

VESZPRÉM MEGYEI NÉMET ÖNKORMÁNYZAT KÖZGYŰLÉSE

.....
.....

HATÁROZAT

Szám: 5/2021. (II.12.) MNÖ határozat

Tárgy: Döntés a Veszprém Megyei Német Önkormányzat 2021. évi költségvetésének megállapításáról

A Veszprém Megyei Német Önkormányzat Közgyűlésének feladat és hatáskörében eljárva a Veszprém Megyei Német Önkormányzat Közgyűlésének Elnöke a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Kormányrendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az alábbi határozatot hozza:

1. A Veszprém Megyei Német Önkormányzat a 2021. évi költségvetésének
 - a. működési költségvetési bevételi összegét: 5 795 985 Ft-ban,
 - b. működési költségvetési kiadási összegét: 5 795 985 Ft-ban,
 - c. 0 Ft működési költségvetési egyenleggel állapítja meg, továbbá
 - d. felhalmozási költségvetési bevételi összegét: 0 Ft-ban
 - e. felhalmozási költségvetési kiadási összegét: 0 Ft-ban,
 - f. 0 Ft felhalmozási költségvetési egyenleggel állapítja meg.
2.
 - a. A Veszprém Megyei Német Önkormányzat az 1. pontban megállapított működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban önkormányzati szinten az 1. melléklet részletezése szerint állapítja meg.
 - b. A Veszprém Megyei Német Önkormányzat kiadási előirányzatait feladatonként, kiemelt előirányzatonként, kötelező feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontását a 2. melléklet részletezi.
 - c. A Veszprém Megyei Német Önkormányzat a tartalék előirányzatát 4 692 562 Ft-ban határozza meg.
 - d. A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegyszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet részletezi.
 - e. A Veszprém Megyei Német Önkormányzat a 4. melléklet szerint tudomásul veszi a 2021. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervét.
 - f. Az 5. melléklet mutatja be a 3., 4. mellékletek szöveges indokolását.
 - g. A Veszprém Megyei Német Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettséggel nem rendelkezik.
 - h. A Veszprém Megyei Német Önkormányzat közvetett támogatást és államigazgatási feladatokat nem határoz meg.

3. a. A Veszprém Megyei Német Önkormányzat felhatalmazza elnökét, amennyiben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy cím az önkormányzat számára meghatározott, kötött célra felhasználható pótelőirányzatot biztosít, és felhasználása közgyűlési döntés nélkül is végrehajtható, annak költségvetési szerv részére történő felosztásáról és a felhasználásról a közgyűlés elnöke jogosult dönteni. A változást a soron következő költségvetési határozat módosításakor át kell vezetni.
- b. A Veszprém Megyei Német Önkormányzat felhatalmazza elnökét, hogy a költségvetés kiemelt előirányzatai között alkalmanként 200 000 Ft összeghatárig, egy költségvetési éven belül 1 000 000 Ft erejéig átcsoportosítást engedélyezzen.
- c. A Veszprém Megyei Német Önkormányzat felhatalmazza elnökét, hogy a 2. melléklet szerint megfogalmazott feladatok esetén, amennyiben a vállalt kötelezettség meghaladja a feladatra tervezett előirányzat 10%-át, úgy a felsorolt feladatok szabad maradványa terhére saját hatáskörben átcsoportosítást engedélyezzen.
- d. A költségvetési egyensúly megtartása érdekében évközből folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások és bevételek alakulását.
- e. A Veszprém Megyei Német Önkormányzat jutalmazásra fordítható és kifizethető összeget költségvetésében nem határoz meg, és nem teljesít 2021. évben.
- f. Amennyiben a Veszprém Megyei Német Önkormányzat harminc napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, és a tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, akkor a Veszprém Megyei Német Önkormányzat önkormányzati biztost jelöl ki.
- g. A felhalmozási célú hiány finanszírozása érdekében a Veszprém Megyei Német Önkormányzat a 2021. évi saját bevételeinek 20 %-át, illetve a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötéséhez a Kormány hozzájárulása szükséges.
- h. Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Veszprém Megyei Német Önkormányzat dönt a 3. b pontban a Veszprém Megyei Német Önkormányzat elnökének adott hatáskörök megtartása mellett.
- i. A Veszprém Megyei Német Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.
- j. A Veszprém Megyei Német Önkormányzat saját hatáskörben a költségvetési kiadási előirányzatokat költségvetési bevételi előirányzatok növelésével egyidejűleg, továbbá az egységes rovatrend B813 Maradvány igénybevétele rovaton elszámolt maradvány által fedezett módon, annak összegéig megemelheti.
- k. Amennyiben a Veszprém Megyei Német Önkormányzat év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a Veszprém Megyei Német Önkormányzatot az elnök tájékoztatja.
- l. A Veszprém Megyei Német Önkormányzat negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. Ha év közben az Országgyűlés – a Veszprém Megyei Német Önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Veszprém Megyei Német Önkormányzat elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.
- m. A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület gyakorolja.

4. a. Amennyiben a Veszprém Megyei Német Önkormányzat december 31-ig nem fogadja el a következő évi költségvetési határozatát, úgy a Veszprém Megyei Német Önkormányzat felhatalmazza elnökét az önkormányzat bevételeinek folyamatos beszédésére, valamint az önkormányzat kiadási előirányzatainak időarányos teljesítésére az önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében.
- b. Az (a) bekezdés alapján folytatott gazdálkodásról el kell számolni, a beszédett bevételeket és a teljesített kiadásokat az új költségvetési határozatba be kell illeszteni.
- c. Az (a) bekezdésben rögzített felhatalmazás az új költségvetési határozat elfogadásáig érvényes.

Határidő: folyamatos

Felelős: Heilig Ferenc elnök

Heilig Ferenc s.k.
elnök

A kiadmány hitelül:

KIMUTATÁS
a Veszprém Megyei Német Önkormányzat 2019-2021. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak alakulásáról előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonként

1. táblázat

Bevételek					adatok Ft-ban	
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2019. évi teljesítés	2020. évi várható teljesítés	2021. évi terv	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
	A	B	C	D	E	F
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	9 139 404	3 967 680	3 873 908	3 873 908	0
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 139 404	3 967 680	3 873 908	3 873 908	0
3	Működési bevételek	0	0	0	0	0
4	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				0	0
5	Működési célú átvett pénzeszközök	3 310	6 657	0	0	0
6	Egyéb működési bevételek	3 310	6 657		0	0
7	Működési bevételek összesen	9 142 714	3 974 337	3 873 908	3 873 908	0
8	Költségvetési bevételek összesen	9 142 714	3 974 337	3 873 908	3 873 908	0
9	Maradvány igénybevétele	1 740 126	2 285 931	1 922 077	1 922 077	0
10	Finanszírozási bevételek összesen	1 740 126	2 285 931	1 922 077	1 922 077	0
11	Bevételek mindösszesen	10 882 840	6 260 268	5 795 985	5 795 985	0

2. táblázat

Kiadások					adatok Ft-ban	
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2019. évi teljesítés	2020. évi várható teljesítés	2021. évi terv	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
	A	B	C	D	E	F
1	Személyi juttatások	3 341 230	832 420	24 000	24 000	0
2	Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	373 667	99 556	9 643	9 643	0
3	Dologi kiadások	4 869 229	3 245 747	1 069 591	1 069 591	0
4	Egyéb működési célú kiadások	12 783	11 098	4 692 751	4 692 751	0
a	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre	12 783	11 098	31 189	31 189	0
b	Tartalék			4 661 562	4 661 562	0
5	Működési kiadások (1-4)	8 596 909	4 188 821	5 795 985	5 795 985	0
6	Beruházások		149 370			
7	Felhalmozási kiadások (6)	0	149 370	0	0	0
8	Költségvetési kiadások összesen (5+7)	8 596 909	4 338 191	5 795 985	5 795 985	0
9	Kiadások mindösszesen (8)	8 596 909	4 338 191	5 795 985	5 795 985	0

A Veszpém Megyei Német Önkormányzat 2021. évi kiadásainak feladatonkénti részletezése

adatok Ft-ban									
Sor-szám	Megnevezés		2021. évi eredeti előirányzat	2019. évi Feladatalapú támogatás terhére	2020. évi Működési támogatás terhére	2020. évi Feladatalapú támogatás terhére	2021. évi Működési támogatás terhére	2021. évi Feladatalapú támogatás terhre	Egyéb bevétel
	A	B	C	D	E	F	G	H	
1	K	Telefon magán célú használata	24 000				24 000		
2	Személyi juttatások		24 000	-	-	-	24 000	-	-
3	K	Telefon magán célú használata után fizetendő adó	9 643				9 643		
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		9 643	-	-	-	9 643	-	-
5	K	Útiköltség térítés / kiküldetés	400 000				400 000		
6	K	Telefonköltség	102 000				102 000		
7	K	Pénzügyi szolgáltatás díja	85 000				85 000		
8	K	Kerekítés különbözete	3 208						3 208
9	K	Pályázati regisztrációs díj	3 000				3 000		
10	K	schwaben.hu weboldal éves tárhely biztosítása	16 383				16 383		
11	K	schwaben.hu elektronikus honlap működtetése, szerkesztése, tartalom bővítése	460 000				460 000		
12	Dologi kiadások		1 069 591	-	-	-	1 066 383	-	3 208
13	K	Tartalék	4 661 562	-	-	1 887 680	979 974	1 793 908	-
14	K	2020. évi feladatalapú támogatás tartaléka	1 887 680			1 887 680			
15	K	2021. évi működési támogatás tartaléka	979 974				979 974		
16	K	2021. évi feladatalapú támogatás tartaléka	1 793 908					1 793 908	
17	K	2019. évi feladatalapú támogatás fel nem használt részének visszafizetése	564	564					
18	K	2020. évi működési támogatás fel nem használt része	30 625		30 625				
19	Egyéb működési célú kiadások		4 692 751	564	30 625	1 887 680	979 974	1 793 908	-
20	Kiadások összesen:		5 795 985	564	30 625	1 887 680	2 080 000	1 793 908	3 208

K: Kötelező feladatok összesen: 5 795 985 Ft

A Veszprém Megyei Német Önkormányzat 2021. évi költségvetésének működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

		adatok Ft-ban	
Bevételek megnevezése	Összeg	Kiadások megnevezése	Összeg
A	B	C	D
1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 873 908	1 Személyi juttatások	24 000
2 Működési bevételek	0	2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 643
3 Költségvetési működési bevételek összesen	3 873 908	3 Dologi kiadások	1 069 591
4 Finanszírozási célú működési bevételek	1 922 077	4 Egyéb működési célú kiadások	4 692 751
5 Működési bevételek összesen:	5 795 985	5 Működési kiadások összesen:	5 795 985
6 Felhalmozási bevételek		6 Beruházások	
7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		7 Felújítások	
8 Költségvetési felhalmozási bevételek összesen	0	8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
9 Finanszírozási célú felhalmozási bevételek			
10 Felhalmozási célú bevételek összesen:	0	9 Felhalmozási célú kiadások összesen:	0
11 Bevételek mindösszesen:	5 795 985	10 Kiadások összesen:	5 795 985

KIMUTATÁS
a Veszprém Megyei Német Önkormányzat 2021. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervéről

													adatok Ft-ban
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
1 Induló pénzkészlet		2 943 250	2 893 805	2 795 549	3 574 247	3 405 991	3 307 735	4 229 479	5 108 177	4 983 538	4 965 282	4 944 026	
Működési célú támogatások államháztartáson													
2 belülről	1 040 000			896 954			1 040 000	896 954					3 873 908
3 Működési bevételek													0
4 Maradvány igénybevétele	1 922 077												1 922 077
5 Bevételek összesen	2 962 077	0	0	896 954	0	0	1 040 000	896 954	0	0	0	0	5 795 985
6 Személyi juttatások	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	24 000
7 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 327	756	756	756	756	756	756	756	756	756	756	756	9 643
8 Dologi kiadások	15 500	15 500	95 500	115 500	165 500	95 500	115 500	15 500	121 883	15 500	18 500	279 708	1 069 591
9 Egyéb működési célú kiadások		31 189										4 661 562	4 692 751
10 Kiadások összesen	18 827	49 445	98 256	118 256	168 256	98 256	118 256	18 256	124 639	18 256	21 256	4 944 026	5 795 985
11 Záró pénzkészlet	2 943 250	2 893 805	2 795 549	3 574 247	3 405 991	3 307 735	4 229 479	5 108 177	4 983 538	4 965 282	4 944 026	0	

Szöveges indokolás a 3., 4. mellékekhez

I. A Veszprém Megyei Német Önkormányzat 2021. évi költségvetésének működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege szöveges indokolása

A Veszprém Megyei Német Önkormányzat 2021. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegét közgazdasági tagolásban a 3. melléklet mutatja be. A működési bevételek és kiadások főösszege 3 873 908 Ft-ban került megtervezésre. A költségvetési bevétel az önkormányzatot illető 2021. évi működési és feladatalapú támogatás összegével egyezik. Finanszírozási célú műveletek bevonása 1 922 077 Ft-ban történt a Közgyűlés korábbi döntéseiből eredő kötelezettségvállalásokkal összhangban. A Veszprém Megyei Német Önkormányzat a 2021. évi költségvetésének végrehajtása során kizárólag a költségvetési előirányzatok erejéig vállal kötelezettséget.

II. A Veszprém Megyei Német Önkormányzat 2021. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervéről készült kimutatás szöveges indokolása

A Veszprém Megyei Német Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzat felhasználási terve a 4. melléklet szerint került bemutatásra.

A bevételek között megtervezett önkormányzati költségvetési támogatás felhasználása Veszprém Megyei Német Önkormányzat költségvetési lebonyolítási számlájára utalt támogatás folyósításával összhangban történt. A finanszírozási bevételként megjelenő 1 922 077 Ft megegyezik az önkormányzat 2021. évi nyitó pénzkészletével.

A likviditási terv az 1. melléklet szerint meghatározott, a 2. melléklet szerint részletezett dologi kiadások felhasználásával számol.