

ELŐTERJESZTÉS
A Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat
2023. január 16-i ülésére

Iktatószám:

Tárgy: A Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat 2023. évi költségvetése

Előterjesztő: Sárosacz Mihály, a közgyűlés elnöke

Tisztelt Közgyűlés!

A területi nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodását alapvetően a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (továbbiakban: Nek.tv.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) szabályozza. A területi nemzetiségi önkormányzat a költségvetéséből finanszírozza és látja el a Nek.tv. -ben, és más törvényben meghatározott feladatait. A költségvetését költségvetési határozatban állapítja meg. A költségvetési tervezetet a közgyűlés elnöke a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő 45. napig nyújtja be a közgyűlésnek. Ez a határidő 2023. február 15.

A nemzetiségi önkormányzati bevételek forrása elsősorban az állam költségvetési támogatása, egyéb támogatások, saját bevételek, adományok és átvett pénzeszközök. A költségvetési támogatások a Magyarország 2023. költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 10. sz. mellékletében kerültek megállapításra. A települési és területi nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása jogcím egész éves fajlagos összegére a 2023. január 1-jén a Magyar Államkincstár által vezetett törzskönyvi nyilvántartásba bejegyzett helyi nemzetiségi önkormányzat jogosult. Ez az összeg 2023. évben **2.080.000** forint.

A 2023. évben a Magyarország 2023.évi központi költségvetéséről szóló 2022.évi XXV. törvény 10. melléklet II. alcím 2.3. pontját úgy kell alkalmazni, hogy a helyi nemzetiségi önkormányzat a feladatalapú támogatásra akkor jogosult, ha a 2022.évben

- a) legalább négy képviselő-testületi ülést tartott, és
- b) közmeghallgatást is tartott

A képviselő-testületi ülések és a közmeghallgatás jegyzőkönyveit a Vármegyei kormányhivatal részére 2023. január 15-éig benyújtja. A határnap elmulasztása jogvesztő.

A támogató a feladatalapú támogatást támogatási előlegként két egyenlő részletben a kincstár útján folyósítja, a költségvetési év április 30-ig és augusztus 15-ig.

Az Áht. szabályozása szerint a **helyi önkormányzat költségvetése** tartalmazza a költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait működési bevételek és működési kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban. A költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban kell bemutatni. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló bevételi előirányzatokat értékpapírokból származó bevételek, betétként elhelyezett szabad pénzeszközök visszavonásából származó bevételek, költségvetési maradvány igénybevételeiből származó bevételek szerinti bontásban kell szerepeltetni. A

költségvetési határozatban elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

A helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetéséről szóló határozatban dönteni kell a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatáskörökről: mint a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatáskörök, illetve a bevételi és kiadási előirányzatok módosítására, átcsoportosítására vonatkozó esetleges felhatalmazás.

A Nek.tv. szerint a helyi nemzetiségi önkormányzat **kötelező közfadata** többek között a képviselt közösség érdekképviseléssel, esélyegyenlőségének megteremtésével kapcsolatos feladatok ellátása; a kulturális autonómia erősítése érdekében a közösség önszerveződésének szervezési és működtetési feladatok ellátásával történő támogatása, kapcsolattartás a képviselt közösség helyi nemzetiségi civil szervezeteivel, helyi egyházi szervezetekkel; továbbá a nemzetiségi közösséghez kötődő kulturális javak megőrzése érdekében szükséges intézkedések kezdeményezése; közreműködés a fejlesztési tervek előkészítésében.

Önként vállalt közfeladatnak minősül például a kitüntetés alapítása, odaítélése feltételeinek és szabályainak meghatározása. Önként vállalt feladatot láthat el különösen a hagyományápolás és közművelődés, a társadalmi felzárkóztatás a szociális, ifjúsági, kulturális igazgatás és a közfoglalkoztatás területén.

A működési költségvetési támogatás kizárólag a nemzetiségi önkormányzatok tevékenységével közvetlen összefüggő - az Nek.tv. 80. §-a és 159. § (3) bekezdése szerinti a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további – működésre és feladatalapú támogatásnál meghatározott nemzetiségi feladatokra fordítható. Az önként vállalt feladatok nem veszélyeztethetik a kötelező feladatok ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

A fentiek szerint került összeállításra a Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat 2023. évi költségvetési tervezete.

Az önkormányzat bevételei közül csak a működési költségvetési támogatás összege ismert és a 2022. évi maradvány összege. A működési költségvetési **bevétel** a Magyarország 2023. költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 10. sz. mellékletének I. pontja alapján biztosított **2.080.000** forint állami támogatás, államháztartások belüli pénzeszköz átvétel.

A 2022.évi pénzmaradvány 883.123 forint.

Maradvány részletezése:

- 2022.évi feladatalapú támogatás 564.368 forint
- saját maradvány 318.755 forint.

Kiadási oldalon az alábbi előirányzatok lettek betervezve:

- személyi juttatások: 250.000 Ft
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 130.000 Ft
- dologi kiadások: 2.533.123 Ft
- egyéb működési célú kiadások: 50.000 Ft

A költségvetési előterjesztés tájékoztató részében bemutatásra kerülnek a vonatkozó év tervadatai, az előző év és az azt megelőző év tényadatai (2. melléklet). A létszámadatokat az 1. melléklet tartalmazza.

Az államháztartási jogszabályok kötelezően előírják, hogy az előterjesztésben tájékoztató jelleggel (célszerű külön mellékletben, táblázatos formában) be kell mutatni a költségvetési mérleget, közgazdasági tagolásban (3. melléklet), továbbá működési és felhalmozási célok szerint is be kell mutatni a mérleget (4. és 5. melléklet).

A törvényben előírt kötelező feladatokkal kapcsolatos bevételeket és kiadásokat a 6. melléklet, az önként vállalt feladatokat a 7. melléklet mutatja be, az államigazgatási feladatok táblája (8. melléklet) nemleges.

Az előirányzat felhasználási ütemtervet a 9. melléklet tartalmazza.

A Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat tartalékot, európai uniós forrásból finanszírozott projekteket nem tervez 2023. évre. Többéves kihatással járó kötelezettsége nincs és közvetett támogatást sem nyújt.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló előterjesztést megvitatni, a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

A Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat 2023. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg.

- 1) A Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat létszámkeretét 1. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.
- 2) A költségvetési rendelet 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 Vármegyei Horvát Önkormányzat 2023. évi költségvetésének
 - a) költségvetési bevételeit 2.080.000 forintban,
 - b) költségvetési kiadásait 2.963.123 forintban,
 - c) költségvetési hiányát 883.123 forintban,
 - d) költségvetési hiányának belső finanszírozását 883.123 forintban,
 - e) költségvetési hiányának külső finanszírozását 0 forintbanállapítja meg.
- 4) A Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat költségvetési mérlegének alakulását a 2021. évi és a 2022. évi tényleges teljesítési adataival együtt bemutatva a 2. melléklet tartalmazza.

- 5) A költségvetési mérleg 2023. 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 a 5. számú melléklet mutatja be mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban.
- 6) A Baranya Vármegyei 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 Vármegyei Horvát Önkormányzat költségvetésében tartalékot nem tervez.
- 9) A Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott projektet nem tervez, közvetett támogatásokat nem nyújt.
- 10) A Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat gazdálkodásának biztonságára és szabályszerűségére vonatkozó felelősségi szabályokat a Nek.tv.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: 2023. december 31.

Felelős: Sárosác Mihály, a közgyűlés elnöke

Pécs, 2023. január 11.

Sárosác Mihály
a közgyűlés elnöke

1. melléklet

Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat 2023. évi létszámkerete

| Cím | fő |
|---------------------------------------|----|
| Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat | 0 |
| - ebből közfoglalkoztatott | 0 |

2. melléklet

Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat 2021-2023. évi költségvetési mérlegeinek alakulása

forintban

| Sor-szám | Megnevezés | 2021. évi teljesítés | 2022. évi teljesítés | 2023. évi eredeti előirányzat |
|-------------|---|----------------------|----------------------|-------------------------------|
| I. | MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK | 7 717 350 | 13 294 766 | 2 080 000 |
| 1. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 7 343 602 | 13 294 764 | 2 080 000 |
| | - ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 4 043 602 | 6 394 764 | 2 080 000 |
| | - ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről | 3 300 000 | 6 900 000 | |
| 2. | Közhatalmi bevételek | | | |
| 3. | Működési bevétel | 2 | 2 | |
| 4. | Működési célú átvett pénzeszköz | 373 746 | | |
| 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 | 1 506 383 | 918 753 | 883 123 |
| | - ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel | 1 506 383 | 918 753 | 883 123 |
| IV. | FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK | 0 | 0 | 0 |
| | - ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel | | | 0 |
| V. | PASSZÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK | 0 | 0 | |
| | Bevételek mindösszesen | 9 223 733 | 14 213 519 | 2 963 123 |
| I. | MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK | 8 304 980 | 13 330 396 | 2 963 123 |
| 1. | Személyi juttatások | 142 356 | 624 120 | 250 000 |
| 2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 24 500 | 174 000 | 130 000 |
| 3. | Dologi kiadások | 8 088 124 | 8 532 276 | 2 533 123 |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 5. | Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt) | 50 000 | 4 000 000 | 50 000 |
| II. | FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK | 0 | 0 | 0 |
| 1. | Beruházások | 0 | 0 | 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 | 8 304 980 | 13 330 396 | 2 963 123 |

Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat 2023. évi költségvetési mérlege

forint

| Elő- irányzat csoport | kiemelt előirányzat | 2023. évi eredeti előirányzat |
|-----------------------------|---|----------------------------------|
| I. | MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK | 2 080 000 |
| 1. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 2 080 000 |
| | - ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 2 080 000 |
| | - ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről | 0 |
| 2. | Közhatalmi bevételek | 0 |
| 3. | Működési bevétel | 0 |
| 4. | Működési célú átvett pénzeszköz | 0 |
| II. | FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK | 0 |
| 1. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 |
| 2. | Felhalmozási bevétel (tárgyi eszközértékes., püi. befektetés) | |
| 3. | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz | |
| III. | MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK | 883 123 |
| | - ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel | 883 123 |
| IV. | FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK | 0 |
| | - ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel | 0 |
| | Bevételek mindösszesen | 2 963 123 |

| | | |
|-------------|--|------------------|
| I. | MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK | 2 963 123 |
| 1. | Személyi juttatások | 250 000 |
| 2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 130 000 |
| 3. | Dologi kiadások | 2 533 123 |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 |
| 5. | Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt) | 50 000 |
| II. | FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK | 0 |
| 1. | Beruházások | 0 |
| 2. | Felújítások | |
| 3. | Egyéb felhalmozási kiadások | |
| III. | MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK | 0 |
| IV. | FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK | 0 |
| | Kiadások mindösszesen | 2 963 123 |

| | | |
|--|---|---------|
| | Működési költségvetési egyenleg | -883123 |
| | Működési hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány ig.v.) | 883123 |
| | Működési egyenleg | 0 |
| | Felhalmozási költségvetési egyenleg | 0 |
| | Felhalmozási hiány belső finanszírozása (pénzm.ig.v.) | 0 |
| | Felhalmozási egyenleg | 0 |
| | Költségvetési egyenleg | -883123 |
| | Költségvetési hiány belső finanszírozása | 883123 |
| | Költségvetési egyenleg | 0 |

Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat 2023. évi működési mérlege

forint

| Elő- irányzat csoport | kiemelt előirányzat | 2023. évi eredeti előirányzat |
|-----------------------------|---|----------------------------------|
| I. | MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK | 2 080 000 |
| 1. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 2 080 000 |
| | - ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 2 080 000 |
| | - ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről | |
| 2. | Közhatalmi bevételek | |
| 3. | Működési bevétel | |
| 4. | Működési célú átvett pénzeszköz | |
| III. | MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK | 883 123 |
| | - ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel | 883 123 |
| | Bevételek mindösszesen | 2 963 123 |

| | | |
|-------------|--|------------------|
| I. | MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK | 2 963 123 |
| 1. | Személyi juttatások | 250 000 |
| 2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 130 000 |
| 3. | Dologi kiadások | 2 533 123 |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | |
| 5. | Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt) | 50 000 |
| III. | MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK | 0 |
| | Kiadások mindösszesen | 2 963 123 |
| | Működési egyenleg | 0 |

Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat 2023. évi felhalmozási mérlege

forint

| Elő- irányzat csoport | kiemelt előirányzat | 2023. évi eredeti előirányzat |
|-----------------------------|--|----------------------------------|
| II. | FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK | 0 |
| 1. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 |
| 2. | Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés) | |
| 3. | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz | |
| IV. | FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK | 0 |
| | - ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel | 0 |
| | Bevételek mindösszesen | 0 |
| II. | FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK | 0 |
| 1. | Beruházások | 0 |
| 2. | Felújítások | |
| 3. | Egyéb felhalmozási kiadások | |
| IV. | FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK | 0 |
| | Kiadások mindösszesen | 0 |
| | Felhalmozási egyenleg | 0 |

Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat törvényben előírt kötelező feladatainak 2023. évi költségvetési mérlege

forint

| Elő- irányzat csoport | kiemelt előirányzat | 2023. évi eredeti előirányzat |
|--------------------------------------|---|--|
| I. | MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK | 2 080 000 |
| 1. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 2 080 000 |
| | - ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 2 080 000 |
| | - egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről | 0 |
| 2. | Közhatalmi bevételek | 0 |
| 3. | Működési bevétel | 0 |
| 4. | Működési célú átvett pénzeszköz | 0 |
| II. | FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK | 0 |
| 1. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 |
| 2. | Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés) | |
| 3. | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz | 0 |
| III. | MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK | 883 123 |
| | - ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel | 883 123 |
| IV. | FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK | 0 |
| | - ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel | 0 |
| | Bevételek mindösszesen | 2 963 123 |

| | | |
|-------------|--|------------------|
| I. | MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK | 2 963 123 |
| 1. | Személyi juttatások | 250 000 |
| 2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 130 000 |
| 3. | Dologi kiadások | 2 533 123 |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | |
| 5. | Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt) | 50 000 |
| II. | FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK | 0 |
| 1. | Beruházások | 0 |
| 2. | Felújítások | 0 |
| 3. | Egyéb felhalmozási kiadások | |
| III. | MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK | 0 |
| IV. | FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK | 0 |
| | Kiadások mindösszesen | 2 963 123 |

**Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat önként vállalt feladatainak 2023. évi
költségvetési mérlege**

forint

| Elő- irányzat csoport | kiemelt előirányzat | 2023. évi eredeti előirányzat |
|-----------------------------|---|----------------------------------|
| I. | MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK | 0 |
| 1. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 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 |
| 1. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | |
| 2. | Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés) | |
| 3. | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz | |
| III. | MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK | 0 |
| | - ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel | |
| IV. | FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK | 0 |
| | - ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel | 0 |
| | Bevételek mindösszesen | 0 |

| | | |
|-------------|--|----------|
| I. | MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK | 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 |
| 1. | Beruházások | |
| 2. | Felújítások | |
| 3. | Egyéb felhalmozási kiadások | |
| III. | MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK | 0 |
| IV. | FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK | 0 |
| | Kiadások mindösszesen | 0 |

Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat államigazgatási feladatainak 2023. évi költségvetési mérlege

forint

| Elő- irányzat csoport | kiemelt előirányzat | 2023. évi eredeti előirányzat |
|-----------------------------|---|----------------------------------|
| I. | MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK | 0 |
| 1. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 0 |
| | - ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 0 |
| | - egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről | |
| 2. | Közhatalmi bevételek | |
| 3. | Működési bevétel | |
| 4. | Működési célú átvett pénzeszköz | |
| II. | FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK | 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 |
| | - ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel | |
| IV. | FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK | 0 |
| | - ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel | |
| | Bevételek mindösszesen | 0 |

| | | |
|-------------|--|----------|
| I. | MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK | 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 |
| 1. | Beruházások | |
| 2. | Felújítások | |
| 3. | Egyéb felhalmozási kiadások | |
| III. | MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK | 0 |
| IV. | FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK | 0 |
| | Kiadások mindösszesen | 0 |

A Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat 2023. 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 | | 17 000 | 17 000 | 17 000 | 17 000 | 17 000 | 17 000 | 17 000 | 17 000 | 37 000 | 37 000 | 37 000 | 20 000 | 250 000 |
| I/2. | Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájár. adó | | 7 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 18 000 | 18 000 | 18 000 | 21 000 | 130 000 |
| I/3. | Dologi kiadások | 141 334 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 291 789 | 2 533 123 | |
| I/4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | | | | | | | | | | | | |
| I/5. | Egyéb működési célú kiadások (tartalekkel együtt) | | | | | | | | | | | | | | |
| II/1. | Beruházások | | | | | | | | | | | | | 50 000 | 50 000 |
| II/2. | Felújítások | | | | | | | | | | | | | | |
| II/3. | Egyéb felhalmozási kiadások | | | | | | | | | | | | | | |
| III. | Működési finanszírozási kiadások | | | | | | | | | | | | | | |
| IV. | Felhalmozási finanszírozási kiadások | | | | | | | | | | | | | | |
| | Kiadások összesen | 141 334 | 174 000 | 175 000 | 175 000 | 175 000 | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 275 000 | 305 000 | 305 000 | 332 789 | 2 963 123 | |
| I/1. | Működési célú támogatások Áh-on belülről | 1 040 000 | | | | | | | | | | | | | 2 080 000 |
| 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 | 883 123 | | | | | | | | | | | | | 883 123 |
| IV. | Felhalmozási finanszírozási bevételek | | | | | | | | | | | | | | |
| | Bevételek összesen: | 1 923 123 | | | | | 1 040 000 | | | | | | | | 2 963 123 |