



ELŐTERJESZTÉS

A BARANYA VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZGYŰLÉSÉNEK
2024. MÁJUS 30- I ÜLÉSÉRE

IKTATÓSZÁM: BMÖ/29-2/2024.

MELLÉKLET: 1 DB

TÁRGY: A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosítása (költségvetes_2024_1.)

ELŐTERJESZTŐ: DR. ŐRI LÁSZLÓ, A KÖZGYŰLÉS ELNÖKE

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: PAPP KRISZTIÁN PÉNZÜGYI OSZTÁLYVEZETŐ

JANKOVICS SZILVIA VEZETŐ PÉNZÜGYI REFERENS

BIZOTTSÁGI TÁRGYALÁS:

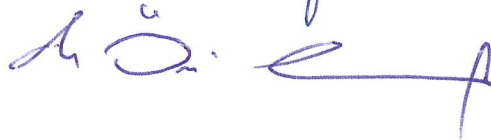
- Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság Szám: .../2024. (...) PÜB határozat

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

PÉNZÜGYI EGYEZTETÉSRE BEMUTATVA: 2024. MÁJUS 21. 

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA: 2024. MÁJUS 21. 

ILLETÉKES TISZTSÉGVISELŐ: DR. ŐRI LÁSZLÓ, A KÖZGYŰLÉS ELNÖKE



.../2024. (V.....) ÖNKORMÁNYZATI RENDELET

Tisztelt Közgyűlés!

A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024.évi költségvetési rendelete 1.643.041.916 forint főösszeggel került elfogadásra 2024. február 15-én a 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet alapján.

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdés értelmében a Képviselőtestület az előirányzatmódosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetési rendeletének 1. sz. módosítását bevételi oldalon indokolja:

- az Áht-n belülről származó egyéb működési célú támogatások bevételeinek emelkedése 84.444.949 Ft összeggel,
- a működési bevételek összegének emelkedése 6.208.653 Ft összeggel,
- a működési célú átvett pénzeszközök emelkedése 10.000.000 Ft összeggel,
- a felhalmozási költségvetési bevételek emelkedése 1.083.319 Ft összeggel,
- a 2023. évi költségvetési maradvány összegének megállapítását követően a működési finanszírozási bevételek 112.717.961 Ft-tal történő emelkedése, valamint a felhalmozási finanszírozási bevételek 51.913.417 Ft-tal történő csökkenése.

A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetési rendeletének 1. sz. módosítását kiadási oldalon indokolja (az egyes bevételt növelő gazdasági eseményekhez rendelten):

- az személyi juttatások költségeinek emelkedése 20.426.496 Ft összeggel,
- a személyi juttatások emelkedéséhez kapcsolódó munkaadói járulékok és adók 5.137.239 Ft összeggel történő emelkedése,
- a dologi kiadások 79.074.276 Ft összeggel történő emelkedése,
- egyéb működési célú kiadások 108.683.216 Ft összeggel történő emelkedése,
- a beruházások 50.830.098 Ft-tal történő csökkenése,
- a működési finanszírozási kiadások 50.336 Ft-tal történő növekedése.

A fenti módosító tételek eredményeképp a költségvetési főösszeg 1.805.583.381 Ft-ra módosul jelen rendelet elfogadásával.

Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. § (1) bekezdése szerint a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Közgyűlést tájékoztatni kell. A Jat. előírásainak megfelelően az előzetes hatásvizsgálat elvégzésre került.

A Jat. 17. § (2) bekezdése meghatározza, hogy a jogszabály előkészítőjének a hatásvizsgálat során milyen szempontokat kell vizsgálni, melyre tekintettel a rendelet módosításának várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

A rendelettervezet címe: A Baranya Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének .../2024. (V.) önkormányzati rendelete a Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet módosításáról

Társadalmi-gazdasági hatása: A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye a saját bevételei tekintetében gondoskodik azok ésszerű, hatékony és takarékos felhasználásáról, a pályázatokon elnyert és egyéb támogatások esetén pedig az azokhoz rendelt célfeladatok elérésének, végrehajtásának érdekében történő forrásfelhasználásról

Költségvetési hatása: A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye költségvetésének költségvetési főösszege mind bevételi, mind kiadási oldalon ugyanakkora összeggel növekszik, így a bevételi és kiadási főösszeg továbbra is megegyezik

Környezeti, egészségi következményei: nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs

Egyéb hatása: nincs

A rendelet megalkotásának szükségessége: Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvényben foglalt feladatok ellátása

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: A Baranya Vármegyei Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvényben foglaltaknak nem tesz eleget.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- **személyi:** biztosítva
- **szervezeti:** biztosítva
- **tárgyi:** biztosítva
- **pénzügyi:** biztosítva

A fentiekben írtak alapján kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy alkossa meg a Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet módosítása tárgyú rendeletét.

Pécs, 2024. május 21.


Dr. Őri László
a közgyűlés elnöke



**A Baranya Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének
.../2024. (V.) önkormányzati rendelete**

**a Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló
2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosításáról**

A Baranya Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

- (1) A Költségvetési rendelet 4. §. helyében a következő rendelkezések lépnek:
- (2) 4. §. (1) A költségvetési rendelet táblarendszere, felépítése a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően került kialakításra.
- (3) 4. §. (2) A főbb bevételi és kiadási jogcímek az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 6. § (2) - (8) bekezdései, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 15. melléklete alapján kerültek meghatározásra.
- (4) 4. §. (3) A Közgyűlés a Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézményének 2024 évi költségvetésének
 - a) Költségvetési bevételeit 391.325.175 forintban, ezen belül
 - aa) működési költségvetési bevételeit 390.241.856 forintban,
 - ab) felhalmozási költségvetési bevételeit 1.083.319 forintban,
 - b) Költségvetési kiadásait 1.794.313.045 forintban, ezen belül
 - ba) működési költségvetési kiadásait 1.526.937.907 forintban,
 - bb) felhalmozási költségvetési kiadásait 267.375.138 forintban,
 - c) A finanszírozási kiadásait 11.270.336 forintban, ezen belül működési finanszírozási kiadásait 11.270.336 forintban,
 - d) Költségvetési egyenlegét 1.414.258.206 forint hiányban, ezen belül
 - da) működési költségvetési egyenlegét -1.147.996.387 forintban,
 - db) felhalmozási költségvetési egyenlegét -266.291.819 forintban,
 - e) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzmaradvány igénybevételét 1.414.258.206 forintban, ezen belül
 - ea) működési költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló működési célú pénzmaradvány igénybevételét 1.147.996.387 forintban,
 - eb) felhalmozási költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevételét 266.291.819 forintban,
 - f) A költségvetési hiány külső finanszírozását 0 forintban állapítja meg.
- (5) 4. §. (4) A létszámkeretét 68 főben határozza meg.
- (6) 4. §. (5) A Közgyűlés a köztisztviselők, ügykezelők, elnök, alelnökök béren kívüli (cafeteria) juttatását nettó 375.000 Ft/fő/év összegben határozza meg.

2. §

A Költségvetési rendelet mellékletei helyébe e rendelet mellékletei lépnek az alábbiak szerint:

1. A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.
2. A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet 3/a. melléklete helyébe e rendelet 1/a. melléklete lép.
3. A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet 3/b. melléklete helyébe e rendelet 1/b. melléklete lép.
4. A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.

5. A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet 4/a. melléklete helyébe e rendelet 2/a. melléklete lép.
6. A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet 4/b. melléklete helyébe e rendelet 2/b. melléklete lép.
7. A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.
8. A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet 5/a. melléklete helyébe e rendelet 3/a. melléklete lép.
9. A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet 5/b. melléklete helyébe e rendelet 3/b. melléklete lép.
10. A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.
11. A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.
12. A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.
13. A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.
14. A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.
15. A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.
16. A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.
17. A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe e rendelet 11. melléklete lép.
18. A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe e rendelet 12. melléklete lép.

3. §

Ez a rendelet 2024. május 31-én lép hatályba, és a kihirdetését követő napon hatályát veszti.

Dr. Óri László s.k.
elnök

Dr. Partos János s.k.
jegyző

Záradék:

Megalkotta: A Baranya Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése 2024. május 30-i ülésén.

Kihirdetve: 2024. május ...-n

Dr. Partos János s.k.
jegyző

INDOKOLÁS

a Baranya Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének a Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló .../2024. (V.) ön- kormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 18. §-a szerint a képviselő-testületet tájékoztatni kell a javasolt szabályozás szükségességéről, továbbá ismertetni kell a jogi szabályozás várható hatásait. A jogszabály tervezetét az alábbiakkal indokolom:

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34. § (1) - (4) bekezdésében foglaltak, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) 42. §-a értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról (a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások kivételével) a képviselő-testület dönthet. A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. §-hoz

A jogszabályi előírásoknak megfelelő átvezetéseket követően a Baranya Vármegyei Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételei és kiadásai, költségvetési egyenlege, finanszírozási bevételei és kiadásai, finanszírozási többlete, összes bevétele és kiadása a §-ban foglaltak szerinti összegekre változnak.

2. §-hoz és a mellékletekhez

Ezen szakasz tartalmazza e rendelet mindazon mellékleteit, amelyek tartalmazzák a szükséges módosításokat és átvezetéseket, továbbá a kihirdetést követően a 2/2024. (II.19.) önkormányzati rendelet mellékleteinek helyébe lépnek.

3. §-hoz

E szakasz a rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.