

ÖH:246-2/2023.

MEGHÍVÓ

Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata
közgyűlése a következő ülését

2023. május 31-én (szerdán) 10.20 órakor

tartja a Vármegyeháza Bocskai Termében (Debrecen, Piac u. 54., II. emelet),
amelyre ezúton tisztelettel meghívom.

NAPIRENDI JAVASLAT:

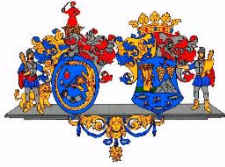
1. A Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata 2022. évi zárszámadásának elfogadása
2. A Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi költségvetésének módosítása

Különfélék

Debrecen, 2023. május 25.

Bernáth Bálint s.k.
elnök

Kapják: SZMSZ –ben felsorolt személyek



HAJDÚ-BIHAR VÁRMEGYE CIGÁNY TERÜLETI
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
KÖZGYŰLÉSE

KÖZGYŰLÉSI ELŐTERJESZTÉS

1.

- Előterjesztő:** Bernáth Bálint, a Közgyűlés elnöke
- Tárgy:** Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata 2022. évi zárszámadásának elfogadása
- Készítette:** Már Norbert
- Határozati javaslat mellékletei:
1. Költségvetési mérleg
 2. Elnöki hatáskörben felhasználható keret
- Mellékletek:** Az előterjesztés mellékletei:
1. Pénzeszköz változás
 2. Vagyonkimutatás
 3. Maradványkimutatás
 4. 2022. évi költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban
- Véleményező bizottság:** Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (3) bekezdésében meghatározott hatáskörben eljárva Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata 2022. évi gazdálkodásának alakulásáról az előterjesztésben kifejtettek szerint számolok be. Az önkormányzat gazdálkodásának jogi kereteit a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény, az Áht., az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet, valamint a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény határozták meg, továbbá figyelembevételre kerültek a 2022. évi költségvetést megalapozó egyes törvények módosításáról szóló törvények, és azok végrehajtására kiadott jogszabályok.

Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata Közgyűlése az önkormányzat 2022. évi költségvetését a 5/2022. (II. 23.) közgyűlési határozattal fogadta el, amelyet a 18/2022. (V. 30.), a 25/2022. (XI. 8.), valamint a 3/2023. (III. 1.) határozattal módosított. A nemzetiségi önkormányzat 2022. évi gazdálkodásának számainak a határozati javaslat 1. melléklete mutatja be részletesen. Az elnöki hatáskörben felhasználható keret teljesülését a határozati javaslat 2. melléklete, a pénzeszközök változását az előterjesztés 1. melléklete, a vagyonkimutatást az előterjesztés 2. melléklete, a maradványkimutatást az előterjesztés 3. melléklete, a 2022. évi költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámainak főbb csoportokban az előterjesztés 4. melléklete mutatja be.

Az önkormányzat tárgyidőszaki **költségvetési bevételei 4.672.321 Ft-ban** teljesültek, amely 100,0 %-nak felel meg. Megállapítható, hogy az összes tervezett bevétel teljes mértékben teljesült, amelyek a következők voltak:

- 2022. évi általános működési támogatás:	2.080.000 Ft
- HBVM-i Önkormányzat támogatása:	2.000.000 Ft
- 2022. évi feladatalapú támogatás:	569.715 Ft
- ÖH: 206-3/2021. elszámolatlan támogatási részösszeg visszafizetése:	20.870 Ft
- Kerekítési különbözetből adódó bevétel:	1.736 Ft

Az előző évi maradvány igénybevétele **1.010.023 Ft-ban** teljesült, így a finanszírozási bevételekkel együtt az összes bevétel **5.682.344 Ft-ban** realizálódott.

A nemzetiségi önkormányzat 2022. évi **költségvetési kiadásai 5.306.162 Ft-ban** teljesültek, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 93,4 %-os teljesítést mutat.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók **1.736 Ft-ban**, 6,2 %-ra teljesültek. A kiadási jogcím a cégtelefon magáncélú használatának adóvonzatát tartalmazza.

A dologi jellegű kiadások **104.426 Ft-ban**, 53,5 %-ra teljesültek. A kiadási jogcím a bankszámlavezetéshez, telefon és internet használathoz, parkolóhoz kapcsolódó kiadásokat tartalmazza.

Az egyéb működési célú kiadások **5.200.000 Ft-ban** (96,3 %) realizálódtak a beszámolási időszakban, mely teljes összegben működési célú pénzeszközátadást tartalmaz. Az előirányzathoz 5.050.000 Ft az elnöki hatáskörben felhasználható keretből került felhasználásra.

Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata 2022. december 31-i záró pénzkészlete **376.182 Ft**, amelyből 246.887 Ft a költségvetési bankszámla, 129.295 Ft a pénztár egyenlege.

Az önkormányzat vagyonkimutatását az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza. Az önkormányzatnak a mérlegben összeggel megjelenő tárgyi eszközei nincsenek, vagyonként a pénzkészlet összege jelenik meg. Az önkormányzat 0-ra leírt tárgyi eszközeinek év végi értéke 342.423 Ft (az áfa nem része a bekerülési értéknek).

Az önkormányzat maradványa **376.182 Ft**, mely teljes egészében szabad pénzmaradvány. A maradvány teljes összege előzetesen a 2023. évi költségvetésbe már beépítésre került.

Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata többéves kihatással járó döntést (kötelezettséget) nem hozott, közvetett támogatást nem nyújtott, gazdasági társaságban részesedése nincs.

Összességében megállapítható, hogy a nemzetiségi önkormányzat 2022. évi gazdálkodása kiegyensúlyozott és eredményes volt.

Kérem a közgyűlést Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata 2022. évi zárszámadásának elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata Közgyűlése a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdés d) pontjában meghatározott hatáskörében eljárva a 2022. évi zárszámadását az alábbiak szerint fogadja el:

1./ A közgyűlés Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata 2022. évi költségvetésének teljesítését 5.682.344 forint bevételi főösszeggel, 5.306.162 forint kiadási főösszeggel, 376.182 forint maradvánnyal hagyja jóvá, e határozati javaslat 1. melléklete szerint.

2./ A közgyűlés Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata 2022. évi költségvetési bevételeinek teljesítését 4.672.321 forint összegben, költségvetési kiadásainak teljesítését 5.306.162 forint összegben, 633.841 forint költségvetési egyenleggel, hiánnyal hagyja jóvá. A költségvetési egyenlegből 633.841 forint a működési költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány).

3./ A közgyűlés a finanszírozási bevételek teljesítését 1.010.023 forint összegben hagyja jóvá. A finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege 1.010.023 forint többlet.

4./ A közgyűlés az Elnöki hatáskörben felhasználható keret felhasználását e határozati javaslat 2. melléklete szerinti tartalommal hagyja jóvá.

5./ A közgyűlés az önkormányzat 2022. évi maradványát 376.182 forintban állapítja meg, mely teljes egészében szabad maradvány.

6./ A közgyűlés megállapítja, hogy az önkormányzat 2022. évben közvetett támogatásokat nem nyújtott.

7./ A közgyűlés megállapítja, hogy adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettsége 2022. évben nem keletkezett.

8./ A közgyűlés megállapítja, hogy az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevétele 2022. évben nem volt.

Végrehajtásért felelős: Bernáth Bálint, a közgyűlés elnöke
Határidő: 2023. május 31.

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel.

Debrecen, 2023. május 25.

**Bernáth Bálint sk.
elnök**

Az előterjesztés a törvényességi követelményeknek megfelel:

Kraszitsné dr. Czár Eszter sk.
aljegyző

Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata
költségvetési mérleg
(költségvetési bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)
2022. évi zárszámadás

(Ft)

Bevételi előirányzatok						Kiadási előirányzatok							
El.Csop.	Kiem.El.		2021. évi teljesítés	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Teljesítés %-a	El.Csop.	Kiem.El.		2021. évi teljesítés	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Teljesítés %-a
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS													
I.		Működési költségvetési bevételek	4 494 873	4 672 321	4 672 321	100,0	I.		Működési költségvetési kiadások	4 812 033	5 682 344	5 306 162	93,4
	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 428 480	4 649 715	4 649 715	100,0		K1	Személyi juttatások	572 615	59 185	0	0,0
		1. Kötelező feladatok	4 428 480	4 649 715	4 649 715	100,0			1. Kötelező feladatok	572 615	59 185	0	0,0
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0
	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,0		K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	56 306	27 990	1 736	6,2
		1. Kötelező feladatok	0	0	0	0,0			1. Kötelező feladatok	56 306	27 990	1 736	6,2
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0
	B4	Működési bevételek	1 868	1 736	1 736	100,0		K3	Dologi kiadások	433 112	195 169	104 426	53,5
		1. Kötelező feladatok	1 868	1 736	1 736	100,0			1. Kötelező feladatok	433 112	195 169	104 426	53,5
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0
	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	64 525	20 870	20 870	100,0		K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,0
		1. Kötelező feladatok	64 525	20 870	20 870	100,0			1. Kötelező feladatok	0	0	0	0,0
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0
								K5	Egyéb működési célú kiadások	3 750 000	5 400 000	5 200 000	96,3
									1. Kötelező feladatok	3 750 000	5 400 000	5 200 000	96,3
									2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0
									3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0
I.		Működési költségvetési bevételek összesen	4 494 873	4 672 321	4 672 321	100,0	I.		Működési költségvetési kiadások összesen	4 812 033	5 682 344	5 306 162	93,4
	B1+	1. Kötelező feladatok	4 494 873	4 672 321	4 672 321	100,0		K1+	1. Kötelező feladatok	4 812 033	5 682 344	5 306 162	93,4
	B3+	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0		K2+	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0
	B4+	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0		K3+	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0
	B6							K4+					
								K5					
Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)			317 160	1 010 023	633 841		Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)						

Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata
költségvetési mérleg
(költségvetési bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)
2022. évi zárszámadás

(Ft)

Bevételi előirányzatok						Kiadási előirányzatok									
El.Csopt.	Kiem.El.		2021. évi teljesítés	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Teljesítés %-a	El.Csopt.	Kiem.El.		2021. évi teljesítés	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Teljesítés %-a		
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS															
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek					0	0	0	0,0	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások				
			0	0	0	0,0				199 898	0	0	0,0		
	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,0		K6	Beruházások	199 898	0	0	0,0		
		1. Kötelező feladatok	0	0	0	0,0			1. Kötelező feladatok	199 898	0	0	0,0		
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0		
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0		
	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,0		K7	Felújítások	0	0	0	0,0		
		1. Kötelező feladatok	0	0	0	0,0			1. Kötelező feladatok	0	0	0	0,0		
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0		
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0		
	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,0		K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,0		
		1. Kötelező feladatok	0	0	0	0,0			1. Kötelező feladatok	0	0	0	0,0		
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0		
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0		
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen					0	0	0	0,0	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen				
	B2+	1. Kötelező feladatok	0	0	0	0,0		K6+	1. Kötelező feladatok	199 898	0	0	0,0		
	B5+	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0		K7+	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0		
	B7	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0		K8	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0		
Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)			199 898	0	0		Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)								
I+II.	Költségvetési bevételek összesen					4 494 873	4 672 321	4 672 321	100,0	I+II.	Költségvetési kiadások összesen				
	B1-	1. Kötelező feladatok	4 494 873	4 672 321	4 672 321	100,0		K1-	1. Kötelező feladatok	5 011 931	5 682 344	5 306 162	93,4		
	B7	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0		K8	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0		
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0		
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)			517 058	1 010 023	633 841		Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)								
III.	Finanszírozási bevételek összesen					1 527 081	1 010 023	1 010 023	100,0	III.	Finanszírozási kiadások összesen				
	B8	1. Maradvány igénybevétele	1 527 081	1 010 023	1 010 023	100,0		K9	1.	0	0	0	0,0		
		2.	0	0	0	0,0			2.	0	0	0	0,0		
I-III	Önkormányzat bevételei mindösszesen					6 021 954	5 682 344	5 682 344	100,0	I-III	Önkormányzat kiadásai mindösszesen				
	B1-	1. Kötelező feladatok	6 021 954	5 682 344	5 682 344	100,0		K1-	1. Kötelező feladatok	5 011 931	5 682 344	5 306 162	93,4		
	B8	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0		K9	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0		
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0		

Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata
Elnöki hatáskörben felhasználható keret
2022. évi zárszámadás

(Ft)

Sorszám	M e g n e v e z é s	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Teljesítés %-a
Elnöki hatáskörben felhasználható keret					
1.	Kiemelt megyei hagyományörző, közoktatási, kulturális, közművelődési és sportfeladatokra	4 000 000	5 250 000	5 050 000	96,2
Elnöki hatáskörben felhasználható keret összesen		4 000 000	5 250 000	5 050 000	96,2

Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata
pénzeszköz változás
2022. évi zárszámadás

(Ft)

Sorszám	M e g n e v e z é s	Összeg
1.	Pénzeszköz 2022. január 1-én - Költségvetési bankszámlák egyenlege	880 728
2.	Pénzeszköz 2022. január 1-én - Pénztár egyenlege	129 295
3.	Pénzeszköz 2022. január 1-én - Összesen (1+2)	1 010 023
4.	Forint és devizaszámlák változása	-633 841
5.	Pénztár változása	0
6.	Pénzeszköz 2022. december 31-én - Költségvetési bankszámlák egyenlege	246 887
7.	Pénzeszköz 2022. december 31-én - Pénztár egyenlege	129 295
8.	Pénzeszköz 2022. december 31-én - Összesen (6+7)	376 182

Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata
vagyonkimutatás
2022. évi zárszámadás

(Ft)

Sorszám	Megnevezés	Előző évi záró érték 2021.12.31.	Tárgyidőszak záró érték 2022.12.31.				
			Forgalom- képtelen törzsvagyon	Nemzetgaz- dasági szepmontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomké- pes vagyon	Üzleti vagyon	Összes vagyon
ESZKÖZÖK							
1	A/I Imateriális javak	0	0	0	0	0	
2	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	
3	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	0	0	
4	A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0	0	0	
5	A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	
6	A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	
7	A/II Tárgyi eszközök	0	0	0	0	0	
8	A/III/1 Tartós részesedések	0	0	0	0	0	
9	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	
10	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	
11	A/III Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0	
12	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0	
13	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	
14	B/I Készletek	0	0	0	0	0	
15	B/II Értékpapírok	0	0	0	0	0	
16	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	

17	C/I	Hosszú lejáratú betétek	0	0	0	0	0	0
18	C/II	Pénztárak, csekkok, betétkönyvek	129 295	0	0	0	129 295	129 295
19	C/III	Forintszámlák	880 728	0	0	0	246 887	246 887
20	C/IV	Devizaszámlák	0	0	0	0	0	0
21	C/V	Idegen pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
22	C)	PÉNZESZKÖZÖK	1 010 023	0	0	0	376 182	376 182
23	D/I	Költségvetési évben esedékes követelések	0	0	0	0	0	0
24	D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	0	0	0	0
25	D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0	0	0	0	0
26	D)	KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	0	0	0	0	0	0
27	E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0	0	0	0
28	F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0	0	0	0
29		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 010 023	0	0	0	376 182	376 182
KÖTELEZETTSÉGEK								
30	H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	0	0	0	0
31	H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	4 656	0	0	0	4 796	4 796
32	H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0	0	0	0
33	H)	KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	4 656	0	0	0	4 796	4 796
34		KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	4 656	0	0	0	4 796	4 796

0-ra leírt eszközök bruttó értéke (Ft):

II. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek

Összesen

2021.12.31

342 423

342 423

2022.12.31

342 423

342 423

A kulturális javak és régészeti leletek állománya 2022.12.31-én **0 Ft**.

A használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek, a 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök 2022.12.31-i értéke **342 423 Ft**.

Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata
maradványkimutatás
2022. évi zárszámadás

(Ft)

Megnevezés	Összeg
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	4 672 321
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	5 306 162
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-633 841
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 010 023
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 010 023
A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	376 182
05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
C) Összes maradvány (=A+B)	376 182
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	376 182
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata
2022. évi költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban
2022. évi zárszámadás

(Ft)

Bevételi előirányzatok					Kiadási előirányzatok						
El.Csop.	Kiem.El.		2023. évi terv	2024. évi terv	2025. évi terv	El.Csop.	Kiem.El.		2023. évi terv	2024. évi terv	2025. évi terv
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS											
I.	Működési költségvetési bevételek		4 080 000	2 080 000	2 080 000	I.	Működési költségvetési kiadások		4 456 182	2 080 000	2 080 000
	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 080 000	2 080 000	2 080 000		K1	Személyi juttatások	400 000	50 000	50 000
	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0		K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	35 000	17 000	17 000
	B4	Működési bevételek	0	0	0		K3	Dologi kiadások	1 421 182	163 000	163 000
	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
							K5	Egyéb működési célú kiadások	2 600 000	1 850 000	1 850 000
I.	Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)		4 080 000	2 080 000	2 080 000	I.	Működési költségvetési kiadások összesen (K1-K5)		4 456 182	2 080 000	2 080 000
Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)			376 182	0	0	Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)					
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS											
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek		0	0	0	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások		0	0	0
	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0		K6	Beruházások	0	0	0
	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0		K7	Felújítások	0	0	0
	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0		K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)		0	0	0	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6-K8)		0	0	0
Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)			0	0	0	Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)					
I+II.	Költségvetési bevételek összesen (B1-B7)		4 080 000	2 080 000	2 080 000	I+II.	Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)		4 456 182	2 080 000	2 080 000
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)			376 182	0	0	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)					
III.	Finanszírozási bevételek összesen		376 182	0	0	III.	Finanszírozási kiadások összesen		0	0	0
	B8	1. Maradvány igénybevétele	376 182	0	0		K9	1. Irányító szervei támogatás folyósítása	0	0	0
		2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0			2. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	0	0	0
I-III	Önkormányzat bevételei mindösszesen (B1-B8)		4 456 182	2 080 000	2 080 000	I-III	Önkormányzat kiadásai mindösszesen (K1-K9)		4 456 182	2 080 000	2 080 000



HAJDÚ-BIHAR VÁRMEGYE CIGÁNY TERÜLETI
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
KÖZGYŰLÉSE

KÖZGYŰLÉSI ELŐTERJESZTÉS

2.

- Előterjesztő:** Bernáth Bálint, a Közgyűlés elnöke
- Tárgy:** Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi
Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi
költségvetésének módosítása
- Készítette:** Már Norbert
Borgulya Rita
- Mellékletek:** Határozati javaslat melléklete:
1. Költségvetési mérleg
2. Elnöki hatáskörben felhasználható keret
- Véleményező bizottság:** Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Közgyűlés!

Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata 2023. márciusi ülésén elfogadta az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (III. 1.) határozatát. Az azóta eltelt időszakban döntés született a 2023. évi feladatalapú költségvetési támogatás összegéről, így ennek hatását át kell vezetni a 2023. évi költségvetésen, annak módosításával. A 2023. áprilisi döntés szerint az önkormányzat feladatalapú támogatás jogcímén **618.930 Ft** támogatásban részesül, mely bevétellel nő a működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1 rovat) bevételi jogcím, és javaslom az összeget az alábbi kiemelt kiadási jogcímekre előirányzatosítani:

- | | |
|---|------------|
| - Dologi kiadások (K3 rovat) | 18.930 Ft |
| - Egyéb működési célú kiadások (K5 rovat, elnöki keret) | 600.000 Ft |

A ROMANO SUNO Egyesület, mint az ÖH: 1374-3/2022. számú támogatási szerződés szerinti kedvezményezett Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzatától kapott vissza nem térítendő, előfinanszírozott támogatással nem tudott teljes összegben elszámolni, így 2023. március hónapban a ROMANO SUNO Egyesület részéről 5.135 Ft összegű fel nem használt támogatás került visszafizetésre. Ennek megfelelően összesen **5.135 Ft** bevétellel nőtt a működési célú átvett pénzeszközök (B6 rovat) bevételi jogcím, és javaslom az összeget Dologi kiadások (K3 rovat) kiemelt kiadási jogcímre előirányzatosítani.

A cégtelefon magáncélú használatához kapcsolódó szociális hozzájárulási adó, valamint személyi jövedelemadó megfizetésekor keletkező kerekítési különbözetből adódóan továbbá **436 Ft** bevétellel nő a működési bevételek (B4 rovat) bevételi jogcím, és javaslom az összeget a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2 rovat) kiemelt kiadási jogcímre előirányzatosítani.

Kérem a közgyűlést, hogy a határozati javaslat szerint fogadja el a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosítását.

HATÁROZATI JAVASLAT

A Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata közgyűlése a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdés d) pontjában meghatározott hatáskörében eljárva

1./ 2023. évi költségvetését 4.704.501 forint költségvetési bevétellel és 5.080.683 forint költségvetési kiadással a határozati javaslat 1. és 2. mellékletei szerinti főösszeggel és kiemelt előirányzattal hagyja jóvá.

2./ A közgyűlés megállapítja, hogy a költségvetési bevételek és kiadások egyenlege 376.182 forint hiány. A költségvetési hiány teljes összege a működési költségvetés hiánya.

3./ A közgyűlés a költségvetési hiányt belső forrásból, 376.182 forint maradvány igénybevételével finanszírozza, az e célt szolgáló finanszírozási bevételek összege 376.182 forint.

4./ A finanszírozási bevételek összegét 376.182 forintban állapítja meg.

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel.

Debrecen, 2023. május 25.

**Bernáth Bálint sk.
elnök**

Az előterjesztés a törvényességi követelményeknek megfelel:

Kraszitsné dr. Czár Eszter sk.
aljegyző

Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata
költségvetési mérleg
(bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)
2023. évi költségvetés módosítása

(Ft)

Bevételi előirányzatok					Kiadási előirányzatok						
El.Csop.	Kiem.EI		Eredeti előirányzat	Jelenlegi módosítás	Módosított előirányzat	El.Csop.	Kiem.EI		Eredeti előirányzat	Jelenlegi módosítás	Módosított előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS											
I.		Működési költségvetési bevételek	4 080 000	624 501	4 704 501	I.		Működési költségvetési kiadások	4 456 182	624 501	5 080 683
	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 080 000	618 930	4 698 930		K1	Személyi juttatások	400 000	0	400 000
		1. Kötelező feladatok	4 080 000	618 930	4 698 930			1. Kötelező feladatok	400 000	0	400 000
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0
	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0		K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	35 000	436	35 436
		1. Kötelező feladatok	0	0	0			1. Kötelező feladatok	35 000	436	35 436
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0
	B4	Működési bevételek	0	436	436		K3	Dologi kiadások	1 421 182	24 065	1 445 247
		1. Kötelező feladatok	0	436	436			1. Kötelező feladatok	1 421 182	24 065	1 445 247
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0
	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	5 135	5 135		K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
		1. Kötelező feladatok	0	5 135	5 135			1. Kötelező feladatok	0	0	0
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0
							K5	Egyéb működési célú kiadások	2 600 000	600 000	3 200 000
								1. Kötelező feladatok	2 600 000	600 000	3 200 000
								2. Önként vállalt feladatok	0	0	0
								3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0
I.		Működési költségvetési bevételek összesen	4 080 000	624 501	4 704 501	I.		Működési költségvetési kiadások összesen	4 456 182	624 501	5 080 683
	B1+	1. Kötelező feladatok	4 080 000	624 501	4 704 501		K1+	1. Kötelező feladatok	4 456 182	624 501	5 080 683
	B3+	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0		K2+	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0
	B4+	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0		K3+	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0
	B6						K4+				
							K5				
Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)			376 182		376 182	Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)				0	

Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata
kölségvetési mérleg
(bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)
2023. évi kölségvetés módosítása

(Ft)

Bevételi előirányzatok					Kiadási előirányzatok										
El.Csop.	Kiem. El.		Eredeti előirányzat	Jelenlegi módosítás	Módosított előirányzat	El.Csop.	Kiem. El.		Eredeti előirányzat	Jelenlegi módosítás	Módosított előirányzat				
II. FELHALMOZÁSI KÖLSÉGVETÉS															
II.	Felhalmozási kölségvetési bevételek				0	0	0	II.	Felhalmozási kölségvetési kiadások				0	0	0
	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0	0	0		K6	Beruházások			0	0	0
		1.	Kötelező feladatok	0	0	0			1.	Kötelező feladatok	0	0	0	0	
		2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0			2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	
		3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0			3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	
	B5	Felhalmozási bevételek			0	0	0		K7	Felújítások			0	0	0
		1.	Kötelező feladatok	0	0	0			1.	Kötelező feladatok	0	0	0	0	
		2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0			2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	
		3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0			3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	
	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	0	0		K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			0	0	0
		1.	Kötelező feladatok	0	0	0			1.	Kötelező feladatok	0	0	0	0	
		2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0			2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	
		3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0			3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	
II.	Felhalmozási kölségvetési bevételek összesen				0	0	0	II.	Felhalmozási kölségvetési kiadások összesen				0	0	0
	B2+	1.	Kötelező feladatok	0	0	0		K6+	1.	Kötelező feladatok	0	0	0	0	
	B5+	2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0		K7+	2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	
	B7	3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0		K8	3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	
Kölségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)				0	0	0	Kölségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)								
I+II.	Kölségvetési bevételek összesen				4 080 000	624 501	4 704 501	I+II.	Kölségvetési kiadások összesen				4 456 182	624 501	5 080 683
	B1-	1.	Kötelező feladatok	4 080 000	624 501	4 704 501		K1-	1.	Kötelező feladatok	4 456 182	624 501	5 080 683		
	B7	2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0		K8	2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0		
		3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0			3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0		
Kölségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)				376 182		376 182	Kölségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)					0			
III.	Finanszírozási bevételek összesen				376 182	0	376 182	III.	Finanszírozási kiadások összesen				0	0	0
	B8	1.	Maradvány igénybevétele	376 182	0	376 182		K9	1.		0	0	0		
		2.		0	0	0			2.		0	0	0		
I-III	Önkormányzat bevételei mindösszesen				4 456 182	624 501	5 080 683	I-III	Önkormányzat kiadásai mindösszesen				4 456 182	624 501	5 080 683
	B1-	1.	Kötelező feladatok	4 456 182	624 501	5 080 683		K1-	1.	Kötelező feladatok	4 456 182	624 501	5 080 683		
	B8	2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0		K9	2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0		
		3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0			3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0		

Hajdú-Bihar Vármegye Cigány Területi Nemzetiségi Önkormányzata
Elnöki hatáskörben felhasználható keret
2023. évi költségvetés módosítása

(Ft)

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Jelenlegi módosítás	Módosított előirányzat
Elnöki hatáskörben felhasználható keret				
1.	Kiemelt megyei hagyományőrző, közoktatási, kulturális, közművelődési és sportfeladatokra	2 000 000	600 000	2 600 000
Elnöki hatáskörben felhasználható keret összesen		2 000 000	600 000	2 600 000