

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

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Szerb Önkormányzat Elnökének
14/2021. (III.08.) határozata

a Józsefvárosi Szerb Önkormányzat
2021. évi költségvetésének elfogadásáról

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 vagyónbiztonságot 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 Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Szerb 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 Szerb Önkormányzat elnöke úgy dönt, hogy

1. a Józsefvárosi Szerb Önkormányzat 2021. évi költségvetésének

bevételi főösszegét	3.212.620 Ft-ban
kiadási főösszegét	3.212.620 Ft-ban

állapítja meg.

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

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2.106.648 Ft
Működési bevételek	0 Ft
Finanszírozási bevételek	1.105.972 Ft

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

Működési célú kiadás:	
Személyi juttatások	877.890 Ft
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	136.070 Ft
Dologi jellegű kiadás	1.026.040 Ft
Egyéb működési célú kiadások	1.172.620 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 Szerb Önkormányzat elnökét, hogy a költségvetésben előírt bevételt beszedje és a jóváhagyott kiadások szabályszerű teljesítéséről gondoskodjon.
8. e határozat 2021. február hó 26 napján lép hatályba. Rendelkezéseit 2021. január 1-jétől kell alkalmazni.

Felelős: Elnök

Határidő: 2021. március 15



Krkeljics Mirkó Mitár
elnök
Józsefvárosi Szerb Önkormányzat

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

ELŐTERJESZTÉS

A Józsefvárosi Szerb Önkormányzat
2021. évi költségvetésének elfogadása
Előterjesztő: Krkeljics Mirkó Mitár (írásbeli előterjesztés)
Józsefvárosi Szerb Önkormányzat Képviselő-testületének 2021. március 08. napjára
tervezett ülés
4) napirendi pontjához

Előterjesztést lásd a mellékletben.

Budapest, 2021. február 15.



Krkeljics Mirkó Mitár
elnök
Józsefvárosi Szerb Önkormányzat

ELŐTERJESZTÉS

Józsefvárosi Szerb Önkormányzat 2021. évi költségvetési határozatának elfogadásáról

Előterjesztő: Krkeljics Mirkó Mitár 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 Szerb 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 Szerb 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 **1.066.648 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 1.099.397 Ft.

Az Önkormányzat pénztárában lévő 2020. december 31-i záró pénzkészlet 6.575 Ft.

Az Önkormányzat 2020. december 31-i záró pénzkészlete mindösszesen **1.105.972 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 3.212.620 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, jutásainak és a rendezvények alkalmával felmerülő reprezentációs célú kiadásait tervezi.

Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó jogcímén a tiszteletdíjak és jutások 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 és a 2021.évi központi feladatalapú támogatás fel nem osztott részét. A 2020. évi maradvány tisztázása után a soron következő költségvetés módosításban kerül előirányzatokénti 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 Szerb 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 Szerb 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 **3.212.620 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, átruhazza 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 Szerb Önkormányzat elnöke úgy dönt, hogy

1. a Józsefvárosi Szerb Önkormányzat 2021. évi költségvetésének

bevételi főösszegét	3.212.620 Ft-ban
kiadási főösszegét	3.212.620 Ft-ban
állapítja meg.	

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

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2.106.648 Ft
Működési bevételek	0 Ft
Finanszírozási bevételek	1.105.972 Ft

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

Működési célú kiadás:	
Személyi juttatások	877.890 Ft
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	136.070 Ft
Dologi jellegű kiadás	1.026.040 Ft
Egyéb működési célú kiadások	1.172.620 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-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 Képviselő-testület felhatalmazza a Józsefvárosi Szerb 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 Szerb 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 Szerb 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

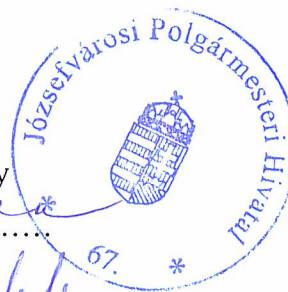
elnök



Elkészítésért felelős: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

2021. február „15.”

Aláírás:



Jegyző megbízottjának láttamozása:

2021. február „15.”

Aláírás:

Az előterjesztést kapják:

Józsefvárosi Szerb 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 SZERB ÖNKORMÁNYZAT
1082 Budapest, Baross u. 63-67.

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Szerb Önkormányzat Elnökének
..../2021. (III.08.) határozata

a Józsefvárosi Szerb Önkormányzat
2021. évi költségvetésének elfogadásáról

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 Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Szerb 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 Szerb Önkormányzat elnöke úgy dönt, hogy

1. a Józsefvárosi Szerb Önkormányzat 2021. évi költségvetésének

bevételi főösszegét	3.212.620 Ft-ban
kiadási főösszegét	3.212.620 Ft-ban

állapítja meg.

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

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2.106.648 Ft
Működési bevételek	0 Ft
Finanszírozási bevételek	1.105.972 Ft

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

Működési célú kiadás:	
Személyi juttatások	877.890 Ft
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	136.070 Ft
Dologi jellegű kiadás	1.026.040 Ft
Egyéb működési célú kiadások	1.172.620 Ft
Felhalmozási célú kiadás:	

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 Szerb Önkormányzat elnökét, hogy a költségvetésben előírt bevételt beszedje és a jóváhagyott kiadások szabályszerű teljesítéséről gondoskodjon.
8. e határozat 2021. február hó 26 napján lép hatályba. Rendelkezéseit 2021. január 1-jétől kell alkalmazni.

Felelős: Elnök

Határidő: 2021. március 15

Krkeljics Mirkó Mitár
elnök
Józsefvárosi Szerb Önkormányzat

Józsefvárosi Szerb 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	877 890	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 106 648		
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	136 070	10. Közhatalmi bevételek	0		
3. Dologi kiadások	1 026 040	11. Működési bevételek	0		
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	12. Működési célú átvett pénzeszközök	0		
5. Egyéb működési célú kiadások	1 172 620				
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	3 212 620	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)	2 106 648		
		<i>működési egyenleg</i>	-1 105 972		
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)	3 212 620	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)	2 106 648		
		<i>bevételi egyenleg</i>	-1 105 972		
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG					
V. Finanszírozási kiadás	0	VI. Finanszírozási bevétel	1 105 972		
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)	0	C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)	1 105 972		
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	3 212 620	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	3 212 620		

Józsefvárosi Szerb 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	2 106 648	0	0	2 106 648
I. Egyéb működési c. tám. bev. államháztartáson belülről				
- nemzetiségi önkormányzat működési támogatása	1 040 000			1 040 000
- nemzetiségi önkormányzat feladatalapú támogatása	1 066 648			1 066 648
- helyi önkormányzattól kapott támogatás				
II. Közhatalmi bevételek				
III. Működési bevételek				
IV. Működési c. átvett pénzeszk.				
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	2 106 648	0	0	2 106 648
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)	2 106 648	0	0	2 106 648
C. Finanszírozási bevétel				
I. Belföldi finanszírozási bevétel	1 105 972	0	0	1 105 972
I. Maradvány igénybevétele	1 105 972	0	0	1 105 972
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 105 972			1 105 972
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I)	1 105 972	0	0	1 105 972
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	3 212 620	0	0	3 212 620

Józsefvárosi Szerb 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	877 890			877 890
II. Munkáltatót terhelő jár.és szociális hozzájár.adó	136 070			136 070
III. Dologi kiadások	1 026 040			1 026 040
IV. Ellátottak pénzhbeli juttatási				0
V. Egyéb működési célú kiadások	1 172 620			1 172 620
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)	3 212 620	0	0	3 212 620
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)	3 212 620	0	0	3 212 620
C. Finanszírozási kiadások				
I. Belföldi finanszírozási kiadás				
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I)	0	0	0	0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	3 212 620	0	0	3 212 620

Józsefvárosi Szerb Önkormányzat
2021. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatának 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													2 106 648
2.	- nemzetiéjségi önkormányzat működési tám.	520 000					520 000							1 040 000
3.	- nemzetiéjségi önkormányzat feladatlapú tám.				533 324				533 324					1 066 648
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	533 324	0	520 000	0	533 324	0	0	0	0	2 106 648
9.	Felhalml. célú tám. államháztartáson beltről													0
10.	Felhalml. célú bevételek													0
11.	Felhalml. c. átvett pénzeszk.													0
12.	Felhalml. célú 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.	1 105 972												1 105 972
16.	Finanszírozási bevételek összesen: (13+...+15)	1 105 972	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 105 972
17.	Bevételek mindösszesen: (8+12+16)	1 625 972	0	0	533 324	0	520 000	0	533 324	0	0	0	0	3 212 620
KIADÁSOK														
18.	Személyi juttatások	70 500	75 789	75 789	75 789	75 789	75 789	75 789	75 789	75 789	75 789	75 789	65 289	877 890
19.	Munkáltatói terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó		11 747	11 747	11 747	11 747	11 747	11 747	11 747	11 747	11 747	11 747	11 747	136 070
20.	Dologi kiadások		10 050	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	0	1 026 040
21.	Ellátottak pénzbeli juttatási													0
22.	Egyéb működési célú kiadások						66 648							1 105 972
23.	Működési kiadások összesen (18+19+...+22)	70 500	97 586	187 536	187 536	187 536	254 184	187 536	187 536	187 536	187 536	187 536	77 036	3 212 620
24.	Beruházások													0
25.	Felújítások													0
26.	Egyéb felhalml. célú kiadások													0
27.	Felhalml. célú 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)	70 500	97 586	187 536	187 536	187 536	254 184	187 536	187 536	187 536	187 536	187 536	77 036	3 212 620

KIADÁSOK		2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	BEVÉTELEK		2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE									
I. Működési kiadások					II. Működési bevételek				
1. Személyi juttatások	900 000	900 000	1 000 000	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 999 900	2 999 900	3 149 900		
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	200 000	200 000	250 000	10. Közhatalmi bevételek			0		
3. Dologi kiadások	1 600 000	1 600 000	1 750 000	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	150 000						
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	3 000 000	3 000 000	3 150 000	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)	3 000 000	3 000 000	3 150 000		
				<i>működési egyenleg</i>	0	0	0		
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE									
III. Felhalmozási kiadások					IV. Felhalmozási bevételek				
6. Beruházások		200 000		13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		200 000			
7. Felújítások				14. Felhalmozási bevételek			0		
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				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)	3 000 000	3 200 000	3 150 000	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)	3 000 000	3 200 000	3 150 000		
				<i>bevétel egyenleg</i>	0	0	0		
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEGE									
V. Finanszírozási kiadás				VI. Finanszírozási bevétel	0				
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)	0	0	0	C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)	0	0	0		
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	3 000 000	3 200 000	3 150 000	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	3 000 000	3 200 000	3 150 000		

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

3.sz.tájékoztató kimutatás a/2021.sz. előterjesztéshez

Ft

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