

ELŐTERJESZTÉS
A Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
2022. október 11-i ülésére

Tárgy: A Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022.(II.02.) BMCNÖ határozat módosítása (II. módosítás)

Előterjesztő: Sárközi József, a közgyűlés elnöke

A Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. február 2-án hozta meg a 2022. évi költségvetéséről szóló határozatát. Jogszabályoknak megfelelően a költségvetés – módosítás forintban készül.

- A költségvetési határozat jelenlegi módosítása keretében a 2022. évi költségvetésbe beépítésre kerül a ROMA-NEMZ-TAB-22-0313 számú pályázati támogatás (balatoni tábor), melynek összege **1.000.000** forint. Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről sor növekszik 1.000.000 forinttal, kiadási oldalon a dologi kiadások sor növekszik 1.000.000 forinttal.

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

Határozati javaslat:

A Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése 2022. 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 2022. évi költségvetésének
 - a) költségvetési bevételeit 5.206.936 forintban,
 - b) költségvetési kiadásait 5.724.035 forintban,
 - c) költségvetési hiányát 517.099 forintban,
 - d) költségvetési hiányának belső finanszírozását 517.099 forintban,
 - e) költségvetési hiányának külső finanszírozását 0 forintbanállapítja meg.

- 4) A Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési mérlegének alakulását a 2021. évi és a 2020. évi tényleges teljesítési adataival együtt bemutató 2. melléklet tartalmazza.
- 5) A költségvetési mérleg 2022. 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 az önkormányzat testülete,
a gazdálkodás szabályszerűségéért Sárközi József, a közgyűlés elnöke

Pécs, 2022. október 03.

Sárközi József s.k.
a közgyűlés elnöke

1. melléklet

Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi létszámkerete

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

2. melléklet

Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2020-2022. évi költségvetési mérlegeinek alakulása

forint

Sor-szám	Megnevezés	2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	4 860 550	3 880 992	2 080 000
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 860 550	3 880 992	2 080 000
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	3 360 550	3 380 992	2 080 000
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 500 000	500 000	0
2.	Közhatalmi bevételek			
3.	Működési bevétel	0	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	370 707	2 796 960	517 099
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	370 707	2 796 960	517 099
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel			0
V.	PASSZÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK			
	Bevételek mindösszesen	5 231 257	6 677 952	2 597 099
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	404 298	5 860 903	2 597 099
1.	Személyi juttatások	118 110	118 110	120 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	81 000	85 000
3.	Dologi kiadások	286 188	5 661 793	2 392 099
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	0	0	
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 029 999	299 950	0
1.	Beruházások	2 029 999	299 950	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	2 434 297	6 160 853	2 597 099

3. melléklet

Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	4 206 936	5 206 936
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 206 936	5 206 936
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 206 936	4 206 936
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	1 000 000
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	517 099	517 099
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	517 099	517 099
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	0	0
	Bevételek mindösszesen	4 724 035	5 724 035

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	4 724 035	5 724 035
1.	Személyi juttatások	120 000	120 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	85 000	85 000
3.	Dologi kiadások	4 519 035	5 519 035
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	0	0
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	4 724 035	5 724 035

	Működési költségvetési egyenleg	-517099	-517099
	Működési hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány ig.v.)	517099	517099
	Működési egyenleg	0	0
	Felhalmozási költségvetési egyenleg	0	0
	Felhalmozási hiány belső finanszírozása (pénzm.ig.v.)	0	0
	Felhalmozási egyenleg	0	0
	Költségvetési egyenleg	-517099	-517099
	Költségvetési hiány belső finanszírozása	517099	517099
	Költségvetési egyenleg	0	0

4. melléklet

Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi működési mérlege
forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	4 206 936	5 206 936
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 206 936	5 206 936

	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 206 936	4 206 936
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	1 000 000
2.	Közhatalmi bevételek		
3.	Működési bevétel		
4.	Működési célú átvett pénzeszköz		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	517 099	517 099
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	517 099	517 099
	Bevételek mindösszesen	4 724 035	5 724 035

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	4 724 035	5 724 035
1.	Személyi juttatások	120 000	120 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	85 000	85 000
3.	Dologi kiadások	4 519 035	5 519 035
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	0	0
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		0
	Kiadások mindösszesen	4 724 035	5 724 035
	Működési egyenleg	0	0

5. melléklet

Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi felhalmozási mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.
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
2022. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	4 206 936	5 206 936
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 206 936	5 206 936
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 206 936	4 206 936
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	1 000 000
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	517 099	517 099
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	517 099	517 099
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	0	0
	Bevételek mindösszesen	4 724 035	5 724 035

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	4 724 035	5 724 035
1.	Személyi juttatások	120 000	120 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	85 000	85 000
3.	Dologi kiadások	4 519 035	5 519 035
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)		
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	4 724 035	5 724 035

Baranya Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat önként vállalt feladatainak 2022. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.
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 2022. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.
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 Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási ütemterve

		forint												
Ei. cs.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN
I/1.	Személyi juttatások						10 000		20 000	20 000	20 000	20 000	30 000	120 000
I/2.	Munkaadókat terhelő jár- és szociális hozzájárulási adó	60 000	25 000											85 000
I/3.	Dologi kiadások	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	400 000	200 000	1 426 936	900 000	1 000 000	1 000 000	542 099	5 519 035
I/4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													-
I/5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)													-
II/1.	Beruházások													-
II/2.	Felújítások													-
II/3.	Egyéb felhalmozási kiadások													-
III.	Működési finanszírozási kiadások													-
IV.	Felhalmozási finanszírozási kiadások													-
	Kiadások összesen	70 000	35 000	10 000	10 000	10 000	400 000	210 000	1 446 936	920 000	1 020 000	1 020 000	572 099	5 724 035
I/1.	Működési célú támogatások ÁH-on belülről	1 040 000			1 063 468		2 040 000		1 063 468					5 206 936
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	517 099												517 099
IV.	Felhalmozási finanszírozási bevételek													-
	Bevételek összesen:	1 557 099	-	-	1 063 468	-	2 040 000	-	1 063 468	-	-	-	-	5 724 035