

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetése

Előterjesztő: Aczél Ferenc Józsefné elnök

Készítette: Mészáros Viktória előadó

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§-a és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben foglaltakra figyelemmel a Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetési tervezetét az alábbi tartalommal terjesztem elő:

Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 523.693 Ft-ban határoztuk meg.

Az előterjesztéshez csatolom a részletes költségvetési tervezetet.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a tervezetet megvitatni szíveskedjenek.

A fennálló veszélyhelyzetre tekintettel „A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról” szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, valamint az Mötv. vonatkozó szabálya szerint – a nemzetiségi önkormányzat feladat- és hatáskörében eljárva – a döntés meghozatalára a nemzetiségi önkormányzat elnöke jogosult.

Kerta, 2021. február 3.

Aczél Ferenc Józsefné sk.
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete
/2021. () RNÖ. határozata

Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti – hatáskörében eljáró Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Elnöke a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben a következő döntést hozom:

Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ban foglalt felhatalmazás alapján a nemzetiségi önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2021. évi költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint határozza meg:

1.) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdése szerinti saját bevétel költségvetési évet követő 3 évre várható összege:

- | | |
|--------------------------------------|------|
| a) 2022. évben várható saját bevétel | - Ft |
| b) 2023. évben várható saját bevétel | - Ft |
| c) 2024. évben várható saját bevétel | - Ft |

2.) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összege:

- | | |
|---|------|
| a) 2022. évben várható fizetési kötelezettség | - Ft |
| b) 2023. évben várható fizetési kötelezettség | - Ft |
| c) 2024. évben várható fizetési kötelezettség | - Ft |

HATÁROZATI JAVASLAT

Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete
/2021. () RNÖ. határozata
Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti – hatáskörében eljáró Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Elnöke a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben a következő döntést hozom:

Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 78. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetését a következők szerint fogadja el.

I.

A költségvetés bevételei és kiadásai

1. Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: nemzetiségi önkormányzat) 2021. évi költségvetésének

a) bevételi főösszegét	523.693 forintban,
b) kiadási főösszegét	523.693 forintban

állapítja meg.

2. A Képviselő-testület

a) a nemzetiségi önkormányzat működési célú bevételeit	523.693 forintban;
b) a nemzetiségi önkormányzat működési célú kiadásait	523.693 forintban,
ebből:	
ba) személyi juttatásokat	396.000 forintban,
bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	61.380 forintban,
bc) dologi kiadásokat	62.620 forintban,
bd) egyéb működési célú kiadásokat	3.693 forintban;

állapítja meg.

3. A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 3.693 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.
4. A nemzetiségi önkormányzat bevételeit kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.
5. A nemzetiségi önkormányzat kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.

6. A kötelező feladatok költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait a 3. melléklet tartalmazza.
7. A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, a tartalékokat, az előző év várható és az azt megelőző év tényadatait, továbbá a költségvetési évet követő három év irányszám adatait tartalmazó költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza.
8. A nemzetiségi önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 5. melléklet tartalmazza.
9. A tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszámot az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve az 6. melléklet tartalmazza.
10. A nemzetiségi önkormányzat költségvetésének kormányzati funkciónkénti részletezését az 7. melléklet tartalmazza.
11. A Képviselő-testületnek többéves kihatással járó döntése nincs.
12. A nemzetiségi önkormányzat közvetett támogatást nem nyújt.
13. A Képviselő-testület a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést a nemzetiségi önkormányzat 2021. évi költségvetésében nem tervez.
14. A nemzetiségi önkormányzatnak a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs. A nemzetiségi önkormányzatnak saját bevétele nincs.

II.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

1. A nemzetiségi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal Kertai Kirendeltsége gondoskodik.
2. A nemzetiségi önkormányzat hitelállománnyal nem rendelkezik. Amennyiben a nemzetiségi önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetőleg létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyintézetnél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címén hitel vehető fel. A hitel felvételéről, a hitel összegéről a Képviselő-testület dönt.
3. A Képviselő-testület felhatalmazza az elnököt, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként lekösse.
4. A tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál. A Képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát évi 10.000 Ft összeghatárig az elnökre ruházza át.

5. A nemzetiségi önkormányzat költségvetésének módosítása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik. A költségvetés kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítás joga a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik. A nemzetiségi önkormányzat kiemelt előirányzatain belül az egyes rovatok között, átruházott hatáskörben az elnök előirányzat-átcsoportosítást hajthat végre.
6. A költségvetési év során keletkező költségvetési többlet felhasználásáról a Képviselő-testület a költségvetési határozat módosítása során dönt.

III.

Záró rendelkezések

E határozat rendelkezéseit 2021. január 1. napjától kell alkalmazni.

Felelős: Aczél Ferenc Józsefné elnök

Határidő: azonnal

Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetése

B E V É T E L E K

forintban

A Cím- szám	B Alcím- szám	C Előir. csop.	D Kiemelt ei. szám	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	G 2021. évi előirányzat
1.	1.	1.	1.	<u>Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat</u>	
				Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása 082040	
				Működési költségvetés	
				Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) működési célú támogatások	520 000
				Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	520 000
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:					520 000
Tárgyévi költségvetési hiány:					3 693
Költségvetési hiány belső finanszírozása:					
2.	1.	1.	1.	<u>Finanszírozási bevételek</u>	
				Belföldi finanszírozás bevételei	
				Maradvány igénybevétele	
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 693
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					523 693

Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetése

KIADÁSOK

forintban

A Cím- szám	B Al-cím szám	C Előir. csop.	D Kie- melt szám	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2021. évi előirányzat
1.	1.	1.		Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat	
				Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége 011140	
				Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	396 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	61 380
			3.	Dologi kiadások	10 000
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	3 fő
				Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége összesen:	467 380
	2.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030	
		1.		Működési költségvetés	
			5.	Egyéb működési célú kiadások	3 693
	3.			Közművelődés- hagyományos közösségi értékek gondozása 082092	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	52 620
				Közművelődés- hagyományos közösségi értékek gondozása összesen:	52 620
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:					523 693
KIADÁSOK ÖSSZESEN:					523 693

Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetése

KÖTELEZŐ FELADATOK

Nemzetiségi ö	
Sor-szám	Rovat megnevezése
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)
3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B11311)
4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B11321)
5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)
6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)
7.	Elszámolásból származó bevételek (B1161)
8.	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)
9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)
10.	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)
11.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)
12.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)
13.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)
14.	Vagyoni típusú adók (B34)
15.	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B3511)
16.	Gépjárműadó (B3541)
17.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B3551)
18.	Termékek és szolgáltatások adói (B35)
19.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)
20.	Közhatalmi bevételek (B3)
21.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B4011)
22.	Szolgáltatások (B4021)
23.	ebből: bérleti díj bev (B4021)
24.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)
25.	Tulajdonosi bevételek (B404)
26.	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)
27.	Ellátási díjak (B4051)
28.	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B4061)
29.	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)
30.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B4081)
31.	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)
32.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B4091)
33.	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)
34.	Egyéb működési bevételek (B4111)
35.	Működési bevételek (B4)
36.	Ingatlanok értékesítése (B52)
37.	Felhalmozási bevételek (B5)
38.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)

39.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)
40.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)
41.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)
42.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)
43.	Költségvetési bevételek (B1-B7)
44.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B81311)
45.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)
46.	Irányító szervi támogatás (B816)
47.	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)
48.	Finanszírozási bevételek (B8)
49.	MINDÖSSZESEN:
50.	Személyi juttatások (K1)
51.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)
52.	Dologi kiadások (K3)
53.	Családi támogatások (K42)
54.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)
55.	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)
56.	ebből: köztemetés [Szocvtv. 48.§] (K481)
57.	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K481)
58.	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K481)
59.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)
60.	Elvonások és befizetések (K502)
61.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)
62.	ebből: központi kezelésű előirányzatok egyéb működési célú végleges támogatása (K5061)
63.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)
64.	ebből: egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetek működési célú támogatása (K5121)
65.	Tartalékok (K5131)
66.	Egyéb működési célú kiadások (K5)
67.	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)
68.	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)
69.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)
70.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)
71.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)
72.	Beruházások (K6)
73.	Ingatlanok felújítása (K711)
74.	Informatikai eszköz felújítása (K7211)
75.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)
76.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)
77.	Felújítások (K7)
78.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)
79.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)
80.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)
81.	Költségvetési kiadások (K1-K8)
82.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)
83.	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása
84.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)

85.	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)
86.	Finanszírozási kiadások (K9)
87.	MINDÖSSZESEN:

3. melléklet

[illegible]

3 693
3 693
523 693
396 000
61 380
62 620
3 693
0
523 693

0
523 693

Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetése

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

forintban

A Sor- szám	B M E G N E V E Z É S	C 2019. évi teljesítés	D 2020. évi várható teljesítés	E 2021. évi terv	F 2022. évi irányszám	G 2023. évi irányszám	H 2024. évi irányszám
	Működési célú bevételek:						
	<i>Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat</i>						
1	Működési célú támogatások áh. belülről	-	520 000	520 000	520 000	520 000	520 000
2/a	Kamatbevételek	-	-	-	-	-	-
2.	Működési bevételek	-	-	-	-	-	-
3.	Finanszírozási bevételek	-	-	3 693	-	-	-
	Működési célú bevételek összesen:	-	520 000	523 693	520 000	520 000	520 000
	Működési célú kiadások:						
1.	Személyi juttatások	-	-	396 000	396 000	396 000	396 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	-	-	61 380	61 380	61 380	61 380
3.	Dologi kiadások	-	252 447	62 620	62 620	62 620	62 620
4.	Egyéb működési célú kiadások	-	-	3 693	-	-	-
5.	Átlagos állományi létszám			3	3	3	3
	Működési célú kiadások összesen:	0	252 447	523 693	520 000	520 000	520 000
	Felhalmozási célú bevételek:						
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	-	-	-	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	-	-	-	-	-	-
2.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-
	Felhalmozási célú bevételek összesen:	-	-	-	-	-	-
	Felhalmozási célú kiadások						
1.	Beruházások	-	263 914	-	-	-	-
2.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	0	-	-	-	-
	Felhalmozási célú kiadások összesen:	0	263 914	0	0	0	0
	Működési célú bevételek és működési célú kiadások egyenlege:	0	267 553	0	0	0	0
	Felhalmozási célú bevételek és felhalmozási célú kiadások egyenlege:	0	-263 914	0	-	-	-
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	0	520 000	523 693	520 000	520 000	520 000
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	0	516 361	523 693	520 000	520 000	520 000

Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetése

2021. évi előirányzat felhasználási terv

forintban

A Megnevezés	B Előir. összesen	C I. hó	D II. hó	E III. hó	F IV. hó	G V. hó	H VI. hó	I VII. hó	J VIII. hó	K IX. hó	L X. hó	M XI. hó	N XII. hó
1. Működési célú tám. áh. belülről	520 000	260 000					260 000						
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről													
3. Közhatalmi bevételek													
4. Működési bevételek													
5. Felhalmozási bevételek													
6. Működési célú átvett pénzeszközök													
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8. Finanszírozási bevételek	3 693	3 693											
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	523 693	263 693	0	0	0	0	260 000	0	0	0	0	0	0
10. Személyi juttatások	396 000							198 000					198 000
11. M.a. terh.járulékok és szoc.hjár adó	61 380							30 690					30 690
12. Dologi kiadások	62 620								62 620				
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai													
14. Egyéb működési célú kiadások	3 693			3 693									
15. Beruházások													
16. Felújítások													
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások													
18. Finanszírozási kiadások													
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	523 693	0	0	3 693	0	0	0	228 690	62 620	0	0	0	228 690

Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetése

Kerta Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat által foglalkoztatottak
tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján
nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszám

adatok: főben

A Megnevezés (besorolási osztály, fizetési fokozat)	B 2021. január 1.		C 2021. december 31.	
	tényleges Nyitólétszám	munkajogi	tényleges Zárólétszám	munkajogi
1. Közalkalmazottak				
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók				
3. Közfoglalkoztatottak				
4. Választott tisztségviselők	3			
5. Összesen:	3	0	0	0

**KERTA KÖZSÉG ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS TERVEZETE**

forintban

011140 Országos és helvi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tev.

K121	Választott tisztségviselők juttatásai	
	a) tiszteletdíj 12.000 Ft x 3 fő x 11.hó	396 000
K2	Szociális hozzájárulási adó	61 380
K337	Egyéb szolgáltatások	
	a) banki jutalék, egyéb szolgáltatások	10 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		467 380
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:		3 fő

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

K506	Központi kezelésű előirányzatnak egyéb működési célú végleges támogatás	
	a) 2020. évi működési támogatás nem került teljeskörűen felhasználásra	3 693
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		3 693
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 693
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		3 693

082040 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása

B16	Egyéb működési célú tám. elkülönített állami pénzalapoktól	520 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		520 000

082092 Közművelődés- hagyományos közösségi értékek gondozása

K337	Egyéb szolgáltatások	41 433
	a) roma nap kiadásai	
	b) egyéb szolgáltatások	
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	11 187
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		52 620