

ELŐTERJESZTÉS
A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
2023. március 27-i ülésére

Tárgy: A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének teljesítéséről

Előterjesztő: Sárközi József, a közgyűlés elnöke

A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. február 2.-án hozta meg a 2022. évi költségvetéséről szóló határozatát. Eredeti előirányzatként a nemzetiségi önkormányzatok működési költségvetési támogatása került betervezésre 2.080.000 forint összegben, és a 2020.évi pénzmaradvány 517.099 forint összegben, így a főösszeg 2.597.099 forintban került meghatározásra.

- A költségvetés első módosítása keretében a 2022. évi költségvetésbe beépítésre került 2022. évi feladatalapú támogatás összege, mely 2.126.936 forint. Bevételi oldalon a működési célú támogatások államháztartáson belülről sor nőtt 2.126.936 forinttal, a dologi kiadások sora nőtt 2.126.936 forinttal.
- A költségvetési határozat második módosításánál a 2022. évi költségvetésbe beépítésre került a ROMA-NEMZ-TAB-22-0313 számú pályázati támogatás (balatoni tábor), melynek összege 1.000.000 forint volt. Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről sor nőtt 1.000.000 forinttal, kiadási oldalon a dologi kiadások sor nőtt 1.000.000 forinttal.
- A költségvetési határozat harmadik módosításánál a 2022. évi költségvetésbe beépítésre került 3 forint kerekítési különbözet. Működési bevétel sor nőtt 3 forinttal, kiadási oldalon a dologi kiadások sor nőtt 3 forinttal.

A módosítások hatására a **bevételi és kiadási főösszeg 5.724.038** forintban került meghatározásra.

2022. évben az alábbi költségvetési bevételek realizálódtak:

- a Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC törvény 10. számú melléklete alapján biztosított 2.080.000 forint működési támogatás, valamint 2.126.936 forint feladatalapú támogatás
- ROMA-NEMZ-TAB-22-0313 számú pályázat 1.000.000 forint támogatása
- egyéb működési bevétel (kerekítés): 3 forint
- 2021. évi pénzmaradvány: 517.099 forint.

összesen 5.724.038 forint összegben, a módosított előirányzat 100%-ában.

A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi tényleges költségvetési kiadása 4.774.728 forint volt.

Az önkormányzat a költségvetési kiadások 97,9 %-át, 4.674.728 forintot fordított dologi kiadásokra, az egyéb működési célú kiadásokra pedig 100.000 forintot, mely a költségvetési kiadások 2,09 %-át teszi ki.

A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetési mérlegének teljesítését az 1. melléklet, a működési célú bevételeinek és kiadásainak teljesítési adatait az 2. melléklet, a felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak teljesítését a 3. melléklet tartalmazza.

A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi kötelező feladatainak teljesítését a 4. melléklet, az önként vállalt feladatok teljesítését az 5. melléklet, az állami (államigazgatási) feladatok teljesítését a 6. melléklet mutatja be.

A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat vagyonkimutatását 2022. december 31-i fordulónappal a 7. melléklet mutatja be.

A 2022. évi pénzkészlet-változást és a költségvetési pénzmaradvány kimutatását a 8. melléklet tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a zárszámadási előterjesztés tervezetét megtárgyalni, a zárszámadási határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

1. A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat a 2022. évi költségvetésének teljesítéséről szóló zárszámadást

5.206.939 forint költségvetési bevételi összeggel,
ebből: 2.080.000 forint működési támogatás
ebből: 2.126.936 forint feladatalapú támogatás
ebből: 1.000.000 forint ROMA-NEMZ-TAB-22-0313 sz. pályázati támogatás
ebből: 3 forint működési bevétel (kerekítés)

517.099 forint finanszírozási bevételi összeggel,
ebből 517.099 forint maradvány igénybevétellel

és 4.774.728 forint költségvetési kiadási főösszeggel,
ebből: 4.674.728 forint dologi kiadással,
100.000 forint egyéb működési célú kiadással

az 1. melléklet szerint jóváhagyom.

2. A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi működési költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 2.melléklet, a felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 3. melléklet szerint elfogadom.

3. A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat a 2022. évi kötelező feladatai bevételeinek és kiadásainak teljesítését a 4. melléklet, önként vállalt feladatai bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 5. melléklet, az állami (államigazgatási) feladatai bevételeinek és kiadásainak teljesítését a 6. melléklet szerint hagyom jóvá.
- 4./ A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. december 31-i állapot szerinti vagyonkimutatását a 7. melléklet szerint fogadom el.
- 5./ A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat a pénzkészlet változás és pénzmaradvány kimutatását a 8. melléklet szerint jóváhagyom.

Határidő: 2023. május 31.

Felelős: Sárközi József, a közgyűlés elnöke

Pécs, 2023. március 21.

Sárközi József s.k.
a közgyűlés elnöke

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetési mérlegének teljesítése

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 080 000	5 206 939	5 206 939	100%
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	5 206 936	5 206 936	100%
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2 080 000	5 206 936	5 206 936	100%
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.	Közhatalmi bevételek				
3.	Működési bevétel		3	3	100%
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	517 099	517 099	517 099	100%
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	517 099	517 099	517 099	100%
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	0	0	0	
	Bevételek mindösszesen	2 597 099	5 724 038	5 724 038	100%

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 597 099	5 724 038	4 774 728	83,42%
1.	Személyi juttatások	120 000	120 000	0	0%
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	85 000	85 000	0	0%
3.	Dologi kiadások	2 392 099	5 419 038	4 674 728	86,26%
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)		100 000	100 000	100,00%
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Beruházások				
2.	Felújítások				
3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
	Kiadások mindösszesen	2 597 099	5 724 038	4 774 728	83,42%

	Működési költségvetési egyenleg	-517099	-517 099	432 211	
	Működési hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány ig.v.)	517099	517 099	517 099	
	Működési egyenleg			949 310	
	Felhalmozási költségvetési egyenleg				
	Felhalmozási hiány belső finanszírozása (pénzm.ig.v.)				
	Felhalmozási egyenleg				
	Költségvetési egyenleg	-517099	-517 099	432 211	
	Költségvetési hiány belső finanszírozása	517099	517 099	517 099	
	Költségvetési egyenleg	0	0	949 310	

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi működési mérlegének teljesítése

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 080 000	5 206 939	5 206 939	100%
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	5 206 936	5 206 936	100%
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2 080 000	5 206 936	5 206 936	100%
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.	Közhatalmi bevételek				
3.	Működési bevétel		3	3	100,00%
4.	Működési célú átvett pénzeszköz				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	517 099	517 099	517 099	100%
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	517 099	517 099	517 099	100%
	Bevételek mindösszesen	2 597 099	5 724 038	5 724 038	100%

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 597 099	5 724 038	4 774 728	83%
1.	Személyi juttatások	120 000	120 000	0	0%
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	85 000	85 000	0	0%
3.	Dologi kiadások	2 392 099	5 419 038	4 674 728	86%
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0		
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	0	100 000	100 000	6%
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	
	Kiadások mindösszesen	2 597 099	5 724 038	4 774 728	83%
	Működési egyenleg	0	0	949 310	

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi felhalmozási mérlegének teljesítése

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel				
	Bevételek mindösszesen				

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

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat törvényben előírt kötelező feladatainak 2022. évi teljesítése

forint

Előirányzat számra	kiemelt előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK	2 080 000	5 206 939	5 206 939	100%
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	5 206 936	5 206 936	100%
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2 080 000	5 206 936	5 206 936	100%
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.	Közhatalmi bevételek				
3.	Működési bevétel		3	3	100%
4.	Működési célú átvett pénzeszköz				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszköz, értékes., pül., befektetés)				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	517 099	517 099	517 099	100%
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	517 099	517 099	517 099	100%
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel				
	Bevételek mindösszesen	2 597 099	5 724 038	5 724 038	100%

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK	2 597 099	5 724 038	4 774 728	83%
1.	Személyi juttatások	120 000	120 000	0	0%
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	85 000	85 000	0	0%
3.	Dologi kiadások	2 392 099	5 419 038	4 674 728	86%
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)		100 000	100 000	100%
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Beruházások				
2.	Felújítások				
3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK				
	Kiadások mindösszesen	2 597 099	5 724 038	4 774 728	83%

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat önként vállalt feladatainak 2022. évi teljesítése

forint

Előirányzat számra	kiemelt előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK				
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				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK				
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszköz, értékes., pül., befektetés)				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK				
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK				
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel				
	Bevételek mindösszesen				

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK				
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 KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Beruházások				
2.	Felújítások				
3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK				
	Kiadások mindösszesen				

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat állami (államigazgatási) feladatainak 2022. évi teljesítése

forint

Előirányzat számra	kiemelt előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK				
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				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK				
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszköz, értékes., pül., befektetés)				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK				
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK				
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel				
	Bevételek mindösszesen				

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK				
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 KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Beruházások				
2.	Felújítások				
3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK				
	Kiadások mindösszesen				

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi vagyonkimutatása

forint

ESZKÖZÖK	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szemp. kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes vagyon	Üzleti vagyon	Eszközök nettó értéke	Használatban lévő 0-ra leírt eszközök bruttó értéke
Bruttó értéke						
A/I.	Immateriális javak					
A/II/1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok					
A/II/2.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek					
A/II/3.	Tenyészállatok					
A/II/4.	Benházások, felújítások					
A/II/5.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése					
A/II.	0	0	123067	0	123067	0
A/III/1.	Tartós részesedések					
A/III/2.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok					
A/III/3.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése					
A/III.	0	0	0	0	0	0
A/IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök					
A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK					
B/I.	Készletek					
B/II.	Értékpapírok					
B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK					
C/I.	Hosszú lejáratú betétek					
C/II.	Pénztárak, csekkok, betétkönyvek					
C/III.	Forintszámlák					
C/IV.	Devizaszámlák					
C/V.	Idegen pénzeszközök					
C)	0	0	0	949310	949310	0
D/I.	Költségvetési évben esedékes követelések					
D/II.	Költségvetési évet követően esedékes					
D/III.	Követelés jellegű sajátos elszámolások					
D)	0	0	0	0	0	0
E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK					
F)	ELHATÁROLÁSOK					
	0	0	123067	949310	1072377	0

A könyvviteli mérlegben értékkel szereplő források:

FORRÁSOK	Allományi érték	
G/I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	165490
G/II.	Nemzeti vagyon változásai	
G/III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1054460
G/IV.	Felhalmozott eredmény	-452285
G/V.	Eszközök érték helyesbítésének forrása	
G/VI.	Mérleg szerinti eredmény	304712
G)	SAJÁT TOKE	1072377
H/I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	
H/II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	
H/III.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	
H)	KÖTELEZETTSÉGEK	0
I)	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	
J)	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	
K)	PASSZIV IDOBELI ELHATÁROLÁSOK	
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1072377

Egyéb, mérlegben nem szereplő, nyilvántartott eszköz és kötelezettség állomány:

Megnevezés	Allományi érték	
01	Befektetett eszközök	0
011	Allamháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	0
012	Bérbe vett befektetett eszközök	0
013	Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	0
014	PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	0
02	Készletek	0
021	Bérbe vett készletek	0
022	Letétbe, bizományba átvett készletek	0
023	Intervenció készletek	0
03	Függő és biztos jövőbeni követelések	0
04	Függő kötelezettségek	0

**Pénzeszközök változása és pénzmaradvány kimutatás
2022. év**

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat

Pénzeszközök változása	forint
Nyitó pénzkészlet 2022.01.01-jén	517 099
Bevételek	5 206 939
Kiadások	4 774 728
Sajátos elszámolások tárgyévi forgalma	0
Záró pénzkészlet 2022.12.31-én	949 310

Pénzmaradvány kimutatás	
Alaptevékenység bevételei	5 206 939
Alaptevékenység kiadásai	4 774 728
Finanszírozási bevételek	517 099
Finanszírozási kiadások	0
Alaptevékenység maradványa	949 310