

Iktatószám: BN/13-1/2025.

ELŐTERJESZTÉS

a Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat
2025. február 12-i ülésére

Tárgy: a Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat 2025. évi költségvetése

Előterjesztő: Glasenhardt János elnök

Tisztelt Közgyűlés!

A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat 2025. 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 elkülönítetten 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, együttdöntési 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 2025. évi költségvetésének indoklása

A Magyarország 2025. költségvetéséről szóló 2024. évi CX. 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 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatának főösszege 4.103.616 Ft.

Ez az összeg a 2025. évi működési támogatásból és a 2024. 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 2025. évi működési célú támogatás összege**
- **2024. évi pénzmaradvány összege 2.023.616 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 3.353.616 Ft**
- **Egyéb működési célú támogatások előirányzat összege 300.000 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 2025. 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 2025. évben.

A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat 2025. 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 2025. 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 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzat-felhasználási ütemtervét az előterjesztés 4. melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat 2025. 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, 2025. február 05.


Glasenhardt János
elnök



HATÁROZAT TERVEZET

...../2025. (II. 12.) BNÖ határozat

A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat 2025. 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 2025. 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 2025. évi költségvetésének

a.) főösszegét	4.103.616 Ft-ban,
ezen belül	
a tárgyévi költségvetési kiadások összegét	4.103.616 Ft-ban
a finanszírozási kiadások összegét	0 Ft-ban
b.) tárgyévi költségvetési bevételeket összesen	2.080.000 Ft-ban
c.) tárgyévi költségvetésének egyenlegét	- 2.023.616 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: 2.023.616 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 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzat-felhasználási ütemtervét jelen határozat 4. melléklete tartalmazza.

2.7. Az Önkormányzat 2025. 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 tervez.

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 2025. február 13. napján lép hatályba.

Felelős: Glasenhardt János elnök
Határidő: folyamatos

Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat költségvetési mérlege
2025.

					Adatok Ft-ban					
Sorszám	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	Előirányzat	Csoport	Kérem. előir.			Megnevezés	Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok
1						KIADÁSOK				
2	I.					Működési kiadások	4 103 616	4 103 616	0	0
3		K1				Személyi juttatások	300 000	300 000		
4		K2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	150 000	150 000		
5		K3				Dologi kiadások	3 353 616	3 353 616		
6		K4				Ellátottak pénzbeli juttatása	0			
7		K5				Egyéb működési célú kiadások	300 000	300 000		
8	II.					Felhalmozási kiadások	0	0	0	0
9		K6				Beruházások	0			
10		K7				Felújítások	0			
11		K8				Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			
12	A					Költségvetési kiadások összesen (I+II)	4 103 616	4 103 616	0	0
13	III.					Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14		K9				Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
15			9.1			Hitel -, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
16			9.1.1			Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybevéltés kiadása				
17			9.1.2			Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybevéltés kiadása				
18			9.2			Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
19			9.2.1			Felhalmozási célú kiadások				
20			9.2.2			Működési célú kiadások				
21						Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)	4 103 616	4 103 616	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		
26		B3				Közhatalmi bevételek	0			
27		B4				Működési bevételek	0			
28		B6				Működési célú átvett pénzeszközök	0			
29	II.					Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
30		B2				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0			
31		B5				Felhalmozási bevételek	0			
32		B7				Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			
33	B					Költségvetési bevételek összesen (I+II)	2 080 000	2 080 000	0	0
34						KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A I. - B I.)	2 023 616	2 023 616	0	0
35						KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A II. - B II.)	0	0	0	0
36	III.					Finanszírozási bevételek	2 023 616	2 023 616	0	0
37		B8				Finanszírozási bevételek	2 023 616	2 023 616	0	0
38			8.1.			Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
39			8.1.1			Felhalmozási célú hitel felvétele				
40			8.1.2			Működési célú hitel felvétele				
41			8.2			Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
42			8.2.1			Forgatási célú				
43			8.2.2			Befektetési célú				
44			8.3			Maradvány igénybevétele	2 023 616	2 023 616	0	0
45			8.3.1			Felhalmozási célú				
46			8.3.2			Működési célú	2 023 616	2 023 616		
47						Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)	4 103 616	4 103 616	0	0

Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat kiadásai
2025.

Adatok Ft-ban

Sorszám	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Előir. csop.	Kiem. előir.			KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok
1	I.				Működési kiadások	4 103 616	4 103 616	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	3 353 616	3 353 616		
5		K4			Ellátottak pénzbeli juttatásai	0			
6		K5			Egyéb működési célú kiadások	300 000	300 000	0	0
7			5.1.		Működési célú kiadások államháztartáson belülrre	0			
8			5.2.		Működési célú kiadások államháztartáson kívülrre	300 000	300 000		
9			5.3.		Általános tartalék	0			
10			5.4.		Céltartalékok	0			
11	II.				Felhalmozási kiadások	0	0	0	0
12		K6			Beruházások				
13		K7			Felújítások				
14		K8			Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
15			8.1.		Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülrre				
16			8.2.		Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülrre				
17					Költségvetési kiadások összesen (I+II)	4 103 616	4 103 616	0	0
18	III.				Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
19		K9			Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
20			9.1		Hitel -, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre	0	0	0	0
21			9.1.1		Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybevéltás kiadása				
22			9.1.2		Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybevéltás kiadása				
23			9.2		Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
24			9.2.1		Felhalmozási célú kiadások				
25			9.2.2		Működési célú kiadások				
26			9.3		Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0	0
27			9.3.1		Irányító szervei felhalmozási célú támogatás folyósítása				
28			9.3.2		Irányító szervei működési célú támogatás folyósítása				
29					Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)	4 103 616	4 103 616	0	0

3. melléklet: 3. melléklet a /2025. (II. 12.) BNÖ határozathoz

Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat bevételei
2025.

					Adatok Ft-ban				
Sorszám	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Előirányzat Csoport.	Kiem. eir.			BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok
1	I.				Működési bevételek	2 080 000	2 080 000	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
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
11	III.				Finanszírozási bevételek	2 023 616	2 023 616	0	0
12		B8			Finanszírozási bevételek	2 023 616	2 023 616	0	0
13			8.1.		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	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
17			8.2.1		Forgatási célú				
18			8.2.2		Befektetési célú				
19			8.3		Maradvány igénybevétele	2 023 616	2 023 616	0	0
20			8.3.1		Felhalmozási célú				
21			8.3.2		Működési célú	2 023 616	2 023 616		
22			8.4		Központi és irányító szervei támogatás	0	0	0	0
23			8.4.1		Irányító szervei felhalmozási célú támogatás				
24			8.4.2		Irányító szervei működési célú támogatás				
25					Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)	4 103 616	4 103 616	0	0

Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat részletes költségvetése

Főkönyv	Megnevezés	Ft
K	Kiadások	4 103 616
051231	Személyi juttatások előirányzata	300 000
0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	150 000
053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése	500 000
053331	Bérleti és lízingdíjak	600 000
053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	1 300 000
053411	Kiküldetések kiadásai	323 616
053511	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	600 000
053551	Egyéb dologi kiadások	30 000
055121	Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre	300 000
B	Bevételek	4 103 616
09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 080 000
0981311	Előző év maradványának működési célú igénybevétele	2 023 616

6. melléklet a /2025. (II. 12.) BNÖ határozathoz

Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
2025.

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	3 353 616
5	4 Működési célú átvett pénzeszközök			4 Ellátottak pénzbeli juttatása	
6	5 Finanszírozási bevételek működési célra	2 023 616		5 Egyéb működési célú kiadások	300 000
7				6 Finanszírozási kiadások működési célra	
8	Működési bevételek összesen	4 103 616		Működési kiadások összesen:	4 103 616
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	4 103 616		KIADÁSOK EGYÜTTES ÖSSZEGE	4 103 616