

ELŐTERJESZTÉS
A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
2025. május 13-i ülésére

Iktatószám: BMH/...../2025.

Tárgy: A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 9/2025.(II.6.) BVCNÖ határozat módosítása (I. módosítás)

Előterjesztő: Orsós József, a közgyűlés elnöke

A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2025. február 6-án hozta meg a 2025. évi költségvetéséről szóló határozatát. Jogszabályoknak megfelelően a költségvetés – módosítás forintban készül.

- A költségvetési határozat jelenlegi módosítása keretében a 2025. évi költségvetésbe beépítésre kerül a 2025.évi feladatalapú támogatás, melynek összege 1.391.163 forint. Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről sor növekszik 1.391.163 forinttal, kiadási oldalon a dologi kiadások sor növekszik 1.391.163 forinttal.
- A Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság 30050/120/2141/2025. iktatószámú, levele alapján 50.000 forint visszafizetési kötelezettség keletkezett a ROMA-NEMZ-TAB-22-0313 pályázati azonosítószámú „Balatoni Nyelv-Ész Tábor 2022” című pályázaton elnyert támogatási összegből. Továbbá 2.426 forint ügyleti kamat megfizetése is szükséges. Dologi kiadások sora csökken 50.000 forinttal, az egyéb működési kiadások sora pedig nő 50.000 forinttal.

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

Határozati javaslat:

A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése 2025. 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 2025. évi költségvetésének
 - a) költségvetési bevételeit 3.471.163 forintban,
 - b) költségvetési kiadásait 7.974.022 forintban,

- c) költségvetési hiányát 4.502.859 forintban,
 - d) költségvetési hiányának belső finanszírozását 4.502.859 forintban,
 - e) költségvetési hiányának külső finanszírozását 0 forintban
- állapítja meg.

- 4) A Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési mérleg alakulását a 2025. évi eredeti előirányzat, valamint a 2023. és a 2024. évi tényleges teljesítési adataival együtt bemutatva 2. melléklet tartalmazza.
- 5) A költségvetési mérleg 2025. 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 Orsós József, a közgyűlés elnöke

Pécs, 2025.05.06

Orsós József s.k.
a közgyűlés elnöke

1. melléklet

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi létszámkerete

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

2. melléklet

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023-2025. évi költségvetési mérlegeinek alakulása forint

Sor-szám	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	6 890 677	5 893 920	2 080 000
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 890 672	5 893 915	2 080 000
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 390 672	4 493 915	2 080 000
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 500 000	1 400 000	0
2.	Közhatalmi bevételek			
3.	Működési bevétel	5	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	949 310	687 611	4 502 859
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	949 310	687 611	4 502 859
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel			0
V.	PASSZÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK			
	Bevételek mindösszesen	7 839 987	6 581 531	6 582 859
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	7 152 376	5 578 667	6 582 859
1.	Személyi juttatások	0	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0
3.	Dologi kiadások	7 148 996	5 553 667	6 582 859
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	3 380	25 000	
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	500 000	0
1.	Beruházások	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	7 152 376	6 078 667	6 582 859

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 080 000	3 471 163
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	3 471 163
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2 080 000	3 471 163
	- 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	4 502 859	4 502 859
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétele	4 502 859	4 502 859
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele		
	Bevételek mindösszesen	6 582 859	7 974 022

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	6 582 859	7 974 022
1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Dologi kiadások	6 582 859	7 924 022
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	0	50 000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
1.	Beruházások	0	0
2.	Felújítások		
3.	Egyéb felhalmozási kiadások		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	6 582 859	7 974 022

	Működési költségvetési egyenleg	-4502859	-4502859
	Működési hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány ig.v.)	4502859	4502859
	Működési egyenleg	0	0
	Felhalmozási költségvetési egyenleg	0	0
	Felhalmozási hiány belső finanszírozása (pénzm.ig.v.)	0	0
	Felhalmozási egyenleg	0	0
	Költségvetési egyenleg	-4502859	-4502859
	Költségvetési hiány belső finanszírozása	4502859	4502859
	Költségvetési egyenleg	0	0

4. melléklet

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi működési mérlege
forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 080 000	3 471 163
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	3 471 163
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2 080 000	3 471 163
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
2.	Közhatalmi bevételek		
3.	Működési bevétel		
4.	Működési célú átvett pénzeszköz		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	4 502 859	4 502 859
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	4 502 859	4 502 859
	Bevételek mindösszesen	6 582 859	7 974 022

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	6 582 859	7 974 022
1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Dologi kiadások	6 582 859	7 924 022
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	0	50 000
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	6 582 859	7 974 022
	Működési egyenleg	0	0

5. melléklet

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi felhalmozási mérlege
forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszköz értékes., püi. befektetés)		
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	0	0
	Bevételek mindösszesen	0	0

II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
1.	Beruházások	0	0
2.	Felújítások		
3.	Egyéb felhalmozási kiadások		
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		
	Kiadások mindösszesen	0	0
	Felhalmozási egyenleg	0	0

Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat törvényben előírt kötelező feladatainak 2025. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 080 000	3 471 163
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	3 471 163
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2 080 000	3 471 163
	- 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	4 502 859	4 502 859
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	4 502 859	4 502 859
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	0	0
	Bevételek mindösszesen	6 582 859	7 974 022

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	6 582 859	7 974 022
1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Dologi kiadások	6 582 859	7 924 022
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)		50 000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
1.	Beruházások	0	0
2.	Felújítások		
3.	Egyéb felhalmozási kiadások		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	6 582 859	7 974 022

**Baranya Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat államigazgatási feladatainak 2025.
évi költségvetési mérlege**

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2025. 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 2025. évi előirányzat felhasználási tételterve

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 hozzájár. adó													-
I/3.	Dologi kiadások	10 000	400 000	400 000	400 000	2 000 000	2 000 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	714 022	7 924 022
I/4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													-
I/5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalelkek együtt)			50 000										50 000
II/1.	Beruházások													-
II/2.	Felújítások													-
II/3.	Egyéb felhalmozási kiadások													-
III.	Működési finanszírozási kiadások													-
IV.	Felhalmozási finanszírozási kiadások													-
	Kiadások összesen	10 000	400 000	450 000	400 000	2 000 000	2 000 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	714 022	7 974 022
I/1.	Működési célú támogatások Áh-on belülről	1 040 000			695 582		1 040 000		695 581					3 471 163
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	4 502 859												4 502 859
IV.	Felhalmozási finanszírozási bevételek													-
	Bevételek összesen:	5 542 859	-	-	695 582	-	1 040 000	-	695 581	-	-	-	-	7 974 022