

**Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Elnökének  
7/2021.(II.09.) határozata  
a Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi  
költségvetésének megállapításáról**

**Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke** a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021.(I.29.) Korm. rendelettel bevezetett különleges jogrendre figyelemmel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított felhatalmazás alapján, a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX törvény (a továbbiakban: Njtv.) 153. § (1) bekezdése alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (2) bekezdésében, a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2021. évi pénzügyi tervét, költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

**1.A határozat hatálya**

A határozat hatálya a Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületére terjed ki.

**2.A költségvetés bevételei és kiadásai**

Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete

**2.1. 2021. évi költségvetését**

1.116.968 Ft	összes bevétellel
1.116.968 Ft	összes kiadással

állapítja meg.

**2.2.** összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként a határozat 1. melléklete alapján határozza meg.

**2.3.** a működési célú bevételi és kiadási előirányzatokat egymástól elkülönítetten, együttesen egyensúlyban az 2. melléklet szerint fogadja el.

**2.4.** a saját bevételek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 3. melléklet részletezi.

**2.5.** a saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegeit a 4. melléklet tartalmazza.

**2.6.** a nemzetiségi önkormányzat tájékoztató pénzügyi mérlegét (2018. évi tény, 2019. évi várható, 2020. évi előirányzat összegei bontásban) az 1. tájékoztató tábla, 2020. évi előirányzat-felhasználási tervet a 2. tájékoztató tábla, 2020. évi költségvetési évet követő 3

év tervezett bevételeit és kiadásait a 3. tájékoztató tábla, a likviditási tervet a 4. tájékoztató tábla tartalmazza.

### 3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

**3.1.** A Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért az együttműködési megállapodásban rögzítettek szerint a jegyző felelős.

**3.2.** A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

### 4. Az előirányzatok módosítása

**4.1.** Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönthet.

**4.2.** Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról az elnök a Képviselő-testületet tájékoztatja.


**4.3.** A Képviselő-testület –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 helyi önkormányzatot érintő módon - a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.

### 5. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

**5.1.** A nemzetiségi önkormányzat és költségvetési szervei önkormányzati ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

**5.2.** Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízás útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Paszab, 2021. február 9.

  
Bakos Tóth Ildikó  
jegyző



  
Jónás Attila  
elnök

**Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata**  
**2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**B E V É T E L E K**

feladat:kötelező

1. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2021. évi előirányzat
1	2	3
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)</b>	
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás	
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása	
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása	
1.5.	Egyéb támogatás	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>1 040 000</b>
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	
<b>4.</b>	<b>Működési bevételek</b>	
<b>5.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	
<b>6.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	
<b>7.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	
<b>8.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7)</b>	<b>1 040 000</b>
<b>9.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)</b>	<b>76 968</b>
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése	
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	76 968
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.5.	Betétek megszüntetése	
<b>10.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	
<b>11.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)</b>	<b>76 968</b>
<b>12.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)</b>	<b>1 116 968</b>

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2021. évi előirányzat
1	2	3
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>1 116 968</b>
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	1 116 968
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)</b>	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>1 116 968</b>
<b>5.</b>	<b>Finanszírozási kiadások (5.1.+5.2.)</b>	
5.1.	Működési célú finanszírozási kiadások	
5.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	
<b>6.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+5.)</b>	<b>1 116 968</b>

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege**  
(Nemzetiségi önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2021. évi előirányzat	Megnevezés	2021. évi előirányzat
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3.</b>	<b>4.</b>	<b>5.</b>
1.	Önkormányzatok működési támogatásai		Személyi juttatások	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 116 968
3.	Működési bevételek		Dologi kiadások	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.			Egyéb működési célú kiadások	
6.			Tartalékok	
7.			Költségvetési szervek finanszírozása	
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
<b>13.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+...+12.)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>	<b>1 116 968</b>
14.	Hiany belső finanszírozásnak bevételai (15.+...+18.)	76 968	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	76 968	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcson törlesztése	
19.	Hiany külső finanszírozásnak bevételai (20.+...+21.)		Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei			
<b>22.</b>	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+...+21.)</b>	<b>76 968</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)</b>	
<b>23.</b>	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>1 116 968</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>1 116 968</b>

forinban!

**Paszab KözségRoma Nemzetiségi Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

*forintban !*

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2021. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	-
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	-
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		-

**Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata**  
**Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei**

forintban

MEGNEVEZÉS	Sorszám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei					ÖSSZESEN 7=(4+5+6+7)
		2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	
1	2	3	4	5	6	7	8
Helyi adók	1						
Osztalék, koncessziós díjak	2						
Díjak, pótlékok, bírságok	3						
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4						
Részvények, részesedések értékesítése	5						
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	6						
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7						
Saját bevételek (01+...+07)	8	0	0	0	0	0	0
Saját bevételek (08. sor) 50 %-a	9	0	0	0	0	0	0
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+17)	10						
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11						
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12						
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13						
Adott váltó	14						
Pénzügyi lízing	15						
Halasztott fizetés	16						
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17						
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)	18						
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19						
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20						
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21						
Adott váltó	22						
Pénzügyi lízing	23						
Halasztott fizetés	24						
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25						
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26						
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	0	0	0	0	0	0

# TÁJÉKOZTATÓ KIMUTATÁSOK, MÉRLEGEK

1. tájékoztató a 7./2021.(II.09.) határozathoz

## BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2019.évi tény	2020. évi várható	2021. évi előirányzat
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)</b>			
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>1 849 472</b>	<b>1 500 998</b>	<b>1 040 000</b>
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>			
<b>4.</b>	<b>Működési bevételek</b>		<b>3</b>	
<b>5.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>			
<b>6.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>			
<b>7.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>			
<b>8.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)</b>	<b>1 849 472</b>	<b>1 501 001</b>	<b>1 040 000</b>
<b>9.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)</b>	<b>26 615</b>	<b>4 670</b>	<b>76 968</b>
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	26 615	4 670	76 968
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
<b>10.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
<b>11.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)</b>	<b>26 615</b>	<b>4 670</b>	<b>76 968</b>
<b>12.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)</b>	<b>1 876 087</b>	<b>1 505 671</b>	<b>1 116 968</b>

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2019.évi tény	2020. évi várható	2021. évi előirányzat
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>1 871 417</b>	<b>1 428 703</b>	<b>1 116 968</b>
1.1.	Személyi juttatások	74 635	1 680	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 000		
1.3.	Dologi kiadások	1 716 782	1 427 023	1 116 968
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	50 000		
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)</b>			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>1 871 417</b>	<b>1 428 703</b>	<b>1 116 968</b>
<b>5.</b>	<b>Finanszírozási kiadások (5.1.+5.2.)</b>			
5.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
5.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
<b>6.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+5.)</b>	<b>1 871 417</b>	<b>1 428 703</b>	<b>1 116 968</b>

**Előirányzat-felhasználási terv  
2021. évre**

forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	<b>Bevételek</b>													
2.	Önkormányzat működési támogatása													
3.	Működési célú támogatás ÁH-on belül		520 000					520 000						1 040 000
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Működési bevételek													
6.	Felhalmozási bevételek													
7.	Működési célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9.	Finanszírozási bevételek	76 968												76 968
10.	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>76 968</b>	<b>520 000</b>					<b>520 000</b>						<b>1 116 968</b>
11.	<b>Kiadások</b>													
12.	Személyi juttatások													
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó													
14.	Dologi kiadások	26 615	94 545	94 545	94 545	94 545	94 545	94 545	94 545	94 545	94 545	72 600	166 848	1 116 968
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													
16.	Egyéb működési célú kiadások													
17.	Beruházások													
18.	Felújítások													
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Tartalékok													
21.	Költségvetési szervek finanszírozása													
22.	Finanszírozási kiadások													
23.	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>26 615</b>	<b>94 545</b>	<b>94 545</b>	<b>94 545</b>	<b>94 545</b>	<b>94 545</b>	<b>94 545</b>	<b>94 545</b>	<b>94 545</b>	<b>94 545</b>	<b>72 600</b>	<b>166 848</b>	<b>1 116 968</b>
24.	<b>Egyenleg</b>	<b>50 353</b>	<b>144 898</b>	<b>239 443</b>	<b>333 988</b>	<b>428 533</b>	<b>523 078</b>	<b>617 623</b>	<b>712 168</b>	<b>806 713</b>	<b>901 258</b>	<b>973 858</b>	<b>1 140 706</b>	



**Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata**  
**költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak**  
**keretszámai főbb csoportokban**

feladat: kötelező

forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése (bevételek)	Rovat- szám	2022.	2023.	2024.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 050 000	1 060 500	1 065 803
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			
3	Közhatalmi bevételek	B3			
4	Működési bevételek	B4			
5	Felhalmozási bevételek	B5			
6	Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			
8	Költségvetési bevételek	B1-B7	1 050 000	1 060 500	1 065 803
9	Finanszírozási bevételek	B8			
10	<b>Összes bevétel</b>	<b>B1-B8</b>	<b>1 050 000</b>	<b>1 060 500</b>	<b>1 065 803</b>

Sor- szám	Rovat megnevezése (kiadások)	Rovat- szám	2022.	2023.	2024.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Személyi juttatások összesen	K1			
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2			
3	Dologi kiadások	K3	1 050 000	1 060 500	1 065 803
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
5	Egyéb működési célú kiadások	K5			
6	Beruházások	K6			
7	Felújítások	K7			
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			
9	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>1 050 000</b>	<b>1 060 500</b>	<b>1 065 803</b>
10	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			
11	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912			
12	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91			
13	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			
14	Finanszírozási kiadások	K9			
15	<b>Összes kiadás</b>	<b>K1-K9</b>	<b>1 050 000</b>	<b>1 060 500</b>	<b>1 065 803</b>

**Likviditási terv  
2021. évre**

*forintban !*

Sor- szám	Megnevezés	Nyitó pénzkészlet	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	<b>Bevételek</b>														
2.	Önkormányzat működési támogatása														
3.	Működési célú támogatás ÁH-on belül		520 000						520 000						1 040 000
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül														
5.	Működési bevételek														
6.	Felhalmozási bevételek														
7.	Működési célú átvett pénzeszközök														
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök														
9.	Finanszírozási bevételek	76 968													76 968
10.	<b>Bevételek összesen:</b>	76 968	520 000						520 000						1 116 968
11.	<b>Kiadások</b>														
12.	Személyi juttatások														
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó														
14.	Dologi kiadások		4 670	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	156 848	1 116 968
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai														
16.	Egyéb működési célú kiadások														
17.	Beruházások														
18.	Felújítások														
19.	Egyéb felhalmozási kiadások														
20.	Tartalékok														
21.	Költségvetési szervek finanszírozása														
22.	Finanszírozási kiadások														
23.	<b>Kiadások összesen:</b>		4 670	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	95 545	156 848	1 116 968
24.	<b>Egyenleg</b>	76 968	72 298	496 753	401 208	305 663	210 118	114 573	539 028	443 483	347 938	252 393	156 848		