

ELŐTERJESZTÉS
A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
2024. május 9-i ülésére

Tárgy: A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024.(II.12.) BVCNÖ határozat módosítása (I. módosítás)

Előterjesztő: Sárközi József, a közgyűlés elnöke

A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2024. február 12-én hozta meg a 2024. évi költségvetéséről szóló határozatát. Jogszabályoknak megfelelően a költségvetés – módosítás forintban készül.

- A költségvetési határozat jelenlegi módosítása keretében a 2024. évi költségvetésbe beépítésre kerül a 2024.évi feladatalapú támogatás, melynek összege 2.413.915 forint. Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről sor növekszik 2.413.915 forinttal, kiadási oldalon a dologi kiadások sor növekszik 2.413.915 forinttal.
- Az RNÖ-FEJL-23-0021 pályázati azonosítószámú „Roma nemzetiségi önkormányzatok informatikai infrastruktúrájának fejlesztése” című pályázaton elnyert támogatási összegből 25.000 forint a kiküldetési költségvetési soron szerepel. A Budapestre tervezett oktatás végül Pécsen került megrendezésre, ezért a szóban forgó előleget vissza kell utalni a támogatónak. Kiadási oldalon dologi kiadások sora csökken 25.000 forinttal, az egyéb működési kiadások sora pedig nő 25.000 forinttal.

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

Határozati javaslat:

A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése 2024. 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 2024. évi költségvetésének
 - a) költségvetési bevételeit 4.493.915 forintban,
 - b) költségvetési kiadásait 5.181.526 forintban,
 - c) költségvetési hiányát 687.611 forintban,

- d) költségvetési hiányának belső finanszírozását 687.611 forintban,
 - e) költségvetési hiányának külső finanszírozását 0 forintban
- állapítja meg.

- 4) A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési mérleg alakulását a 2024. évi eredeti előirányzat, valamint a 2022. és a 2023. évi tényleges teljesítési adataival együtt bemutatva 2. melléklet tartalmazza.
- 5) A költségvetési mérleg 2024. 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. április 12.

Sárközi József s.k.
a közgyűlés elnöke

1. melléklet

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi létszámkerete

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

2. melléklet

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2022-2024. évi költségvetési mérlegeinek alakulása forint

Sor-szám	Megnevezés	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	5,206,939	6,890,677	2,080,000
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5,206,936	6,890,672	2,080,000
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4,206,936	4,390,672	2,080,000
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1,000,000	2,500,000	0
2.	Közhatalmi bevételek			
3.	Működési bevétel	3	5	
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	949,310	187,611
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	517,099	949,310	187,611
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	500,000
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel			500,000
V.	PASSZÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK			
	Bevételek mindösszesen	5,724,038	7,839,987	2,767,611
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	4,774,728	7,152,376	2,267,611
1.	Személyi juttatások	0	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0
3.	Dologi kiadások	4,674,728	7,148,996	2,267,611
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	100,000	3,380	
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0	500,000
1.	Beruházások	0	0	500,000
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	4,774,728	7,152,376	2,767,611

3. melléklet

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2,080,000	4,493,915
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2,080,000	4,493,915
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2,080,000	4,493,915
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
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	187,611	187,611
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	187,611	187,611
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	500,000	500,000
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	500,000	500,000
	Bevételek mindösszesen	2,767,611	5,181,526

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2,267,611	4,681,526
1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Dologi kiadások	2,267,611	4,656,526
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	0	25,000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	500,000	500,000
1.	Beruházások	500,000	500,000
2.	Felújítások		
3.	Egyéb felhalmozási kiadások		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	2,767,611	5,181,526

	Működési költségvetési egyenleg	-187611	-187611
	Működési hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány ig.v.)	187611	187611
	Működési egyenleg	0	0
	Felhalmozási költségvetési egyenleg	-500000	-500000
	Felhalmozási hiány belső finanszírozása (pénzm.ig.v.)	500000	500000
	Felhalmozási egyenleg	0	0
	Költségvetési egyenleg	-687611	-687611
	Költségvetési hiány belső finanszírozása	687611	687611

	Költségvetési egyenleg	0	0
--	------------------------	---	---

4. melléklet

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi működési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2,080,000	4,493,915
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2,080,000	4,493,915
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2,080,000	4,493,915
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
2.	Közhatalmi bevételek		
3.	Működési bevétel		
4.	Működési célú átvett pénzeszköz		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	187,611	187,611
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	187,611	187,611
	Bevételek mindösszesen	2,267,611	4,681,526

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2,267,611	4,681,526
1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Dologi kiadások	2,267,611	4,656,526
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	0	25,000
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	m
	Kiadások mindösszesen	2,267,611	#VALUE!
	Működési egyenleg	0	#VALUE!

5. melléklet

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi felhalmozási mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.
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	500,000	500,000
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	500,000	500,000
	Bevételek mindösszesen	500,000	500,000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	500,000	500,000
1.	Beruházások	500,000	500,000
2.	Felújítások		
3.	Egyéb felhalmozási kiadások		
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		
	Kiadások mindösszesen	500,000	500,000
	Felhalmozási egyenleg	0	0

6. melléklet

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat törvényben előírt kötelező feladatainak 2024. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2,080,000	4,493,915
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2,080,000	4,493,915
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2,080,000	4,493,915
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
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	187,611	187,611
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	187,611	187,611
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	500,000	500,000
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	500,000	500,000
	Bevételek mindösszesen	2,767,611	5,181,526

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2,267,611	4,681,526
1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Dologi kiadások	2,267,611	4,656,526
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)		25,000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	500,000	500,000
1.	Beruházások	500,000	500,000
2.	Felújítások		
3.	Egyéb felhalmozási kiadások		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	2,767,611	5,181,526

**Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat önként vállalt feladatainak 2024.
évi költségvetési mérlege**

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.
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 2024.
évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.
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 2024. 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													-
I/2.	Munkaadókat terhelő jár.és szociális hozzáj.adó													-
I/3.	Dologi kiadások	10,000	200,000	20,000	100,000	1,400,000	500,000	200,000	300,000	500,000	450,000	500,000	476,526	4,656,526
I/4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													-
I/5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)					25,000								25,000
II/1.	Beruházások		500,000											500,000
II/2.	Felújítások													-
II/3.	Egyéb felhalmozási kiadások													-
III.	Működési finanszírozási kiadások													-
IV.	Felhalmozási finanszírozási kiadások													-
	Kiadások összesen	10,000	700,000	20,000	100,000	1,425,000	500,000	200,000	300,000	500,000	450,000	500,000	476,526	5,181,526
I/1.	Működési célú támogatások Áh-on belülről	1,040,000			1,206,958		1,040,000		1,206,957					4,493,915
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	687,611												687,611
IV.	Felhalmozási finanszírozási bevételek													-
	Bevételek összesen:	1,727,611	-	-	1,206,958	-	1,040,000	-	1,206,957	-	-	-	-	5,181,526