

ELŐTERJESZTÉS
A Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
2022. február 2-i ülésére

Iktatószám: BMH/...../2022.

Tárgy: A Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 44/2021.(I.14.) BMCNÖ határozat módosítása (III. módosítás)

Előterjesztő: Sárközi József, a közgyűlés elnöke

Tisztelt Közgyűlés!

A Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2021. január 14-én hozta meg a 2021. évi költségvetéséről szóló határozatát. Jogszabályoknak megfelelően a költségvetés – módosítás forintban készül.

- Jelenlegi módosításban csak átcsoportosítás történik. A **személyi juttatások** sor csökken **31.000** forinttal, a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** sor nő **21.000** forinttal és a **dologi kiadások** sor nő **10.000** forinttal.

Határozati javaslat:

A Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése 2021. évi eredeti költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

- 1) A Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat létszámkeretét az 1. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.
- 2) A költségvetési határozat táblarendszere, felépítése a vonatkozó jogszabályoknak és a helyi sajátosságoknak megfelelő. A főbb bevételi és kiadási jogcímek az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján kerültek meghatározásra.
- 3) A testület a Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének
 - a) költségvetési bevételeit 3.880.992 forintban,
 - b) költségvetési kiadásait 6.677.952 forintban,
 - c) költségvetési hiányát 2.796.960 forintban,
 - d) költségvetési hiányának belső finanszírozását 2.796.960 forintban,
 - e) költségvetési hiányának külső finanszírozását 0 forintban állapítja meg.
- 4) A Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési mérlegének alakulását a 2020. évi, valamint a 2019. évi tényleges teljesítési adataival együtt bemutatva 2. melléklet tartalmazza.

- 5) A költségvetési mérleg 2021. évi alakulását a működési és felhalmozási egyenleg bemutatásával a 3. melléklet tartalmazza, a működési célú bevételi és kiadási előirányzatait a 4., a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait az 5. számú melléklet mutatja be mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban.
- 6) A Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat törvényben előírt kötelező feladatainak bevételeit és kiadásait a 6. melléklet, az önként vállalt feladatainak bevételeit és kiadásait a 7. melléklet, az államigazgatási feladatok előirányzatait a 8. melléklet tartalmazza.
- 7) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet a 9. melléklet tartalmazza.
- 8) A Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésében tartalékot nem tervez.
- 9) A Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott projektet nem tervez, közvetett támogatásokat nem nyújt.
- 10) A Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának biztonságára és szabályszerűségére vonatkozó felelősségi szabályokat a Njtv. 132.§ (1) bekezdése határozza meg.
- 11) A testület egyéb működési kiadásból támogatást csak megállapodás alapján nyújthat.

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.

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.

Az támogatás kiutalása előtt a támogatott szerv, illetve személy köteles írásbeli nyilatkozatot tenni, hogy esedékessé vált köztartozásait (vám, járulék, adó, illeték) maradéktalanul megfizette.

Határidő: azonnal

Felelős: a gazdálkodás biztonságáért a közgyűlés,
a gazdálkodás szabályszerűségéért Sárközi József, a közgyűlés elnöke

Pécs, 2022. január 20.

Sárközi József s.k.
a közgyűlés elnöke

1. melléklet

Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi létszámkerete

Cím	fő
Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat	0
- ebből közfoglalkoztatott	0

2. melléklet

Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2019-2021. évi költségvetési mérlegeinek alakulása

forint

Sor-szám	Megnevezés	2019. évi teljesítés	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	13 586 197	4 860 550	2 080 000
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	13 586 185	4 860 550	2 080 000
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 659 720	3 360 550	2 080 000
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 926 465	1 500 000	0
2.	Közhatalmi bevételek			
3.	Működési bevétel	12	0	
4.	Működési célú átvett pénzeszköz			
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)			
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	1 490 261	370 707	2 796 960
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	1 490 261	370 707	2 796 960
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel			0
V.	PASSZÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK			
	Bevételek mindösszesen	15 076 458	5 231 257	4 876 960
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	8 116 160	404 298	4 876 960
1.	Személyi juttatások	1 467 909	118 110	150 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	166 000	0	50 000
3.	Dologi kiadások	4 480 267	286 188	4 676 960
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	2 001 984	0	
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	2 029 999	0
1.	Beruházások	0	2 029 999	0
2.	Felújítások			
3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0
V.	AKTÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK			
	Kiadások mindösszesen	8 116 160	2 434 297	4 876 960

3. melléklet

Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosított előirányzat III.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	3 880 992	3 880 992
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 880 992	3 880 992
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	3 380 992	3 380 992
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	500 000	500 000
2.	Közhatalmi bevételek	0	0
3.	Működési bevétel	0	0
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 796 960	2 796 960
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	2 796 960	2 796 960
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	0	0
	Bevételek mindösszesen	6 677 952	6 677 952

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	6 677 952	6 677 952
1.	Személyi juttatások	150 000	119 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	60 000	81 000
3.	Dologi kiadások	6 167 952	6 177 952
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	300 000	300 000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
1.	Beruházások	0	0
2.	Felújítások		
3.	Egyéb felhalmozási kiadások		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	6 677 952	6 677 952

	Működési költségvetési egyenleg	-2796960	-2796960
	Működési hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány ig.v.)	2796960	2796960
	Működési egyenleg	0	0
	Felhalmozási költségvetési egyenleg	0	0
	Felhalmozási hiány belső finanszírozása (pénzm.ig.v.)	0	0
	Felhalmozási egyenleg	0	0
	Költségvetési egyenleg	-2796960	-2796960
	Költségvetési hiány belső finanszírozása	2796960	2796960
	Költségvetési egyenleg	0	0

4. melléklet

Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi működési mérlege
forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosított előirányzat III.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	3 880 992	3 880 992
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 880 992	3 880 992

	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	3 380 992	3 380 992
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	500 000	500 000
2.	Közhatalmi bevételek		
3.	Működési bevétel		
4.	Működési célú átvett pénzeszköz		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 796 960	2 796 960
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	2 796 960	2 796 960
	Bevételek mindösszesen	6 677 952	6 677 952

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	6 677 952	6 677 952
1.	Személyi juttatások	150 000	119 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	60 000	81 000
3.	Dologi kiadások	6 167 952	6 177 952
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	300 000	300 000
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	6 677 952	6 677 952
	Működési egyenleg	0	0

5. melléklet

Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi felhalmozási mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosított előirányzat III.
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)		
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	0	0
	Bevételek mindösszesen	0	0

II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
1.	Beruházások	0	0
2.	Felújítások		
3.	Egyéb felhalmozási kiadások		
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	0	0
	Felhalmozási egyenleg	0	0

6. melléklet

Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat törvényben előírt kötelező feladatainak
2021. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosított előirányzat III.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	3 880 992	3 880 992
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 880 992	3 880 992
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	3 380 992	3 380 992
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	500 000	500 000
2.	Közhatalmi bevételek		
3.	Működési bevétel		
4.	Működési célú átvett pénzeszköz		
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)		
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 796 960	2 796 960
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	2 796 960	2 796 960
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	0	0
	Bevételek mindösszesen	6 677 952	6 677 952

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	6 377 952	6 677 952
1.	Személyi juttatások	150 000	119 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	60 000	81 000
3.	Dologi kiadások	6 167 952	6 177 952
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)		300 000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
1.	Beruházások	0	0
2.	Felújítások		
3.	Egyéb felhalmozási kiadások		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	6 377 952	6 677 952

Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat önként vállalt feladatainak 2021. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosított előirányzat III.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		
2.	Közhatalmi bevételek		
3.	Működési bevétel		
4.	Működési célú átvett pénzeszköz		
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)		
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel		
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	0	0
	Bevételek mindösszesen	0	0

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
1.	Személyi juttatások		
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
3.	Dologi kiadások		
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)		
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
1.	Beruházások		
2.	Felújítások		
3.	Egyéb felhalmozási kiadások		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	0	0

Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat államigazgatási feladatainak 2021. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosított előirányzat III.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		
2.	Közhatalmi bevételek		
3.	Működési bevétel		
4.	Működési célú átvett pénzeszköz		
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)		
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel		
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel		
	Bevételek mindösszesen	0	0

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
1.	Személyi juttatások		
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
3.	Dologi kiadások		
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)		
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
1.	Beruházások		
2.	Felújítások		
3.	Egyéb felhalmozási kiadások		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	0	0

A Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi előirányzat felhasználási itemterve

Ei. cs.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN
I/1.	Személyi juttatások							9 000	20 000	20 000	20 000	20 000	30 000	119 000
I/2.	Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájár. adó								20 000	20 000	20 000	21 000		81 000
I/3.	Dologi kiadások	10 000	10 000	10 000	10 000	300 000	300 000	400 000	400 000	400 000	1 200 000	1 116 695	2 021 257	6 177 952
I/4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													
I/5.	Egyéb működési célú kiadások (tartálékkal együtt)										300 000			300 000
II/1	Beruházások													
II/2.	Felújítások													
II/3.	Egyéb felhalmozási kiadások													
III.	Működési finanszírozási kiadások													
IV.	Felhalmozási finanszírozási kiadások													
	Kiadások összesen	10 000	10 000	10 000	10 000	300 000	300 000	409 000	440 000	440 000	1 540 000	1 157 695	2 051 257	6 677 952
I/1.	Működési célú támogatások Áh-on belülről	1 040 000			650 496		1 540 000		650 496					3 880 992
I/2.	Közhatalmi bevételek													
I/3.	Működési bevételek													
I/4.	Működési célú átvett pénzeszköz													
II/1.	Felhalmozási célú támogatások Áh-on belülről													
II/2.	Felhalmozási bevételek													
II/3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz													
III.	Működési finanszírozási bevételek	2 796 960												2 796 960
IV.	Felhalmozási finanszírozási bevételek													
	Bevételek összesen:	3 836 960	-	-	650 496	-	1 540 000	-	650 496	-	-	-	-	6 677 952