



Csepeli Szerb Önkormányzat

Javaslat

a Csepeli Szerb Önkormányzat 2021. évi költségvetésére

Készítette: **Szeder Istvánné** ágazatvezető

Előterjesztő: **Szemler István** 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 Szerb 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, 311.419 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 568.219 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 ...



Szemler István

elnök

Határozati javaslat:

A Csepeli Szerb 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 Szerb 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,
568.219 Ft költségvetési kiadással
- **311.419** Ft költségvetési egyenleggel

311.419 Ft finanszírozási bevétellel,
0 Ft finanszírozási kiadással
311.419 Ft finanszírozási egyenleggel állapítja meg.

A 2021. évi költségvetés főösszege 568.219 Ft, melyből működési előirányzat 568.219 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: Szemler István elnök

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

Csepeli Szerb 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 | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| Bevételek | | | | |
| I. | Működési költségvetési bevételek | 256 800 | 1 345 376 | 256 800 |
| | 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 |
| II. | Felhalmozási költségvetési bevételek | 0 | 0 | 0 |
| | 1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 |
| | 2. Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 |
| | 3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 |
| III. | Költségvetési bevételek összesen (I+II) | 256 800 | 1 345 376 | 256 800 |
| IV. | Finanszírozási bevételek | 0 | 0 | 311 419 |
| | 1. Működési célú finanszírozási bevételek | 0 | 0 | 311 419 |
| | Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele | 0 | 0 | 311 419 |
| | 2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek | 0 | 0 | 0 |
| | Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybevétele | 0 | | |
| V. | Bevételek összesen (III+IV) | 256 800 | 1 345 376 | 568 219 |
| Kiadások | | | | |
| I. | Működési költségvetési kiadások | 256 800 | 1 033 957 | 568 219 |
| | 1. Személyi juttatás | | 876 000 | 0 |
| | 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | 122 208 | 0 |
| | 3. Dologi kiadás | 256 800 | 35 749 | 568 219 |
| | 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 |
| II. | Felhalmozási költségvetési kiadások | 0 | 0 | 0 |
| | 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 |
| III. | Költségvetési kiadások összesen (I+II) | 256 800 | 1 033 957 | 568 219 |
| IV. | Kiadások összesen (III) | 256 800 | 1 033 957 | 568 219 |

Csepeli Szerb Önkormányzat
2021. évi költségvetési és finanszírozási mérlege

| | | Bevételek | | Kiadások | | forintban |
|---------------|--|------------------------------------|---------------|---|------------------------------------|-----------|
| Rovats zám | Megnevezés | 2021. évi tervezeti előirányzat | Rovats zám | Megnevezés | 2021. évi tervezeti előirányzat | |
| | I. Működési bevételek | | | I. Működési kiadások | | |
| B1 | 1. Működés célú támogatások államháztartáson belülről | 256 800 | K1 | 1. Személyi juttatások | 0 | 0 |
| B3 | 2. Közhatalmi bevételek | | K2 | 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 0 | 0 |
| B4 | 3. Működési bevételek | | K3 | 3. Dologi kiadás | 568 219 | |
| B7 | 5. Működési célú átvett pénzeszközök | | K5 | 5. Egyéb működés célú kiadások | | |
| | | | K5 | 6. Működési célú tartalékok | | |
| | I. Működési bevételek összesen | 256 800 | | I. Működési kiadások összesen | 568 219 | |
| | II. Felhalmozási bevételek | | | II. Felhalmozási kiadások | | |
| B2 | 1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | | K6 | 1. Beruházások | | |
| B5 | 2. Felhalmozási bevételek | | K7 | 1. Felújítások | | |
| B8 | 3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | K8 | 3. Egyéb felhalmozási célú kiadások | | |
| | II. Felhalmozási bevételek összesen | 0 | | II. Felhalmozási kiadások összesen | 0 | |
| | III. Költségvetési bevételek összesen | 256 800 | | III. Költségvetési kiadások összesen | 568 219 | |
| B8 | 1. Működési célú finanszírozási bevételek | | K9 | 1. Működési finanszírozási kiadások | | |
| B8 | 2. Felhalmozás célú finanszírozási bevételek | 311 419 | K9 | 2. Felhalmozás célú finanszírozási kiadások | | |
| | IV. Finanszírozási célú bevételek összesen | 311 419 | | IV. Finanszírozási célú kiadások összesen | 0 | |
| | Bevételek összesen (III + IV) | 568 219 | | Kiadások összesen (III+ IV) | 568 219 | |

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

| Megnevezés | forintban | | | | |
|---|-----------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2022. | 2023. | 2024. | | |
| Bevételek | Kiadások | Megnevezés | 2022. | 2023. | 2024. |
| 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. Kézességvállalással kapcsolatos megtérítés | | | | | |
| Összesen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Csepeli Szerb 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 |
| | Közvetett támogatások összesen | 0 |

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 Szerb Önkormányzat
2021. évi költségvetéshez

Tájékoztató a többéves kihatással járó képviselő-testületi határozatokról

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

Csepeli Szerb 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. |
| I. | Működési költségvetési bevételek | 256 800 | 256 800 | 256 800 | 256 800 |
| | 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 | | | | |
| II. | Felhalmozási költségvetési bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | | | | |
| | 2. Felhalmozási bevételek | | | | |
| | 3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | | |
| III. | Költségvetési bevételek összesen (I+II) | 256 800 | 256 800 | 256 800 | 256 800 |
| IV. | Finanszírozási bevételek | 311 419 | 0 | 0 | 0 |
| | 1. Működési célú finanszírozási bevételek | 311 419 | 0 | 0 | 0 |
| | Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele | 311 419 | | | |
| | 2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybevétele | | | | |
| V. | Bevételek összesen (III+IV) | 568 219 | 256 800 | 256 800 | 256 800 |

| | | | | | |
|-------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| I. | Működési költségvetési kiadások | 568 219 | 256 800 | 256 800 | 256 800 |
| | 1. Személyi juttatás | 0 | | | |
| | 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási | 0 | | | |
| | 3. Dologi kiadás | 568 219 | 256 800 | 256 800 | 256 800 |
| | 5. Egyéb működés célú kiadások | | | | |
| II. | Tartalékok | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 1. Működési tartalékok | | | | |
| | 2. Felhalmozási tartalékok | | | | |
| | Működési kiadások összesen (I+II/1) | 568 219 | 256 800 | 256 800 | 256 800 |
| III. | Felhalmozási költségvetési kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 1. Beruházások | | | | |
| | 2. Felújítások | | | | |
| | 3. Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | | |
| | Felhalmozási kiadások összesen (II/2+III) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. | Költségvetési kiadások összesen (I+II+III) | 568 219 | 256 800 | 256 800 | 256 800 |
| V. | Finanszírozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 1. Működési finanszírozási kiadások | | | | |
| | 2. Felhalmozási finanszírozási kiadások | | | | |
| | 3. Működés és felhalmozás célú irányítószervi támogatás | | | | |
| | Kiadások összesen (IV+V) | 568 219 | 256 800 | 256 800 | 256 800 |

