

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

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Bolgár Önkormányzat Elnökének
13/2021. (III.10.) határozata

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I. 29.) számú kormányrendelet 1. § értelmében az élet- és vagyónbiztonságot 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 Bolgár 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 Bolgár Önkormányzat úgy dönt, hogy

- 1. a Józsefvárosi Bolgár Önkormányzat 2021. évi költségvetésének**

bevételi főösszegét	3.642.440 Ft-ban
kiadási főösszegét	3.642.440 Ft-ban

állapítja meg.

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

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.888.470 Ft
Működési bevételek	0 Ft
Finanszírozási bevételek	1.753.970 Ft

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

Működési célú kiadás:	
Személyi juttatások	745.500 Ft
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	122.632 Ft
Dologi jellegű kiadás	888.050 Ft
Egyéb működési célú kiadások	1.886.258 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-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 Bolgár Önkormányzat elnökét, hogy a költségvetésben előírt bevételt beszedje és a jóváhagyott kiadások szabályszerű teljesítéséről gondoskodjon.

8. e határozat 2021. március 10. napján lép hatályba. Rendelkezéseit 2021. január 1-jétől kell alkalmazni.

Felelős: Elnök

Határidő: 2021. március 15.



Kalicov Gizella

Kalicov Gizella Julianna elnök

Józsefvárosi Bolgár Önkormányzat

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

ELŐTERJESZTÉS

Józsefvárosi Bolgár Önkormányzat
2021. évi költségvetési határozatának elfogadásáról

Előterjesztő: Kalicov Gizella Julianna 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 Bolgár 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 Bolgár 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 a Józsefvárosi Bolgár Önkormányzat a 2021. évben **848.470 Ft** összegű feladatalapú költségvetési támogatásban részesül, melynek folyósítása két egyenlő részletben történik a Kincstár útján. Az első részlet, 424.235 Ft kiutalása 2021. április 30-ig teljesül, a második részlet 424.235 Ft utalására 2021. augusztus 15-éig kerül 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 1.694.320 Ft.

Az Önkormányzat pénztárában lévő 2020. december 31-i záró pénzkészlet 53.770 Ft.

Az Önkormányzat valutapénztárában lévő 2020. december 31-i záró pénzkészlet 5.880 Ft.

Az Önkormányzat 2020. december 31-i záró pénzkészlete mindösszesen: **1.753.970 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 3.642.440 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 kiadásait tervezi.

Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó jogcímén a tiszteletdíjak járulékait 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 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 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 bevételeinek 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 Bolgár 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 Bolgár 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 **3.642.440 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-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 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 Bolgár Önkormányzat elnöke úgy dönt, hogy

1. a Józsefvárosi Bolgár Önkormányzat 2021. évi költségvetésének

bevételi főösszegét 3.642.440 Ft-ban

kiadási főösszegét 3.642.440 Ft-ban

állapítja meg.

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

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.888.470 Ft
Működési bevételek	0 Ft
Finanszírozási bevételek	1.753.970 Ft

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

Működési célú kiadás:	
Személyi juttatások	745.500 Ft
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	122.632 Ft
Dologi jellegű kiadás	888.050 Ft
Egyéb működési célú kiadások	1.886.258 Ft
Felhalmozási célú kiadás:	
Beruházások	0 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-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 Képviselő-testület felhatalmazza a Józsefvárosi Bolgár 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 Bolgár 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 Bolgár 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 15.

Kalicsai Gyúlla

elnök



Elkészítésért felelős: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

2021. február „15”

Aláírás:
Hórnok Berta



Jegyző megbízottjának láttamozása:

2021. február „15”

Aláírás:
Atkumel János

Az előterjesztést kapják:

Józsefvárosi Bolgár Önkormányzat képviselői

Józsefvárosi jegyző megbízottja

Melléletek:

- 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

Józsefvárosi Bolgár 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	745 500	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 888 470
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	122 632	10. Közhatalmi bevételek	0
3. Dologi kiadások	888 050	11. Működési bevételek	0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	12. Működési célú átvett pénzeszközök	0
5. Egyéb működési célú kiadások	1 886 258		
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	3 642 440	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)	1 888 470
		<i>működési egyenleg</i>	-1 753 970
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)	3 642 440	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)	1 888 470
		<i>bevételi egyenleg</i>	-1 753 970
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG			
V. Finanszírozási kiadás	0	VI. Finanszírozási bevétel	1 753 970
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)	0	C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)	1 753 970
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	3 642 440	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	3 642 440

Józsefvárosi Bolgár 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	1 888 470	0	0	1 888 470
I. Egyéb működési c. tám. bev. államháztartáson belülről				
- nemzetiségi önkormányzat működési támogatása	1 040 000			1 040 000
- nemzetiségi önkormányzat feladatalapú támogatása	848 470			848 470
- helyi önkormányzattól kapott támogatás				
II. Közhatalmi bevételek				
III. Működési bevételek				
IV. Működési c. átvett pénzeszk.				
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	1 888 470	0	0	1 888 470
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)	1 888 470	0	0	1 888 470
C. Finanszírozási bevétel				
I. Belföldi finanszírozási bevétel	1 753 970	0	0	1 753 970
I. Maradvány igénybevétele	1 753 970	0	0	1 753 970
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 753 970			1 753 970
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I)	1 753 970	0	0	1 753 970
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	3 642 440	0	0	3 642 440

Józsefvárosi Bolgár 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	745 500			745 500
II. Munkáltatót terhelő jár.és szociális hozzájár.adó	122 632			122 632
III. Dologi kiadások	888 050			888 050
IV. Ellátottak pénzhbeli juttatási				0
V. Egyéb működési célú kiadások	1 886 258			1 886 258
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)	3 642 440	0	0	3 642 440
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)	3 642 440	0	0	3 642 440
C. Finanszírozási kiadások				
I. Belföldi finanszírozási kiadás				
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I)	0	0	0	0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	3 642 440	0	0	3 642 440

Józsefvárosi Bolgár 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. beltről													1 888 470
2.	- nemzeti önkormányzat működési tám.	520 000					520 000							1 040 000
3.	- nemzeti önkormányzat feladatlapú tám.				424 235				424 235					848 470
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	424 235	0	520 000	0	424 235	0	0	0	0	1 888 470
9.	Felhalm. célú tám. államháziartáson beltről													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.	1 753 970												1 753 970
16.	Finanszírozási bevételek összesen: (13+...+15)	1 753 970	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 753 970
17.	Bevételek mindösszesen: (8+12+16)	2 273 970	0	0	424 235	0	520 000	0	424 235	0	0	0	0	3 642 440
KIADÁSOK														
18.	Személyi juttatások				70 823	106 500	106 500	106 500	106 500	106 500	106 500	35 677		745 500
19.	Munkáltatói terhelő jár. és szoc. hozzájár.adó					18 704	16 508	16 508	16 508	18 948	16 508	16 508	2 440	122 632
20.	Dologi kiadások	8 000	18 050	128 000	10 000	160 000	118 000	160 000	10 000	153 000	25 000	80 000	18 000	888 050
21.	Ellátottak pénzbeli juttatási													0
22.	Egyéb működési célú kiadások						132 288							1 753 970
23.	Működési kiadások összesen (18+...+22)	8 000	18 050	128 000	80 823	285 204	373 296	283 008	133 008	278 448	148 008	132 185	1 774 410	3 642 440
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)	8 000	18 050	128 000	80 823	285 204	373 296	283 008	133 008	278 448	148 008	132 185	1 774 410	3 642 440

Józsefvárosi Bolgár Önkormányzat
Ánt. 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	656 045	974 195	745 500	II. Működési bevételek			
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	108 000	116 000	122 632	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 139 820	2 665 840	1 888 470
3. Dologi kiadások	1 140 356	296 507	888 050	10. Közhatalmi bevételek	0		0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		0	11. Működési bevételek	2 679	2	0
5. Egyéb működési célú kiadások	293 898	195 960	1 886 258	12. Működési célú átvett pénzeszközök			0
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	2 198 299	1 582 662	3 642 440	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)	2 142 499	2 665 842	1 888 470
				<i>működési egyenleg</i>	<i>-55 800</i>	<i>1 083 180</i>	<i>-1 753 970</i>
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
III. Felhalmozási kiadások							
6. Beruházások		146 688		IV. Felhalmozási bevételek			
7. Felújítások				13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	150 000		0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				14. Felhalmozási bevételek			0
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)	0	146 688	0	15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	2 198 299	1 729 350	3 642 440	B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)	150 000	0	0
				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)	2 292 499	2 665 842	1 888 470
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG							
V. Finanszírozási kiadás							
V. Finanszírozási kiadás			0	VI. Finanszírozási bevétel			
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)	0	0	0	C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)	723 862	817 478	1 753 970
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	2 198 299	1 729 350	3 642 440	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	3 016 361	3 483 320	3 642 440
				<i>bevételek egyenleg</i>	<i>94 200</i>	<i>936 492</i>	<i>-1 753 970</i>

Józsefvárosi Bolgár 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	1 000 000	1 000 000	1 100 000	II. Működési bevételek			
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	150 000	150 000	200 000	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 799 900	3 799 900	4 199 900
3. Dologi kiadások	2 550 000	2 550 000	2 850 000	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)	3 800 000	3 800 000	4 200 000	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)	3 800 000	3 800 000	4 200 000
				<i>működési egyenleg</i>	0	0	0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
III. Felhalmozási kiadások							
6. Beruházások		200 000		IV. Felhalmozási bevételek			
7. Felújítások			0	13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		200 000	0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			0	14. Felhalmozási bevételek			0
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)	0	200 000	0	15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	3 800 000	4 000 000	4 200 000	B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)	0	200 000	0
				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)	3 800 000	4 000 000	4 200 000
				<i>bevételi egyenleg</i>	0	0	0
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG							
V. Finanszírozási kiadás			0	VI. Finanszírozási bevétel			
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)	0	0	0	CI. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	3 800 000	4 000 000	4 200 000	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+CI)	3 800 000	4 000 000	4 200 000

Józsefvárosi Bolgár 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 értékesítésből vagy privatizációjából származó bevétel	0	0	0	0
	Bevételek összesen	100	100	100	100

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

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

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I. 29.) számú kormányrendelet 1. § értelmében az élet- és vagyónbiztonságot 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 Bolgár 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 Bolgár Önkormányzat úgy dönt, hogy

1. a Józsefvárosi Bolgár Önkormányzat 2021. évi költségvetésének

bevételi főösszegét	3.642.440 Ft-ban
kiadási főösszegét	3.642.440 Ft-ban

állapítja meg.

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

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.888.470 Ft
Működési bevételek	0 Ft
Finanszírozási bevételek	1.753.970 Ft

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

Működési célú kiadás:	
Személyi juttatások	745.500 Ft
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	122.632 Ft
Dologi jellegű kiadás	888.050 Ft
Egyéb működési célú kiadások	1.886.258 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-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 Bolgár Önkormányzat elnökét, hogy a költségvetésben előírt bevételt beszedje és a jóváhagyott kiadások szabályszerű teljesítéséről gondoskodjon.

8. e határozat 2021. március 10. napján lép hatályba. Rendelkezéseit 2021. január 1-jétől kell alkalmazni.

Felelős: Elnök

Határidő: 2021. március 15.

**Kalicov Gizella Julianna elnök
Józsefvárosi Bolgár Önkormányzat**