



ELŐTERJESZTÉS

a Bács-Kiskun Vármegyei Közgyűlés
2026. február 27-i ülésére

Tárgy: Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.
(III.3.) önkormányzati rendelet módosítása

Az előterjesztést készítette:

Rédei Ildikó
pénzügyi és humángazdálkodási
irodavezető

Tárgyalásra megkapta:

közgyűlés bizottságai

Törvényességi véleményezésre megkapta:

dr. Svircevic Nikola
vármegyei aljegyző, jegyzői
irodavezető

Törvényességi észrevételem nincs:

dr. Bajmócyné dr. Balázs Tímea
vármegyei jegyző



Szám: 6143-1/2026.

ELŐTERJESZTÉS

a Bács-Kiskun Vármegyei Közgyűlés
2026. február 27-i ülésére

Tárgy: Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III.3.) önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Közgyűlés!

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

A Közgyűlés 2025. február 28-i ülésén alkotta meg a Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) Közgyűlésének a Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III.3.) önkormányzati rendeletét (a továbbiakban: költségvetési rendelet).

A költségvetési rendelet a megalkotása óta ötödik alkalommal kerül módosításra. A költségvetés megalkotása óta eltelt időszakban történt gazdasági események miatt szükséges előirányzatrendezések okán terjesztem a Közgyűlés elé a költségvetési rendelet jelen módosítását az alábbiak szerint.

Általános indokolás

1. Az önkormányzat költségvetését érintő módosítások

1./ Az önkormányzat pályázatot nyújtott be a Belügyminisztérium megbízásából, a Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság által Esélyteremtő programok támogatására kiírt pályázati felhívásra. A ROMA-ESÉLY-25-0001. pályázati azonosító számú pályázat keretében 4.999 eFt vissza nem térítendő működési támogatást nyertünk. A támogatás felhasználásának időszaka: 2025. október 1.-2026. szeptember 30. A megnyert összeget, a tavalyi évhez hasonlóan a vármegyei roma koordinátor foglalkoztatására fordítjuk, mellyel biztosítjuk, hogy minél szélesebb körben kerüljenek bevonásra a vármegyei szintű egyeztetési mechanizmusba a roma közösséggel foglalkozó szervezetek, roma önkormányzatok, ezzel elősegítve ezen szervezetek szakmai fejlődését.

A fentiek alapján a bevételi oldalon az államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatások előirányzata nő 4.999 eFt-tal, kiadási oldalon pedig pályázati céltartalékba kerül elkülönítésre 4.999 eFt összegben.

2./ A Nemzeti Kulturális Alaptól a „30 év partnerség – Népi kultúrák találkozása” című projekt megvalósítására 10.000 eFt összegű, vissza nem térítendő támogatást nyert Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata. A támogatás a Kiemelt Kulturális Programok Ideiglenes Kollégiumának döntése alapján került megítélésre. A projekt célja a Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata és a németországi Schwarzwald-Baar Járás között 1996 óta fennálló partnerkapcsolat 30. évfordulójának méltó megünneplése, valamint a közös kulturális örökség bemutatása. A 2026. májusában megvalósuló, négynapos program keretében a német

delegáció átfogó betekintést kap a vármegye sváb gyökerű településeinek népi kultúrájába, különös tekintettel a hagyományos zene-, tánc- és gasztronómiai értékekre. A projekt megvalósításának időtartama 2026. március 2. - 2026. október 30. közötti időszak.

A fentiek alapján a bevételi oldalon az államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatások előirányzata nő 10.000 eFt-tal, kiadási oldalon pedig pályázati céltartalékba kerül elkülönítésre 10.000 eFt összegben.

3./ A Magyar Államkincstár 2025. december végén 15.460 eFt támogatási előleget utalt az önkormányzat számlájára a 2026. évi állami támogatás megelőlegezéseként.

A számviteli szabályok szerint a megelőlegezést finanszírozási bevételeként szükséges elszámolni a költségvetésben, melyet a következő évben visszafizetési kötelezettség terhel. Emiatt az önkormányzat költségvetésében a bevételi oldalon az államháztartáson belüli megelőlegezések rovat 15.460 eFt-tal új előirányzatként jelenik meg, a kiadási oldalon az általános tartalék azonos mértékű növekedésével egy időben.

4./ A 2024. év végén elvégzett leltározási és selejtezési feladatokat követően 2025. évben az önkormányzat lehetőséget biztosított a selejtezett informatikai és egyéb eszközök megvásárlására a munkatársak és a közgyűlés tagjai részére. Az eszközök értékesítéséből származó, nem tervezett bevétel tárgyi eszköz értékesítés jogcímen jelentkezett, amely okán az alábbiak szerint szükséges a költségvetés módosítása. A felhalmozási bevételek előirányzata és ezzel együtt az általános tartalék előirányzata is 206 eFt-tal növekszik.

5./ Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. által meghirdetett, 2025. évi testvérmegyei kapcsolatokat ápoló és fejlesztő pályázati kiírásra benyújtott "Helyin az eszem ezerREL" című, TTP-KP-1-2025/1-000218 azonosító számú pályázat elbírálásra került és 1.700 eFt támogatásban részesült az önkormányzat. A pályázat célja egy szakmai kapcsolatok erősítését szolgáló tanulmányút megvalósítása volt. A tanulmányút keretében Hargita megyei termelők és feldolgozók vettek részt a IV. REL Expo konferencia és kiállítás rendezvényen, mely 2025. november 13-án Szabadszálláson került megrendezésre. A résztvevők a következő nap folyamán szakmai körutat tettek Bács-Kiskun vármegye kiemelkedő gazdaságaiban.

Emiatt az önkormányzat költségvetése bevételi oldalán 1.700 eFt-tal nő az államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatások előirányzata, míg kiadási oldalon 1.110 eFt-tal nő a személyi juttatások, 318 eFt-tal a munkáltatói járulékok és 272 eFt-tal a dologi kiadások előirányzata. Egyidejűleg a 10. mellékletben megjelenik a BGA 2025 "Helyin az eszem ezerREL" című pályázat előirányzata.

6./ A Közgyűlés a 2025. június 27-i ülésén elfogadta a 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (III. 3.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 6/2025. (VI. 30.) önkormányzati rendeletet, amelyben a Bács-Kiskun Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. (a továbbiakban: BKM Fü NKft.) részére – az ügyvezető által benyújtott részletes indokolás alapján – legfeljebb 25.000 eFt összegű tagi kölcsön lehívásának lehetőségét biztosította, legkésőbb 2025. december 1. napjáig. A BKM Fü NKft. részére az általános tartalék terhére elkülönített 25.000 eFt összegű tagi kölcsön nyújtására ténylegesen nem került sor.

Ennek megfelelően a kiadási oldalon a tulajdonosi kölcsönök rovat előirányzata 25.000 eFt-tal csökken, míg az általános tartalék előirányzata azonos összeggel növekszik.

7./ A költségvetési rendelet 6. § (5) bekezdésében a vármegyei közgyűlés elnöke részére meghatározott 3 000 eFt összegű keret terhére az év során az államháztartáson belülről érkező támogatási kérelmek teljesítése 20 eFt-tal meghaladta az eredetileg tervezett előirányzatot. A keret terhére – államháztartáson belülről nyújtott támogatásként – Kunszentmiklós Város Önkormányzata és Szakmár Község Önkormányzata rendezvényeinek támogatása is megvalósult.

Az eredeti előirányzat megtervezésekor, a korábbi évek tapasztalatai alapján a kiemelt előirányzatok közötti arányok kerültek meghatározásra. A tényleges teljesítésre tekintettel a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás szükséges.

A fentiek miatt az elnöki rendelkezésű keret előirányzatán belül az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről kiadási előirányzata 20 eFt-tal növekszik, míg a dologi kiadások előirányzata azonos összeggel csökken.

8./ Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata Közgyűlése a Bács-Kiskun megyei ösztöndíj programokról szóló 9/2020. (X. 1.) önkormányzati rendeletét a 2025. szeptember 26-i ülésén módosította, amelynek eredményeként az ösztöndíj támogatásban részesíthetők száma kis mértékben növekedett. Ennek megfelelően a vármegyei ösztöndíjprogram keretében az eredeti költségvetésben tervezett 1.000 eFt előirányzathoz képest összesen 1.200 eFt összegű támogatás került megállapításra.

Fentiek miatt a költségvetési kiadási oldalán a személyi juttatások előirányzata, valamint az önkormányzati célfeladatok között a vármegyei ösztöndíj program folytatásának sora 200 eFt-tal nő, mellyel egyidejűleg az általános tartalékok előirányzata ugyanezen összeggel csökken.

9./ A 2. pontban az önkormányzati hivatal költségvetését érintő, a 3. és 4. alpontokban részletezett 83 eFt összegű felhalmozási, valamint 6.360 eFt összegű működési bevételek az önkormányzat költségvetésében szereplő általános tartalékba történő átcsoportosítása a hivatal részére biztosított intézményfinanszírozási előirányzat technikai rendezésével valósul meg az alábbiak szerint.

Ennek megfelelően az önkormányzat költségvetésének kiadási oldalán a hivatal részére nyújtott irányítószervi támogatás előirányzata 6.443 eFt-tal csökken, míg az általános tartalék előirányzata azonos összeggel növekszik.

10./ Az önkormányzati rendelet 10. melléklete szerinti projektek önkormányzati kiadási előirányzatainak felülvizsgálata alapján a személyi juttatások előirányzata 37.913 eFt-tal, a munkáltatót terhelő járulékok előirányzata 2.667 eFt-tal növekedett, míg a dologi kiadások előirányzata 40.580 eFt-tal csökkent. Az előirányzatok rendezésére két projekt vonatkozásában került sor, a TOP_Plusz-3.1.1-21-BK1-2022-00001 azonosító számú „Paktum Plusz”, valamint a TOP_PLUSZ-3.1.3-23-BK2-2024-00001 azonosító számú „Helyi Humánfejlesztések – Bács-Kiskun, jó itt lenni!” projektek esetében.

2. Az önkormányzati hivatal költségvetését érintő módosítások

1./ A Nemzeti Választási Iroda (a továbbiakban: NVI) és a Területi Választási Iroda (a továbbiakban: TVI) önálló jogalanyiségének hiányára tekintettel a Bács-Kiskun Vármegyei Önkormányzati Hivatallal (a továbbiakban: hivatal) a vármegyei jegyző, mint a TVI vezetője útján közszolgáltatási megállapodást kötött. A megállapodás szerint az NVI és a TVI együttműködnek a választások lebonyolításához szükséges, jogszabályban meghatározott, nem választáshoz kötött feladatok ellátásában. Ennek keretében a TVI ellátja a választási informatikai rendszerekhez kapcsolódó feladatokat, részt vesz az NVI által előírt felkészítéseken, valamint az NVI iránymutatása szerint az illetékességi területén ellenőrzési tevékenységet, továbbá eseti tesztelési feladatokat végez. A megállapodásban leírt feladatok teljesítéséért bruttó 11.430 eFt-ot kap a hivatal, amely bevétel nettó összegét kizárólag a megállapodás szerinti közszolgáltatási feladatok ellátásában személyesen közreműködő TVI vezető és munkatársak díjazására használhat fel.

Fentiek alapján a hivatal költségvetésében a bevételi oldalon 11.430 eFt-tal nő a működési saját bevételek előirányzata, ezzel együtt a kiadások között 7.965 eFt-tal nő a személyi juttatások, 1.035 eFt-tal a munkáltatót terhelő járulékok és 2.430 eFt-tal a dologi kiadások, fizetendő áfa előirányzata.

2./ A hivatal működési bevételei előirányzatainak növekedése, valamint az egyes rovatok közötti előirányzatok rendezése a tárgyévben ténylegesen teljesült bevételekhez igazodva válik szükségessé. Ennek megfelelően a B403 „Közvetített szolgáltatások”, valamint a B411 „Egyéb működési bevételek” rovatok esetében a bevételek a tervezett előirányzatot meghaladó összegben teljesültek, míg a B402 „Szolgáltatások bevételei” és a B406 „Kiszámlázott forgalmi adó” bevételi rovatok tekintetében a teljesítés az előirányzatnál alacsonyabb összegben valósult meg.

A fentiekre tekintettel a bevételi oldalon a B403 „Közvetített szolgáltatások” előirányzata 5.020 eFt-tal, a B411 „Egyéb működési bevételek” előirányzata 58 eFt-tal növekszik, míg a B402 „Szolgáltatások bevételei” bevételi előirányzata 2.373 eFt-tal, valamint a B406 „Kiszámlázott forgalmi adó” bevételi előirányzata 279 eFt-tal csökken. A keletkezett 2.426 eFt összegű többletbevétel a kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzatát növeli.

3./ A hosszú évek óta foglalkoztatott munkatársak részére a munkaviszony megszűnéskor lehetőséget biztosított a hivatal az általuk használt informatikai eszközök megvásárlására. Az eszközök értékesítéséből származó, nem tervezett bevétel tárgyi eszköz értékesítés jogcímen keletkezett, amely okán az alábbiak szerint szükséges a költségvetés módosítása. A felhalmozási bevételek előirányzata és ezzel együtt az általános tartalék előirányzata is 83 eFt-tal növekszik. Az önkormányzat költségvetésében lévő általános tartalékba helyezés, a hivatalnak nyújtott intézményfinanszírozási előirányzaton történő technikai rendezéssel valósul meg.

4./ A térségi jelentőségű kerékpárutak tervezése Bács-Kiskun megyében projekt keretében a Császártöltés-Halom kerékpárutak tervezése szerződéses teljesítésére nem a szerződésben meghatározott (vég)teljesítési határidőre került sor. Erre tekintettel az 5016-10/2025. iktatószámú jegyzőkönyvben foglaltak alapján – tekintettel arra, hogy a késedelmes teljesítést a tervező Civil Expert Mérnökiroda Kft. nem teljes körűen tudta kimenteni – a szerződés alapján késedelmi kötbér került érvényesítésre 6.360 eFt összegben. A kötbér pénzügyi teljesítése megtörtént ezáltal szükséges az egyéb működési bevételek előirányzatát a 6.360 eFt-al megemelni és a bevételt egyúttal az általános tartalékba helyezni. Fentiekhez hasonlóan jelen esetben is az önkormányzat költségvetésében lévő általános tartalékba helyezés, a hivatalnak nyújtott intézményfinanszírozási előirányzaton történő technikai rendezéssel valósul meg.

5./ A hivatal lakásalap számláján lévő összeg lekötéséből származó kamat bevétel 2025. évben 581 eFt volt. A bevétel a költségvetés bevételi oldalán 581 eFt-tal növeli a kamatbevételek előirányzatát, kiadási oldalán pedig ugyanezen összeggel növeli az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát.

6./ Az önkormányzati rendelet 10. melléklet szerinti projektek hivatali kiadási előirányzatainak felülvizsgálatát követően a projektek közötti alábbi előirányzat átcsoportosítások váltak szükségessé. A személyi juttatások előirányzata a TOP_Plusz-3.1.1-21-BK1-2022-00001 Paktum Plusz projektnél 169 eFt-tal, a TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2025-00005 Vízre a Homokháton – Lapátos kalandok (DVCS felső) pályázatnál 239 eFt-tal csökken, míg a TOP_PLUSZ-3.1.3-23-BK2-2024-00001 Helyi Humánfejlesztések, Bács-Kiskun jó itt lenni! pályázatnál 408 eFt-tal nő. A munkáltatót terhelő járulékok előirányzata a TOP_Plusz-3.1.1-21-BK1-2022-00001 Paktum Plusz projektnél 2 eFt-tal, a TOP_PLUSZ-3.1.3-23-BK2-2024-00001 Helyi Humánfejlesztések, Bács-Kiskun jó itt lenni! pályázatnál 53 eFt-tal nő, a TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2025-00005 Vízre a Homokháton – Lapátos kalandok (DVCS felső) pályázatnál pedig 55 eFt-tal csökken. Összességében a 10.

mellékleten a személyi juttatások és a munkáltatót terhelő járulékok előirányzata nem változik.

3. Összegezve

Előzőekben bemutatott előirányzatmódosítások eredményeként az önkormányzat költségvetésének főösszege 32.365 eFt-tal, a hivatal költségvetésének főösszege pedig 14.437 eFt-tal emelkedik, az összevont költségvetési főösszeg a hivatalnak nyújtott irányítószervi támogatás halmozódás kiszűrését követően 53.245 eFt-tal nő.

Az előterjesztéshez csatolt 1. sz. táblázat jogcímenként részletezve összefoglalóan mutatja be az önkormányzat és a hivatal bevételi előirányzatainak módosításait.

Az előterjesztéshez csatolt 2. sz. táblázat jogcímenként részletezve összefoglalóan mutatja be az önkormányzat és a hivatal kiadási előirányzatainak módosításait, valamint az Áht 23. § (5) bekezdés alapján a tárgyévvel megelőző év rendelkezésre álló adatát.

Tájékoztatom a Tisztelt Közgyűlést, hogy a fentiekben ismertetett szakmai tartalom alapul vételével a testület a költségvetési rendelet módosítását az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében alkotja meg, figyelemmel az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában rögzített feladatköri rendelkezésben foglaltakra.

Részletes indokolás

A rendelet-tervezet 1. §-ához

A rendelet-tervezet 1. §-a tartalmazza az önkormányzat és a hivatal költségvetése együttes bevételi és kiadási főösszegeit működési és felhalmozási bontásban, a költségvetési hiány összegét működési és felhalmozási hiány szerinti bontásban, a hiány belső finanszírozására szolgáló műveletek meghatározását és a hiány finanszírozásának módját működési és felhalmozási cél szerinti bontásban.

Emellett meghatározásra kerül az összevont költségvetés főösszege, valamint a költségvetési rendelet 4. §-át módosítja az általános tartalék tekintetében.

A rendelet-tervezet 2. §-ához

A költségvetési rendelet 1-10. mellékleteinek módosítását tartalmazza.

A rendelet-tervezet 3. §-ához

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a alapján elkészült a rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálata, amelyet az előterjesztés melléklete tartalmaz.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a módosító önkormányzati rendeletet a tervezet szerinti tartalommal megalkotni szíveskedjen.

Kecskemét, 2026. február 19.



KIMUTATÁS

a Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata és a Bács-Kiskun Vármegyei Önkormányzati Hivatal
bevételei előirányzat módosításáról

Ezer Ft-ban

Bevételei megnevezése	Működési célú állami támogatások/ államháztartá- son belülről származó támogatások	Működési saját bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú támogatások államháztartá- son belülről	Felhalmozási saját bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Finanszírozási bevételek	Változás összesen
Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata bevételei								
ROMA-ESEL Y-25-0001 Esélyteremtő programok támogatás bevétele	4 999							4 999
790113/00054 azonosító számú "30 év partnerség, népi kultúrák találkozása" projekt bevétele	10 000						15 460	10 000 15 460
2026. évi állami támogatás megélelgeztése					206			206
Tárgyi eszköz értékesítés bevétele								1 700
BGA 2025 "Helyin az eszem ezerREL" című pályázat bevétele	1 700							0
								0
								0
Önkormányzat összesen	16 699	0	0	0	206	0	15 460	32 365
Bács-Kiskun Vármegyei Önkormányzati Hivatal bevételei								
Nyit. Közszeölgállatási megállapodás bevétele, adott választáshoz nem kötött feladatokra		11 430						11 430
Szeölgállatási bevételek		- 2 373						- 2 373
Közvetített szeölgállatás bevétele		5 020						5 020
Kiszámlázott áfa		- 279						- 279
Egyéb bevételek		58						58
Tárgyi eszköz értékesítés bevétele					83			83
Civil Expert Kft. Kötér bevétele		6 360						6 360
Lakésalap számla lekötés kamatbevétele		581						581
								0
Hivatal összesen	0	20 797	0	0	83	0	- 6 443	14 437
Mindösszesen	16 699	20 797	0	0	289	0	9 017	46 802

KIMUTATÁS

a Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata és a Bács-Kiskun Vármegyei Önkormányzati Hivatal
kiadási előirányzat módosításáról

Kiadás megnevezése	Általános működési kiadások			Egyéb működési célú kiadások, nemzelelt kötelezett-ségek	Egyéb működési támogatások áh-n belülre	Egyéb működési támogatások áh-n kívülre/Európai Uniónak	Beruházások	Felújítások	Általános tartalek	Pályázati céltartalék	Tulajdonosi kölcsönök	Államháztartáson belüli megelle-gezés visszafizetése	Lakásalap	Irányítószer-vi támogatás hivatalnak	Változás összesen	Ezer Ft-ban Aht 23. § (5) bekezdés alapján tárgyvet megelőző év rendekezésre álló adata
	Személyi juttatás	Munkáltatói járuléak	Dologi kiadás													
Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata kiadásai																
ROMA-ESEL Y-25-0001 Esélyteremtő programok támogatás kiadásai										4 999					4 999	4 500
790113/00054 azonosító számú "30 év partnerség, népi kultúrák találkozás" projekt kiadásai										10 000					10 000	0
2026. évi állam támogatás megellegezése									15 460						15 460	15 460
Tárgy eszköz értékesítés bevételeinek tartalékba helyezése									206						206	4 122
BGA 2025 "Hejyn az eszm ezertEL" című pályázat kiadása	1 110	318	272												1 700	2 000
BKMFU Kft. fel nem használt tagi kölcsön rendezése									25 000		-25 000				0	0
Einoki rendelkezési keret előirányzatok közötti rendezés															0	0
Vármegyei ösztöndíj program folytatásának kiadása	200				20				-200					-6 360	0	0
Vármegyei ösztöndíj program folytatásának kiadása									6 360					-83	0	0
Hivatal Civil Export Kft. Költség bevételeinek tartalékba helyezése									83						0	0
Hivatali tárgy eszköz értékesítés bevételeinek tartalékba helyezése	37 913	2 667	-40 580												0	0
10. melléklet szerinti projektek kiadási előirányzatainak felülvizsgálata															0	0
Önkormányzat összesen	39 223	2 985	-40 328	0	20	0	0	0	46 909	14 999	-25 000	0	0	-6 443	32 365	26 082
Bács-Kiskun Vármegyei Önkormányzati Hivatal kiadásai																
NVI Közfoglaltatási megállapodás, adott választáshoz nem kötött feladatok kiadásai	7 965	1 035	2 430												11 430	0
Működési bevételek előirányzat növekedésének kiadása			2 426										581		2 426	6 951
Lakásalap számla kamatbevételei felhasználási célú kiadása															581	1 218
															0	
															0	
Hivatal összesen	7 965	1 035	4 856	0	0	0	0	0	0	0	0	0	581	0	14 437	8 169
Mindösszesen	47 188	4 020	-35 472	0	20	0	0	0	46 909	14 999	-25 000	0	581	-6 443	46 802	34 251

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének a Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III.3.) önkormányzati rendelete módosításának rendelet-tervezetéhez

1. Társadalmi hatások

A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtása hatással van a helyi társadalomra a vármegyei önkormányzat által megvalósításra kerülő feladatokon, projekteken keresztül. Erősíti a helyi identitást, a kulturális hagyományok őrzését és javítja a működés feltételeit.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja a Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata költségvetését. A 2025. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló önkormányzati rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

3. Környezeti következmények

A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatásai nincsenek.

4. Egészségi következmények

A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának egészségre gyakorolt hatásai nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht) 34. § (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt. A 34. § (4) bekezdése szerint pedig negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetést.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

8. Áht 23. § (5) bekezdés szerinti előirányzat-módosítások és előirányzat-átcsoportosítások tervezett hatása.

Az előterjesztésben szereplő módosítások az önkormányzat költségvetésében újabb pályázati források elnyerése, év közben realizálódott bevételek, megelőlegezett állami támogatás, valamint technikai jellegű előirányzat rendezések miatt válnak szükségessé.

Az államháztartáson belülről származó működési célú támogatások, továbbá a felhalmozási és finanszírozási bevételek előirányzatai növekednek. A bevételekhez kapcsolódóan a kiadási oldalon pályázati céltartalék képzése, személyi juttatások, munkáltatót terhelő járulékok és dologi kiadások előirányzatainak emelése, valamint az általános tartalék módosítása, növekedése történik meg.

Az újonnan elnyert támogatások és projektek megvalósítása új szakmai feladatok ellátását eredményezi, kulturális együttműködést, nemzetközi kapcsolatok ápolását. A feladatellátás a pályázati forrásokból finanszírozott, az önkormányzat feladataihoz illeszkedik.

Az előirányzat-átcsoportosítások a költségvetésen belüli arányok pontosítását, az egyes projektek és célfeladatok pénzügyi fedezetének biztosítását szolgálják. A módosítások végrehajtása növeli az általános és pályázati tartalékot.

Az önkormányzati hivatal költségvetését érintő módosítások a Nemzeti Választási Irodával kötött közszolgáltatási megállapodásból származó bevétel, év közben realizálódott működési és felhalmozási bevételek, valamint projektek közötti előirányzat rendezések következtében válnak szükségessé.

A bevételi oldalon növekednek a működési saját bevételek, egyéb működési bevételek, felhalmozási és kamatbevételek előirányzatai. Ezzel összhangban a kiadási oldalon személyi juttatások, munkáltatót terhelő járulékok, dologi kiadások, valamint egyes felhalmozási kiadások előirányzatainak módosítása történik meg.

A közszolgáltatási megállapodás végrehajtása többletfeladatokat ró a hivatalra, különösen az informatikai, ellenőrzési, valamint szakmai és adminisztratív feladatellátás területén. E feladatok ellátása kizárólag a megállapodásban biztosított bevételek terhére történik.

Az előirányzat átcsoportosítások elsősorban technikai jellegűek, a tényleges pénzügyi teljesítésekhez és projektigényekhez igazodnak, a projektek összesített kiadási előirányzatait nem növelik. A módosítások nem eredményeznek többletfinanszírozási igényt az önkormányzat részéről, a hivatal feladatellátáshoz szükséges pénzügyi fedezet továbbra is biztosított.

**Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének
.../2026. (....) önkormányzati rendelete**

**a Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III.3.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzat Közgyűlése az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai, a költségvetési egyenleg összege, a hiány finanszírozása előirányzatai, valamint a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatáskörök meghatározása érdekében,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Bács-Kiskun Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata Közgyűlése és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2022. (XI. 29.) önkormányzati rendelete 35. § (2) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Eljárásjogi Bizottság, a Bács-Kiskun Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata Közgyűlése és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2022. (XI. 29.) önkormányzati rendelete 35. § (2) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Fejlesztésekért, Turizmusért és Klímaügyekért Felelős Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 3.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Költségvetési rendelet)

- a) 2. § (1) bekezdés a) pont nyitó szövegrészában az „1 437 484” szövegrész helyébe az „1 475 269” szöveg,
- b) 2. § (1) bekezdés a) pont aa) alpontjában az „1 378 806” szövegrész helyébe az „1 416 302” szöveg,
- c) 2. § (1) bekezdés a) pont ab) alpontjában az „58 678” szövegrész helyébe az „58 967” szöveg,
- d) 2. § (1) bekezdés b) pont nyitó szövegrészában a „3 118 617” szövegrész helyébe a „3 196 862” szöveg,
- e) 2. § (1) bekezdés b) pont ba) alpontjában a „2 127 181” szövegrész helyébe a „2 204 845” szöveg,
- f) 2. § (1) bekezdés b) pont bb) alpontjában a „991 437” szövegrész helyébe a „992 018” szöveg,
- g) 2. § (1) bekezdés c) pont az „1 721 593” szövegrész helyébe az „1 737 053” szöveg,
- h) 2. § (1) bekezdés d) pont a „40 460” szövegrész helyébe a „15 460” szöveg,
- i) 2. § (1) bekezdés e) pont nyitó szövegrészában az „1 721 593” szövegrész helyébe az „1 737 053” szöveg,
- j) 2. § (1) bekezdés e) pont ea) alpontjában a „788 834” szövegrész helyébe a „788 542” szöveg,
- k) 2. § (1) bekezdés e) pont eb) alpontjában a „932 759” szövegrész helyébe a „933 051” szöveg,

- l) 2. § (2) bekezdés nyitó szövegrészában az „1 721 593” szövegrész helyébe az „1 737 053” szöveg,
 - m) 2. § (2) bekezdés a) pont a „788 834” szövegrész helyébe a „788 542” szöveg,
 - n) 2. § (2) bekezdés b) pont a „932 759” szövegrész helyébe a „933 051” szöveg,
 - o) 2. § (3) bekezdésében a „3 159 077” szövegrész helyébe a „3 212 322” szöveg,
 - p) 4. §-ában a „154 124” szövegrész helyébe a „201 033” szöveg
- lép.

2. §

A Költségvetési rendelet

- a) 1. melléklete helyébe az 1. melléklet
 - b) 2. melléklete helyébe a 2. melléklet
 - c) 3. melléklete helyébe a 3. melléklet
 - d) 4. melléklete helyébe a 4. melléklet
 - e) 5. melléklete helyébe az 5. melléklet
 - f) 6. melléklete helyébe a 6. melléklet
 - g) 7. melléklete helyébe a 7. melléklet
 - h) 8. melléklete helyébe a 8. melléklet
 - i) 9. melléklete helyébe a 9. melléklet
 - j) 10. melléklete helyébe a 10. melléklet
- lép.

3. §

Ez a rendelet 2026. március 3-án lép hatályba.

Vedelek Norbert
vármegyei közgyűlés elnöke

dr. Bajmócyné dr. Balázs Tímea
vármegyei jegyző

1. melléklet a .../2026.() önkormányzati rendelethez
"1. melléklet a 2/2025. (III.3.) önkormányzati rendelethez
A Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetésének összevont pénzügyi mérlege

ezer Ft-ban

A Sor- szám	B BEVÉTELEK	C 2025. évi előirányzat	D KIADÁSOK	E 2025. évi előirányzat
1.	1. Működési költségvetés	1 416 302	1. Működési költségvetés	2 204 845
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 262 055	Személyi juttatások	698 998
3.	Közhatalmi bevételek	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj adó	94 426
4.	Működési bevételek	154 247	Dologi kiadások	835 001
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
6.			Egyéb működési célú kiadások	576 419
7.				
8.				
9.				
10.	2. Felhalmozási költségvetés	58 967	2. Felhalmozási költségvetés	992 018
11.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	58 678	Beruházások	203 707
12.	Felhalmozási bevételek	289	Felújítások	0
13.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	788 311
14.				
15.				
16.				
17.	Költségvetési bevételek összesen	1 475 269	Költségvetési kiadások összesen	3 196 862
18.				
19.	Költségvetési hiány/többlet	1 737 053		15 460
20.	3. Finanszírozási bevételek	1 737 053	3. Finanszírozási kiadások	15 460
21.	Maradvány igénybevétele	1 721 593	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	0
22.	- ebből működési maradvány igénybe vétele	788 542		
23.	- ebből felhalmozási maradvány igénybevétele	933 051		
24.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	15 460		
25.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	3 212 322	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	3 212 322

2. melléklet a .../2026.() önkormányzati rendelethez
 "2. melléklet a 2/2025. (III.3.) önkormányzati rendelethez
 A Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata működési bevételeinek és kiadásainak alakulása 2025. évben
 (működési költségvetés)
 ezer Ft-ban

A	B	C	D	E
Sor- szám	BEVÉTELEK	2025. évi előirányzat	KIADÁSOK	2025. évi előirányzat
1.	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 262 055	1. Személyi juttatások	698 998
2.	Önkormányzatok működési támogatása	395 000		
3.	Elvonások és befizetések bevételei	0	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzáj. adó	94 426
4.	Működési célú támogatások és kölcsönök visszatérülései	0		
5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei dh.-on belülről	867 055	3. Dologi kiadások	835 001
6.				
7.	2. Közhatalmi bevételek	0	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
8.				
9.	3. Működési bevételek	154 247	5. Egyéb működési célú kiadások	576 419
10.	Szolgáltatási bevételek	125 198		
			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	248 988
11.	Kiszámlázott forgalmi adó és visszatérítés	21 850	Működési célúvisszatérítendő támogatások, kölcsönök dh.n	0
12.	Egyéb működési bevételek	6 618	kívülre	
13.	Kamatbevételek	581		3 172
14.				
15.	4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	Nemzetközi kötelezettségek	2 784
16.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0		
17.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	Tartalékok	321 475
18.				
19.	Tárgyévii működési költségvetési bevételek összesen:	1 416 302	Tárgyévii működési kiadások összesen:	2 204 845
20.				
21.	Költségvetési hiány/többlet:	804 002	6. Finanszírozási kiadások	15 460
22.	5. Finanszírozási bevételek	804 002	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	15 460
23.	Maradvány igénybevétele	788 542	Tulajdonosi kölcsönök	0
24.	- ebből működési maradvány igénybe vétele	788 542		
25.	- ebből felhalmozási maradvány igénybevétele	0		
26.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	15 460		
27.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 220 304	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 220 304

"

3. melléklet a../2026. () önkormányzati rendelethez
"3. melléklet a 2/2025. (III.3.) önkormányzati rendelethez

A Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata 2025. évi felhalmozási bevételeinek és kiadásainak alakulása
(felhalmozási költségvetés)

ezer Ft-ban

A	B	C	D	E
Sor-szám	BEVÉTELEK	2025. évi előirányzat	KIADÁSOK	2025. évi előirányzat
1.	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről Felhalmozási célú önkormányzati támogatások Felhalmozási célú támogatások és kölcsönök visszatérülései Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	58 678	1. Beruházások 2. Felújítások 3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	203 707 0 788 311
2.	2. Felhalmozási bevételek Immateriális javak értékesítése	289	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről Lakásalapból nyújtott visszatérítendő kölcsönök	763 688 24 623
3.	Ingatlanok értékesítése	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
4.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	289	Céltartalékok	0
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		
12.	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülése	0		
13.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		
14.				
15.	Tárgyévi felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	58 967	Tárgyévi felhalmozási kiadások összesen:	992 018
16.				
17.	Költségvetési hiány/többlet:	933 051		0
18.	4. Finanszírozási bevételek	933 051	4. Finanszírozási kiadások	
19.	Maradvány igénybevétele	933 051		
20.	- ebből működési maradvány	0		
21.	- ebből felhalmozási maradvány	933 051		
22.				
23.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	992 018	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	992 018

"

A	B	C	D	E
Sor- szám	Cím neve, száma		Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata	Ezer Ft-ban
	Alcím neve, száma			
	Előirányzat- csoport	Rovat száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat
	száma			
1.	I		BEVÉTELEK	
2.	1.		Működési bevételek	
3.		B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 259 260
4.		B11.	Önkormányzatok működési támogatásai	395 000
5.		B111	- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	386 500
6.		B115	- Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	8 500
7.		B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
8.		B14	Működési célú támogatások és kölcsönök visszatérülései	0
9.		B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh.-on belülről	864 260
10.		B3.	Közhatalmi bevételek	0
11.		B4.	Működési bevételek	78 787
12.		B401	Készletértékesítés	0
13.		B402	Szolgáltatások ellenértéke	54 777
14.		B403	Közvetített szolgáltatások bevétele	4 000
15.		B406	Kiszámlázott forgalmi adó	14 790
16.		B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	5 220
17.		B408	Kamatbevételek	0
18.		B411	Egyéb működési bevételek	0
19.		B6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0
20.		B64.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök áht-n kívülről	0
21.		B65.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
22.				
23.	2.		Felhalmozási bevételek	
24.		B2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	58 678
25.		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
26.		B24	Felhalmozási célú támogatások és kölcsönök visszatérülései	0
27.		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh.-on belülről	58 678
28.		B5	Felhalmozási bevételek	206
29.		B51	Immateriális javak értékesítése	0
30.		B52	Ingatlanok értékesítése	0
31.		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	206
32.		B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
33.		B74	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kiv.	0
34.		B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
35.				
36.	3.	B8.	Finanszírozási bevételek	1 488 221
37.		B813.	Maradvány igénybevétele	1 472 761
38.			- Működési célú maradvány igénybevétele	564 333
39.			- Felhalmozási maradvány igénybevétele	908 428
39.a		B814	Államháztartáson belüli megelőlegezés	15 460
40.			BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 885 152
41.	II		KIADÁSOK	
42.	1.		Működési kiadások	
43.		K1.	Személyi juttatások	552 557
44.		K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	74 341
45.		K3.	Dologi kiadások	661 260
46.		K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
47.		K5.	Egyéb működési célú kiadások	405 468
48.		K501	Nemzetközi kötelezettségek	2 784
49.		K502	Elvonások és befizetések	0
50.		K506.	Egyéb működési célú támogatások áh.-on belülről	78 037
51.		K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök áh.n kívülről	0
52.		K512.	Egyéb működési célú támogatások áh.-on kívülről	3 172
53.		K 513.	Tartalékok	321 475
54.			- általános tartalék	201 033
55.			- céltartalékok	120 442
56.				
57.	2.		Felhalmozási kiadások	
58.		K6.	Beruházások	198 082
59.		K7.	Felújítások	0
60.		K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	763 688
61.		K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh.-on belülről	763 688
62.		K86.	Lakástámogatás	0
63.		K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh.-on kívülről	0
64.				
65.	3.	K9.	Finanszírozási kiadások	229 756
66.		K914	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	15 460
67.		K915	Irányító szervi támogatás folyósítása	214 296
68.		K919	Tulajdonosi kölcsönök	0
69.			KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 885 152

A	B	C	D	E
Sor- szám	Cím neve, száma		Bács-Kiskun Vármegyei Önkormányzati Hivatal	ezer Ft-ban
	Alcím neve, száma			
	Előirányzat- csoport	Rovat száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat
	száma			
1.	I		BEVÉTELEK	
2.	1.		Működési bevételek	
3.		B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 795
4.		B11.	Önkormányzatok működési támogatásai	0
5.		B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
6.		B14	Működési célú támogatások és kölcsönök visszatérülései	0
7.		B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh.-on belülről	2 795
8.		B3.	Közhatalmi bevételek	
9.		B4.	Működési bevételek	75 460
10.		B401	Készletértékesítés	0
11.		B402	Szolgáltatások ellenértéke	59 184
12.		B403	Közvetített szolgáltatások	7 237
13.		B406	Kiszámlázott forgalmi adó	1 840
14.		B407	Általános forgalmi adó visszatérítés	0
15.		B408.	Kamatbevételek	581
16.		B411	Egyéb működési bevételek	6 618
17.		B6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0
18.		B64.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0
19.		B65.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
20.				
21.	2.		Felhalmozási bevételek	
22.		B2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
23.		B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
24.		B24	Felhalmozási célú támogatások és kölcsönök visszatérülései	0
25.		B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh.-on belülről	0
26.		B5	Felhalmozási bevételek	83
27.		B51	Immateriális javak értékesítése	0
28.		B52	Ingatlanok értékesítése	0
29.		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	83
30.		B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
31.		B74	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
32.		B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
33.				
34.	3.	B8.	Finanszírozási bevételek	463 128
35.		B813.	Maradvány igénybevétele	248 832
36.			- Működési célú maradvány igénybevétele	224 209
37.			- Felhalmozási maradvány igénybevétele--	24 623
38.		B816	Irányító szervi támogatás	214 296
39.			BEVÉTELEK ÖSSZESEN	541 466
40.	II		KIADÁSOK	
41.	1.		Működési kiadások	
42.		K1.	Személyi juttatások	146 441
43.		K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 085
44.		K3.	Dologi kiadások	173 741
45.		K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
46.		K5.	Egyéb működési célú kiadások	170 951
47.		K501	Nemzetközi kötelezettségek	0
48.		K502	Elvonások és befizetések	0
49.		K506.	Egyéb működési célú támogatások áh.-on belülre	170 951
50.		K512.	Egyéb működési célú támogatások áh.-on kívülre	0
51.		K 513.	Tartalékok	0
52.			- céltartalékok	0
53.				
54.	2.		Felhalmozási kiadások	
55.		K6.	Beruházások	5 625
56.		K7.	Felújítások	0
57.		K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	24 623
58.		K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh.-on belülre	0
59.		K86.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások áh.-on kívülre	24 623
60.		K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh.-on kívülre	0
61.				
62.	3.	K9.	Finanszírozási kiadások	0
63.			KIADÁSOK ÖSSZESEN	541 466

1. A Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata kiadásai és bevételei feladatonként kötelező és önként vállalt feladatok szerinti megbontásban

ezer Ft-ban				
A	B	C	D	E
Sor-szám	Jegyek	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
1.	I. Bevételek			
2.	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	1 259 260	1 259 260	0
3.	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	386 500	386 500	0
3.a	Az 1270/2025. (VII. 24.) Korm. határozat alapján a 2025. évi köztestviselői illetményemeléshez kiegészítő támogatás	8 500	8 500	0
3.b	HUNG-2025/12798 "Nemzeti értékek versenye 2026" pályázat bevétele	3 000	3 000	0
3.c	Nyári diákmunka pályázat támogatása	436	436	0
3.d	Versenyképes Járások Program vármegyei végrehajtási feladatainak támogatása	43 391	43 391	0
3.e	BGA 2025 "Helyin az eszem ezerREL" című pályázat bevétele	1 700	1 700	0
3.f	790113/00054 azonosító számú "30 év partnerség, népi kultúrák találkozása" projekt bevétele	10 000	10 000	0
3.g	ROMA-ESELY-25-0001 Esélyteremtő programok támogatás bevétele	4 999	4 999	0
4.	Európai uniós pályázatokkal kapcsolatos működési jellegű támogatások (6. melléklet 2. táblázat szerint)	800 734	800 734	0
5.	2. Közhatalmi bevételek	0	0	0
6.	3. Működési bevételek	78 787	78 787	0
7.	Pályázatokkal kapcsolatos szolgáltatási bevételek	41 124	41 124	0
8.	Egyéb szolgáltatási bevételek	5 779	5 779	0
9.	Turisztikai attrakciók bevétele	7 874	7 874	0
10.	Közvetített szolgáltatások bevétele	4 000	4 000	0
11.	Áfa visszatérítés	5 220	5 220	0
12.	Kiszámlázott Áfa bevétel	14 790	14 790	0
13.	Egyéb bevételek	0	0	0
14.	4. Működési célú átvett pénzeszközök, kölcsönök	0	0	0
15.	Működési célú átvett pénzeszközök, kölcsönök	0	0	0
16.	5. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	58 678	58 678	0
17.	Európai uniós pályázatokkal kapcsolatos felhalmozási célú támogatások (6/1. melléklet szerint)	58 678	58 678	0
18.	6. Felhalmozási bevételek	206	206	0
19.	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
20.	8. Maradvány igénybevétele	1 472 761	1 462 711	10 050
21.	Működési célú maradvány igénybevétele	564 333	554 283	10 050
22.	Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	908 428	908 428	0
22.a	9. Államháztartáson belüli megelőlegezés	15 460	15 460	0
23.	Önkormányzat bevételei összesen	2 885 152	2 875 102	10 050
24.	II. Kiadások			
25.	1. Községi és bizottságok működési kiadásai	433 506	433 506	0
26.	Személyi juttatások	305 996	305 996	0
27.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 975	41 975	0
28.	Működési dologi kiadások	85 535	85 535	0
29.	2. Önkormányzati célfeladatok kiadásai	97 296	87 246	10 050
30.	Külső kapcsolatok kiadásai	2 000	800	1 200
31.	Ünnepi rendezvények kiadásai	5 500	5 500	0
32.	Vármegyei marketing kiadások	5 000	0	5 000
33.	Szervezetekben fizetendő tagdíjak kiadásai:			
34.	- Hazai szervezetek tagdíjai	1 046	1 046	0
35.	- Nemzetközi szervezet tagdíjai	2 784	2 784	0
36.	Sportcélú támogatások kiadásai	1 000	1 000	0
37.	Sajtó és kommunikáció kiadása	10 000	10 000	0
38.	Homokhátsági Térségi Fejlesztési Tanács működési támogatása	2 249	2 249	0
39.	Közép-Duna Menti Fejlesztési Tanács működési hozzájárulás	429	429	0
40.	Vármegyei Értéktár Bizottság működési kiadása	500	0	500
41.	Elnöki rendelkezési keret	3 350	0	3 350
42.	Pályázatok előkészítése, tanulmányok, szakértői díjak, projektfenntartás költségei	5 000	5 000	0
43.	Turisztikai attrakciók üzemeltetése	20 242	20 242	0
44.	Szemléletformálás, marketingstratégia és kötelező kommunikáció kiadásai	22 563	22 563	0
45.	Vármegyei ösztöndíj program folytatásának kiadása	1 200	1 200	0
46.	415/2024. (XII. 20.) Korm. rendelet alapján Paks Város Önkormányzatának jogszabály alapján történő kifizetés	14 433	14 433	0
47.	BKMFÜ Bács-Kiskun Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. részére tart. kölcsön	0	0	0
48.	3. Projektek kiadásai (10. melléklet szerint)	824 688	824 688	0
49.	4. Beruházási kiadások	139 404	139 404	0
50.	Számítástechnikai és egyéb eszköz beszerzések, web fejlesztés	2 500	2 500	0
51.	Bajai Nemzetiségi Központ tetőfelújítása	46 500	46 500	0
52.	Bajai Nemzetiségi Központ mosdó felújítása	6 000	6 000	0
53.	Bajai Nemzetiségi Központ udvar, bejárati kapu felújítása	11 000	11 000	0
54.	Deák Ferenc téri irodák felújítása (parkettázás, átalakítás)	17 100	17 100	0
55.	Deák Ferenc tér I. és főemeleti konyhák felújítása	18 000	18 000	0
56.	Deák Ferenc tér I. II. és főemeleti mosdók felújítása	27 900	27 900	0
57.	Deák Ferenc téri irodák irodabútorok beszerzése	10 404	10 404	0
58.	5. Felújítási kiadások	0	0	0
59.	68/2024. (XII.18.) PEB határozat alapján támogatások áht-n belülről	839 027	839 027	0
60.	Működési célú támogatások áht-n belülről	75 339	75 339	0
61.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	763 688	763 688	0
62.	7. Tartalékok	321 475	321 475	0
63.	Általános tartalék	201 033	201 033	0
64.	Pályázati céltartalék	120 442	120 442	0
65.	8. Irányítószervi támogatás hivatalkának	214 296	214 296	0
66.	9. Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése	15 460	15 460	0
67.	Önkormányzat kiadásai összesen	2 885 152	2 875 102	10 050

2. A Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata európai uniós pályázati bevételei működési célú és felhalmozási célú bontásban pályázatonként

ezer Ft-ban

A	B	C	D	E
Sor-szám	Jogcímek	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
1.	I. Működési jellegű pályázati támogatások			
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.	Működési jellegű pályázati támogatások összesen	800 734	800 734	0
13.	II. Felhalmozási jellegű pályázati támogatások			
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.	Felhalmozási jellegű pályázati támogatások összesen	58 678	58 678	0
20.	Mindösszesen	859 412	859 412	0

7. melléklet a .../2026.() önkormányzati rendelethez

"7. melléklet a 2/2025. (III.3.) önkormányzati rendelethez

A Bács-Kiskun Vármegyei Önkormányzati Hivatal kiadásai és bevételei feladatonként kötelező és önként vállalt feladatok szerinti megbontásban

ezer Ft-ban

A	B	C	D	E
Sor-szám	Jogcímek	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
1.				
2.	I. Bevételek			
3.				
4.	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	2 795	2 795	0
5.	Időközi választások bevétele	1 695	1 695	0
6.	Családbarát pályázat CSP-CSBM-25-0075	1 100	1 100	0
7.	2. Működési bevételek	75 460	75 460	0
8.	Ingatlanhasznosítási és szolgáltatási bevételek	59 184	59 184	0
9.	Közvetített szolgáltatások	7 237	7 237	0
10.	Kiszámlázott Áfa	1 840	1 840	0
11.	Egyéb bevételek	6 618	6 618	0
11.a	Kamatbevételek	581	581	0
12.	3. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
13.				
14.	4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
15.	Lakásalapból nyújtott kölcsönök törlesztése	0	0	0
16.				
17.	5. Felhalmozási bevételek	83	83	0
18.	Tárgyi eszköz értékesítés bevétele	83	83	0
19.				
20.	6. Irányító szervtől kapott támogatás	214 296	214 296	0
21.				
22.	7. Maradvány igénybevétele	248 832	224 209	24 623
23.	Ebből:			
24.	- Működési célú igénybe vétel	224 209	224 209	0
25.	- Felhalmozási célú igénybe vétel	24 623	0	24 623
26.				
27.	Hivatal bevételei összesen	541 466	516 843	24 623
28.				
29.	II. Kiadások			
30.				
31.	1. Hivatal működésével kapcsolatos kiadások	242 697	242 697	0
32.	Személyi juttatások	108 242	108 242	0
33.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 986	14 986	0
34.	Dologi kiadások	118 469	118 469	0
35.	Jóléti kiadások	1 000	1 000	0
36.				
37.	2. Beruházási kiadások	5 625	5 625	0
38.	Informatikai és egyéb eszközök beszerzése	5 625	5 625	0
39.				
40.	3. Egyéb működési célú támogatások	170 951	170 951	0
41.				
42.	3. Projektek kiadásai (10. melléklet szerint)	97 570	97 570	0
43.				
44.	3. Tartalékok	0	0	0
45.	Céltartalék	0	0	0
46.				
47.	4. Egyéb felhalmozási kiadások	24 623	0	24 623
48.	Lakásalapból nyújtott kölcsönök, lekötött betét	24 623	0	24 623
49.				
50.	Hivatal kiadásai összesen	541 466	516 843	24 623

9. melléklet a .../2026.() önkormányzati rendelethez
"9. melléklet a 2/2025. (III.3.) önkormányzati rendelethez

A Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata 2025, 2026, 2027 és 2028 évekre szóló költségvetési mérlege

A Sorsz.	B Bevételek	C		D		E		F		G Sorsz.	H Kiadások	I		J		K		L	
		2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028			2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028
1.	Működési célú támogatások áh.n belülről	1 262 055	386 500	386 500	386 500	1.	Személyi juttatások	698 998	367 170	367 170	367 170								
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.h.	94 426	47 731	47 731	47 731								
3.	Működési bevételek	154 247	129 330	129 330	129 330	3.	Dologi kiadások	835 001	246 296	246 296	246 296								
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	4.	Egyéb működési célú kiadások	576 419	4 602	4 602	4 602								
5.	Tárgyévi működési bevételek	1 416 302	515 830	515 830	515 830	1.	Tárgyévi működési kiadások	2 204 845	665 799	665 799	665 799								
6.	Működési jellegű pénzmaradvány	788 542	149 969	149 969	149 969	11.	Finanszírozási kiadások	15 460											
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	15 460				5.	Állami támogatás megelőlegezés visszaf.	15 460											
8.						6.	Tulajdonosi kölcsönök	0											
9.	Működési bevételek összesen	2 220 304	665 799	665 799	665 799		Működési kiadások összesen	2 220 305	665 799	665 799	665 799								
10.	Felhalmozási célú támogatások áh.n belülről	58 678	0	0	0	5.	Beruházások	203 707	5 000	5 000	5 000								
11.	Felhalmozási bevételek	289	0	0	0	6.	Felújítások	0	2 000	2 000	2 000								
12.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	500	500	500	7.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	788 311	500	500	500								
13.	Tárgyévi felhalmozási bevételek	58 967	500	500	500	11.	Tárgyévi felhalmozási kiadások	992 018	7 500	7 500	7 500								
14.	Felhalmozási jellegű pénzmaradvány	933 051	7 000	7 000	7 000														
15.	Felhalmozási bevételek összesen	992 018	7 500	7 500	7 500		Felhalmozási kiadások összesen	992 018	7 500	7 500	7 500								
16.	Bevételek mindösszesen	3 212 322	673 299	673 299	673 299		Kiadások mindösszesen	3 212 322	673 299	673 299	673 299								

ezer Ft-ban

Európai uniós és hazai támogatással megvalósuló projektek 2025. évi bevételei és kiadásai

Ezer Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	
2025. évi előirányzatok																					
Sor- szám	Az európai uniós és hazai forrással támogatott projektek megnevezése	BEVÉTELEK										KIADÁSOK									
		támogatás		Önkormányzat								Hivatal									
		Európai uniós	Hazai forrás	Saját forrás	Bevétel összesen	Személyi jellegű kiadások	Munkálta tői juttaték	Dologi kiadások	Beruházá si kiadások	Felújítási kiadások	Átadás/vi sszaftfz.	Összesen	Személyi jellegű kiadások	Munkálta tői juttaték	Dologi kiadások	Beruházá si kiadások	Felújítási kiadások	Átadás/vi sszaftfz.	Összesen	Kiadás mindössze- sen	
1.	TOP_Plusz-3.1.1-21-BK1-2022-00001 Paktum Plusz	134 922	23 810	0	158 732	70 376	7 871	40 014	11 659	0	0	129 920	25 476	3 336	0	0	0	0	28 812	158 732	
2.	TOP_PLUSZ-3.1.3-23-BK2-2024-00001 Helyi Humánfejlesztések, Bács-Kiskun jó it lenni! TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BK1-2023-00027 ENS	361 822	63 851		425 673	90 478	10 778	286 404	35 619	0	0	423 279	2 118	275	0	0	0	0	2 393	425 673	
3.	Hungarikum Pályázat 2024 - HUNG-2024 HF/515/2024. Nemzeti értékek versenye 2025 és értéknövelést célzó felhívás	133 388	27 068		180 456	24 828	3 228	152 400	0	0	0	180 456	0	0	0	0	0	0	0	180 456	
4.	Beethoven Alap „Magyar-magyar közösségi tevékenységek támogatása – Testvértalálkozást támogatás” pályázat		5 000		5 000	3 677	906	417	0	0	0	5 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000	
5.	Vármegyei roma koordinátor pályázat ROMA- ESÉLY-24-B-0007		2 000	0	2 000	394	200	1 406	0	0	0	2 000	0	0	0	0	0	0	0	2 000	
6.	ÁOPK_T/0082/2020 - „A térségi jelentőségű kerékpárutak tervezése – Bács-Kiskun megye”		4 500		4 500	3 989	511	0	0	0	0	4 500	0	0	0	0	0	0	0	4 500	
7.	TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2024-00002 Vajdas- fok aktív víziturizmusának fejlesztése	45 773	8 078		53 850	19 851	2 581	6 938	11 400	0	0	40 770	575	75	0	0	0	0	650	41 420	
8.	TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2024-00003 Duna- vidéki kalandozások Dél-Bácskában	33 953	5 992	1 475	41 420	9 629	1 251	12 447	0	0	0	23 327	1 770	230	0	0	0	0	2 000	25 327	
9.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-BJ1-2024-00001 A Bajai III. Béla Gimnázium „B” épületének felújítása	19 279	3 402	2 646	25 327	9 629	1 251	12 447	0	0	0	23 327	1 770	230	0	0	0	0	2 000	25 327	
10.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-BJ1-2024-00001 A Bajai III. Béla Gimnázium „B” épületének felújítása	1 381	244		1 625	0	0	0	0	0	0	0	1 438	187	0	0	0	0	1 625	1 625	
11.	TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2025-00004 Homokháton – Lapátos kalandok (DYCS felső)	12 029	2 123		14 152	4 931	641	3 302	0	0	0	8 874	4 692	586	0	0	0	0	5 278	14 152	
12.	TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2025-00004 Görbegtúr-Bácska – Kerekézz Bácska hullámain szabadon: aktív turizmus fejlesztése az EuroVelo13 kerékpárút-nyomvonal mentén Bács- Kiskun vármegyében (EV13) Pályázat	3 165	559		3 724	1 648	214	0	0	0	0	1 862	1 648	214	0	0	0	0	1 862	3 724	
13.	HUNG-2025/12798 "Nemzeti értékek versenye 2026" pályázat kiadásai		3 000		3 000	1 090	445	1 465	0	0	0	3 000	0	0	0	0	0	0	0	3 000	
14.	Családbarát pályázat CSP-CSBM-25-0075 kiadásai		1 100		1 100	0	0	0	0	0	0	0	482	196	0	0	0	0	1 100	1 100	
15.	BGA 2025 "Helyin az eszem ezerREI" című pályázat kiadásai		1 700		1 700	1 110	318	272	0	0	0	1 700	0	0	0	0	0	0	0	1 700	
16.	Összesen	765 712	152 426	4 121	922 258	232 001	28 945	505 064	58 678	0	0	824 688	38 199	5 099	54 272	0	0	0	97 570	922 258	