



JÓZSEFVÁROSI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
1082 Budapest, Baross u. 63-67.

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Német Nemzetiségi Önkormányzat
Elnökének

19/2021. (III086.) határozata

a Józsefvárosi Német Nemzetiségi Önkormányzat

2021. évi költségvetése végrehajtása során a kiadások készpénzben történő teljesítéséről

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

A Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Német 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:

A Józsefvárosi Német Nemzetiségi Önkormányzat úgy dönt, hogy 2021. évi költségvetése végrehajtása során 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:**

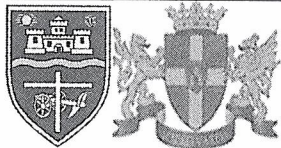
- a) a K6. rovaton elszámolt kis értékű (maximum 100 ezer Ft egyedi értékhatárig) tárgyi eszközök beszerzése, valamint
 - b) az a) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K67. beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások.
- (1) A (1) bekezdés 1.-3. pontja szerinti kiadásokra az Önkormányzat képviselőinek elszámolási kötelezettséggel adott előlegek esetén teljesíthetőek a kiadások készpénzben.

Felelős: Elnök

Határidő: 2021. március 15.


Dr. Szabadkai Attila Csaba, elnök
Józsefvárosi Német Nemzetiségi Önkormányzat





JÓZSEFVÁROSI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
1082 Budapest, Baross u. 63-67.

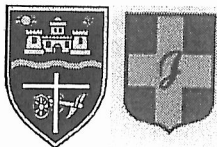
ELŐTERJESZTÉS

A Józsefvárosi Német Nemzetiségi Önkormányzat
2021. évi költségvetése végrehajtása során a kiadások készpénzben történő teljesítéséről
Előterjesztő: Dr. Szabadkai Attila Csaba (írásbeli előterjesztés)
Józsefvárosi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2021. március 08.
napján tervezett ülésre
6) napirendi pont

Előterjesztést lásd a mellékletben.


Dr. Szabadkai Attila Csaba elnök
Józsefvárosi Német Nemzetiségi Önkormányzat





JÓZSEFVÁROSI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
1082 Budapest, Baross u. 63-67.

ELŐTERJESZTÉS

Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Német Nemzetiségi Önkormányzat
2021. évi költségvetési határozatának elfogadásáról

Előterjesztő: dr. Szabadkai Attila Csaba 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 világméretű járvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A Józsefvárosi Német 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 Német 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 **557.566 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 793.520 Ft.

Az Önkormányzat pénztárában lévő 2020. december 31-i záró pénzkészlet 67.490 Ft.

Az Önkormányzat valuta pénztárában lévő 2020. december 31-i záró pénzkészlet 825 Ft.

Az Önkormányzat 2020. december 31-i záró pénzkészlete mindösszesen **861.835 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 2.459.401 Ft.

B) Kiadások tervezése

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

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

Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó jogcímén a tiszteletdíjak és juttatások járulékait, megbízási díjak, a reprezentációs kiadások utáni és a telefonszolgáltatás magáncélú használatának adó- és járulékait irányozza elő.

Dologi jellegű kiadásként az év közben megszervezésre kerülő rendezvényeinek dologi kiadásait, kiküldetéseit, a telefonszolgáltatás előfizetésének költségeit, 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 és a 2021. évi központi működési és feladatalapú támogatás fel nem osztott részét. A 2020. évi maradvány tisztázása után a soron következő költségvetés módosításban kerül előirányzatokénti szétbontásra.

Beruházások jogcímen kisebb eszközök beszerzésének kiadásait tervezi.

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

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

Összegzés

Az Önkormányzat a 2021. évi költségvetés bevételeit, ehhez igazodva a kiadásokat is **2.459.401 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 Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Német Nemzetiségi Önkormányzat elnöke úgy dönt, hogy

1. a Józsefvárosi Német Önkormányzat 2021. évi költségvetésének

bevételi főösszegét	2.459.401 Ft-ban
kiadási főösszegét	2.459.401 Ft-ban

állapítja meg.

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

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.597.566 Ft
Működési bevételek	0 Ft
Finanszírozási bevételek	861.835 Ft

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

Működési célú kiadás:	
Személyi juttatások	889.100 Ft
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	93.948 Ft
Dologi jellegű kiadás	328.950 Ft
Egyéb működési célú kiadások	1.047.403 Ft
Felhalmozási célú kiadás:	
Beruházások	100.000 Ft.

4. a 2021. évi költségvetés

- bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatását az 1. sz. melléklet
- bevételi előirányzatát feladatonkénti bontásban a 2. sz. melléklet
- kiadási előirányzatát feladatonkénti bontásban a 3. sz. melléklet
- 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:

- az önkormányzat 2021. évi elemi költségvetését az elnök hagyja jóvá a költségvetési határozat elfogadását követően, legkésőbb 2021. március 15-ig.
- 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 Német 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 Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Német Nemzetiségi 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 Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Német Nemzetiségi 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 teljesíthetők a kiadások készpénzben.

Felelős: Elnök

Határidő: 2021. március 15.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

Budapest, 2021. február



[Handwritten signature]

elnök



Elkészítésért felelős: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

2021. február „15”

Aláírás: *[Handwritten signature]*

Jegyző megbízottjának láttamozása:

2021. február „15”

Aláírás: *[Handwritten signature]*

Az előterjesztést kapják:

Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Német Nemzetiségi 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

Bp. Józsefvárosi Önk. Német Nemzetiségi 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	889 100	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 597 566
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	93 948	10. Közhatalmi bevételek	0
3. Dologi kiadások	328 950	11. Működési bevételek	0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		12. Működési célú átvett pénzeszközök	0
5. Egyéb működési célú kiadások	1 047 403		
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	2 359 401	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)	1 597 566
		<i>működési egyenleg</i>	-761 835
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG			
III. Felhalmozási kiadások		IV. Felhalmozási bevételek	
6. Beruházások	100 000	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)	100 000	B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	2 459 401	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)	1 597 566
		<i>bevételi egyenleg</i>	-861 835
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG			
V. Finanszírozási kiadás	0	VI. Finanszírozási bevétel	861 835
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)	0	C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)	861 835
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	2 459 401	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	2 459 401

Bp. Józsefvárosi Önk. Német Nemzetiségi 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	1 597 566	0	0	1 597 566
I. Egyéb működési c. tám. bev. államháztartáson belülről				
- nemzetiségi önkormányzat működési támogatása	1 040 000			1 040 000
- nemzetiségi önkormányzat feladatalapú támogatása	557 566			557 566
- helyi önkormányzattól kapott támogatás				
II. Közhatalmi bevételek				
III. Működési bevételek				
IV. Működési c. átvett pénzeszk.				
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	1 597 566	0	0	1 597 566
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)	1 597 566	0	0	1 597 566
C. Finanszírozási bevétel				
I. Belföldi finanszírozási bevétel	861 835	0	0	861 835
I. Maradvány igénybevétele	861 835	0	0	861 835
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	861 835			861 835
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I)	861 835	0	0	861 835
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	2 459 401	0	0	2 459 401

Bp. Józsefvárosi Önk. Német Nemzetiségi 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	889 100			889 100
II. Munkáltatót terhelő jár.és szociális hozzájár.adó	93 948			93 948
III. Dologi kiadások	328 950			328 950
IV. Ellátottak pénzhbeli juttatási				0
V. Egyéb működési célú kiadások	1 047 403			1 047 403
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)	2 359 401	0	0	2 359 401
B. Felhalmozási kiadások				
I. Beruházások	100 000			100 000
II. Felújítások				0
III. Egyéb felhalmozási kiadások				0
B. Felhalmozási kiadások összesen: (I+II+III)	100 000	0	0	100 000
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)	2 459 401	0	0	2 459 401
C. Finanszírozási kiadások				
I. Belföldi finanszírozási kiadás				
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I)	0	0	0	0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	2 459 401	0	0	2 459 401

Bp. Józsefvárosi Önk. Német Nemzetiségi 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 (Fr)
BEVÉTELEK														
1.	Működési célú tám. államházt. belülről													1 597 566
2.	- nemzetiségi önkormányzat működési tám.	520 000					520 000							1 040 000
3.	- nemzetiségi önkormányzat feladatalapú tám.				278 783				278 783					557 566
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	278 783	0	520 000	0	278 783	0	0	0	0	1 597 566
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													0
14.	Maradvány igénybevétele													0
15.	- előző évi költségvetési maradv. igénybev.	861 835												861 835
16.	Finanszírozási bevételek összesen: (13+...+15)	861 835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	861 835
17.	Bevételek mindösszesen: (8+12+16)	1 381 835	0	0	278 783	0	520 000	0	278 783	0	0	0	0	2 459 401
KIADÁSOK														
18.	Személyi juttatások			135 000	0	0	135 000	349 100	0	135 000	0	0	135 000	889 100
19.	Munkáltatói terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó			20 925	20 925	3 416	0	20 925	0	3 416	20 925	0	24 341	93 948
20.	Dologi kiadások	14 000	24 050	14 000	49 000	49 000	14 000	64 900	44 000	14 000	14 000	14 000	14 000	328 950
21.	Ellátottak pénzbeli juttatási													0
22.	Egyéb működési célú kiadások												128 002	57 566
23.	Működési kiadások összesen (18+...+22)	14 000	24 050	149 000	69 925	52 416	149 000	434 925	44 000	152 416	162 927	71 566	1 035 176	2 359 401
24.	Beruházások						100 000							100 000
25.	Felújítások													0
26.	Egyéb felhalmozási kiadások													0
27.	Felhalmozási kiadások összesen: (24+...+26)	0	0	0	0	0	100 000	0	0	0	0	0	0	100 000
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)	14 000	24 050	149 000	69 925	52 416	249 000	434 925	44 000	152 416	162 927	71 566	1 035 176	2 459 401

Bp. Józsefvárosi Önk. Német Nemzetiségi 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							
1. Személyi juttatások	1 272 085	1 233 003	889 100	II. Működési bevételek			
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	173 000	159 000	93 948	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 151 732	2 382 244	1 597 566
3. Dologi kiadások	637 747	514 763	328 950	10. Közhatalmi bevételek	0		0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		0	11. Működési bevételek	2 824	1	0
5. Egyéb működési célú kiadások	198 337	62 207	1 047 403	12. Működési célú átvett pénzeszközök			0
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	2 281 169	1 968 973	2 359 401	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)	2 154 556	2 382 245	1 597 566
				<i>működési egyenleg</i>	<i>-126 613</i>	<i>413 272</i>	<i>-761 835</i>
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
III. Felhalmozási kiadások							
6. Beruházások	205 868	207 747	100 000	IV. Felhalmozási bevételek			
7. Felújítások			0	13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	150 000		0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			0	14. Felhalmozási bevételek			0
			0	15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)	205 868	207 747	100 000	B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)	150 000	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	2 487 037	2 176 720	2 459 401	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)	2 304 556	2 382 245	1 597 566
				<i>bevételi egyenleg</i>	<i>-182 481</i>	<i>205 525</i>	<i>-861 835</i>
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG							
V. Finanszírozási kiadás							
V. Finanszírozási kiadás			0	VI. Finanszírozási bevétel			
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)	0	0	0	838 260	838 260	656 310	861 835
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	2 487 037	2 176 720	2 459 401	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)			
				3 142 816	3 142 816	3 038 555	2 459 401

Bp. Józsefvárosi Önk. Német Nemzetiségi 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							
1. Személyi juttatások	1 300 000	1 300 000	1 400 000	II. Működési bevételek			
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	150 000	150 000	200 000	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 999 900	2 949 900	3 299 900
3. Dologi kiadások	1 300 000	1 400 000	1 400 000	10. Közhatalmi bevételek			0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				11. Működési bevételek	100	100	100
5. Egyéb működési célú kiadások	100 000	100 000	50 000	12. Működési célú átvett pénzeszközök			0
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	2 850 000	2 950 000	3 050 000	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)	3 000 000	2 950 000	3 300 000
				<i>működési egyenleg</i>	<i>1 500 000</i>	<i>0</i>	<i>250 000</i>
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
III. Felhalmozási kiadások							
6. Beruházások	150 000	200 000	250 000	IV. Felhalmozási bevételek			
7. Felújítások				13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		200 000	0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				14. Felhalmozási bevételek			0
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)	150 000	200 000	250 000	15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	3 000 000	3 150 000	3 300 000	B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)	0	200 000	0
				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)	3 000 000	3 150 000	3 300 000
				<i>bevételei egyenleg</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG							
V. Finanszírozási kiadás				VI. Finanszírozási bevétel			
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)	0	0	0	C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	3 000 000	3 150 000	3 300 000	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	3 000 000	3 150 000	3 300 000

Bp. Józsefvárosi Önk. Német Nemzetiségi 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