

Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat
2422 Mezőfalva, Kinizsi u. 44.
e-mail: hivatal@mezofalva.hu

Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
11/2021. (II. 15.) határozata
az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerint a Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete hatáskörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése szerint a 2021. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

1. A határozat hatálya

A határozat hatálya a Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület) terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A Képviselő-testület a 2021. évi költségvetését

2.543.004 Ft	Költségvetési bevétellel
3.756.310 Ft	Költségvetési kiadással
1.213.306 Ft	Költségvetési egyenleggel
1.213.306 Ft	-ebből működési
0 Ft	-ebből felhalmozási

állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként a határozat *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A működési célú bevételi és kiadási előirányzatokat egymástól elkülönítetten a *2. melléklet* szerint fogadja el.

(4) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *3. melléklet* tartalmazza

(5) Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a *4. melléklet* tartalmazza.

(6) Az önkormányzat 2021. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét az *5. melléklet* mutatja be.

(7) Az önkormányzat 2021. évre pénzeszközátadást nem tervez, többéves kihatással járó feladatai nincsenek, EU-s támogatással megvalósuló programokban és projektekben való részvétellel nem számol.

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

(1) Az Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért az együttműködési megállapodásban rögzítettek szerint a jegyző felelős.

(2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

4. Az előirányzatok módosítása

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(3) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

(4) A képviselő-testület a költségvetési határozat 4. (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzatmódosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedévenként², az első félévben szeptember 15-ig, a harmadik negyedévben november 30-ig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.

(5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról az elnök a képviselő-testületet tájékoztatja.

(7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat az Együttműködési megállapodásban foglalt előirányzatok felett rendelkező költségvetési szerv köteles betartani.

5. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

(1) Az önkormányzat ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Vincent Auditor Kft. útján gondoskodik. A megfelelő működtetését és a függetlenségét a jegyző biztosítja.

6. Záró és vegyes rendelkezések

A határozat rendelkezéseit 2021. január 1-től kell alkalmazni.

MELLÉKLETEK

1. *melléklet* A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi bevételei és kiadásai jogcímenként

2. *melléklet* A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

3. *melléklet* Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalások és figyelembe veendő bevételek

4. *melléklet* A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

5. *melléklet* A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

6. *melléklet* A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi pénzeszközátadásai

(Az elfogadott mellékletek a határozathoz csatolva.)

Felelős: Molnárné Troppert Mária elnök

Határidő: folyamatos

Mezőfalva, 2021. február 15.



Molnárné Troppert Mária
elnök

1. melléklet a 11/2021. (II. 15.) képviselő-testületi határozathoz
A MEZŐFALVI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2021. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI JOGCÍMENKÉNT

Me.: Ft

Sor- szám	JOGCÍM	2021. évi előirányzat
1	2	3
BEVÉTELEK		
1.	Önkormányzat működési támogatásai	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 543 004
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
4.	Közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 543 004
10.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei	
12.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 213 306
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 213 306
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 756 310
KIADÁSOK		
1.	Működési költségvetés kiadásai:	3 756 310
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	3 756 310
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
1.6.	> működési célú támogatások Áht-n belülről	
1.7.	> működési célú támogatások Áht-n kívülről	
1.8.	> tartalékok	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai:	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 756 310
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	
8.	Váltókiadások	
9.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 756 310

2. melléklet a 11/2021. (II. 15.) képviselő-testületi határozathoz

**A MEZŐFALVI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2021. ÉVI MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE**

Me.: Ft

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2021. évi előirányzat	Megnevezés	2021. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzatok működési támogatásai		Személyi juttatások	
2.	Működési célú támogatások áht-n belülről	2 543 004	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
3.	Közhatalmi bevételek		Dologi kiadások	3 756 310
4.	Működési bevételek		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	
6.			> ebből: Tartalékok	
7.	Költségvetési bevételek összesen:	2 543 004	Költségvetési kiadások összesen:	3 756 310
8.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről		Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívültre	
9.	Belföldi értékpapírok bevételei		Belföldi értékpapírok kiadásai	
10.	Előző évi maradvány igénybevétele	1 213 306	Központi, irányítószervi támogatások folyósítása	
11.	Központi, irányítószervi támogatások folyósítása		ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése	
12.	ÁHT-n belüli megelőlegezések		Külföldi finanszírozás kiadásai	
13.	Külföldi finanszírozás bevételei		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
14.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Váltókiadások	
15.	Váltóbevételek			
16.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen:	1 213 306	Működési célú finanszírozási kiadások összesen:	
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 756 310	KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 756 310
18.	Költségvetési hiány:	1 213 306	Költségvetési többlet:	-
19.	Tárgyévi hiány:		Tárgyévi többlet:	

3. melléklet a 11/2021. (II. 15.) képviselő-testületi határozathoz

ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEKSEL KAPCSOLATOS KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁS ÉS FIGYELEMBE VEENDŐ BEVÉTELEK

A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzatnak a stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető
ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei 2021. december 31-i állapot szerint

Ssz.	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidő/ kezesség érvényesíthetőségi határideje	Szerződés szerinti kötelezettség összesen (Ft-ban)	Fennálló tartozás (Ft-ban)			
				2021	2022	2023	2024
1.	Nincs		0	0	0	0	0
2.	Kötelezettségek összesen:		0	0	0	0	0

A figyelembe vehető saját bevételek

Ssz.	Saját bevétel megnevezése	Bevétel összege (Ft-ban)			
		2021	2022	2023	2024
1.	Helyi adók				
2.	Osztalékok, koncessziós díjak				
3.	Díjak, pótlékok, bírságok				
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel				
5.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
6.	Saját bevételek összesen:	0	0	0	0
7.	Saját bevételek 50%-a:	0	0	0	0

4. melléklet a 11/2021. (II. 15.) képviselő-testületi határozathoz

**A MEZŐFALVI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE
KÖZGAZDASÁGI TAGOLÁSBAN**

Me.: Ft

Sor- szám	Jogcím	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi előirányzat
1	2	3	4	5
BEVÉTELEK				
1.	Önkormányzat működési támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 657 726	5 851 276	2 543 004
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		1 475 000	
4.	Közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek	85 005	203 005	
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	115 000	3 000	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 857 731	7 532 281	2 543 004
10.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei			
12.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 518 997	153 930	1 213 306
13.	Belföldi finanszírozás bevételei			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 518 997	153 930	1 213 306
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	5 376 728	7 686 211	3 756 310
KIADÁSOK				
1.	Működési költségvetés kiadásai:	4 690 723	4 741 525	3 756 310
1.1	Személyi juttatások			
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3	Dologi kiadások	4 563 173	4 527 625	3 756 310
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5	Egyéb működési célú kiadások	127 550	213 900	
1.6	> működési célú támogatások Áht-n belülről	117 550	138 900	
1.7	> működési célú támogatások Áht-n kívülről	10 000	75 000	
1.8	> tartalékok			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai:	531 790	1 731 380	
2.1	Beruházások	531 790	256 380	
2.2	Felújítások		1 475 000	
2.3	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	5 222 513	6 472 905	3 756 310
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai			

5. melléklet a 11/2021. (II. 15.) képviselő-testületi határozathoz

A MEZŐFALVI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI ELŐIRÁNYZAT-FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERVE

Me.: Ft

Ssz.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
	Bevételek:													
1.	Önkormányzatok működési támogatása													0
2.	Működési célú támogatások áht-n belülről		520 000	751 502			520 000	751 502						2 543 004
3.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről													0
4.	Közhatalmi bevételek													0
5.	Működési bevételek													0
6.	Felhalmozási bevételek													0
7.	Működési célra átvett pénzeszközök													0
8.	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök													0
9.	Finanszírozási bevételek	1 213 306												1 213 306
10.	Bevételek összesen (1-9. sor)	1 213 306	520 000	751 502	0	0	520 000	751 502	0	0	0	0	0	3 756 310
11.	<i>Előző havi záró pénzállomány</i>	0	1 183 306	1 673 306	2 224 808	1 929 493	1 509 493	1 729 493	1 930 995	1 476 995	726 995	476 995	200 000	

Sz.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
	Kiadások:													
12.	Személyi juttatások													0
13.	Munkaadót terhelő járulékok													0
14.	Dologi kiadások	30 000	30 000	200 000	295 315	420 000	300 000	550 000	454 000	750 000	250 000	276 995	200 000	3 756 310
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													0
16.	Egyéb működési célú kiadások													0
17.	Beruházások													0
18.	Felújítások													0
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													0
20.	Tartalékok													0
21.	Finanszírozási kiadások													0
22.	Kiadások összesen (12-21. sor)	30 000	30 000	200 000	295 315	420 000	300 000	550 000	454 000	750 000	250 000	276 995	200 000	3 756 310
	EGYENLEG (10+11-22. sor)	1 183 306	1 673 306	2 224 808	1 929 493	1 509 493	1 729 493	1 930 995	1 476 995	726 995	476 995	200 000	0	