

ELŐTERJESZTÉS
A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat
2023. január 23-i ülésére

Iktatószám:

Tárgy: Döntés a Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról III.

Előterjesztő: Szugfil József, a közgyűlés elnöke

Tisztelt Közgyűlés!

A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 12/2022.(II.14.) BMNÖ határozatával döntött a 2022. évi költségvetésének elfogadásáról.

- A költségvetési határozat jelenlegi módosítása keretében csak átcsoportosításra van szükség. Az egyéb működési kiadások sor csökken 100.000 forinttal, a dologi kiadások sor pedig nő 100.000 forinttal.

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

Határozati javaslat:

A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat Közgyűlése 2022. évi eredeti költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

- 1) A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat létszámkeretét 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 Vármegyei Német Önkormányzat 2022. évi költségvetésének
 - a) költségvetési bevételeit 4.432.688 forintban,
 - b) költségvetési kiadásait 7.266.415 forintban,
 - c) költségvetési hiányát 2.833.727 forintban,
 - d) költségvetési hiányának belső finanszírozását 2.833.727 forintban,
 - e) költségvetési hiányának külső finanszírozását 0 forintbanállapítja meg.
- 4) A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat költségvetési mérlegének alakulását a 2022. évi eredeti előirányzat, valamint a 2020. és a 2021. 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 a 5. számú melléklet mutatja be mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban.

- 6) A Baranya Vármegyei Német 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 Német Önkormányzat költségvetésében tartalékot nem tervez.
- 9) A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott projektet nem tervez, közvetett támogatásokat nem nyújt.
- 10) A Baranya Vármegyei Német 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 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 Szugfil József, az közgyűlés elnöke

Pécs, 2023. január 18.

Szugfil József s.k.
a közgyűlés elnöke

1. melléklet

Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2022. évi létszámkerete

Cím	fő
Baranya Vármegyei Német Önkormányzat	0
- ebből közfoglalkoztatott	0

2. melléklet

Baranya Vármegyei Német Önkormányzat költségvetési mérlegeinek alakulása

forint

Sor-szám	Megnevezés	2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	3 519 356	3 340 586	2 080 000
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 519 356	3 340 584	2 080 000
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	3 519 356	3 340 584	2 080 000
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			
2.	Közhatalmi bevételek			
3.	Működési bevétel		2	
4.	Működési célú átvett pénzeszköz			
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 500 000	2 000 000	0
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)			
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	2 500 000	2 000 000	
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	1 052 430	2 509 822	833 727
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	1 052 430	2 509 822	833 727
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	2 000 000
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel			2 000 000
V.	PASSZÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK			
	Bevételek mindösszesen	7 071 786	7 850 408	4 913 727
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	600 680	1 289 131	2 913 727
1.	Személyi juttatások	0	207 000	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	36 639
3.	Dologi kiadások	419 180	342 131	377 088
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	181 500	740 000	2 500 000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	3 961 284	3 727 550	2 000 000
1.	Beruházások	0	0	0
2.	Felújítások			
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	3 961 284	3 727 550	2 000 000
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0	0
V.	AKTÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK			
	Kiadások mindösszesen	4 561 964	5 016 681	4 913 727

Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2022. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosított előirányzat III.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 967 105	1 967 105
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 967 105	1 967 105
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 967 105	1 967 105
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		
2.	Közhatalmi bevételek		
3.	Működési bevétel		
4.	Működési célú átvett pénzeszköz		
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 465 583	2 465 583
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 465 583	2 465 583
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)		
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		0
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	833 727	833 727
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	833 727	833 727
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 000 000	2 000 000
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	2 000 000	2 000 000
	Bevételek mindösszesen	7 266 415	7 266 415

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 800 832	2 800 832
1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 000	37 000
3.	Dologi kiadások	377 088	477 088
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	2 386 744	2 286 744
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	4 465 583	4 465 583
1.	Beruházások	0	0
2.	Felújítások		
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	4 465 583	4 465 583
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	7 266 415	7 266 415

	Működési költségvetési egyenleg	-833727	-833727
	Működési hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány ig.v.)	833727	833727
	Működési egyenleg	0	0
	Felhalmozási költségvetési egyenleg	-2000000	-2000000
	Felhalmozási hiány belső finanszírozása (pénzm.ig.v.)	2000000	2000000
	Felhalmozási egyenleg	0	0
	Költségvetési egyenleg	-2833727	-2833727
	Költségvetési hiány belső finanszírozása	2833727	2833727
	Költségvetési egyenleg	0	0

Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2022. évi működési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosított előirányzat III.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 967 105	1 967 105
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 967 105	1 967 105
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 967 105	1 967 105
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
2.	Közhatalmi bevételek	0	0
3.	Működési bevétel	0	0
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	833 727	833 727
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	833 727	833 727
	Bevételek mindösszesen	2 800 832	2 800 832

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 800 832	2 800 832
1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 000	37 000
3.	Dologi kiadások	377 088	477 088
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	2 386 744	2 286 744
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	2 800 832	2 800 832
	Működési egyenleg	0	0

Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2022. évi felhalmozási mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosított előirányzat III.
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 465 583	2 465 583
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 465 583	2 465 583
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)		0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		0
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 000 000	2 000 000
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	2 000 000	2 000 000
	Bevételek mindösszesen	4 465 583	4 465 583
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	4 465 583	4 465 583
1.	Beruházások	0	0
2.	Felújítások		0
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	4 465 583	4 465 583
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	4 465 583	4 465 583
	Felhalmozási egyenleg	0	0

**Baranya Vármegyei Német Önkormányzat törvényben előírt kötelező feladatainak 2022. évi
költségvetési mérlege**

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat II.	Módosított előirányzat III.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 967 105	1 967 105
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 967 105	1 967 105
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 967 105	1 967 105
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
2.	Közhatalmi bevételek	0	0
3.	Működési bevétel	0	0
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 465 583	2 465 583
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 465 583	2 465 583
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	833 727	833 727
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	833 727	833 727
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 000 000	2 000 000
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	2 000 000	2 000 000
	Bevételek mindösszesen	7 266 415	7 266 415

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 800 832	2 800 832
1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 000	37 000
3.	Dologi kiadások	377 088	477 088
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	2 386 744	2 286 744
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	4 465 583	4 465 583
1.	Beruházások	0	0
2.	Felújítások	0	0
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	4 465 583	4 465 583
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	7 266 415	7 266 415

Baranya Vármegyei Német Önkormányzat önként vállalt feladatainak 2022. 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 Vármegyei Német Önkormányzat államigazgatási feladatainak 2022. 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

