

Iktatószám: BN/31-2/2024.

ELŐTERJESZTÉS
a Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat
2024. május 15-i ülésére

Tárgy: a Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi költségvetése módosításáról (I. módosítás)

Előterjesztő: Glasenhardt János elnök

Tisztelt Közgyűlés!

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

A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat közgyűlése 5/2024. (II. 07.) BNÖ határozatával döntött a 2024. évi költségvetésének elfogadásáról.

2024. évi bevételi előirányzatát 3.045.540 Ft összegben állapította meg, melyből a működési költségvetési támogatás 2.080.000 Ft, és az előző évi pénzmaradvány 965.540 Ft volt.

A 2024. évi kiadási előirányzat szintén 3.045.540 Ft, ezen belül a személyi juttatások előirányzata 300.000 Ft, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 150.000 Ft, a dologi kiadások előirányzata 1.995.540 Ft és az egyéb működési célú kiadások előirányzata 600.000 Ft.

***A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi költségvetés módosításának
indoklása***

A 2024. évi költségvetés az idei évben első alkalommal kerül módosításra.

A határozat jelen módosítása keretében beépítésre kerül a 2024. évi feladatalapú támogatás 3.132.576 Ft összegben.

A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat bevételi és a kiadási előirányzata megemelkedik 3.132.576 Ft-tal.

A bevételi oldalon az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata növekszik 3.132.576 Ft-tal,

a kiadási oldalon

a dologi kiadások előirányzata növekszik 3.132.576 Ft-tal,

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

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

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

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 módosítás tervezetét a fentiek szerint megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

Baja, 2024. május 07.


Glasenhardt János
elnök



HATÁROZAT TERVEZET

...../2024. (V.15.) BNÖ határozat

A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II.07.) BNÖ határozat módosításáról

I.

A Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 07.) határozata (*továbbiakban: határozat*) 2.1. bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

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

főösszegét	6.178.116 Ft-ban,
ezen belül	
a.) a tárgyévi költségvetési kiadások összegét	6.178.116 Ft-ban
b.) a finanszírozási kiadások összegét	0 Ft-ban
c.) tárgyévi költségvetési bevételek összegét	5.212.576 Ft-ban
d.) a finanszírozási bevételek összegét	965.540Ft-ban
e.) tárgyévi költségvetésének hiányát	965.540Ft-ban

állapítja meg.”

II.

A határozat 1. számú mellékletének helyébe jelen határozat 1. számú melléklete lép.
A határozat 2. számú mellékletének helyébe jelen határozat 2. számú melléklete lép.
A határozat 3. számú mellékletének helyébe jelen határozat 3. számú melléklete lép.
A határozat 4. számú mellékletének helyébe jelen határozat 4. számú melléklete lép.
A határozat 5. számú mellékletének helyébe jelen határozat 5. számú melléklete lép.
A határozat 6. számú mellékletének helyébe jelen határozat 6. számú melléklete lép.

Záró rendelkezések

A költségvetés módosításáról szóló határozat 2024. május 16. napján lép hatályba.

Felelős: Glasenhardt János elnök
Határidő: folyamatos

Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat költségvetési mérlege
2024.

Adatok Ft-ban														
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
Sorszám	Előirányzat Csopt.	Kiem. elir.				Megnevezés	Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat (V. 15.)	Kötelező feladatok (V. 15.)	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok
1						KIADÁSOK								
2	I.					Működési kiadások	3 045 540	3 045 540	0	0	6 178 116	6 178 116	0	0
3		K1.				Személyi juttatások	300 000	300 000			300 000	300 000		
4		K2.				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	150 000	150 000			150 000	150 000		
5		K3.				Dologi kiadások	1 995 540	1 995 540			5 128 116	5 128 116		
6		K4.				Ellátottak pénzbeli juttatása	0				0			
7		K5.				Egyéb működési célú kiadások	600 000	600 000			600 000	600 000		
8	II.					Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
9		K6.				Beruházások	0				0			
10		K7.				Felújítások	0				0			
11		K8.				Egyéb felhalmozási célú kiadások	0				0			
12	A					Költségvetési kiadások összesen (I+II)	3 045 540	3 045 540	0	0	6 178 116	6 178 116	0	0
13	III.					Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
14		K9.				Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
15			9.1			Hitel -, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0
16			9.1.1			Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybevéltás kiadása	0				0			
17			9.1.2			Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybevéltás kiadása	0				0			
18			9.2			Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0
19			9.2.1			Felhalmozási célú kiadások	0				0			
20			9.2.2			Működési célú kiadások	0				0			
21						Tárgyevi kiadások (I.+II.+III.)	3 045 540	3 045 540	0	0	6 178 116	6 178 116	0	0
22						BEVÉTELEK								
23	I.					Működési bevételek	2 080 000	2 080 000	0	0	5 212 576	5 212 576	0	0
24		B1.				Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	2 080 000			5 212 576	5 212 576		
25		B3.				Közhatalmi bevételek	0				0			
26		B4.				Működési bevételek	0				0			
27		B6.				Működési célú átvett pénzeszközök	0				0			
28	II.					Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
29		B2.				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0				0			
30		B5.				Felhalmozási bevételek	0				0			
31		B7.				Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0				0			
32	B					Költségvetési bevételek összesen (I+II)	2 080 000	2 080 000	0	0	5 212 576	5 212 576	0	0
33						KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A I. - B I.)	965 540	965 540	0	0	965 540	965 540	0	0
34						KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A II. - B II.)	0	0	0	0	0	0	0	0
35	III.					Finanszírozási bevételek	965 540	965 540	0	0	965 540	965 540	0	0
36		B8.				Finanszírozási bevételek	965 540	965 540	0	0	965 540	965 540	0	0
37			8.1.			Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0
38			8.1.1			Felhalmozási célú hitel felvétele	0				0			
39			8.1.2			Működési célú hitel felvétel	0				0			
40			8.2			Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0
41			8.2.1			Forgatási célú	0				0			
42			8.2.2			Befektetési célú	0				0			
43			8.3			Maradvány igénybevétele	965 540	965 540	0	0	965 540	965 540	0	0
44			8.3.1			Felhalmozási célú	0				0			
45			8.3.2			Működési célú	965 540	965 540			965 540	965 540		
46						Tárgyevi bevételek (I.+II.+III.)	3 045 540	3 045 540	0	0	6 178 116	6 178 116	0	0

Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat kiadásai
2024.

Adatok Ft-ban													
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Sorszám	Előir.csop.	Kiem. elir.			KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (állam-igazgatási) feladatok	Módosított előirányzat (V. 15.)	Kötelező feladatok (V. 15.)	Önként vállalt feladatok	Állami (állam-igazgatási) feladatok
1	I.				Működési kiadások	3 045 540	3 045 540	0	0	6 178 116	6 178 116	0	0
2		K1.			Személyi juttatások	300 000	300 000			300 000	300 000		
3		K2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	150 000	150 000			150 000	150 000		
4		K3.			Dologi kiadások	1 995 540	1 995 540			5 128 116	5 128 116		
5		K4.			Ellátottak pénzbeli juttatásai	0				0			
6		K5.			Egyéb működési célú kiadások	600 000	600 000			600 000	600 000		
7			5.1.		Működési célú kiadások államháztartáson belülre	0				0			
8			5.2.		Működési célú kiadások államháztartáson kívülre	600 000	600 000			600 000	600 000		
9			5.3.		Általános tartalék	0				0			
10			5.4.		Céltartalékok	0				0			
11	II.				Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
12		K6.			Beruházások	0				0			
13		K7.			Felújítások	0				0			
14		K8.			Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
15			8.1.		Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre	0				0			
16			8.2.		Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0				0			
17					Költségvetési kiadások összesen (I+II)	3 045 540	3 045 540	0	0	6 178 116	6 178 116	0	0
18	III.				Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
19		K9.			Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
20			9.1		Hitel -, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0
21				9.1.1	Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybevitel kiadása	0				0			
22				9.1.2	Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybevitel kiadása	0				0			
23			9.2		Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0
24				9.2.1	Felhalmozási célú kiadások	0				0			
25				9.2.2	Működési célú kiadások	0				0			
26			9.3		Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0
27				9.3.1	Irányító szervei felhalmozási célú támogatás folyósítása	0				0			
28				9.3.2	Irányító szervei működési célú támogatás folyósítása	0				0			
29					Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)	3 045 540	3 045 540	0	0	6 178 116	6 178 116	0	0

Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat bevételei
2024.

					Adatok Ft-ban								
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Sorszám	Előir. Csup.	Kiem. eir.			BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (állam-igazgatási) feladatok	Módosított előirányzat (V. 14.)	Kötelező feladatok (V. 14.)	Önként vállalt feladatok	Állami (állam-igazgatási) feladatok
1	I.				Működési bevételek	2 080 000	2 080 000	0	0	5 212 576	5 212 576	0	0
2		B1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	2 080 000			5 212 576	5 212 576		
3		B3.			Közhatalmi bevételek	0				0			
4		B4.			Működési bevételek	0				0			
5		B6.			Működési célú átvett pénzeszközök	0				0			
6	II.				Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
7		B2.			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0				0			
8		B5.			Felhalmozási bevételek	0				0			
9		B7.			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0				0			
10					Költségvetési bevételek összesen (I+II)	2 080 000	2 080 000	0	0	5 212 576	5 212 576	0	0
11	III.				Finanszírozási bevételek	965 540	965 540	0	0	965 540	965 540	0	0
12		B8.			Finanszírozási bevételek	965 540	965 540	0	0	965 540	965 540	0	0
13			8.1.		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0
14				8.1.1	Felhalmozási célú hitel felvétele	0				0			
15				8.1.2	Működési célú hitel felvétel	0				0			
16			8.2		Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0
17				8.2.1	Forgatási célú	0				0			
18				8.2.2	Befektetési célú	0				0			
19			8.3		Maradvány igénybevétele	965 540	965 540	0	0	965 540	965 540	0	0
20				8.3.1	Felhalmozási célú	0				0			
21				8.3.2	Működési célú	965 540	965 540			965 540	965 540		
22			8.4		Központi és irányító szervei támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0
23				8.4.1	Irányító szervei felhalmozási célú támogatás	0				0			
24				8.4.2	Irányító szervei működési célú támogatás	0				0			
25					Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)	3 045 540	3 045 540	0	0	6 178 116	6 178 116	0	0

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

Adatok Ft-ban																			
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T
Sorszám	Előirányzat	Csop.	Kiem. előir.			Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1						KIADÁSOK													
2	I.					Működési kiadások	100 000	0	10 000	340 000	280 000	600 000	400 000	400 000	1 110 000	1 088 116	1 250 000	600 000	6 178 116
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	100 000		10 000	340 000	280 000	600 000	400 000	400 000	710 000	888 116	800 000	600 000	5 128 116
6		K4.				Ellátottak pénzbeli juttatása													0
7		K5.				Egyéb működési célú kiadások									400 000	200 000			600 000
8	II.					Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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)	100 000	0	10 000	340 000	280 000	600 000	400 000	400 000	1 110 000	1 088 116	1 250 000	600 000	6 178 116
13	III.					Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14		K9.				Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15			9.1			Hitel -, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16			9.1.1			Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalm. célú kötvénybeváltás kiad.													0
17			9.1.2			Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybeváltás kiadása													0
18			9.2			Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19			9.2.1			Felhalmozási célú kiadások													0
20			9.2.2			Működési célú kiadások													0
21						Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)	100 000	0	10 000	340 000	280 000	600 000	400 000	400 000	1 110 000	1 088 116	1 250 000	600 000	6 178 116
22						BEVÉTELEK													
23	I.					Működési bevételek	1 040 000	0	0	1 566 288	0	1 040 000	0	1 566 288	0	0	0	0	5 212 576
24		B1.				Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000			1 566 288		1 040 000		1 566 288					5 212 576
25		B3.				Közhatalmi 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					Költségvetési bevételek összesen (I+II)	1 040 000	0	0	1 566 288	0	1 040 000	0	1 566 288	0	0	0	0	5 212 576
33						KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A I. - B I.)	-940 000	0	10 000	-1 226 288	280 000	-440 000	400 000	-1 166 288	1 110 000	1 088 116	1 250 000	600 000	965 540
34						KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A II. - B II.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	III.					Finanszírozási bevételek	0	965 540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	965 540
36		B8.				Finanszírozási bevételek	0	965 540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	965 540
37			8.1.			Hitel-, 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			Forgatási célú													0
42			8.2.2			Befektetési célú													0
43			8.3			Maradvány igénybevétele	0	965 540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	965 540
44			8.3.1			Felhalmozási célú													0
45			8.3.2			Működési célú		965 540											965 540
46						Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)	1 040 000	965 540	0	1 566 288	0	1 040 000	0	1 566 288	0	0	0	0	6 178 116

Bács-Kiskun Vármegyei Német Önkormányzat részletes költségvetése

Főkönyv	Megnevezés	Ft
K	Kiadások	6 178 116
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	800 000
053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	150 000
053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	2 482 576
053411	Kiküldetések kiadásai	465 540
053511	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	700 000
053551	Egyéb dologi kiadások	30 000
055121	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	600 000
B	Bevételek	6 178 116
09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 212 576
0981311	Előző év maradványának működési célú igénybevétele	965 540

6. melléklet a /2024. (V. 15.) BNÖ határozathoz

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

Adatok Ft-ban

A	B		C	D	E		F
Sor-szám	BEVÉTELEK		Terv		KIADÁSOK		Terv
1	Működési bevételek				Működési kiadások		
2	1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 212 576		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	5 128 116
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		6 178 116		Működési kiadások összesen:		6 178 116
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		6 178 116		KIADÁSOK EGYÜTTES ÖSSZEGE		6 178 116