



## CSEPELI BOLGÁR ÖNKORMÁNYZAT

### Javaslat

a Csepeli Bolgár Önkormányzat 2021. évi költségvetésére

Készítette: **Szeder Istvánné** ágazatvezető

Előterjesztő: **Jorgov Cvjatkó** elnök

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

**dr. Szeles Gábor**  
jegyző

Testületi ülés időpontja:

2021. január ...

## **Tisztelt Képviselő Testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26.§ (1) bekezdése és a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114.§ (1) bekezdése alapján, valamint a helyi önkormányzat és a Csepeli Bolgár Önkormányzat között létrejött együttműködési megállapodás szerint a 2021. évi költségvetési határozat-tervezetét a jegyző előkészítette.

A költségvetés tervezése során figyelembe vettük a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata által nyújtott 2021. évi működési támogatás mértékét, 256.800 Ft/év/nemzetiségi önkormányzat. Így a költségvetési bevétel a nemzetiségi önkormányzatot megillető helyi önkormányzat által nyújtott működési támogatás 256.800 Ft összegét tartalmazza.

A finanszírozási bevételek tervezett összege a 2020. évi maradvány igénybevételt tartalmazza, 1.204.541 Ft összegben.

A nemzetiségi célú előirányzatokból nyújtott támogatások feltételrendszeréről és elszámolásának rendjéről szóló 428/2012. (XII. 29.) kormányrendelet (továbbiakban kormányrendelet) 4. § (1) bekezdése értelmében a nemzetiségi önkormányzatunk jogosult a feladatalapú költségvetési támogatásra, továbbá a Kormányrendeletben meghatározott 2021. évi működési költségvetési támogatás összegére, mely az adatok ismeretében a következő költségvetés módosítás során kerül beemelésre.

A 2021. évi költségvetés kiadási előirányzat 1.461.341 Ft összegben került tervezésre.

Az összeget a személyi, a járulék, és a dologi kiadások között tervezzük felhasználni.

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és a szükséges határozatokat meghozni szíveskedjen.**

A határozati javaslat elfogadásához a Képviselő-testület minősített többségű támogató szavazat szükséges.

Budapest, 2021. január ...



  
**Jorgov Cvjatkó**  
elnök

## **Határozati javaslat:**

A Csepeli Bolgár Önkormányzat Képviselő-testületének Elnöke - a 478/2020. (XI.3) Korm. rendelettel elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel - 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 az alábbiakról rendelkezem:

A Képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26.§ (1) bekezdésében és a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján Csepeli Bolgár Önkormányzat (a továbbiakban: nemzetiségi önkormányzat) 2021. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza:

### **1. A határozat hatálya**

A határozat hatálya a nemzetiségi önkormányzat Képviselő-testületére terjed ki.

### **2. A költségvetési bevételek és kiadások**

1.) A nemzetiségi önkormányzat Képviselő-testülete a 2021. évi költségvetését

**256.800** Ft költségvetési bevétellel,  
**1.461.341** Ft költségvetési kiadással  
**-1.204.541** Ft költségvetési egyenleggel

**1.204.541** Ft finanszírozási bevétellel,  
**0** Ft finanszírozási kiadással  
**1.204.541** Ft finanszírozási egyenleggel állapítja meg.

A 2021. évi költségvetés főösszege 1.461.341 Ft, melyből működési előirányzat 1.461.341 Ft, felhalmozási előirányzat 0 Ft.

- 2.) A nemzetiségi önkormányzat összes működési és felhalmozási bevételét és kiadását jogcímenként, kiemelt előirányzatonként a határozat 1. számú melléklete alapján határozza meg a Képviselő-testület.
- 3.) A nemzetiségi önkormányzat a 2021. évi költségvetési és finanszírozási mérlegét a 2. számú melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.
- 4.) A nemzetiségi önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségekhez meghatározott saját források és az adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettségeit a 3. számú melléklet részletezi.

- 5.) A nemzetiségi önkormányzat 2021. évben nyújtandó közvetett támogatásokat a 4. számú melléklet részletezi.
- 6.) A nemzetiségi önkormányzat a többéves kihatással járó képviselő-testületi határozatok az 5. számú melléklet tartalmazza.
- 7.) A nemzetiségi önkormányzat költségvetési év, és a követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait a 6. számú melléklet részletezi.
- 8.) A nemzetiségi önkormányzat 2021. évi likviditási tervét a 7. számú melléklet szerint állapítja meg a Képviselő-testület.

### **3. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

- 1.) A nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért az együttműködési megállapodásban rögzítettek szerint a jegyző a felelős.
- 2.) A költségvetési hiány elkerülése 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 Képviselő-testület a költségvetési határozat 4. fejezet 2) és 4) pont szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, 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.
- 4.) Amennyiben a nemzetiségi önkormányzat év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról az elnök a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- 5.) A Nemzetiségi Önkormányzat a Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül köteles gazdálkodni.

## 5. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- 1.) A nemzetiségi önkormányzat ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért a jegyző a felelős.

## 6. Záró és vegyes rendelkezések

A határozat mellékleteivel együtt kihirdetése napján lép hatályba, de a rendelkezéseit 2021. január 1-től kell alkalmazni.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Jorgov Cvjatkó elnök

A határozati javaslat elfogadásához a veszélyhelyzeten kívüli időszakban a képviselők **minősített** többségű támogató szavazata szükséges.

**Csepeli Bolgár Önkormányzat**  
**2021. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint**

Sor- szám	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi várható teljesítés	2021. évi tervezett előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
	Képviselői létszámkeret	3,0	3,0	3,0
<b>Bevételek</b>				
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetési bevételek</b>	<b>256 800</b>	<b>1 627 146</b>	<b>256 800</b>
	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	256 800	1 627 144	256 800
	2. Közhatalmi bevételek	0	0	0
	3. Működési bevételek	0	2	0
	Kamat bevétel	0	2	0
	4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
	2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
<b>III.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen (I+II)</b>	<b>256 800</b>	<b>1 627 146</b>	<b>256 800</b>
<b>IV.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>1 490 958</b>	<b>1 204 541</b>
	1. Működési célú finanszírozási bevételek	0	1 490 958	1 204 541
	Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele	0	1 490 958	1 204 541
	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0
	Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybevétele	0		
<b>V.</b>	<b>Bevételek összesen (III+IV)</b>	<b>256 800</b>	<b>3 118 104</b>	<b>1 461 341</b>
<b>Kiadások</b>				
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetési kiadások</b>	<b>256 800</b>	<b>1 746 663</b>	<b>1 461 341</b>
	1. Személyi juttatás		1 152 500	150 000
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		96 267	103 477
	3. Dologi kiadás	256 800	497 896	1 207 864
	5. Egyéb működés célú kiadások	0	0	0
	Működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0
	Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások</b>	<b>0</b>	<b>166 900</b>	<b>0</b>
	1. Beruházások	0	166 900	0
	2. Felújítások	0	0	0
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülre	0	0	0
	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n kívülre	0	0	0
<b>III.</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (I+II)</b>	<b>256 800</b>	<b>1 913 563</b>	<b>1 461 341</b>
<b>IV.</b>	<b>Kiadások összesen (III)</b>	<b>256 800</b>	<b>1 913 563</b>	<b>1 461 341</b>

**Csepeli Bolgár Önkormányzat**  
**2021. évi költségvetési és finanszírozási mérlege**

Bevételek		Kiadások	
Rovats szám	Megnevezés	2021. évi tervezett előirányzat	Rovats szám
<b>I. Működési bevételek</b>			
B1	1. Működés célú támogatások államháztartáson belülről	256 800	K1
B3	2. Közhatalmi bevételek		K2
B4	3. Működési bevételek		K3
B7	5. Működési célú átvett pénzeszközök		K5
			K5
	<b>I. Működési bevételek összesen</b>	<b>256 800</b>	<b>I. Működési kiadások összesen</b>
			<b>1 461 341</b>
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>			
B2	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
B5	2. Felhalmozási bevételek		K6
B8	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		K7
			K8
	<b>II. Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>II. Felhalmozási kiadások összesen</b>
			<b>0</b>
<b>III. Költségvetési bevételek összesen</b>			
		<b>256 800</b>	<b>III. Költségvetési kiadások összesen</b>
B8	1. Működési célú finanszírozási bevételek		
B8	2. Felhalmozás célú finanszírozási bevételek	1 204 541	K9
			K9
	<b>IV. Finanszírozási célú bevételek összesen</b>	<b>1 204 541</b>	<b>IV. Finanszírozási célú kiadások összesen</b>
			<b>0</b>
	<b>Bevételek összesen (III + IV)</b>	<b>1 461 341</b>	<b>Kiadások összesen (III + IV)</b>
			<b>1 461 341</b>

forintban

**Csepeli Bolgár Önkormányzat**  
**Adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségekhez meghatározott**  
**saját források és az adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettségei**  
**2022 - 2023 - 2024 év**

Megnevezés	2022.		2023.		2024.		Megnevezés	2022.		2023.		2024.	
	Bevételek		Kiadások		Összesen			Bevételek		Kiadások		Összesen	
1. Helyi adók													
2. Egyéb közhatalmi bevételek													
3. Tulajdonosi bevételek													
4. Működés célú kamatbevétel													
5. Tárgyi eszköz és immateriális javak, részvény, részesedés értékesítése ebből: - Lakásértékesítés													
- Egyéb ingatlan értékesítés													
6. Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés													
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

forintban



**Csepeli Bolgár Önkormányzat**  
**2021. évben nyújtandó közvetett támogatások**

		forintban
Sor- szám	Megnevezés	2021. évi terv
1.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	0
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése	0
3.	Építményadónál biztosított kedvezmény, mentesség	0
4.	Telekadónál biztosított kedvezmény	0
5.	Gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség	0
6.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	0
7.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	0
<b>Közvetett támogatások összesen</b>		<b>0</b>

## Indokolás:

- 1.) A személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló 6/2012. (III. 27.) önkormányzati rendelet alapján igénybe vett étkeztetés és jelzőrendszeres segítségnyújtás térítési díjának mérséklése vagy elengedése a rendelet keretein belül.
- 3.) A 28/2017. (XII.01) önkormányzati rendelet II. fejezet 4. 5. §-ában megállapított kedvezmények, mentességek miatt.
- 4.) A 28/2017. (XII.01) önkormányzati rendelet III. fejezet 10. §-ában megállapított mentességek miatt.
- 5.) A gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény 5. § szerinti **kedvezmény**, illetve mozgás korlátozottsági mentesség és a költségvetési szerv, az egyesület, az alapítvány és az egyház tulajdonában lévő gépjármű, valamint a helyközi menetrendszerinti közúti tömegközlekedést lebonyolító autóbusz és azok a tűzoltó szerkocsik, amelyek tűz esetén részt vesznek a mentésben, valamint a kizárólag elektromos hajtómotorral ellátott személygépkocsik után járó **adómentesség** tervezett összege.
- 6.) Bérleti díj kedvezményt az önkormányzat tulajdonában álló lakás és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásának feltételeiről szóló 5/2011.(II.25.), 14/2011.(III.31.) önkormányzati rendeletek alapján azok a bérlők kaphatnak, akik a kezelő által költségében és műszaki tartalmában egyeztetett értéknelő beruházást végeztek. A hatályos rendeletek alapján a beruházás anyagköltsége számítható be a kedvezménybe a bérleti díj 50 %-ának mértékéig. Térítésmentes használatot kizárólag a Képviselő-testület erre vonatkozó határozata alapján biztosítunk.

## Csepeli Bolgár Önkormányzat

## 2021. évi költségvetéshez

## Tájékoztató a többéves kihatással járó képviselő-testületi határozatokról

Sor- szám	Határozat szám	Kötelezettségek	Elkötelezettség időtartama	2021.	2022.	2023.	2024.
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
<b>Összesen</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

forintban

**Csepeli Bolgár Önkormányzat**  
**2021 - 2024. évi tervezett bevételek és kiadások előirányzatai**

forintban

Sor- szá- m	Megnevezés	2021. évi tervezett előirányzat	2022. évi várható előirányzat	2023. évi várható előirányzat	2024. évi várható előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetési bevételek</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>
	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	256 800	256 800	256 800	256 800
	2. Közhatalmi bevételek				
	3. Működési bevételek	0	0	0	0
	Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek				
	Kamat bevétel				
	5. Működési célú átvett pénzeszközök				
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	2. Felhalmozási bevételek				
	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
<b>III.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen (I+II)</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>
<b>IV.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>1 204 541</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1. Működési célú finanszírozási bevételek	1 204 541	0	0	0
	Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele	1 204 541			
	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0
	Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybevétele				
<b>V.</b>	<b>Bevételek összesen (III+IV)</b>	<b>1 461 341</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>

<b>I.</b>	<b>Működési költségvetési kiadások</b>	<b>1 461 341</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>
	1. Személyi juttatás	150 000			
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	103 477			
	3. Dologi kiadás	1 207 864	256 800	256 800	256 800
	5. Egyéb működés célú kiadások				
<b>II.</b>	<b>Tartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1. Működési tartalékok				
	2. Felhalmozási tartalékok				
	<b>Működési kiadások összesen (I+II/1)</b>	<b>1 461 341</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>
<b>III.</b>	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1. Beruházások				
	2. Felújítások				
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	<b>Felhalmozási kiadások összesen (II/2+III)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV.</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (I+II+III)</b>	<b>1 461 341</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>
<b>V.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1. Működési finanszírozási kiadások				
	2. Felhalmozási finanszírozási kiadások				
	3. Működés és felhalmozás célú irányítószervi támogatás				
	<b>Kiadások összesen (IV+V)</b>	<b>1 461 341</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>

