

Iktatószám: BN/32-2/2023.

ELŐTERJESZTÉS
a Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat
2023. május 09-i ülésére

Tárgy: a Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosítása /II. módosítás/

Előterjesztő: Sibalin József elnök

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében foglaltak szerint a képviselő-testület negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat közgyűlése 2/2023. (II. 07.) BHÖ határozatával döntött a 2023. évi költségvetésének elfogadásáról.

2023. évi bevételi előirányzatát 1.230.563 Ft összegben állapította meg, melyből a működési költségvetési támogatás 1.040.000 Ft, és az előző évi pénzmaradvány 190.563 Ft volt.

A 2023. évi kiadási előirányzat szintén 1.230.563 Ft, ezen belül a dologi kiadások előirányzata 1.030.563 Ft és az egyéb működési célú kiadások előirányzata 200.000 Ft.

A Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat 2023. évi költségvetés módosításának indoklása

A 2023. évi költségvetés az idei évben második alkalommal kerül módosításra.

A Magyarország 2023. költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 10 mellékletének 2.3 pontja alapján

2.3. A feladatalapú támogatás megállapításának és folyósításának szabályai

2.3.1. A feladatalapú támogatásra az a helyi nemzetiségi önkormányzat jogosult, amely együttesen teljesíti a 2.3.1.1. és a 2.3.1.2. pont szerinti feltételeket. A feladatalapú támogatásra való jogosultság szempontjából települési nemzetiségi önkormányzatnak kell tekinteni az átalakult nemzetiségi önkormányzatot is.

2.3.1.1. A helyi nemzetiségi önkormányzat a költségvetési évet megelőző évben megtartott legalább négy képviselő-testületi ülésre vonatkozó jegyzőkönyvét a fővárosi és vármegyei kormányhivatal részére 2023. január 15- éig benyújtja. A határidő elmulasztása jogvesztő.

2.3.1.2. Ha a Nek. tv. 97. §-a szerinti közmeghallgatás megtartására nem a 2.3.1.1. pont szerint igazolt képviselő-testületi ülés egyikén került sor, akkor a helyi nemzetiségi önkormányzat a közmeghallgatásról készült jegyzőkönyvet a fővárosi és vármegyei kormányhivatal részére 2023. január 15-éig benyújtja. Az önállóan megtartott közmeghallgatásról készített jegyzőkönyv a 2.3.1.1. pontban előírt legalább négy képviselő-testületi ülésre vonatkozó jegyzőkönyvek körébe tartozik. A határidő elmulasztása jogvesztő.

2.3.2. A fővárosi és vármegyei kormányhivatal a 2.3.1.1. és a 2.3.1.2. pont szerinti dokumentumokat 2023. január 20-áig elektronikus úton küldi meg a miniszter részére.

2.3.3. A 2.3.1.1. és a 2.3.1.2. pont szerinti jegyzőkönyvek alapján a miniszter megállapítja a helyi nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú támogatását megalapozó feladatmutató pontszámot. A 2023. évi feladatalapú támogatás megalapozását szolgáló feladatmutató pontszám mértéke a helyi nemzetiségi önkormányzat 2018. év és 2020. év között kapott pontszámainak átlaga. A 2019. évben újonnan alakult helyi nemzetiségi önkormányzatok esetében az adott helyi nemzetiségi önkormányzatot a Magyarország 2020. évi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 9. melléklet 2. pontja alapján megillető 2020. évi pontszámainak átlaga.

2.3.4. Az *1.1.2. A települési és területi nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú támogatása* jogcímhez kapcsolódóan az egyes fejezeteknél rendelkezésre álló előirányzatot a települési nemzetiségi és területi nemzetiségi önkormányzatok között - az önkormányzatok száma alapján - oly módon kell megosztani, hogy a területi nemzetiségi önkormányzatok számát kétszeresen kell figyelembe venni. A feladatalapú támogatás összege a 2.3.3. pont alapján megállapított feladatmutató pontszám és a 2.2. pont szerint meghatározott fajlagos támogatási összeg szorzata.

2.3.5. A miniszter a feladatalapú támogatást megalapozó pontszámokat és a támogatás összegét 2023. április 15-éig a honlapján közzéteszi.

2.3.6. A feladatalapú támogatásról a miniszter támogatói okiratot ad ki. A támogatói okirat közlése a miniszter honlapján történő közzététellel valósul meg.

2.3.7. A miniszter a támogatást a jogosult helyi nemzetiségi önkormányzat részére két egyenlő részletben, 2023. április 30-áig és 2023. augusztus 15-éig folyósítja a kincstár útján.

2.3.8. Amennyiben a helyi nemzetiségi önkormányzat év közben megszűnik, akkor a feladatalapú támogatásnak a megszűnés időpontját megelőzően kötelezettségvállalással terhelt része illeti meg. A megszűnés időpontjában a feladatalapú támogatásnak a kötelezettségvállalással nem terhelt részét a helyi nemzetiségi önkormányzatnak vissza kell fizetnie.

A Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat bevételi és a kiadási előirányzata megemelkedik 2.778.306 Ft-tal, amely a 2023. évi feladatalapú támogatás összege.

A bevételi oldalon az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata növekszik 2.778.306 Ft-tal,

a kiadási oldalon

a személyi juttatások előirányzata növekszik 250.000 Ft-tal,

a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata növekszik 130.000 Ft-tal,

a dologi kiadások előirányzata növekszik 2.248.306 Ft-tal,

az egyéb működési célú kiadások előirányzata növekszik 150.000 Ft-tal,

Az önkormányzat mérlegét az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza, ami a határozat 1. melléklete.
Az önkormányzat kiadási előirányzatait előirányzat csoportonként, és kiemelt előirányzatonként az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza, ami a költségvetési határozat 2. melléklete.
Az önkormányzat bevételi előirányzatait előirányzat csoportonként, és kiemelt előirányzatonként az előterjesztés 3. melléklete tartalmazza, ami a költségvetési határozat 3. melléklete.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a költségvetés módosítás tervezetét a fentiek szerint megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

HATÁROZAT TERVEZET

...../2023. (V. 09.) BHÖ határozat

A Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.07.) BHÖ határozat módosításáról

I.

A Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 07.) határozata (továbbiakban: határozat) 2.1. bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„2.1. A Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat közgyűlése a 2023. évi költségvetésének főösszegét	4.888.869 Ft-ban,
ezen belül	
a.) a tárgyévi költségvetési kiadások összegét	4.888.869 Ft-ban
b.) a finanszírozási kiadások összegét	0 Ft-ban
c.) tárgyévi költségvetési bevételek összegét	4.698.306 Ft-ban
d.) a finanszírozási bevételek összegét	190.563 Ft-ban
e.) tárgyévi költségvetésének hiányát állapítja meg.”	190.563 Ft-ban

II.

A határozat 1. számú mellékletének helyébe jelen határozat 1. számú melléklete lép.

A határozat 2. számú mellékletének helyébe jelen határozat 2. számú melléklete lép.

A határozat 3. számú mellékletének helyébe jelen határozat 3. számú melléklete lép.

Záró rendelkezések

A költségvetés módosításáról szóló határozat 2023. május 10. napján lép hatályba.

Felelős: Sibalin József elnök

Határidő: folyamatos

Baja, 2023. május 02.



Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat költségvetési mérlege 2023.

1	Előirányzat	Kiem. el.	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat (III. 28.)	Kötelező feladatok (III. 28.)	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat (V. 09.)	Kötelező feladatok (V. 09.)	Önként vállalt feladatok	Adatok Ft-ban		
															Állami (államigazgatási) feladatok	Önként vállalt feladatok	
2	I.		Működési kiadások	1 230 563	1 230 563	0	0	2 110 563	2 110 563	0	0	4 888 869	4 888 869	0	0		
3		1	Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0	250 000	250 000	0	0		
4		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0	0	0	0	130 000	130 000	0	0		
5		3	Dologi kiadások	1 030 563	1 030 563	0	0	1 910 563	1 910 563	0	0	4 158 869	4 158 869	0	0		
6		4	Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
7		5	Egyéb működési célú kiadások	200 000	200 000	0	0	200 000	200 000	0	0	350 000	350 000	0	0		
8	II.		Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
9		6	Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
10		7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
11	A		Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 230 563	1 230 563	0	0	2 110 563	2 110 563	0	0	4 888 869	4 888 869	0	0		
12		8	Kötségvetési kiadások összesen (I+II)	1 230 563	1 230 563	0	0	2 110 563	2 110 563	0	0	4 888 869	4 888 869	0	0		
13	III.		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
14		9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
15		9.1	Hitel - kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
16		9.1.1	Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú költségbevételek kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
17		9.1.2	Működési célú hitel törlesztése és működési célú költségbevételek kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
18		9.2	Belföldi értékpapírok kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
19		9.2.1	Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
20		9.2.2	Működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
21			Tárgyveti kiadások (I+II+III.)	1 230 563	1 230 563	0	0	2 110 563	2 110 563	0	0	4 888 869	4 888 869	0	0		

22	Előirányzat	Kiem. el.	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat (III. 28.)	Kötelező feladatok (III. 28.)	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat (V. 09.)	Kötelező feladatok (V. 09.)	Önként vállalt feladatok	Adatok Ft-ban		
															Állami (államigazgatási) feladatok	Önként vállalt feladatok	
23	I.		Működési bevételek	1 040 000	1 040 000	0	0	1 920 000	1 920 000	0	0	4 698 306	4 698 306	0	0		
24		1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1 040 000	0	0	1 920 000	1 920 000	0	0	4 698 306	4 698 306	0	0		
25		3	Közhalalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
26		4	Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
27		6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
28	II.		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
29		2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
30		5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
31		7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
32	B		Kötségvetési bevételek összesen (I+II)	1 040 000	1 040 000	0	0	1 920 000	1 920 000	0	0	4 698 306	4 698 306	0	0		
33			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I - B. I.)	1 040 000	1 040 000	0	0	1 920 000	1 920 000	0	0	4 698 306	4 698 306	0	0		
34			KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A - B. I.)	190 563	190 563	0	0	190 563	190 563	0	0	190 563	190 563	0	0		
35	III.		KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A - B. II.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
36		8	Finanszírozási bevételek	190 563	190 563	0	0	190 563	190 563	0	0	190 563	190 563	0	0		
37		8.1	Finanszírozási bevételek	190 563	190 563	0	0	190 563	190 563	0	0	190 563	190 563	0	0		
38		8.1.1	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
39		8.1.2	Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
40		8.2	Működési célú hitel felvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
41		8.2.1	Belföldi értékpapírok bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
42		8.2.2	Forrási célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
43		8.3	Befektetési célú	190 563	190 563	0	0	190 563	190 563	0	0	190 563	190 563	0	0		
44		8.3.1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
45		8.3.2	Felhalmozási célú	190 563	190 563	0	0	190 563	190 563	0	0	190 563	190 563	0	0		
46			Tárgyveti bevételek (I+II+III.)	1 230 563	1 230 563	0	0	2 110 563	2 110 563	0	0	4 888 869	4 888 869	0	0		

Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat kiadásai
2023.

Cím		Előirányzat		Kiem. elr.		KIADÁSOK										Adatok Ft-ban		
1	2	3	4	5	6	Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat (III. 28.)	Kötelező feladatok (III. 28.)	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat (V. 09.)	Kötelező feladatok (V. 09.)	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	
						1.230.563	1.230.563	0	0	2.110.563	2.110.563	0	0	4.888.869	4.888.869	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	250.000	250.000	0	0	0
						1.030.563	1.030.563	0	0	1.910.563	1.910.563	0	0	130.000	130.000	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	4.158.869	4.158.869	0	0	0
						200.000	200.000	0	0	200.000	200.000	0	0	350.000	350.000	0	0	0
						200.000	200.000	0	0	200.000	200.000	0	0	350.000	350.000	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						1.230.563	1.230.563	0	0	2.110.563	2.110.563	0	0	4.888.869	4.888.869	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						1.230.563	1.230.563	0	0	2.110.563	2.110.563	0	0	4.888.869	4.888.869	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						1.230.563	1.230.563	0	0	2.110.563	2.110.563	0	0	4.888.869	4.888.869	0	0	0

Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat bevételei
2023.

Cím	Rövidírányzat	Kiem. elír.	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (állam-igazgatási) feladatok	Módosított előirányzat (III. 28.)	Kötelező feladatok (III. 28.)	Önként vállalt feladatok	Állami (állam-igazgatási) feladatok	Módosított előirányzat (V. 09.)	Kötelező feladatok (V. 09.)	Önként vállalt feladatok	Állami (állam-igazgatási) feladatok	Adatok Ft-ban	
																0	0
2	I.		Működési bevételek	1.040.000	1.040.000	0	0	1.920.000	1.920.000	0	0	4.698.306	4.698.306	0	0	0	0
3		1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.040.000	1.040.000			1.920.000	1.920.000			4.698.306	4.698.306				
4		3	Közhatalmi bevételek	0	0			0	0			0	0				
5		4	Működési bevételek	0	0			0	0			0	0				
6		6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0			0	0			0	0				
7	II.		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8		2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0			0	0			0	0				
9		5	Felhalmozási bevételek	0	0			0	0			0	0				
10		7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0			0	0			0	0				
11			Költségvetési bevételek összesen (I+II)	1.040.000	1.040.000	0	0	1.920.000	1.920.000	0	0	4.698.306	4.698.306	0	0	0	0
12	III.		Finanszírozási bevételek	190.563	190.563	0	0	190.563	190.563	0	0	190.563	190.563	0	0	0	0
13		8	Finanszírozási bevételek	190.563	190.563	0	0	190.563	190.563	0	0	190.563	190.563	0	0	0	0
14		8.1.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15		8.1.1	Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0			0	0			0	0				
16		8.1.2	Működési célú hitel felvétel	0	0			0	0			0	0				
17		8.2	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18		8.2.1	Forgalmi célú	0	0			0	0			0	0				
19		8.2.2	Befektetési célú	0	0			0	0			0	0				
20		8.3	Maradvány igénybevétele	190.563	190.563	0	0	190.563	190.563	0	0	190.563	190.563	0	0	0	0
21		8.3.1	Felhalmozási célú	0	0			0	0			0	0				
22		8.3.2	Működési célú	190.563	190.563	0	0	190.563	190.563	0	0	190.563	190.563	0	0	0	0
23		8.4	Központi és irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24		8.4.1	Irányító szervi felhalmozási célú támogatás	0	0			0	0			0	0				
25		8.4.2	Irányító szervi működési célú támogatás	0	0			0	0			0	0				
26			Tárgyévi bevételek (I+II+III)	1.230.563	1.230.563	0	0	2.110.563	2.110.563	0	0	4.888.869	4.888.869	0	0	0	0