

ELŐTERJESZTÉS
A Baranya Megyei Horvát Önkormányzat
2022. február -i ülésére

Iktatószám: BMH/...../2022.

Tárgy: Döntés a Baranya Megyei Horvát Önkormányzat 2021. évi költségvetésének módosításáról (V. módosítás)

Előterjesztő: Sárosácz Mihály, a közgyűlés elnöke

Tisztelt Közgyűlés!

A Baranya Megyei Horvát Önkormányzat az 1/2021.(I.08.) BMHÖ határozatával döntött a 2021. évi költségvetésének elfogadásáról.
A jogszabályoknak megfelelően a költségvetés – módosítás forintban készül.

- A költségvetési határozat jelenlegi módosítása keretében a 2021. évi költségvetésbe beépítésre kerül a CSSP-TANCHAZ-2021-0243-as számú pályázaton elnyert 600.000 forint támogatás. Az **egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** sor növekszik **600.000** forinttal, kiadási oldalon a **dologi kiadások** sor növekszik **600.000** forinttal.
- Továbbá beépítésre kerül 2 Ft kerekítési különbözet. Bevételi oldalon a **működési bevételek** sor nő **2** forinttal, kiadási oldalon a **dologi kiadások** sor nő **2** forinttal.

Kérem a tisztelt közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására, és az alábbi határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

A Baranya Megyei Horvát Önkormányzat Közgyűlése a 2021. évi eredeti költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

- 1) A Baranya Megyei Horvát Önkormányzat a 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 Horvát Önkormányzat 2021. évi költségvetésének
 - a) költségvetési bevételeit 7.717.350 forintban,
 - b) költségvetési kiadásait 9.223.733 forintban,
 - c) költségvetési hiányát 1.506.383 forintban,
 - d) költségvetési hiányának belső finanszírozását 1.506.383 forintban,
 - e) költségvetési hiányának külső finanszírozását 0 forintbanállapítja meg.
- 4) A Baranya Megyei Horvát Önkormányzat költségvetési mérlegének alakulását a 2021. évi eredeti előirányzat, valamint a 2019. és a 2020. évi tényleges teljesítési adataival együtt bemutatva a 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 Horvát 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 Horvát Önkormányzat költségvetésében tartalékot nem tervez.
- 9) A Baranya Megyei Horvát Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott projektet nem tervez, közvetett támogatásokat nem nyújt.
- 10) A Baranya Megyei Horvát Önkormányzat gazdálkodásának biztonságára és szabályszerűségére vonatkozó felelősségi szabályokat a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 132.§ (1) bekezdése határozza meg.
- 11) A testület egyéb működési kiadásból támogatást csak megállapodás alapján nyújthat.

A kedvezményezett 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. A 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 Sárosáczi Mihály, a közgyűlés elnöke

Pécs, 2022. január 27.

Sárosáczi Mihály s.k.
a közgyűlés elnöke

1. melléklet

Baranya Megyei Horvát Önkormányzat 2021. évi létszámkerete

Cím	fő
Baranya Megyei Horvát Önkormányzat	0
- ebből közfoglalkoztatott	0

2. melléklet

Baranya Megyei Horvát 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	9 323 971	6 594 237	2 080 000
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 963 884	5 628 912	2 080 000
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	7 463 884	3 528 912	2 080 000
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 500 000	2 100 000	
2.	Közhatalmi bevételek			
3.	Működési bevétel	1	3 001	
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	360 086	962 324	
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	250 000	0
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	250 000	0
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)			
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	554 675	793 115	1 506 383
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	554 675	793 115	1 506 383
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel			0
V.	PASSZÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	
	Bevételek mindösszesen	9 878 646	7 637 352	3 586 383
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	9 055 191	5 856 673	3 586 383
1.	Személyi juttatások	232 047	200 000	250 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	95 000	31 000	130 000
3.	Dologi kiadások	8 678 144	5 625 673	3 156 383
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	50 000	0	50 000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	30 340	274 296	0
1.	Beruházások	30 340	274 296	0
2.	Felújítások			
3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0	0
V.	AKTÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	
	Kiadások mindösszesen	9 085 531	6 130 969	3 586 383

Baranya Megyei Horvát Önkormányzat 2021. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Módosított előirányzat V.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	7 117 348	7 717 350
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 743 602	7 343 602
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 043 602	4 043 602
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 700 000	3 300 000
2.	Közhatalmi bevételek	0	0
3.	Működési bevétel	0	2
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	373 746	373 746
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püii.befektetés)	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	1 506 383	1 506 383
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	1 506 383	1 506 383
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	0	0
	Bevételek mindösszesen	8 623 731	9 223 733

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	8 623 731	9 223 733
1.	Személyi juttatások	250 000	250 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	130 000	130 000
3.	Dologi kiadások	8 193 731	8 793 733
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	50 000	50 000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
1.	Beruházások	0	0
2.	Felújítások	0	0
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	8 623 731	9 223 733

	Működési költségvetési egyenleg	-1 506 383	-1 506 383
	Működési hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány ig.v.)	1 506 383	1 506 383
	Működési egyenleg	0	0
	Felhalmozási költségvetési egyenleg	0	0
	Felhalmozási hiány belső finanszírozása (pénzm.ig.v.)	0	0
	Felhalmozási egyenleg	0	0
	Költségvetési egyenleg	-1 506 383	-1 506 383
	Költségvetési hiány belső finanszírozása	1 506 383	1 506 383
	Költségvetési egyenleg	0	0

Baranya Megyei Horvát Önkormányzat 2021. évi működési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Módosított előirányzat V.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	7 117 348	7 717 350
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 743 602	7 343 602
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 043 602	4 043 602
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 700 000	3 300 000
2.	Közhatalmi bevételek	0	0
3.	Működési bevétel	0	2
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	373 746	373 746
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	1 506 383	1 506 383
	Bevételek mindösszesen	8 623 731	9 223 733

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	8 623 731	9 223 733
1.	Személyi juttatások	250 000	250 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	130 000	130 000
3.	Dologi kiadások	8 193 731	8 793 733
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	50 000	50 000
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	8 623 731	9 223 733
	Működési egyenleg	0	0

Baranya Megyei Horvát Önkormányzat 2021. évi felhalmozási mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Módosított előirányzat V.
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 KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	0	0
	Felhalmozási egyenleg	0	0

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

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Módosított előirányzat V.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	6 743 602	7 717 350
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 743 602	7 343 602
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 043 602	4 043 602
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 700 000	3 300 000
2.	Közhatalmi bevételek	0	0
3.	Működési bevétel	0	2
4.	Működési célú átvett pénzeszköz		373 746
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	1 506 383	1 506 383
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	1 506 383	1 506 383
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel		
	Bevételek mindösszesen	8 249 985	9 223 733

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	8 623 731	9 223 733
1.	Személyi juttatások	250 000	250 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	130 000	130 000
3.	Dologi kiadások	8 193 731	8 793 733
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	50 000	50 000
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	8 623 731	9 223 733

Baranya Megyei Horvát Önkormányzat önként vállalt feladatainak 2021. évi költségvetési mérlege

forint

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

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 Horvát Önkormányzat államigazgatási feladatainak 2021. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Módosított előirányzat V.
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 Horvát Önkormányzat 2021. évi előirányzat felhasználási ütemterve

Ei. cs.	Megnevezés	forint													
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN	
I/1.	Személyi juttatások	14 000	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000	76 000	250 000
I/2.	Munkaadókat terhelő jár- és szociális hozzájáruló adó	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	130 000
I/3.	Dologi kiadások	60 000	200 000	200 000	200 000	300 000	428 140	428 140	400 000	1 100 000	1 400 000	1 300 000	2 777 453	8 793 733	0
I/4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai														0
I/5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalekkel együtt)											50 000			50 000
II/1.	Beruházások														0
II/2.	Felújítások														0
II/3.	Egyéb felhalmozási kiadások														0
III.	Működési finanszírozási kiadások														0
IV.	Felhalmozási finanszírozási kiadások														0
	Kiadások összesen	89 000	231 000	231 000	231 000	331 000	459 140	459 140	421 000	1 121 000	1 421 000	1 371 000	2 858 453	9 223 733	
I/1.	Működési célú támogatások ÁH-on belülről	1 040 000	981 801				1 640 000	600 000	1 481 801		1 373 746		600 000	7 717 348	
I/2.	Közhatalmi bevételek														
I/3.	Működési bevételek												2	2	
I/4.	Működési célú átvett pénzeszköz													0	
II/1.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről													0	
II/2.	Felhalmozási bevételek													0	
II/3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz													0	
III.	Működési finanszírozási bevételek	1 506 383												1 506 383	
IV.	Felhalmozási finanszírozási bevételek													0	
	Bevételek összesen:	2 546 383	981 801	0	0	0	1 640 000	600 000	1 481 801	0	1 373 746	0	600 002	9 223 733	