

ELŐTERJESZTÉS
A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
2024.02.12-i ülésére

Tárgy: A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023.(II.13.) BVCNÖ határozat módosítása (IV. módosítás)

Előterjesztő: Sárközi József, a közgyűlés elnöke

A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. február 13-án hozta meg a 2023. évi költségvetéséről szóló határozatát. Jogszabályoknak megfelelően a költségvetés – módosítás forintban készül.

- A költségvetési határozat jelenlegi módosítása keretében a 2023. évi költségvetésbe beépítésre kerül az RNÖ-FEJL-23-0021 pályázati azonosítószámú „Roma nemzetiségi önkormányzatok informatikai infrastruktúrájának fejlesztése” című pályázaton elnyert támogatási összeg, mely 550.000 forint.
Bevételi oldalon az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről sora nő 144.702 forinttal, felhalmozási bevételek sora nő 405.298 forinttal, kiadási oldalon dologi kiadások sora nő 144.702 forinttal, beruházások sora pedig nő 405.298 forinttal.

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

Határozati javaslat:

A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése 2023. évi eredeti költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

- 1) A Baranya Vármegyei 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 Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének
 - a) költségvetési bevételeit 6.890.677 forintban,
 - b) költségvetési kiadásait 7.839.987 forintban,
 - c) költségvetési hiányát 949.310 forintban,
 - d) költségvetési hiányának belső finanszírozását 949.310 forintban,
 - e) költségvetési hiányának külső finanszírozását 0 forintbanállapítja meg.

- 4) A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési mérlegének alakulását a 2021. évi és a 2022. évi tényleges teljesítési adataival együtt bemutatva 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 az 5. számú melléklet mutatja be mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban.
- 6) A Baranya Vármegyei 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 Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésében tartalékot nem tervez.
- 9) A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott projektet nem tervez, közvetett támogatásokat nem nyújt.
- 10) A Baranya Vármegyei 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, 2024. február 5.

Sárközi József s.k.
a közgyűlés elnöke

1. melléklet

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi létszámkerete

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

2. melléklet

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2021-2023. évi költségvetési mérlegeinek alakulása

forint

Sor-szám	Megnevezés	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	3 880 992	5 206 939	2 080 000
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 880 992	5 206 936	2 080 000
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	3 380 992	4 206 936	2 080 000
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	500 000	1 000 000	0
2.	Közhatalmi bevételek			
3.	Működési bevétel	0	3	
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	2 796 960	517 099	949 310
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	2 796 960	517 099	949 310
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel			0
V.	PASSZÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK			
	Bevételek mindösszesen	6 677 952	5 724 038	3 029 310
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	5 860 903	4 774 728	3 029 310
1.	Személyi juttatások	118 110	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	81 000	0	0
3.	Dologi kiadások	5 661 793	4 674 728	3 029 310
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	0	100 000	
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	299 950	0	0
1.	Beruházások	299 950	0	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	6 160 853	4 774 728	3 029 310

3. melléklet

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat III.	Módosított előirányzat IV.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	6 340 677	6 485 379
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 340 672	6 485 374
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 390 672	4 390 672
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 950 000	2 094 702
2.	Közhatalmi bevételek	0	0
3.	Működési bevétel	5	5
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	405 298
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	405 298
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	949 310	949 310
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	949 310	949 310
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	0	0
	Bevételek mindösszesen	7 289 987	7 839 987

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	7 289 987	7 434 689
1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Dologi kiadások	7 286 607	7 431 309
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	3 380	3 380
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	405 298
1.	Beruházások	0	405 298
2.	Felújítások		0
3.	Egyéb felhalmozási kiadások		0
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	7 289 987	7 839 987

	Működési költségvetési egyenleg	-949310	-949310
	Működési hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány ig.v.)	949310	949310
	Működési egyenleg	0	0
	Felhalmozási költségvetési egyenleg	0	0
	Felhalmozási hiány belső finanszírozása (pénzm.ig.v.)	0	0
	Felhalmozási egyenleg	0	0
	Költségvetési egyenleg	-949310	-949310
	Költségvetési hiány belső finanszírozása	949310	949310
	Költségvetési egyenleg	0	0

4. melléklet

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi működési mérlege
forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat III.	Módosított előirányzat IV.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	6 340 677	6 485 379
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 340 672	6 485 374
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 390 672	4 390 672
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 950 000	2 094 702
2.	Közhatalmi bevételek		0
3.	Működési bevétel	5	5
4.	Működési célú átvett pénzeszköz		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	949 310	949 310
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	949 310	949 310
	Bevételek mindösszesen	7 289 987	7 434 689

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	7 286 607	7 431 309
1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Dologi kiadások	7 286 607	7 431 309
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	0	0
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		0
	Kiadások mindösszesen	7 286 607	7 431 309
	Működési egyenleg	3380	3380

5. melléklet

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi felhalmozási mérlege
forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat III.	Módosított előirányzat IV.
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	405 298
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	405 298
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	405 298
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	405 298
1.	Beruházások	0	405 298
2.	Felújítások		
3.	Egyéb felhalmozási kiadások		
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	0	405 298
	Felhalmozási egyenleg	0	0

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

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat III.	Módosított előirányzat IV.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	6 340 672	6 485 379
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 340 672	6 485 374
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 390 672	4 390 672
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 950 000	2 094 702
2.	Közhatalmi bevételek		0
3.	Működési bevétel		5
4.	Működési célú átvett pénzeszköz		0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	405 298
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	405 298
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)		
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	949 310	949 310
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	949 310	949 310
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	0	0
	Bevételek mindösszesen	7 289 982	7 839 987

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	7 286 607	7 434 689
1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Dologi kiadások	7 286 607	7 431 309
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)		3 380
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	405 298
1.	Beruházások	0	405 298
2.	Felújítások		
3.	Egyéb felhalmozási kiadások		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	7 286 607	7 839 987

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat önként vállalt feladatainak 2023. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat III.	Módosított előirányzat IV.
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 Cigány Nemzetiségi Önkormányzat államigazgatási feladatainak 2023.
évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat III.	Módosított előirányzat IV.
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 Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási itemterve

Ei. cs.	Megnevezés	Janár	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN
I/1.	Személyi juttatások													-
I/2.	Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájár. adó													-
I/3.	Dologi kiadások	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	400 000	200 000	2 976 936	900 000	1 400 000	1 000 000	504 373	7 431 309
I/4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													-
I/5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)										3 380		405 298	3 380
II/1.	Beruházások													-
II/2.	Felújítások													-
II/3.	Egyéb felhalmozási kiadások													-
III.	Működési finanszírozási kiadások													-
IV.	Felhalmozási finanszírozási kiadások													-
	Kiadások összesen	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	400 000	200 000	2 976 936	900 000	1 403 380	1 000 000	909 671	7 839 987
I/1.	Működési célú támogatások Áh-on belülről													-
I/2.	Közhatalmi bevételek	1 040 000		1 155 336			2 990 000		1 155 336		5		144 702	6 485 379
I/3.	Működési bevételek													-
I/4.	Működési célú átvett pénzeszköz													-
II/1.	Felhalmozási célú támogatások Áh-on belülről												405 298	405 298
II/2.	Felhalmozási bevételek													-
II/3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz													-
III.	Működési finanszírozási bevételek	949 310												949 310
IV.	Felhalmozási finanszírozási bevételek													-
	Bevételek összesen:	1 989 310	-	-	1 155 336	-	2 990 000	-	1 155 336	-	5	-	550 000	7 839 987