

Iktatószám:BN/9-1/2024.

ELŐTERJESZTÉS

a Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat
2024. február 07-i ülésére

Tárgy: a Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi költségvetése

Előterjesztő: Glasenhardt János elnök

Tisztelt Közgyűlés!

A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi költségvetése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr.), a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (továbbiakban Nek tv.) valamint Magyarország gazdasági stabilitását szabályozó 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Gst.) jogszabályi rendelkezéseinek figyelembevételével kerül megtervezésre.

Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat a költségvetését költségvetési határozatban állapítja meg. A költségvetés tervezetét a közgyűlés elnöke nyújtja be a közgyűlésnek a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő 45. napig.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és
 - ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - ba) kiemelt előirányzatok,
 - bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,
- e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,

f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

Az Áht. 23. § (3) bekezdése alapján a költségvetésben elkülönülten szerepelnek az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

Az Nek tv. 115. § (1) bekezdése szerint a helyi nemzetiségi önkormányzat kötelező közfeladatai:

- a) a nemzetiségi feladatokat ellátó intézménye fenntartásával kapcsolatos feladatellátás,
- b) a saját kezdeményezésére más önkormányzat által átruházott feladat- és hatáskör ellátása, ideértve az átvett intézmény fenntartásával kapcsolatos feladatellátást,
- c) a más szervtől átvett intézmény fenntartásával kapcsolatos feladatok ellátása,
- d) a képviselt közösség érdekképviselével, esélyegyenlőségének megteremtésével kapcsolatos feladatok ellátása, különös tekintettel a helyi önkormányzatnak a nemzetiségek jogainak érvényesítésével kapcsolatos feladataira,
- e) a nemzetiségi önkormányzat illetékességi területén működő állami, helyi önkormányzati vagy más szerv által fenntartott intézmények működésével, feladatellátásával összefüggő, a nemzetiségi közösség kulturális autonómiája megerősítését szolgáló döntési, együtt döntési jogok gyakorlása,
- f) a képviselt közösség kulturális autonómiájának megerősítése érdekében a közösség önszerveződésének szervezési és működtetési feladatok ellátásával történő támogatása, kapcsolattartás a képviselt közösség helyi nemzetiségi civil szervezeteivel, szerveződéseivel, a helyi nemzetiségi önkormányzat területén működő vallási közösségekkel,
- g) a nemzetiségi önkormányzat illetékességi területén lévő, a nemzetiségi közösséghez kötődő kulturális javak megőrzése érdekében szükséges intézkedések kezdeményezése,
- h) közreműködés a fejlesztési tervek előkészítésében,
- i) a nemzetiségi nyelven folyó nevelésre és oktatásra irányuló igények felmérése.

A Nek tv. 116. § (1) bekezdése szerint a helyi nemzetiségi önkormányzat - a rendelkezésére álló források keretei között - önként vállalt közfeladata különösen

- a) nemzetiségi intézmény alapítása,
- b) kitüntetés alapítása, odaítélése feltételeinek és szabályainak meghatározása,
- c) nemzetiségi pályázat kiírása, ösztöndíj alapítása.

Az önként vállalt feladatok nem veszélyeztethetik a kötelező feladatok ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi költségvetésének indoklása

A Magyarország 2024. költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 9 melléklete alapján a területi nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása 1.040.000 Ft/év, ha a vármegyében az adott nemzetiséghez tartozó, törzskönyvi nyilvántartásba bejegyzett települési nemzetiségi önkormányzatok száma legalább 10, legfeljebb 20.

A területi nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása 2.080.000 Ft/év, ha a vármegyében az adott nemzetiséghez tartozó, törzskönyvi nyilvántartásba bejegyzett települési nemzetiségi önkormányzatok száma meghaladja a 20-at.

A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatának főösszege 3.045.540 Ft.

Ez az összeg a 2024. évi működési támogatásból és a 2023. évi pénzmaradvány összegéből tevődik össze

A nemzetiségi önkormányzat bevételi főösszege az alábbi bevételekből tevődik össze:

- **Működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat: 2.080.000 Ft a 2024. évi működési célú támogatás összege**
- **2023. évi pénzmaradvány összege 965.540 Ft**

A nemzetiségi önkormányzat kiadási főösszege az alábbi tervezett kiadásokból tevődik össze:

- **Személyi juttatások előirányzata 300.000 Ft**
- **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 150.000 Ft**
- **Dologi kiadások előirányzata 1.995.540 Ft**
- **Egyéb működési célú támogatások előirányzat összege 600.000 Ft.**

A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat képviselő testülete egyéb működési és felhalmozási célú támogatást csak szerződés ellenében nyújthat. A támogatottat beszámolási kötelezettség terheli a támogatás rendeltetésszerű felhasználásáról. A támogatás jogosulatlan igénybevétele, jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása, valamint a szerződéstől való elállás, a szerződés visszavonása esetén a támogatott a jogosulatlanul igénybevett támogatás összegét köteles haladéktalanul visszafizetni.

A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat eddigi működése során nem hozott és 2024. évben sem tervez olyan döntéseket, melyek az adott költségvetési évben nem kerültek, kerülnek végrehajtásra. Az önkormányzatnak nincs, és nem keletkezik több éves kihatással járó döntése.

A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat nem nyújt közvetett támogatást, és nem vesz részt európai uniós forrásból finanszírozott projektben a 2024. évben.

A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi költségvetését hiány nélkül tervezi, nem határoz meg olyan célt melynek megvalósításához a Gst. 8. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.

A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat az elkövetkezendő 3 évben nem számol az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében felsorolt saját bevételekkel.

A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat a finanszírozási műveletekkel kapcsolatban hatáskörét saját hatáskörében tartja meg, az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításával kapcsolatos hatáskörét, a kiemelt kiadási előirányzatokon belüli átcsoportosítás kivételével, értékhatártól függetlenül saját hatáskörében tartja meg.

A Közgyűlés elnöke az Áht. 34. § (2) bekezdése és az Ávr. 43. § alapján jogosult a költségvetés kiemelt kiadási előirányzatain belüli rovatok közötti átcsoportosításra.

A 2024. évi költségvetési tervezet összeállítása a bevételi összeg és a kiadások figyelembevételével készült el.

Az önkormányzat mérlegét az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza, ami a költségvetési 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.

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzat-felhasználási ütemtervét az előterjesztés 4. melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat 2024. évi részletes költségvetését az előterjesztés 5. melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat mérlegét közgazdasági tagolásban az előterjesztés 6. melléklete mutatja be.

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

Baja, 2024. január 31.


Glasenhardt János
elnök



HATÁROZAT TERVEZET

...../2024. (II. 07.) BNÖ határozat

A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

I.

A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 6/C. § (1) és (2) bekezdése, valamint a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 78. § (3) bekezdése és a 114. § (1) bekezdés d) pontja alapján a 2024. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

1. A határozat hatálya

A határozat hatálya a Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testületére terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2.1. A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat közgyűlése a 2024. évi költségvetésének

a.) főösszegét	3.045.540 Ft-ban,
ezen belül	
a tárgyévi költségvetési kiadások összegét	3.045.540 Ft-ban
a finanszírozási kiadások összegét	0 Ft-ban
b.) tárgyévi költségvetési bevételeket összesen	2.080.000 Ft-ban
c.) tárgyévi költségvetésének egyenlegét	- 965.540 Ft-ban
állapítja meg.	

2.2. A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat közgyűlése az 2.1. pont c.) alpontjában szereplő hiány finanszírozásának módját az alábbiak szerint hagyja jóvá:
a hiány belső finanszírozása az előző évek pénzmaradványának működési célú igénybevételével:
965.540 Ft.

2.3. Az Önkormányzat költségvetési mérlegét jelen határozat 1. melléklete mutatja be.

2.4. Az Önkormányzat kiadási előirányzatait előirányzat csoportonként, és kiemelt előirányzatonként jelen határozat 2. melléklete tartalmazza.

2.5. Az Önkormányzat bevételi előirányzatait előirányzat csoportonként, és kiemelt előirányzatonként jelen határozat 3. melléklete tartalmazza.

2.6. Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzat-felhasználási ütemtervét jelen határozat 4. melléklete tartalmazza.

2.7. Az Önkormányzat 2024. évi részletes költségvetését jelen határozat 5. melléklete tartalmazza

2.8. Az Önkormányzat mérlegét közgazdasági tagolásban az előterjesztés 6. melléklete mutatja be.

2.9. Az Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektet nem tervezi.

2.10. A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat a fejlesztési céljai megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötését nem tervezi.

2.11. A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat az elkövetkezendő 3 évben az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében felsorolt saját bevételekkel nem számol, továbbá a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei a költségvetési évet követő három évre várhatóan nem keletkeznek.

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

3.1. Az Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért az együttműködési megállapodásban rögzítettek szerint a jegyző felelős.

3.2. A költségvetési egyensúly érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

3.3. A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat közgyűlése a finanszírozási műveletekkel kapcsolatban hatáskörét saját hatáskörében tartja meg.

4. Az előirányzatok módosítása

4.1. A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat közgyűlése az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításával kapcsolatos hatáskörét, a kiemelt kiadási előirányzatokon belüli átcsoportosítás kivételével, értékhatártól függetlenül saját hatáskörében tartja meg.

4.2. Az elnök az Áht. 34. § (2) bekezdése és az Ávr. 43. § alapján jogosult a költségvetés kiemelt kiadási előirányzatai belüli rovatok közötti átcsoportosításra.

5. Záró és vegyes rendelkezések

A költségvetési határozat 2023. február 08. napján lép hatályba.

Felelős: Glasenhardt János elnök
Határidő: értelemszerűen

1. melléklet: 1. melléklet a /2024. (II. 07.) B/0 határozathoz
 Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat költségvetési mérlege
 2024.

Sorszám	A	B	C	D	E	F	G	H	I	Adatok Ft-ban	
										J	K
Előirányzat	Előirányzat	Kiem. eir.	Megnevezés			Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok		
1						KIADÁSOK	3 045 540	3 045 540	0	0	
2	I.					Működési kiadások	3 045 540	3 045 540	0	0	
3		K1				Személyi juttatások	300 000	300 000	0	0	
4		K2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	150 000	150 000	0	0	
5		K3				Dologi kiadások	1 995 540	1 995 540	0	0	
6		K4				Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0	0	
7		K5				Egyéb működési célú kiadások	600 000	600 000	0	0	
8	II.					Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	
9		K6				Beruházások	0	0	0	0	
10		K7				Felújítások	0	0	0	0	
11		K8				Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	
12	A					Kötségvetési kiadások összesen (I+II)	3 045 540	3 045 540	0	0	
13	III.					Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	
14		K9				Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	
15			9.1			Hitel -, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	
16			9.1.1			Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kölcsönfelvétel kiadása	0	0	0	0	
17			9.1.2			Működési célú hitel törlesztése és működési célú kölcsönfelvétel kiadása	0	0	0	0	
18			9.2			Belföldi értékpapírok kiadása	0	0	0	0	
19			9.2.1			Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	
20			9.2.2			Működési célú kiadások	0	0	0	0	
21						Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)	3 045 540	3 045 540	0	0	
22											
23						BEVÉTELEK					
24	I.					Működési bevételek	2 080 000	2 080 000	0	0	
25		B1				Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	2 080 000	0	0	
26		B3				Köznevelési bevételek	0	0	0	0	
27		B4				Működési bevételek	0	0	0	0	
28		B5				Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	
29	II.					Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	
30		B2				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	
31		B5				Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	
32		B7				Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	
33	B					Kötségvetési bevételek összesen (I+II)	2 080 000	2 080 000	0	0	
34						KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A.I. - B.I.)	965 540	965 540	0	0	
35						KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A.II. - B.II.)	0	0	0	0	
36	III.					Finanszírozási bevételek	965 540	965 540	0	0	
37		B8				Finanszírozási bevételek	965 540	965 540	0	0	
38			8.1.			Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	
39			8.1.1			Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	0	
40			8.1.2			Működési célú hitel felvétel	0	0	0	0	
41			8.2			Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	
42			8.2.1			Forgatási célú	0	0	0	0	
43			8.2.2			Befektetési célú	0	0	0	0	
44			8.3			Maradvány igénybevétele	965 540	965 540	0	0	
45			8.3.1			Felhalmozási célú	965 540	965 540	0	0	
46			8.3.2			Működési célú	0	0	0	0	
47						Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)	3 045 540	3 045 540	0	0	

2. melléklet: 2. melléklet a /2024. (II. 07.) BNÖ határozathoz

Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat kiadásai
2024.

Sorszám	A	B	C	D	E	F	G	H	Adatok Ft-ban	
									I	I
	Tör.csop.	Kiem. eir.			KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként-vállalt feladatok	Állami (államgazdasági) feladatok	
1	I.				Működési kiadások	3 045 540	3 045 540	0	0	0
2	K1				Személyi juttatások	300 000	300 000			
3	K2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	150 000	150 000			
4	K3				Dologi kiadások	1 995 540	1 995 540			
5	K4				Ellátottak pénzbeli juttatásai	0				
6	K5				Egyéb működési célú kiadások	600 000	600 000	0	0	0
7	5.1.				Működési célú kiadások államháztartáson belülrre	0				
8	5.2.				Működési célú kiadások államháztartáson kívülrre	600 000	600 000			
9	5.3.				Általános tartalék	0				
10	5.4.				Céltartalékok	0				
11	II.				Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0
12	K6				Beruházások					
13	K7				Felújítások					
14	K8				Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
15	8.1.				Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülrre					
16	8.2.				Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülrre					
17					Kötségvetési kiadások összesen (I+II)	3 045 540	3 045 540	0	0	0
18	III.				Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
19	K9				Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
20	9.1				Hitel -, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre	0	0	0	0	0
21	9.1.1				Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybevitálás kiadása					
22	9.1.2				Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybevitálás kiadása					
23	9.2				Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
24	9.2.1				Felhalmozási célú kiadások					
25	9.2.2				Működési célú kiadások					
26	9.3				Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0	0	0	0	0
27	9.3.1				Irányító szervi felhalmozási célú támogatás folyósítása					
28	9.3.2				Irányító szervi működési célú támogatás folyósítása					
29					Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)	3 045 540	3 045 540	0	0	0

3. melléklet a /2024. (II. 07.) BNÖ határozathoz
 Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat bevételei
 2024.

A		B	C	D	E			F	G	H	I
Sorszám	Előirányzat	Kiem. elf.			BEVÉTELEK			Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok
1	I.				Működési bevételek		2 080 000	2 080 000	0	0	0
2	B1				Működési célú támogatások államháztartáson belülről		2 080 000	2 080 000			
3	B3				Közhatalmi bevételek		0				
4	B4				Működési bevételek		0				
5	B6				Működési célú átvett pénzeszközök		0				
6	II.				Felhalmozási bevételek		0	0	0	0	0
7	B2				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0				
8	B5				Felhalmozási bevételek		0				
9	B7				Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0				
10					kötségvetési bevételek összesen (I+II)		2 080 000	2 080 000	0	0	0
11	III.				Finanszírozási bevételek		965 540	965 540	965 540	0	0
12	B8				Finanszírozási bevételek		965 540	965 540	965 540	0	0
13	8.1.				Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		0	0	0	0	0
14	8.1.1				Felhalmozási célú hitel felvétele						
15	8.1.2				Működési célú hitel felvétel						
16	8.2				Belföldi értékpapírok bevételei		0	0	0	0	0
17	8.2.1				Forgatási célú						
18	8.2.2				Befektetési célú						
19	8.3				Maradvány igénybevétele		965 540	965 540	965 540	0	0
20	8.3.1				Felhalmozási célú						
21	8.3.2				Működési célú		965 540	965 540	965 540	0	0
22	8.4				Központi és irányító szervi támogatás		0	0	0	0	0
23	8.4.1				Irányító szervi felhalmozási célú támogatás						
24	8.4.2				Irányító szervi működési célú támogatás						
25					Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)		3 045 540	3 045 540	3 045 540	0	0

Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterv
(havi forgalmi adatokkal)

Sorszám	A B C D E	F	G	Adatok Ft-ban											
				H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S
Előirányzat	Kem. előir.	Kiadások	Eredeti előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
1	I.	Működési kiadások	3 045 540	0	20 000	10 000	500 000	200 000	525 000	200 000	200 000	350 000	540 540	200 000	300 000
2	K1	Személyi juttatások	300 000						150 000				150 000		
3	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	150 000						75 000				75 000		
4	K3	Dologi kiadások	1 995 540		20 000	10 000	300 000	200 000	300 000	200 000	200 000	150 000	315 540	200 000	300 000
5	K4	Ellátottak pénzbeli juttatása	0												
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	600 000				200 000		200 000			200 000			
7	II.	Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	K6	Beruházások	0												
9	K7	Felújítások	0												
10	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0												
11	A	Költésigvetési kiadások összesen (I+II)	3 045 540	0	20 000	10 000	500 000	200 000	525 000	200 000	200 000	350 000	540 540	200 000	300 000
12	III.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	K9	Hittel-, kölcsönfelvétel	0												
14	9.1	Hittel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0												
15	9.1.1	Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kölcsönfelvétel kiad.	0												
16	9.1.2	Működési célú hitel törlesztése és működési célú kölcsönfelvétel kiadása	0												
17	9.2	Belföldi értékpapírok kiadásai	0												
18	9.2.1	Felhalmozási célú kiadások	0												
19	9.2.2	Működési célú kiadások	0												
20		Tárgyi kiadások (I.+II.+III.)	3 045 540	0	20 000	10 000	500 000	200 000	525 000	200 000	200 000	350 000	540 540	200 000	300 000

21

Sorszám	A B C D E	F	G	Adatok Ft-ban											
				H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S
Előirányzat	Kem. előir.	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
23	I.	Működési bevételek	2 080 000	1 040 000	0	0	0	0	1 040 000	0	0	0	0	0	0
24	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	1 040 000					1 040 000						
25	B3	Közvetlen bevételek	0												
26	B4	Működési bevételek	0												
27	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0												
28	II.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0												
30	B5	Felhalmozási bevételek	0												
31	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0												
32	B	Költésigvetési bevételek összesen (I+II)	2 080 000	1 040 000	0	0	0	0	1 040 000	0	0	0	0	0	0
33		KÖLTÉSIGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A.I. - B.I.)	965 540	-1 040 000	20 000	10 000	500 000	200 000	-515 000	200 000	200 000	350 000	540 540	200 000	300 000
34	III.	KÖLTÉSIGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A.I. - B.I.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35		KÖLTÉSIGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A.II. - B.II.)	965 540	0	965 540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	B8	Finanszírozási bevételek	965 540	0	965 540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	8.1	Hittel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	8.1.1	Felhalmozási célú hitel felvétele	0												
39	8.1.2	Működési célú hitel felvétel	0												
40	8.2	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	8.2.1	Forgalmi célú	0												
42	8.2.2	Befektetési célú	0												
43	8.3	Maradvány igénybevétele	965 540	0	965 540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	8.3.1	Felhalmozási célú	0												
45	8.3.2	Működési célú	965 540												
46		Tárgyi bevételek (I.+II.+III.)	3 045 540	1 040 000	965 540	0	0	0	1 040 000	0	0	0	0	0	0

5. melléklet a /2024. (II. 07.) BNÖ határozathoz

Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat részletes költségvetése

Főkönyv	Megnevezés	Ft
K	Kiadások	3 045 540
051231	Személyi juttatások előirányzata	300 000
0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	150 000
053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése	300 000
053331	Bérleti és lízingdíjak	300 000
053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	700 000
053411	Kiküldetések kiadásai	465 540
053511	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	200 000
053551	Egyéb dologi kiadások	30 000
055121	Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre	600 000
B	Bevételek	3 045 540
09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 080 000
0981311	Előző év maradványának működési célú igénybevétele	965 540

6. melléklet a /2024. (II. 07.) BNÖ határozathoz

Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
2024.

Adatok Ft-ban

Sor- szám	BEVÉTELEK	Terv		KIADÁSOK	Terv
1	Működési bevételek			Működési kiadások	
2	1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000		1 Személyi juttatások	300 000
3	2 Közhatalmi bevételek			2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	150 000
4	3 Működési bevételek			3 Dologi kiadások	1 995 540
5	4 Működési célú átvett pénzeszközök			4 Ellátottak pénzbeli juttatása	
6	5 Finanszírozási bevételek működési célra	965 540		5 Egyéb működési célú kiadások	600 000
7				6 Finanszírozási kiadások működési célra	
8	Működési bevételek összesen	3 045 540		Működési kiadások összesen:	3 045 540
9					
10	Felhalmozási bevételek			Felhalmozási kiadások	
11	1 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			1 Beruházások	
12	2 Felhalmozási bevételek			2 Felújítások	
13	3 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			3 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
14	4 Finanszírozási bevételek felhalmozási célra			4 Finanszírozási kiadások felhalmozási célra	
15	Felhalmozási bevételek összesen:	0		Felhalmozási kiadások összesen	0
16					
17	BEVÉTELEK EGYÜTTES ÖSSZEGE	3 045 540		KIADÁSOK EGYÜTTES ÖSSZEGE	3 045 540