



ÖH:252-2/2024.

MEGHÍVÓ

Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi Nemzetiségi Önkormányzata
következő ülését

2024. május 28-án (kedden) 15:20 órakor

tartja a **Vármegyeháza Fsz. 35. számú tárgylótermében**
(Debrecen, Piac u. 54., Fsz. 35.),
amelyre ezúton tisztelettel meghívom.

NAPIRENDI JAVASLAT:

1. Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi zárszámadásának elfogadása
2. Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetésének módosítása

Különfélék

Debrecen, 2024. május 24.

Bartha Lászlóné s.k.
elnök



HAJDÚ-BIHAR VÁRMEGYE ROMÁN TERÜLETI
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
KÖZGYŰLÉSE

KÖZGYŰLÉSI ELŐTERJESZTÉS 1.

Előterjesztő: Bartha Lászlóné, a Közgyűlés elnöke

Tárgy: Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi
Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi
zárszámadásának elfogadása

Készítette: Már Norbert

Határozati javaslat melléklete:

1. Költségvetési mérleg

Az előterjesztés mellékletei:

Mellékletek:

1. Pénzeszköz változása

2. Vagyonkimutatás

3. Maradványkimutatás

4. 2023. évi költségvetési évet követő három év
tervezett előirányzatainak keretszámai főbb
csoportokban

5. 2023. évben megvalósult pályázatok

Véleményező bizottság: Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (3) bekezdésében meghatározottak szerint eljárva Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi gazdálkodásának alakulásáról az előterjesztésben kifejtettek szerint számolok be.

Az önkormányzat gazdálkodásának jogi kereteit a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet, valamint a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény határozták meg, továbbá figyelembevételre kerültek a 2023. évi költségvetést megalapozó egyes törvények módosításáról szóló törvények, és azok végrehajtására kiadott jogszabályok.

Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi Nemzetiségi Önkormányzatának Közgyűlése az önkormányzat 2023. évi költségvetését az 5/2023. (III. 1.) határozattal fogadta el, amelyet a 14/2023. (V. 30.), valamint a 19/2023. (XII. 1.) RTNÖ határozattal módosított.

A nemzetiségi önkormányzat 2023. évi gazdálkodásának számait a határozati javaslat 1. melléklete mutatja be részletesen. A pénzeszközök változásait az előterjesztés 1. melléklete, a vagyonkimutatást az előterjesztés 2. melléklete, a maradványkimutatást az előterjesztés 3. melléklete, a 2023. évi költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban az előterjesztés 4. melléklete, a 2023. évben megvalósult pályázatokat az előterjesztés 5. melléklete szemlélteti.

Az önkormányzat tárgyidőszaki **bevételei 5.107.220 Ft**-ban teljesültek, amely 100,0 %-nak felel meg. A bevételeken belül a **költségvetési bevételek 3.958.891 Ft**-ban teljesültek, amelyek a következők voltak:

- 2023. évi általános működési támogatás (B1 rovat)	1.040.000 Ft
- HBVM-i Önkormányzat támogatása (B1 rovat)	250.000 Ft
- 2023. évi feladatalapú támogatás (B1 rovat)	819.828 Ft
- Miniszterelnökség - Gyermekfesztivál támogatása (B1 rovat)	300.000 Ft
- Miniszterelnökség - Gasztronómiai fesztivál támogatása (B1 rovat)	300.000 Ft
- Miniszterelnökségi - Román nemzetiségi népismereti tábor támogatása (B1 rovat)	1.000.000 Ft
- Román nemzetiségi népismereti tábor (Magyarországi Románok Országos Önkormányzata támogatás, B1 rovat)	237.500 Ft
- Szociális hozzájárulási adó visszatérüléséből adódó bevétel (B4 rovat)	6.318 Ft
- Kerekítési különbözetből adódó bevétel (B4 rovat)	5.245 Ft

Az előző évi **maradvány igénybevétele 1.148.329 Ft**-ban teljesült, így a finanszírozási bevételekkel együtt az **összes bevétel 5.107.220 Ft**-ban realizálódott.

A nemzetiségi önkormányzat 2023. évi **költségvetési kiadásai 4.351.359 Ft**-ban teljesültek, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 85,2 %-os teljesítést mutat.

A **személyi juttatások 1.585.870 Ft**-ban, 76,6 %-ra teljesültek. Ezen a soron jelenik meg a közgyűlési tagok részére megállapított tiszteletdíj, a tizenhárom nemzetiség gasztronómiai fesztiválra vásárolt üzleti ajándék, valamint a Nemzetiségi gyermekfesztivál, a Gasztronómiai fesztivál és a Román nemzetiségi népismereti tábor pályázat megvalósításához kapcsolódó általános forgalmi adót nem tartalmazó reprezentációs kiadás. Tájékoztatásként az előterjesztés 5. mellékletében bemutatásra kerül a 2023. évben megvalósult pályázatok igényelt, megítélt és elszámolt támogatási összege, illetve a pályázatok kapcsán felmerült költségek teljes összege, mely egyes pályázatok esetén meghaladta a megítélt támogatás összegét, így saját forrás bevonására volt szükség.

A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 70.458 Ft**-ra teljesültek (74,2 %), amely a személyi juttatásoknál említett kiadási tételekhez kapcsolódik, azok járulékkerhei.

A **dologi kiadások 2.666.642 Ft**-ban, 91,5 %-ra teljesültek. A kiadási jogcím bankszámlavezetéshez, belföldi kiküldetéshez, parkolóhoz, pályázati díj megfizetéséhez kapcsolódó kiadásokat, a közgyűlési tagok tiszteletdíjának adóvonzata megfizetésékor keletkező kerekítési különbözetből adódó egyéb dologi kiadásokat, valamint a Nemzetiségi gyermekfesztivál, a Gasztronómiai fesztivál és a Román nemzetiségi népismereti tábor pályázat megvalósításához kapcsolódó dologi kiadásokat tartalmazza.

Az **egyéb működési célú kiadások 28.089 Ft**-ban, 100%-ra teljesültek. A kiadási jogcím az NKUL-KP-1-2022/1-000879 azonosítószámú, „Tavaszi koncert” című pályázat 2.820 Ft összegű és az NKUL-KP-1-2022/1-000891 azonosítószámú, „Románia Gyöngyszemei Herkulesfürdő – Orsova” című pályázat 25.269 Ft összegű fel nem használt támogatási összege visszafizetésének fedezetét tartalmazza.

Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi Nemzetiségi Önkormányzata 2023. december 31-ei záró pénzkészlete **755.861 Ft**, amelyből 609.761 Ft a költségvetési bankszámla, 146.100 Ft a pénztár egyenlege.

Az önkormányzat vagyonkimutatását az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza. Az önkormányzatnak tárgyi eszközei nincsenek, vagyonként a pénzkészlet összege jelenik meg.

Az önkormányzat maradványa (előterjesztés 3. melléklete) **755.861 Ft**, melyből kötelezettséggel terhelt maradvány összege 545.254 Ft, így a szabad maradvány 210.607 Ft. A maradvány teljes összege előzetesen a 2024. évi költségvetésbe már beépítésre került.

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

Összességében megállapítható, hogy a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi gazdálkodása kiegyensúlyozott volt.

Kérem a közgyűlést Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi zárszámadásának elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi Nemzetiségi Önkormányzata Közgyűlése a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdés d) pontjában meghatározott hatáskörében eljárva a 2023. évi zárszámadását az alábbiak szerint fogadja el:

1./ A közgyűlés Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi költségvetésének teljesítését 5.107.220 forint bevételi főösszeggel, 4.351.359 forint kiadási főösszeggel, 755.861 forint maradvánnyal hagyja jóvá, e határozati javaslat 1. melléklete szerint.

2./ A közgyűlés Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi költségvetési bevételeinek teljesítését 3.958.891 forint összegben, költségvetési kiadásainak teljesítését 4.351.359 forint összegben, 392.468 forint költségvetési egyenleggel, hiánnyal hagyja jóvá. A költségvetési egyenlegből 392.468 forint a működési költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány).

3./ A közgyűlés a finanszírozási bevételek teljesítését 1.148.329 forint összegben hagyja jóvá. A finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege 1.148.329 ezer forint többlet.

4./ A közgyűlés az önkormányzat 2023. évi maradványát 755.861 forintban állapítja meg, melyből kötelezettséggel terhelt maradvány összege 545.254 Ft, a szabad maradvány összege 210.607 Ft.

5./ A közgyűlés megállapítja, hogy az önkormányzat 2023. évben közvetett támogatásokat nem nyújtott.

6./ A közgyűlés megállapítja, hogy adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettsége 2023. évben nem keletkezett.

7./ A közgyűlés megállapítja, hogy az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevétele 2023. évben nem volt.

Végrehajtásért felelős: Bartha Lászlóné, a közgyűlés elnöke
Határidő: 2024. május 31.

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel.

Debrecen, 2024. május 24.

Bartha Lászlóné sk.
elnök

Az előterjesztés a törvényességi követelményeknek megfelel:

Kraszitsné dr. Czár Eszter sk.
aljegyző

Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi Nemzetiségi Önkormányzata
költségvetési mérleg
(költségvetési bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)
2023. évi zárszámadás

(Ft)

Bevételi előirányzatok						Kiadási előirányzatok									
El.Csop.	Kiem.EI	2022. évi teljesítés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a	El.Csop.	Kiem.EI	2022. évi teljesítés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a				
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS															
I.	Működési költségvetési bevételek		5 864 034	3 958 474	3 958 891	100,0	I.	Működési költségvetési kiadások		5 123 942	5 106 803	4 351 359	85,2		
	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		5 854 392	3 947 328	3 947 328		100,0	K1	Személyi juttatások		4 362 267	2 069 414	1 585 870	76,6
		1.	<i>Kötelező feladatok</i>	5 854 392	3 947 328	3 947 328		100,0		1.	<i>Kötelező feladatok</i>	4 362 267	2 069 414	1 585 870	76,6
		2.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	0	0	0		0,0		2.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	0	0	0	0,0
	3.	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0		3.	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0		
	B3	Közhatalmi bevételek		0	0	0		0,0	K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		84 038	95 000	70 458	74,2
		1.	<i>Kötelező feladatok</i>	0	0	0		0,0		1.	<i>Kötelező feladatok</i>	84 038	95 000	70 458	74,2
		2.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	0	0	0		0,0		2.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	0	0	0	0,0
	3.	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0		3.	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0		
	B4	Működési bevételek		9 642	11 146	11 563		103,7	K3	Dologi kiadások		477 637	2 914 300	2 666 942	91,5
		1.	<i>Kötelező feladatok</i>	9 642	11 146	11 563		103,7		1.	<i>Kötelező feladatok</i>	477 637	2 914 300	2 666 942	91,5
		2.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	0	0	0		0,0		2.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	0	0	0	0,0
	3.	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0		3.	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0		
	B6	Működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0		0,0	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	0,0
		1.	<i>Kötelező feladatok</i>	0	0	0		0,0		1.	<i>Kötelező feladatok</i>	0	0	0	0,0
2.		<i>Önként vállalt feladatok</i>	0	0	0	0,0	2.	<i>Önként vállalt feladatok</i>		0	0	0	0,0		
3.	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0	3.	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0				
I.	Működési költségvetési bevételek összesen		5 864 034	3 958 474	3 958 891	100,0	I.	Működési költségvetési kiadások összesen		5 123 942	5 106 803	4 351 359	85,2		
	B1+	<i>Kötelező feladatok</i>	5 864 034	3 958 474	3 958 891	100,0		K1+	<i>Kötelező feladatok</i>	5 123 942	5 106 803	4 351 359	85,2		
	B3+	<i>Önként vállalt feladatok</i>	0	0	0	0,0		K2+	<i>Önként vállalt feladatok</i>	0	0	0	0,0		
	B6	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0		K4+	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0		
Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)				1 148 329	392 468	Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)			740 092						

Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi Nemzetiségi Önkormányzata
költségvetési mérleg
(költségvetési bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)
2023. évi zárszámadás

(Ft)

Bevételi előirányzatok						Kiadási előirányzatok						
El.Csop.	Kiem.El.	2022. évi teljesítés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a	El.Csop.	Kiem.El.	2022. évi teljesítés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a	
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS												
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek					0	0	0	0,0	0,0		
	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0	0	0	0,0	0,0		
		1.	<i>Kötelező feladatok</i>	0	0	0	0,0					
		2.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	0	0	0	0,0					
		3.	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0					
	B5	Felhalmozási bevételek				0	0	0	0,0	0,0		
		1.	<i>Kötelező feladatok</i>	0	0	0	0,0					
		2.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	0	0	0	0,0					
		3.	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0					
	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0	0	0	0,0	0,0		
		1.	<i>Kötelező feladatok</i>	0	0	0	0,0					
		2.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	0	0	0	0,0					
		3.	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0					
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen					0	0	0	0,0	0,0		
	B2+	1.	<i>Kötelező feladatok</i>	0	0	0	0,0					
	B5+	2.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	0	0	0	0,0					
	B7	3.	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0					
Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)		0		0		0						
I+II.	Költségvetési bevételek összesen					5 864 034	3 958 474	3 958 891	100,0			
	B1-	1.	<i>Kötelező feladatok</i>	5 864 034	3 958 474	3 958 891	100,0					
	B7	2.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	0	0	0	0,0					
		3.	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0					
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)		1 148 329		392 468								
III.	Finanszírozási bevételek összesen					408 237	1 148 329	1 148 329	100,0			
	B8	1.	<i>Maradvány igénybevétele</i>	408 237	1 148 329	1 148 329	100,0					
		2.		0	0	0	0,0					
I-III	Önkormányzat bevételei mindösszesen					6 272 271	5 106 803	5 107 220	100,0			
	B1-	1.	<i>Kötelező feladatok</i>	6 272 271	5 106 803	5 107 220	100,0					
	B8	2.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	0	0	0	0,0					
		3.	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0					
II.	Felhalmozási költségvetési kiadások					0	0	0	0,0	0,0		
	K6	Beruházások				0	0	0	0,0	0,0		
		1.	<i>Kötelező feladatok</i>	0	0	0	0,0					
		2.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	0	0	0	0,0					
		3.	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0					
	K7	Felújítások				0	0	0	0,0	0,0		
		1.	<i>Kötelező feladatok</i>	0	0	0	0,0					
		2.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	0	0	0	0,0					
		3.	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0					
	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				0	0	0	0,0	0,0		
		1.	<i>Kötelező feladatok</i>	0	0	0	0,0					
		2.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	0	0	0	0,0					
		3.	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0					
II.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen					0	0	0	0,0	0,0		
	K6+	1.	<i>Kötelező feladatok</i>	0	0	0	0,0					
	K7+	2.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	0	0	0	0,0					
	K8	3.	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0					
Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)		0		0		0						
I+II.	Költségvetési kiadások összesen					5 123 942	5 106 803	4 351 359	85,2			
	K1-	1.	<i>Kötelező feladatok</i>	5 123 942	5 106 803	4 351 359	85,2					
	K8	2.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	0	0	0	0,0					
		3.	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0					
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)		740 092		0								
III.	Finanszírozási kiadások összesen					0	0	0	0,0	0,0		
	K9	1.		0	0	0	0,0					
		2.		0	0	0	0,0					
I-III	Önkormányzat kiadásai mindösszesen					5 123 942	5 106 803	4 351 359	85,2			
	K1-	1.	<i>Kötelező feladatok</i>	5 123 942	5 106 803	4 351 359	85,2					
	K9	2.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	0	0	0	0,0					
		3.	<i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	0	0	0,0					

Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi Nemzetiségi Önkormányzata
Pénzeszköz változása
2023. évi zárszámadás

(Ft)

Sorszám	M e g n e v e z é s	Összeg
1.	Pénzeszköz 2023. január 1-én - Költségvetési bankszámlák egyenlege	1 096 844
2.	Pénzeszköz 2023. január 1-én - Pénztár egyenlege	51 485
3.	Pénzeszköz 2023. január 1-én - Összesen (1+2)	1 148 329
4.	Forint és devizaszámlák változása	-487 083
5.	Pénztár változása	94 615
6.	Pénzeszköz 2023. december 31-én - Költségvetési bankszámlák egyenlege	609 761
7.	Pénzeszköz 2023. december 31-én - Pénztár egyenlege	146 100
8.	Pénzeszköz 2023. december 31-én - Összesen (6+7)	755 861

Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi Nemzetiségi Önkormányzata
vagyongkimutatás
2023. évi zárszámadás

(Ft)

Sorszám	Megnevezés	Előző évi záró érték 2022.12.31.	Tárgyidőszak záró érték 2023.12.31.				
			Forgalom- képtelen törzsvagyon	Nemzetgaz- dasági szepmontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozot- tan forgalomké- pes vagyon	Üzleti vagyon	Összes vagyon
ESZKÖZÖK							
1	A/I Immateriális javak	0	0	0	0	0	0
2	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0
3	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	0	0	0
4	A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5	A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
6	A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0
7	A/II Tárgyi eszközök	0	0	0	0	0	0
8	A/III/1 Tartós részesedések	0	0	0	0	0	0
9	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0
10	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0
11	A/III Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0	0
12	A/IV Koncesszióba, vagyonekezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0	0
13	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0
14	B/I Készletek	0	0	0	0	0	0
15	B/II Értékpapírok	0	0	0	0	0	0
16	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0
17	C/I Hosszú lejáratú betétek	0	0	0	0	0	0
18	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	51 485	0	0	0	146 100	146 100
19	C/III Forintszámlák	1 096 844	0	0	0	609 761	609 761
20	C/IV Devizaszámlák	0	0	0	0	0	0

21	C/V Idegen pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
22	C) PÉNZESZKÖZÖK	1 148 329	0	0	0	755 861	755 861
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)	1 148 329	0	0	0	755 861	755 861
KÖTELEZETTSÉGEK							
30	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	0	0	0	0
31	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0	0	0	0	0
32	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0	0	0	0
33	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	0	0	0	0	0	0
34	KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0

0-ra leírt eszközök bruttó értéke (Ft):

II. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek

Összesen

2022.12.31

2023.12.31

0

0

0

0

A kulturális javak és régészeti leletek állománya 2023.12.31-én **0 Ft**.

A használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek, a 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök 2023.12.31-i értéke **0 Ft**.

Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi Nemzetiségi Önkormányzata
maradványkimutatás
2023. évi zárszámadás

(Ft)

Megnevezés	Összeg
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 958 891
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	4 351 359
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-392 468
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 148 329
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 148 329
A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	755 861
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)	755 861
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	545 254
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	210 607
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi Nemzetiségi Önkormányzata
2023. évi költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban
2023. évi zárszámadás

(Ft)

Bevételi előirányzatok					Kiadási előirányzatok				
El.Csop.	Kiem.El.	2024. évi terv	2025. évi terv	2026. évi terv	El.Csop.	Kiem.El.	2024. évi terv	2025. évi terv	2026. évi terv
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS									
I.	Működési költségvetési bevételek	1 290 000	1 040 000	1 040 000	I.	Működési költségvetési kiadások	2 045 861	1 040 000	1 040 000
	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 290 000	1 040 000	1 040 000		K1 Személyi juttatások	910 000	830 000	830 000
	B3 Közhatalmi bevételek	0	0	0		K2 Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	68 552	64 000	64 000
	B4 Működési bevételek	0	0	0		K3 Dologi kiadások	1 067 309	146 000	146 000
	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
						K5 Egyéb működési célú kiadások		0	0
I.	Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)	1 290 000	1 040 000	1 040 000	I.	Működési költségvetési kiadások összesen (K1-K5)	2 045 861	1 040 000	1 040 000
	Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)	755 861	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)	1 290 000	1 040 000	1 040 000	I+II.	Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	2 045 861	1 040 000	1 040 000
	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)	755 861	0	0		Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)			
III.	Finanszírozási bevételek összesen	755 861	0	0	III.	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0
	B8 1. Maradvány igénybevétele	755 861	0	0		K9 1. Irányító szervi 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)	2 045 861	1 040 000	1 040 000	I-III	Önkormányzat kiadásai mindösszesen (K1-K9)	2 045 861	1 040 000	1 040 000

Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi Nemzetiségi Önkormányzata
2023. évben megvalósult pályázatok
2023. évi zárszámadás

(Ft)

Sorszám	Pályázat				Igényelt összeg	Megítélt összeg	Felhasznált összeg	Elszámolt összeg	Saját forrás
	címe	intenzitása	kezdete	vége					
1.	Megyei Román Nemzetiségi Népismereti Tábor	100%	2023.01.01	2023.12.31	3 676 000	1 000 000	1 915 127	1 000 000	915 127
2.	Magyarországi Románok Országos Önkormányzata - Megyei Román Nemzetiségi Népismereti Tábor kiegészítő támogatás	100%	2023.07.01	2023.09.30	237 500	237 500	236 794	236 794	0
3.	IV. Hajdú-Bihar Megyei Területi Román Nemzetiségi Gyermekfesztivál	100%	2023.01.01	2023.12.31	300 000	300 000	355 103	300 000	55 103
4.	Bihari Románok Hagyományos Ízei II. Gasztronómiai Fesztivál	100%	2023.01.01	2023.12.31	300 000	300 000	316 794	300 000	16 794
Összesen					4 513 500	1 837 500	2 823 818	1 836 794	987 024



HAJDÚ-BIHAR VÁRMEGYE ROMÁN TERÜLETI
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
KÖZGYŰLÉSE

KÖZGYŰLÉSI ELŐTERJESZTÉS 2.

- Előterjesztő:** Bartha Lászlóné, a Közgyűlés elnöke
- Tárgy:** Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi
Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi
költségvetésének módosítása
- Készítette:** Már Norbert
- Mellékletek:** Határozati javaslat melléklete:
1. Költségvetési mérleg
- Előterjesztés melléklete:
1. 2023. évben beadott pályázatok
- Véleményező bizottság:** Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Közgyűlés!

Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi Nemzetiségi Önkormányzata 2024. februári ülésén elfogadta az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 27.) határozatát. Az azóta eltelt időszakban döntés született az önkormányzat 2023. évi maradványáról, a 2024. évi feladatalapú költségvetési támogatás összegéről, valamint a 2023. évben beadott pályázatokról, így ezek pénzügyi hatását át kell vezetni a 2024. évi költségvetésen, annak módosításával.

A 2023. évi zárszámadás elfogadásával megállapításra és jóváhagyásra került az önkormányzat 2023. évi maradványa, melynek összege **755.861 Ft**. A 2023. évi maradvány teljes összegben előirányzatosításra került a 2024. évi költségvetésben, így annak összegét jelen módosítás során nem kell módosítani, a költségvetésen átvezetni.

A 2024. áprilisi döntés értelmében az önkormányzat feladatalapú támogatása **600.768 Ft** mely bevétellel nő a működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1 rovat) bevételi jogcím, és javasolom az összeget a Személyi juttatások (K1 rovat) kiemelt kiadási jogcímre előirányzatosítani.

Az előterjesztés 1. melléklete a 2023. évben beadott, a Miniszterelnökség megbízásából a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. által meghirdetett nemzetiségi táborok és nemzetiségi kulturális kezdeményezések 2024. évi költségvetési támogatására benyújtott pályázatokat, és a megítélt támogatási összegeket szemlélteti. A pozitív elbírálásban részesült pályázatoknak köszönhetően **1.300.000 Ft** támogatásban részesül a nemzetiségi önkormányzat, mely bevétellel nő a működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1 rovat) bevételi jogcím, és javasolom az összeget az alábbi kiemelt jogcímekre előirányzatosítani:

- Személyi juttatások (K1 rovat)	1.024.000 Ft
- Dologi kiadások (K3 rovat)	276.000 Ft

Kérem a közgyűlést, hogy a határozati javaslat szerint fogadja el a nemzetiségi önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosítását.

HATÁROZATI JAVASLAT

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

1./ az önkormányzat 2024. évi költségvetését 3.190.768 forint költségvetési bevétellel és 3.946.629 forint költségvetési kiadással a határozat 1. melléklete szerinti főösszeggel és kiemelt előirányzattal hagyja jóvá.

2./ A közgyűlés megállapítja, hogy a költségvetési bevételek és kiadások egyenlege 755.861 forint hiány. A költségvetési hiány teljes összege a működési költségvetés hiánya.

3./ A közgyűlés a költségvetési hiányt belső forrásból, 755.861 forint maradvány igénybevételével finanszírozza, az e célt szolgáló finanszírozási bevételek összege 755.861 forint.

4./ A finanszírozási bevételek összegét 755.861 forintban állapítja meg.

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel.

Debrecen, 2024. május 24.

**Bartha Lászlóné sk.
elnök**

Az előterjesztés a törvényességi követelményeknek megfelel:

Kraszitsné dr. Czár Eszter sk.
aljegyző

Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi Nemzetiségi Önkormányzata
költségvetési mérleg
(bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)
2024. 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		1 290 000	1 900 768	3 190 768	I.	Működési költségvetési kiadások		2 045 861	1 900 768	3 946 629
	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 290 000	1 900 768	3 190 768		K1	Személyi juttatások	910 000	1 624 768	2 534 768
		1. Kötelező feladatok	1 290 000	1 900 768	3 190 768			1. Kötelező feladatok	910 000	1 624 768	2 534 768
		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	68 552	0	68 552
		1. Kötelező feladatok	0	0	0			1. Kötelező feladatok	68 552	0	68 552
		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	0	0		K3	Dologi kiadások	1 067 309	276 000	1 343 309
		1. Kötelező feladatok	0	0	0			1. Kötelező feladatok	1 067 309	276 000	1 343 309
		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	0	0		K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
		1. Kötelező feladatok	0	0	0			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	0	0	0
								1. Kötelező feladatok	0	0	0
								2. Önként vállalt feladatok	0	0	0
								3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0
I.	Működési költségvetési bevételek összesen		1 290 000	1 900 768	3 190 768	I.	Működési költségvetési kiadások összesen		2 045 861	1 900 768	3 946 629
	B1+	1. Kötelező feladatok	1 290 000	1 900 768	3 190 768		K1+	1. Kötelező feladatok	2 045 861	1 900 768	3 946 629
	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)			755 861		755 861	Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)					

Hajdú-Bihar Vármegye Román Területi Nemzetiségi Önkormányzata
költségvetési mérleg
(bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)
2024. évi költségvetés 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 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
		1. Kötelező feladatok	0	0	0			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
	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0		K7	Felújítások	0	0	0
		1. Kötelező feladatok	0	0	0			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
	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
		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
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen		0	0	0	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen		0	0	0
	B2+	1. Kötelező feladatok	0	0	0		K6+	1. Kötelező feladatok	0	0	0
	B5+	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0		K7+	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0
	B7	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0		K8	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0
Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)						Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)					
I+II.	Költségvetési bevételek összesen		1 290 000	1 900 768	3 190 768	I+II.	Költségvetési kiadások összesen		2 045 861	1 900 768	3 946 629
	B1-	1. Kötelező feladatok	1 290 000	1 900 768	3 190 768		K1-	1. Kötelező feladatok	2 045 861	1 900 768	3 946 629
	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
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)			755 861		755 861	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)					
III.	Finanszírozási bevételek összesen		755 861	0	755 861	III.	Finanszírozási kiadások összesen		0	0	0
	B8	1. Maradvány igénybevétele	755 861	0	755 861		K9	1.	0	0	0
		2.	0	0	0			2.	0	0	0
I-III	Önkormányzat bevételei mindösszesen		2 045 861	1 900 768	3 946 629	I-III	Önkormányzat kiadásai mindösszesen		2 045 861	1 900 768	3 946 629
	B1-	1. Kötelező feladatok	2 045 861	1 900 768	3 946 629		K1-	1. Kötelező feladatok	2 045 861	1 900 768	3 946 629
	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 Román Területi Nemzetiségi Önkormányzata
Kimutatás a 2023. évben beadott pályázatokról
2024. évi költségvetés módosítása

(Ft)

Sorszám	Pályázat				Igényelt összeg	Megítelt összeg
	címe	intenzitása	kezdet	vége		
1.	Nemzetiségi népismereti tábor Orsován	100%	2024.01.01	2024.12.31	2 890 000	1 000 000
2.	A bihari románok hagyományos ízei IV. - Gasztronómiai Fesztivál	100%	2024.01.01	2024.12.31	300 000	0
3.	Bihari Románok Nemzetiségi Találkozója	100%	2024.01.01	2024.12.31	300 000	300 000
Összesen					3 490 000	1 300 000