



## ELŐTERJESZTÉS

**IKTATÓSZÁM: BMH/ 17 /2021.**

**MELLÉKLET: 1 DB**

**TÁRGY A Baranya Megyei Önkormányzat és intézménye 2021. évi költségvetéséről szóló ..../2021. (II.....) önkormányzati rendelet elfogadása**

**ELŐTERJESZTŐ: DR. ÓRI LÁSZLÓ, A KÖZGYŰLÉS ELNÖKE**

**AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: PAPP KRISZTIÁN, PÉNZÜGYI OSZTÁLYVEZETŐ**

**JANKOVICS SZILVIA, VEZETŐ PÉNZÜGYI REFERENS**

**BIZOTTSÁGI TÁRGYALÁS:**

**VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:**

**PÉNZÜGYI EGYEZTETÉSRE BEMUTATVA: 2021. JANUÁR 29.**

**TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA: 2021. JANUÁR 29.**

**ILLETÉKES TISZTSÉGVISELŐ: DR. ÓRI LÁSZLÓ A KÖZGYŰLÉS ELNÖKE**

...../2021. (II. ....) ÖNKORMÁNYZATI RENDELET

...../2021. (II. ....) ELNÖKI HATÁROZAT

## Tisztelt Közgyűlés!

A Baranya Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetési tervezete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) rendelkezéseinek figyelembevételével, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.), a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben (a továbbiakban: Mötv.), továbbá Magyarország gazdasági stabilitását szabályozó 2011. évi CXCV. törvényben (a továbbiakban: Gst.) foglalt jogszabályi rendelkezések figyelembevételével kerül előterjesztésre.

Az Áht. és Ávr. és azok módosításaiban foglaltak alapján a Baranya Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetését az alábbiak szerint kívánom megalkotni.

Az Áht. 23. § (2) bekezdésének módosítása szerint a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait, működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervek, költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatai, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban. Tartalmazza továbbá a költségvetési egyenleg összegét, melyet működési és felhalmozási cél szerinti bontásban is be kell mutatni.

Az Áht. 24. § (2) bekezdése alapján a költségvetésirendelet-tervezetet a 29/A. § közzétávjú tervszámoknak megfelelően kell elkészíteni, és amennyiben azoktól lényeges eltérés tapasztalható, azt a szöveges indoklásban részletesen ki kell dolgozni. A 2021. évi költségvetésirendelet-tervezet elkészítésénél a fenti, jogi környezet alakította szempontokat érvényesítettük.

## A Baranya Megyei Önkormányzat és intézménye 2021. évi költségvetése

### 1.1. Baranya Megyei Önkormányzat bevételei

- Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény (továbbiakban: Költségvetési törvény) 3. sz. mellékletében foglaltak szerint az II. Támogatások megállapításának, felhasználásának és elszámolásának szabályai 7.2 A megyei önkormányzatokat megillető támogatás összegét tartalmazó táblázat alapján a központi költségvetés a Baranya Megyei Önkormányzatnak **280.500.000 forint** feladatalapú támogatást biztosít. Az **önkormányzatok működési támogatásai** sor **helyi önkormányzatok működésének általános támogatása** soron 280.500.000 forint került betervezésre.

- A költségvetés tervezése során a korábbi évekről áthúzódó pályázatok esetén az alábbi költségvetési tételek kerültek betervezésre:

Az Önkormányzatnak 7 db futó európai uniós finanszírozású pályázata van (10. sz. melléklet). Az **önkormányzatok működési támogatásai sor működési támogatások Áht.-n belülről** soron **18.761.040 forint**, a **működési célú átvett pénzeszköz** soron **14.147.672 forint**, az **önkormányzatok felhalmozási támogatásai sor felhalmozási támogatások Áht.-n belülről** soron **572.053 forint** az előirányzat.

Az áthúzódó pályázatok miatt a **működési finanszírozási bevételek** soron **106.435.008 forint**, a **felhalmozási finanszírozási bevételek** soron **9.431.152 forint** került betervezésre.

Az Önkormányzatnak 6 db futó hazai finanszírozású pályázata van (11. sz. melléklet). Az **önkormányzatok működési támogatásai Áht.-n belülről** soron **1.191.711 forinttal**, valamint az áthúzódó pályázatok miatt a **működési finanszírozási bevételek** soron **33.845.167 forinttal** és a **felhalmozási finanszírozás bevételei 72.000.000 forinttal** került betervezésre.

- **Működési bevételként 200.000 forint** került betervezésre, mely közvetített szolgáltatások értékéből tevődik össze.
- A **működési célú átvett pénzeszközök** soron **44.147.672 forint** került betervezésre, mely összeg teljes egészében a futó pályázatokhoz kapcsolódik.

## **1.2. Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal bevételei**

- Az Hivatalnak 108 db futó európai uniós finanszírozású pályázata van (12. sz. melléklet).

Az **önkormányzatok működési támogatásai sor működési támogatások Áht.-n belülről** soron **41.100.293 forint**, valamint az áthúzódó pályázatok miatta és a **működési finanszírozási bevételek** soron **216.985.277 forint** és a **felhalmozási finanszírozási bevételek** soron **0 forint** került betervezésre.

- A Hivatalnak 1 db hazai forrásból finanszírozott támogatással kapcsolatban merülnek fel bevételei (13. sz. melléklet). Az áthúzódó pályázat miatta a **működési finanszírozási bevételek** soron **2.000.000 forint** került betervezésre.
- A **működési bevételek** soron a továbbszámlázott szolgáltatások címén **9.466.576 forint** előirányzat került tervezésre.
- **Felhalmozási finanszírozási bevételek költségvetési maradvány, vállalászási maradvány** soron lévő a fent felsorolt áthúzódó pályázatoknál már beállított költségek került beépítésre.
- A feladatok ellátásához a fentiekén túl **198.608.764 forint irányító szervi támogatás** szükséges.

## **KIADÁSOK:**

### **2.1. Baranya Megyei Önkormányzat kiadásai**

- A **személyi juttatások** között került megtervezésre a Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése tagjainak és tisztségviselőinek tiszteletdíja és illetménye (18 fő), a külső bizottsági tagok (5 fő) tiszteletdíja, valamint a kitüntető díjak összege. A közgyűlés működésével kapcsolatos kiadásokon túl a futó pályázatok keretében foglalkoztatottak 2021. évi bére is tervezésre kerül, melyek fedezete a bevételi oldalon részletesen bemutatásra került. A **személyi juttatások** előirányzatának **119.326.638** forint.
- A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** címén **24.356.734** forint kerül elszámolásra a bérek utáni szociális hozzájárulási adó, valamint a béren kívüli juttatások és egyes meghatározott juttatásnak minősülő jövedelmek utáni járulékteher.
- A dologi kiadások között szerepelnek az Önkormányzat kötelező feladataival kapcsolatosan felmerülő működési kiadásai: a Közgyűlés működésével kapcsolatos kiadások, területfejlesztéssel, vidékfejlesztéssel, koordinációs feladatokkal, nemzetközi kapcsolatokkal kapcsolatos beszerzések, igénybe vett szolgáltatások. Tartalmazza továbbá a pályázatok már korábban részletezett áthúzódó kiadásait. A **dologi kiadások** előirányzatának összege **162.558.071 forint** ebből pályázatokhoz kapcsolódó **108.710.121** forint.
- Az **egyéb működési célú kiadások** között **37.800.000** forint előirányzatot tartalmaz (részletesen a 8. sz. melléklet tartalmazza).
- A felhalmozási költségvetési kiadásokon belül a **beruházásokra** az elnyert támogatások beruházás része – 81.881.152 forint - jelenik meg, valamint az önkormányzat működéséhez szükséges tárgyi eszközök beszerzésére 1.270.000 forint került betervezésre, azaz összesen **83.151.152** forint.
- A működési finanszírozási soron, valamint a felhalmozási finanszírozási soron az Önkormányzat a Hivatali feladatok ellátásához **198.608.764** forint **irányító szervi támogatást** biztosít, valamint itt jelenik meg a januári bérek kifizetésére megelőlegezett 11.220.000 forint.

### **2.2. Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal kiadásai**

- Személyi juttatások címén a rendelettervezet 34 fő köztisztviselő és egy fő munka törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállaló részére a közszolgálati tisztségviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény rendelkezéseinek megfelelő illetmény-elemeket, a közszolgálati szabályzatnak megfelelő egyéb juttatásokat tartalmazza.

A Hivatal működésével kapcsolatos kiadásokon túl a futó pályázatok keretében foglalkoztatottak bére is tervezésre kerül, melyek fedezete a bevételi oldalon

részletesen bemutatásra került. A **személyi juttatások** előirányzatának összege **236.707.474** forint.

- **Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó:** Az illetmények utáni szociális hozzájárulási adó, valamint a béren kívüli juttatások és egyes meghatározott juttatásnak minősülő jövedelmek utáni járulékteher **43.999.311** forint összegben került megtervezésre.
- A **dologi kiadások** között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos készletbeszerzésekre, igénybe vett szolgáltatásokra és egyéb folyó kiadásokra, valamint a futó pályázatokba beállított dologi kiadások fedezetére **137.037.948** forint, **ebből pályázatokhoz kapcsolódó kiadások 66.806.949** forint került megtervezésre a takarékos gazdálkodás szempontjainak figyelembe vételével.
- Az **egyéb működési célú kiadások** között **36.275.717** forint előirányzatot tartalmaz, melyből céltartalék 27.123.318 forint. (részletesen a 8. sz. melléklet tartalmazza).
- A felhalmozási költségvetési kiadásokon belül a **beruházásokra** a Hivatal működéséhez szükséges tárgyi eszközök beszerzésére **7.611.110** forint.

### **Előzetes hatásvizsgálat**

a jogalkotásról szóló 2010.évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

**A rendelettervezet címe:** A Baranya Megyei Önkormányzat és intézménye 2021.évi költségvetéséről szóló .../2021. (II.....) önkormányzati rendelet

**Társadalmi-gazdasági hatása:** A Baranya Megyei Önkormányzat és intézménye a saját bevételei tekintetében gondoskodik azok észszerű, hatékony és takarékos felhasználásáról, a pályázatokon elnyert és egyéb támogatások esetén pedig az azokhoz rendelt célfeladatok elérésének, végrehajtásának érdekében történő forrásfelhasználásról.

**Költségvetési hatása:** A Baranya Megyei Önkormányzat és intézménye költségvetésének költségvetési főösszege a bevételi és a kiadási oldalon megegyezik.

**Környezeti, egészségi következményei:** nincs

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:** nincs

**Egyéb hatása:** nincs

**A rendelet megalkotásának szükségessége:** Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvényben foglalt feladatok ellátása

**A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:** A Baranya Megyei Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvényben foglaltaknak nem tesz eleget.

**A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:**

- **személyi:** biztosítva
- **szervezeti:** biztosítva
- **tárgyi:** biztosítva
- **pénzügyi:** biztosítva

A Kormány a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet 1.§-ával az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdet ki.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése akként rendelkezik, hogy „veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”

A fentiekben írtak alapján a Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlésének feladat és hatáskörét gyakorolva a Baranya Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetéséhez kapcsolódó adósságot keletkeztető ügyletekről a csatolt határozatot hozom, valamint a Baranya Megyei Önkormányzat és intézménye 2021. évi költségvetéséről szóló .../2021. (II.....) önkormányzati rendeletet az 1. melléklet szerinti tartalommal megalkotom.

Pécs, 2021. január 29.

Dr. Őri László

a közgyűlés elnöke

**A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Elnöke 2021. február ....-i döntéséről**

**Tárgy: Döntés a Baranya Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetéséhez kapcsolódó adósságot keletkeztető ügyletekről**

**A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Elnöke**

**/2021. (II. ...) határozata**

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján – figyelemmel a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendeletre – a Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlésének feladat- és hatáskörében eljárva a Közgyűlés elnöke akként rendelkezik, hogy a Baranya Megyei Önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontjának felhatalmazása alapján megalkotott, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendeletben meghatározott saját bevétele, valamint a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettsége 2021. évben és a költségvetési évet követő három évben nem keletkezik.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Dr. Óri László, a Közgyűlés elnöke

## 1. Melléklet

### A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlésének

#### .../2021. (II. ...) önkormányzati rendelete

#### a Baranya Megyei Önkormányzat és intézménye 2021. évi költségvetéséről

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, figyelemmel a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendeletre – hatáskörében eljáró Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Elnöke a Közgyűlés Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény, illetve a közszolgálati tisztviselők-ről szóló 2011. évi CXCV. törvény vonatkozó rendelkezései figyelembevételével a következőket rendeli el:

### I. FEJEZET

#### ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

##### 1. §

E rendelet hatálya kiterjed

- a) a Baranya Megyei Önkormányzatra, a Baranya Megyei Önkormányzati Hivatalra;
- b) a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik, illetve amelyek támogatásban részesülnek.

### II. FEJEZET

#### ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI, KIEMELT ELŐÍRÁNYZATAI

##### 1. Címrend és létszám-előirányzat

##### 2. §

A Baranya Megyei Önkormányzat és a Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal alkot egy-egy címet.

##### 3. §



- (1) A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése (továbbiakban: Közgyűlés) a Baranya Megyei Önkormányzat és a Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal létszámkeretét az 1. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.
- (2) A Közgyűlés a 2021. évben a köztisztviselők, ügykezelők illetményalap-mértékét 40.600 forintban határozza meg.
- (3) A Közgyűlés a 2021. évben a köztisztviselők, ügykezelők, elnök béren kívüli (cafeteria) juttatását nettó 200.000 Ft/fő/év összegben határozza meg.
- (4) A Közgyűlés az egy foglalkoztatott havi bankszámla-hozzájárulásának mértékét 2021. évben a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61.§ (5) bekezdésében meghatározott összegben állapítja meg. Kifizetése két részletben történik tárgyév június 30-ig, illetve november 30-ig.
- (5) A Közgyűlés az Önkormányzat és a Hivatal költségvetésében a 39/2010. (II.26.) Korm. rendelet 4. § (2) bekezdésében foglalt, a munkáltató mérlegelési jogkörébe tartozó munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítés adó- mentesen adható összegének (15 Ft/km) kifizetéséhez szükséges fedezetet a szervezetek 2021. évi költségvetésében biztosítja.

## **2. A költségvetés bevételei és kiadásai**

### **4. §**

- (1) A költségvetési rendelet táblarendszere, felépítése a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően került kialakításra.
- (2) A főbb bevételi és kiadási jogcímek az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 6. § (2) - (8) bekezdései, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 15. melléklete alapján kerültek meghatározásra.
- (3) A Közgyűlés a Baranya Megyei Önkormányzat és intézményének 2021. évi költségvetésének
  - (a) Költségvetési bevételeit 395.939.345 forintban, ezen belül
    - (aa) működési költségvetési bevételeit 395.367.292 forintban,
    - (ab) felhalmozási költségvetési bevételeit 572.053 forintban,
  - (b) Költségvetési kiadásait 888.824.155 forintban, ezen belül
    - (ba) működési költségvetési kiadásait 798.061.893 forintban,
    - (bb) felhalmozási költségvetési 90.762.262 forintban,
  - (c) A finanszírozási kiadásait 11.220.000 forintban, ezen belül
    - ca) működési finanszírozási kiadásait 11.220.000forintban,

- (d) Költségvetési egyenlegét -492.884.810 forint hiányban, ezen belül
    - (ca) működési költségvetési egyenlegét -402.694.601 forintban,
    - (cb) felhalmozási költségvetési egyenlegét -90.190.209 forintban,
  - (e) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzmaradvány igénybevételét 492.884.810 forintban, ezen belül
    - (da) működési költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló működési célú pénzmaradvány igénybevételét 402.694.601 forintban,
    - (db) felhalmozási költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevételét 90.190.209 forintban,
  - (f) A költségvetési hiány külső finanszírozását 0 forintban állapítja meg.
- (4) A létszámkeretét 66 főben.

## 5. §

- (1) A Baranya Megyei Önkormányzat és intézménye 2021. évi összevont mérlegét a 2020. év várható, valamint a 2019. év tényleges teljesítési adataival együtt bemutatva a 2. melléklet tartalmazza.
- (2) A Baranya Megyei Önkormányzat és a Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal összevont költségvetési mérlegét kiemelt előirányzatokként a 3. melléklet tartalmazza. A Baranya Megyei Önkormányzat költségvetési mérlegét a 3/a. melléklet, a Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési mérlegét a 3/b. melléklet mutatja be kiemelt előirányzatok szerinti bontásban.
- (3) A Baranya Megyei Önkormányzat és a Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal összevont működési költségvetési mérlegét a 4. melléklet, a Baranya Megyei Önkormányzat működési költségvetési mérlegét a 4/a. melléklet, a Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal működési költségvetési mérlegét a 4/b. melléklet tartalmazza, a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve, együttesen egyensúlyban.
- (4) A Baranya Megyei Önkormányzat és a Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal összevont felhalmozási költségvetési mérlegét az 5. melléklet, a Baranya Megyei Önkormányzat felhalmozási költségvetési mérlegét az 5/a. melléklet, a Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal felhalmozási költségvetési mérlegét az 5/b. melléklet tartalmazza, a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve, együttesen egyensúlyban.

## 6. §

- (1) A Baranya Megyei Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 6. melléklet mutatja be.

- (2) A Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 7. melléklet mutatja be.

### **7. §**

A Közgyűlés a Baranya Megyei Önkormányzat költségvetésében az egyéb működési célú kiadásokra a 8. mellékletében foglaltak szerint biztosít fedezetet.

### **8. §**

A Közgyűlés a Baranya Megyei Önkormányzat és Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal felújítási és beruházási kiadásait felújításonként, illetve beruházásonként a 9. melléklet szerint állapítja meg.

### **9. §**

- (1) A Baranya Megyei Önkormányzati európai uniós forrásból finanszírozott fejlesztéseit a 10. melléklet mutatja be.
- (2) A Baranya Megyei Önkormányzati hazai forrásból finanszírozott fejlesztéseit a 11. melléklet mutatja be.
- (3) A Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal európai uniós forrásból finanszírozott fejlesztéseit a 12. melléklet mutatja be.
- (4) A Baranya Megyei Önkormányzat egyéb forrásból finanszírozott fejlesztéseit a 13. melléklet mutatja be.

### **10. §**

A Baranya Megyei Önkormányzat és a Baranya Megyei Önkormányzati Hivatal többéves kihatással járó feladatait éves bontásban a 14. melléklet határozza meg.

## **3. Általános és céltartalék**

### **11. §**

A Közgyűlés a Baranya Megyei Önkormányzat és intézménye költségvetésében céltartalék nem kerül megképzésre.

## **4. Közvetett támogatások**

### **12. §**

A Közgyűlés a közvetett támogatások kimutatását a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

## **5. Előirányzat felhasználás**

### **13. §**

Baranya Megyei Önkormányzat és intézménye 2021. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 16. melléklet határozza meg.

## **III. FEJEZET**

### **A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI**

#### **6. A költségvetés végrehajtásának általános szabályai**

### **14. §**

A Baranya Megyei Önkormányzat gazdálkodásának biztonságára és szabályszerűségére vonatkozó felelősségi szabályokat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 115. § (1) bekezdése határozza meg.

### **15. §**

- (1) A Közgyűlés elrendeli a kedvezményezett szervezeteknek, személyeknek biztosított támogatások megállapodás alapján történő folyósítását.
- (2) A kedvezményezettet beszámolási kötelezettség terheli a támogatás rendeltetésszerű felhasználásáról. Ha a kedvezményezett a beszámolási kötelezettségének határidőben nem vagy nem megfelelő módon tesz eleget, e kötelezettségének teljesítéséig a költségvetési támogatás folyósítása felfüggesztésre kerül.
- (3) A költségvetési támogatások jogosulatlan igénybevétele, jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása, továbbá a megállapodástól történő elállás, annak felmondása, a támogatói okirat visszavonása esetén a kedvezményezett a jogosulatlanul igénybe vett költségvetési támogatás összegét késedelmi kamattal növelt mértékben köteles visszafizetni.
- (4) Az (1) bekezdés szerinti támogatás kiutalása előtt a támogatott szerv, illetve személy köteles írásbeli nyilatkozatot tenni, hogy esedékessé vált köztartozásait (vám, járulék, adó, illeték) maradéktalanul megfizette.

- (5) A Közgyűlés 5.000.000 forint elnöki keretet biztosít, melyre átruházott hatáskörben a Közgyűlés elnöke kötelezettséget vállalhat.
- (6) A Közgyűlés a Baranya Megyei Önkormányzat által alapított kitüntető díjak adományozásához kapcsolódó pénzzutalmak fedezetére összesen 12 fő részére 2021. évre 2.950.000 forint összeget biztosít.

A *Pro Comitatu Baranya* kitüntető díj (1 db) 300.000 Ft, a *Baranya Megye Díszpolgára* kitüntető díj (1 db) 300.000 Ft, a szakmai kitüntető díjak (5 db) mint a *Baranya Fejlődéséért Díj*, a *Kulturális, Művészeti és Sajtó Díj*, az *Egészséges Baranyáért Díj*, a *Közrend-Közbiztonság Díj*, valamint a *Nemzetiségekért Díj* díjanként 200.000 Ft, a *Koltai Péter-díj* (1 db) 150.000 Ft összegű pénzzutalommal jár.

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése *Elnökének kitüntető díja* (4 db) díjazott személyenként 300.000 Ft összegben kerül meghatározásra a Közgyűlés Elnökének egyedi döntése alapján.

## **7. A területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása**

### **16. §**

A Közgyűlés a nemzetiségi önkormányzatok részére a kötelezően biztosítandó feltételek és az ahhoz szorosan kötődő kiadások fedezetére 3.231.000 forint értékű természetbeni támogatást nyújt az alábbiak szerint:

- (1) Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 1.077.000 forint természetbeni,
- (2) Baranya Megyei Horvát Önkormányzat 1.077.000 forint természetbeni,
- (3) Baranya Megyei Német Önkormányzat 1.077.000 forint természetbeni támogatás.

## **8. A gazdálkodás átmeneti szabályozása**

### **17. §**

- (1) A képviselő-testület felhatalmazza elnökét, hogy a gazdálkodás folyamatosságának biztosítása érdekében 2022. január, február hónapokban a 2021. évi költségvetés működési, támogatási előirányzat 1/12 részének felhasználásáról gondoskodjon.
- (2) Felhatalmazza olyan kiadások elrendelésére is, amelyek nem tartoznak az előző év működtetési, támogatási körébe, de teljesítésük indokolt. E jogot kifizetési jogcímenként 1.000.000 Ft értékhatárig gyakorolja. Az így kifizetett összegek a 2022. évi költségvetés részét képezik.

(3) A képviselő-testület felkéri elnökét, hogy az átmeneti gazdálkodás során hozott intézkedéseiről és azok pénzügyi kihatásáról a költségvetés tárgyalására benyújtott előterjesztés keretében számoljon be és azok rendelet tervezetbe történő beépítéséről gondoskodjon.

#### IV. FEJEZET

### ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

#### 9. Hatályba léptető rendelkezések

#### 18. §

(1) E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

**Dr. Óri László s.k.**

**a közgyűlés elnöke**

**Dr. Partos János s.k.**

**megyei jegyző**

#### **Záradék:**

**Megalkotta:** Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Elnöke a 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében meghatározott hatáskörében 2021. február ...-én.

**Kihirdetve:** 2021. február ...-én.

**Dr. Partos János s.k.**

**megyei jegyző**

## **A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlésének .../2021. (II. ...) önkormányzati rendelete indoklása a Baranya Megyei Önkormányzat és intézménye 2021. évi költségvetéséről**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva az ezen tervezetben szereplő önkormányzati rendeletet az alábbiak szerint indokolom.

### Általános indoklás

A Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlése – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, figyelemmel a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendeletre – hatáskörében eljáró Baranya Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Elnöke a Közgyűlés Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény, illetve a közszolgálati tisztviselők-ről szóló 2011. évi CXCV. törvény vonatkozó rendelkezései figyelembevételével alkotta meg Baranya Megyei Önkormányzat és intézménye 2021. évi költségvetését.

### Részletes indoklás

#### Az 1. §-hoz

Baranya Megyei Önkormányzat és intézménye 2021. évi költségvetésének hatályáról rendelkezik.

#### A 2. §-hoz

A címrend szerint meghatározott önkormányzat és költségvetési szerv költségvetéséről került e rendelet megalkotásra .

#### A 3. §-hoz

Az önkormányzat és a hivatala létszámkereteiről, valamint személyi juttatásokról (illetményalap, cafetéria, bankszámla-hozzájárulás, munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítések) rendelkezik.

#### A 4. §-hoz

A Möt. 111. § (4) bekezdésében fogalt szabálynak megfelelően határozza meg a Baranya Megyei Önkormányzat és intézménye működési és felhalmozási mérleg egyenlegét, költségvetési bevételeit és kiadásait, költségvetési egyenlegét, finanszírozási bevételeit és kiadásait, összes bevételeit és kiadását.

#### Az 5. §-hoz

A Baranya Megyei Önkormányzat és intézménye összevont mérlegének alakulását tartalmazza.

#### A 6. §-hoz

A Baranya Megyei Önkormányzat és intézménye költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban mutatja be.

#### A 7. §-hoz

Az egyéb működési célok fedezete kerül bemutatásra.

#### A 8. §-hoz

A Baranya Megyei Önkormányzat és intézménye beruházási és felújítási kiadásait tartalmazza.

#### A 9. §-hoz

Az Európai uniós valamint hazai finanszírozásból megvalósuló fejlesztéseket mutatja be.

#### A 10. §-hoz

A többéves kihatással járó feladatokat tartalmazza.

#### A 11. §-hoz

Céltartalékképzésre vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

#### A 12.§-hoz

A közvetett támogatásokat tartalmazza.

#### A 13. §-hoz

Az előirányzatok felhasználási üteméről rendelkezik.

#### A 14-15. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának általános szabályairól rendelkezik.

#### A 16. §-hoz

A területi nemzetiségi önkormányzatok támogatását tartalmazza.

#### A 17. §-hoz

A 2022. évi elején történő átmeneti időszak gazdálkodását szabályozza.

#### A 18. §-hoz

A rendelet hatályba lépését szabályozza.