



## Csepeli Horvát Önkormányzat

### Javaslat

a Csepeli Horvát Önkormányzat 2021. évi költségvetésére

Készítette: **Szedor Istvánné** ágazatvezető

Előterjesztő: **Tábori-Simara Andrea** 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 Horvát 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, 745.525 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 1.002.325 Ft összegben került tervezésre.


Az összeget 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 ...

  
**Tábora-Simara Andrea**  
elnök



## **Határozati javaslat:**

A Csepeli Horvát 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 Horvát 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,  
**1.002.325** Ft költségvetési kiadással  
**-745.525** Ft költségvetési egyenleggel

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

A 2021. évi költségvetés főösszege 1.002.325 Ft, melyből működési előirányzat 1.002.325 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:** Tábori-Simara Andrea elnök

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

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

Sor- szá- m	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>1 345 376</b>	<b>256 800</b>
	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	256 800	1 345 376	256 800
	2. Közhatalmi bevételek	0	0	0
	3. Működési bevételek	0	0	0
	Kamat bevétel	0	0	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>1 345 376</b>	<b>256 800</b>
<b>IV.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>745 525</b>
	1. Működési célú finanszírozási bevételek	0	0	745 525
	Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	745 525
	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>1 345 376</b>	<b>1 002 325</b>
<b>Kiadások</b>				
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetési kiadások</b>	<b>256 800</b>	<b>599 851</b>	<b>1 002 325</b>
	1. Személyi juttatás		288 245	0
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		35 091	0
	3. Dologi kiadás	256 800	276 515	1 002 325
	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>0</b>	<b>0</b>
	1. Beruházások	0	0	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>599 851</b>	<b>1 002 325</b>
<b>IV.</b>	<b>Kiadások összesen (III)</b>	<b>256 800</b>	<b>599 851</b>	<b>1 002 325</b>

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

Bevételek		Kiadások		forintban	
Rovats zám	Megnevezés	2021. évi tervezett előirányzat	Rovats zám	Megnevezés	2021. évi tervezett előirányzat
	<b>I. Működési bevételek</b>			<b>I. Működési kiadások</b>	
B1	Működés célú támogatások államháztartáson belülről	256 800	K1	Személyi juttatások	0
B3	Közhatalmi bevételek		K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
B4	Működési bevételek		K3	Dologi kiadás	1 002 325
B7	Működés célú átvett pénzeszközök		K5	Egyéb működés célú kiadások	
			K5	Működési célú tartalékok	
	<b>I. Működési bevételek összesen</b>	<b>256 800</b>		<b>I. Működési kiadások összesen</b>	<b>1 002 325</b>
	<b>II. Felhalmozási bevételek</b>			<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		K6	Beruházások	
B5	Felhalmozási bevételek		K7	Felújítások	
B8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
	<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>	<b>1 002 325</b>
B8	Működési célú finanszírozási bevételek		K9	Működési finanszírozási kiadások	
B8	Felhalmozás célú finanszírozási bevételek	745 525	K9	Felhalmozás célú finanszírozási kiadások	
	<b>IV. Finanszírozási célú bevételek összesen</b>	<b>745 525</b>		<b>IV. Finanszírozási célú kiadások összesen</b>	<b>0</b>
	<b>Bevételek összesen (III + IV)</b>	<b>1 002 325</b>		<b>Kiadások összesen (III+ IV)</b>	<b>1 002 325</b>

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

Magnevezés	Magnevezés			Kiadások	Magnevezés	forintban		
	2022.	2023.	2024.			2022.	2023.	2024.
<b>Bevételek</b>								
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>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



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

Sor- szám	Megnevezés	forintban 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 értéknövelő 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 Horvát Önkormányzat**  
**2021. évi költségvetéshez**  
**Tájékoztató a többéves kihatással járó képviselő-testületi határozatokról**

Sor- szám	Határozat szám	Kötelezettségek	Elkötelezettség időtartama	forinban			
				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>

**Csepeli Horvát 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>745 525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1. Működési célú finanszírozási bevételek	745 525	0	0	0
	Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele	745 525			
	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>1 002 325</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>

<b>I.</b>	<b>Működési költségvetési kiadások</b>	<b>1 002 325</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>
	1. Személyi juttatás	0			
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	0			
	3. Dologi kiadás	1 002 325	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>1 002 325</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>1 002 325</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>1 002 325</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>	<b>256 800</b>

