Tárgyi eszköz és immateriális javak, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációjából származó bevétel	0	0	0	0
	Bevételek összesen	**100**	**100**	**100**	**100**

Melléklet

JÓZSEFVÁROSI ÖRMÉNY ÖNKORMÁNYZAT
1082 Budapest, Baross u. 63-67.

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Örmény Önkormányzat Elnökének
.../2021. (III.10.) határozata

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I. 29.) számú kormányrendelet 1. § értelmében az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Örmény Önkormányzat Képviselő-testületének Elnökeként - a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153.§ (1)-(2) bekezdéseiben és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében foglaltak alapján a képviselő-testület jogkörében eljárva, hatáskörét gyakorolva meghozom az alábbi határozatot:

Az Józsefvárosi Örmény Önkormányzat esetében a kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi tételek kifizetése esetén kerülhet sor, figyelemmel az Önkormányzat pénzkezelési szabályzatára és a készpénzkímélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményére:

1. **a személyi jellegű kiadások körében:**
   - **b) a K12. rovatcsoporton elszámolt juttatások, tiszteletdíjak, reprezentációs kiadások (a 100 ezer Ft értékhatárig),**
2. **a dologi kiadások körében:**
   - **f) a K31. rovaton elszámolt készletbeszerzések (szakmai anyagok, üzemeltetési anyagok),**
   - **g) a K33. rovaton elszámolt kisösszegű szolgáltatási kiadások (szakmai tevékenységet segítő egyéb szolgáltatás, egyéb szolgáltatások, közvetített szolgáltatások),**
   - **h) a K34. rovaton elszámolt kiküldetések dologi kiadásai, és reklám- és propaganda kiadások**
   - **i) a K355. rovaton elszámolt egyéb dologi kiadások**
   - **j) az a)-e) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások.**
3. **a felhalmozási kiadások körében:**
   - **c) a K6. rovaton elszámolt kis értékű (maximum 100 ezer Ft egyedi értékhatárig) tárgyi eszközök beszerzése, valamint**
   - **d) az a) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K67. beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások.**

(1) A (1) bekezdés 1.-3. pontja szerinti kiadásokra az Önkormányzat képviselőinek elszámolási kötelezettséggel adott előlegek esetén teljesíthetőek a kiadások készpénzben.

Felelős: Elnök
Határidő: 2021. március 15.

Bódis Alpár András elnök
Józsefvárosi Örmény Önkormányzat