

ELŐTERJESZTÉS
A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
2024. szeptember 12-i ülésére

Tárgy: A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024.(II.12.) BVCNÖ határozat módosítása (II. 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 ROMA-NEMZ-KUL-24-0134-es számú pályázaton elnyert 1.400.000 forint. Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről sor növekszik 1.400.000 forinttal, kiadási oldalon a dologi kiadások sor növekszik 1.400.000 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 5.893.915 forintban,
 - b) költségvetési kiadásait 6.581.526 forintban,
 - c) költségvetési hiányát 687.611 forintban,
 - d) költségvetési hiányának belső finanszírozását 687.611 forintban,
 - e) költségvetési hiányának külső finanszírozását 0 forintbanállapítja 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. szeptember 4.

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	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	4 493 915	5 893 915
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 493 915	5 893 915
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 493 915	4 493 915
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	1 400 000
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	5 181 526	6 581 526

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	4 681 526	6 081 526
1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Dologi kiadások	4 656 526	6 056 526
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	25 000	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	5 181 526	6 581 526

	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

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi működési mérlege
forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	4 493 915	5 893 915
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 493 915	5 893 915
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 493 915	4 493 915
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	1 400 000
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	4 681 526	6 081 526

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	4 656 526	6 081 526
1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Dologi kiadások	4 656 526	6 056 526
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	0	25 000
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	m
	Kiadások mindösszesen	4 656 526	#ÉRTÉK!
	Működési egyenleg	25000	#ÉRTÉK!

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi felhalmozási mérlege
forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.
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	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	4 493 915	5 893 915
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 493 915	5 893 915
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 493 915	4 493 915
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	1 400 000
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	5 181 526	6 581 526

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	4 656 526	6 081 526
1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Dologi kiadások	4 656 526	6 056 526
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	5 156 526	6 581 526

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

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.
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	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.
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

Ei. cs.	Megnevezés	forint											
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
I/1.	Személyi juttatások												ÖSSZESEN
I/2.	Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájár. adó												-
I/3.	Dologi kiadások	10 000	200 000	20 000	100 000	1 400 000	500 000	200 000	1 100 000	1 100 000	450 000	500 000	476 526
I/4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai												6 056 526
I/5.	Egyéb működési célú kiadások (tartálékkal 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	1 100 000	1 100 000	450 000	500 000	476 526
I/1.	Működési célú támogatások ÁH-on belülről	1 040 000			1 206 958		1 040 000	1 400 000	1 206 957				5 893 915
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	1 400 000	1 206 957	-	-	-	6 581 526