

Iktatószám: BN/11-1/2026.

ELŐTERJESZTÉS

**a Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat
2026. február 09-i ülésére**

Tárgy: a Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat 2026. évi költségvetése

Előterjesztő: Sibalin József elnök

Tisztelt Közgyűlés!

A Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat 2026. 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 Horvát 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 nemzeti önkormányzat kötelező közfeladatai:

- a) a nemzeti 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 érdekképviselésével, esélyegyenlőségének megteremtésével kapcsolatos feladatok ellátása, különös tekintettel a helyi önkormányzatnak a nemzeti jogainak érvényesítésével kapcsolatos feladataira,
- e) a nemzeti önkormányzat illetékességi területén működő állami, helyi önkormányzati vagy más szerv által fenntartott intézmények működésével, feladatellátásával összefüggő, a nemzeti 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 nemzeti civil szervezeteivel, szerveződéseivel, a helyi nemzeti önkormányzat területén működő vallási közösségekkel,
- g) a nemzeti önkormányzat illetékességi területén lévő, a nemzeti közösséghez kötődő kulturális javak megőrzése érdekében szükséges intézkedések kezdeményezése,
- h) közreműködés a fejlesztési tervek előkészítésében,
- i) a nemzeti nyelven folyó nevelésre és oktatásra irányuló igények felmérése.

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

- a) nemzeti intézmény alapítása,
- b) kitüntetés alapítása, odaítélése feltételeinek és szabályainak meghatározása,
- c) nemzeti 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 Horvát Önkormányzat 2026. évi költségvetésének indoklása

A Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 9. melléklet I. pontja alapján a területi nemzeti önkormányzatok működési támogatása 1.352.000 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 2.704.000 Ft/év, ha a vármegyében az adott nemzetiséghez tartozó, törzskönyvi nyilvántartásba bejegyzett települési nemzetiségi önkormányzatok száma meghaladja a 20-at.

A Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat 2026. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatának főösszege 2.110.012 Ft.

Ez az összeg a 2026. évi működési támogatásból és a 2025. évi pénzmaradvány összegéből tevődik össze.

A nemzetiségi önkormányzat bevételi főösszege az alábbi bevételekből tevődik össze:

- **Működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat: 1.352.000 Ft a 2026. évi működési célú támogatás összege**
- **2025. évi pénzmaradvány összege 758.012 Ft**

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

- **Dologi kiadások előirányzata 1.810.012 Ft**
- **Egyéb működési célú támogatások előirányzat összege 300.000 Ft.**

A Bács-Kiskun Vármegyei Horvát 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 Horvát Önkormányzat eddigi működése során nem hozott és 2026. 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 Horvát Önkormányzat nem nyújt közvetett támogatást, és nem vesz részt európai uniós forrásból finanszírozott projektben a 2026. évben.

A Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat 2026. 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 Horvát 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 Horvát 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, értékhátártól 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 2026. 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 2026. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzat-felhasználási ütemtervét az előterjesztés 4. melléklete tartalmazza, ami a költségvetési határozat 4. melléklete.

Az önkormányzat 2026. évi részletes költségvetését az előterjesztés 5. melléklete tartalmazza, ami a költségvetési határozat 5. melléklete.

Az önkormányzat mérlegét közgazdasági tagolásban az előterjesztés 6. melléklete mutatja be, ami a költségvetési határozat 6. melléklete.

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

Baja, 2026. február 02.

Sibalin József
elnök



HATÁROZAT TERVEZET

...../2026. (II. 09.) BHÖ határozat

A Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

I.

A Bács-Kiskun Vármegyei Horvát 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 2026. 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 Horvát Önkormányzat közgyűlése a 2026. évi költségvetésének

a.) főösszegét	2.110.012 Ft-ban,
ezen belül	
a tárgyévi költségvetési kiadások összegét	2.110.012 Ft-ban
a finanszírozási kiadások összegét	0 Ft-ban
b.) tárgyévi költségvetési bevételeket összesen	1.352.000 Ft-ban
c.) tárgyévi költségvetésének hiányát	758.012 Ft-ban
állapítja meg.	

2.2. A Bács-Kiskun Vármegyei Horvát 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 igénybevételel: 758.012 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 2026. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzat-felhasználási ütemtervét jelen határozat 4. melléklete tartalmazza.

2.7. Az Önkormányzat 2026. évi részletes költségvetését jelen határozat 5. melléklete tartalmazza

2.8. Az Önkormányzat mérlegét közgazdasági tagolásban jelen határozat 6. melléklete mutatja be.

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

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

3.4. 2026. költségvetési évre vonatkozóan az Önkormányzatnál munkaviszony keretében foglalkoztatottak tervezett létszáma: 0 fő

- a) közszolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak száma: 0 fő
- b) munkaviszonyban foglalkoztatottak száma: 0 fő

4. Az előirányzatok módosítása

4.1. A Bács-Kiskun Vármegyei Horvát 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 előirányzatain belüli rovatok közötti átcsoportosításra.

5. Záró és vegyes rendelkezések

A költségvetési határozat 2026. február 10. napján lép hatályba.

Felelős: Sibalin József elnök

Határidő: folyamatos

1. melléklet: 1. melléklet a /2026. (II. 09.) BHÖ határozathoz
Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat költségvetési mérlege
2026.

					F		Adatok Ft-ban			
A	B	C	D	E	Megnevezés		G	H	I	J
Sorszám	Előirányzat	Csoport	Kiemelt elir.				Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok
1					KIADÁSOK		2 110 012	2 110 012	0	0
2	I.				Működési kiadások					
3		K1.			Személyi juttatások		0			
4		K2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0			
5		K3.			Dologi kiadások		1 810 012	1 810 012		
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)		2 110 012	2 110 012	0	0
13	III.				Finanszírozási kiadások		0	0	0	0
14		K9.			Finanszírozási kiadások		0	0	0	0
15					Hitel -, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről		0	0	0	0
16		9.1			Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybeváltás kiadása		0			
17				9.1.1	Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybeváltás kiadása		0			
18		9.2			Belföldi értékpapírok kiadásai		0	0	0	0
19				9.2.1	Felhalmozási célú kiadások		0			
20				9.2.2	Működési célú kiadások		0			
21					Tárgyi kiadások (I.+II.+III.)		2 110 012	2 110 012	0	0
22										
23					BEVÉTELEK					
24	I.				Működési bevételek		1 352 000	1 352 000	0	0
25		B1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről		1 352 000	1 352 000		
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		B1.			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)		1 352 000	1 352 000	0	0
34					KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK EGYENLEGE (A I. - B I.)		758 012	758 012	0	0
35					KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A II. - B II.)		0	0	0	0
36	III.				Finanszírozási bevételek		758 012	758 012	0	0
37		B8.			Finanszírozási bevételek		758 012	758 012	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 felvétel					
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		758 012	758 012	0	0
45				8.3.1	Felhalmozási célú					
46				8.3.2	Működési célú		758 012	758 012		
47					Tárgyi bevételek (I.+II.+III.)		2 110 012	2 110 012	0	0

Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat kiadásai
2026.

Sorszám	A	B	C	D	E	F	G	H	Adatok Ft-ban	
									I	I
	Előir.csopt	Kiemelt elir.			KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Rögzített feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államháztartási) feladatok	
1	I.				Működési kiadások	2 110 012	2 110 012	0	0	0
2		K1.			Személyi juttatások	0				
3		K2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0				
4		K3.			Dologi kiadások	1 810 012	1 810 012			
5		K4.			Ellátottak pénzbeli juttatásai	0				
6		K5.			Egyéb működési célú kiadások	300 000	300 000	0	0	0
7			5.1.		Működési célú kiadások államháztartáson belültre	0				
8			5.2.		Működési célú kiadások államháztartáson kívültre	300 000	300 000			
9			5.3.		Általános tartalék	0				
10			5.4.		Céltartalékok	0				
11	II.				Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0
12		K6.			Beruházások	0				
13		K7.			Felújítások	0				
14		K8.			Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
15			8.1.		Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belültre	0				
16			8.2.		Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívültre	0				
17					Költségvetési kiadások összesen (I+II)	2 110 012	2 110 012	0	0	0
18	III.				Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
19		K9.			Finanszírozási kiadások	0				
20			9.1		Hitel -, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
21				9.1.1	Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybevétele kiadása	0				
22				9.1.2	Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybevétele kiadása	0				
23			9.2		Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
24				9.2.1	Felhalmozási célú kiadások	0				
25				9.2.2	Működési célú kiadások	0				
26			9.3		Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0				
27				9.3.1	Irányító szervi felhalmozási célú támogatás folyósítása	0	0	0	0	0
28				9.3.2	Irányító szervi működési célú támogatás folyósítása	0				
29					Tárgyévi kiadások (I+II+III)	2 110 012	2 110 012	0	0	0

3. melléklet: 3. melléklet a /2026. (II. 09.) BHÖ határozathoz

Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat bevételei
2025.

Sorszám	Előirányzat	Csoport	Kiem. elr.	A	B	C	D	E				Adatok Ft-ban			
								BEVÉTELEK				F	G	H	I
												Erőforrás	Költség	Önként vállalt	Állami
1	I.							Működési bevételek				1 352 000	1 352 000	0	0
2		B1.						Működési célú támogatások államháztartáson belülről				1 352 000	1 352 000		
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
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)				1 352 000	1 352 000	0	0
11	III.							Finanszírozási bevételek				758 012	758 012	0	0
12		B8.						Finanszírozási bevételek				758 012	758 012	0	0
13			8.1.					Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				0	0	0	0
14			8.1.1					Felhalmozási célú hitel felvétele				0	0	0	0
15			8.1.2					Működési célú hitel felvétel				0	0	0	0
16		8.2						Belföldi értékpapírok bevételei				0	0	0	0
17			8.2.1					Forgatási célú				0	0	0	0
18			8.2.2					Befektetési célú				0	0	0	0
19		8.3						Maradvány igénybevétele				758 012	758 012	0	0
20			8.3.1					Felhalmozási célú				758 012	758 012	0	0
21			8.3.2					Működési célú				0	0	0	0
22		8.4						Központi és irányító szervi támogatás				0	0	0	0
23			8.4.1					Irányító szervi felhalmozási célú támogatás				0	0	0	0
24			8.4.2					Irányító szervi működési célú támogatás				0	0	0	0
25								Tárgyi bevételek (I.+II.+III.)				2 110 012	2 110 012	0	0

Bács-Kiskun Vármegyey Horvát Önkormányzat 2026. évi előirányzat-felhasználási ütemterv
(havi forgalmi adatokkal)

A B C D E				F	Adatok Ft-ban													
Sorszám	Előirányzat	Csoport	Kiem. eir.		KIADÁSOK	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S
1	I.				Működési kiadások	2 110 012	100 000		0	100 000	0	280 000	200 000	200 000	350 000	320 012	260 000	100 000
2		K1.			Személyi juttatások	0	0											
3		K2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0												
4		K3.			Dologi kiadások	1 810 012	100 000		100 000		280 000	200 000	200 000	200 000	350 000	20 012	260 000	100 000
5		K4.			Ellátottak pénzbeli juttatása	0												
6		K5.			Egyéb működési célú kiadások	300 000										300 000		
7	II.				Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8		K6.			Beruházások	0	0											
9		K7.			Felújítások	0	0											
10		K8.			Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0											
11	A				Költségvetési kiadások összesen (I+II)	2 110 012	100 000	0	100 000	0	280 000	200 000	200 000	200 000	350 000	320 012	260 000	100 000
12	III.				Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13		K9.			Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14		9.1			Hitel -, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15		9.1.1			Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalm. célú kölcsönbeváltás kiad.	0												
16		9.1.2			Működési célú hitel törlesztése és működési célú kölcsönbeváltás kiadása	0												
17		9.2			Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18		9.2.1			Felhalmozási célú kiadások	0												
19		9.2.2			Működési célú kiadások	0												
20					Tárgyevi kiadások (I.+II.+III.)	2 110 012	100 000	0	100 000	0	280 000	200 000	200 000	200 000	350 000	320 012	260 000	100 000
21																		
22	Előirányzat	Csoport	Kiem. eir.		BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
23	I.				Működési bevételek	1 352 000	676 000		0	0	0	676 000	0	0	0	0	0	0
24		B1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 352 000	676 000					676 000						
25		B3.			Köztartalmi bevételek	0												
26		B4.			Működési bevételek	0												
27		B6.			Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	II.				Felhalmozási bevételek	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)	1 352 000	676 000	0	0	0	0	676 000	0	0	0	0	0	0
33					Költségvetési bevételek egyenlege (A I - B I.)	758 012	676 000	0	100 000	0	280 000	476 000	200 000	200 000	350 000	320 012	260 000	100 000
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	758 012	0	758 012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36		B8.			Finanszírozási bevételek	758 012	0	758 012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	758 012	0	758 012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44		8.3.1			Felhalmozási célú	0												
45		8.3.2			Működési célú	758 012		758 012										
46					Tárgyevi bevételek (I.+II.+III.)	2 110 012	676 000	758 012	0	0	0	676 000	0	0	0	0	0	0

Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat részletes költségvetése

Főkönyv	Megnevezés	Ft
K	Kiadások	2 110 012
053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése	80 000
053331	Béreteti és lízingdíjak	200 000
053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	600 000
053411	Kiküldetések kiadásai	700 012
053511	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	200 000
053551	Egyéb dologi kiadások	30 000
055121	Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre	300 000
B	Bevételek	2 110 012
09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 352 000
0981311	Előző év maradványának működési célú igénybevétele	758 012

6. melléklet a / 2026. (II. 09.) BHÖ határozathoz

Bács-Kiskun Vármegyei Horvát Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
2026.

Adatok Ft-ban

Sor-szám	BEVÉTELEK	Terv		KIADÁSOK	Terv
1	Működési bevételek			Működési kiadások	
2	1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 352 000		1 Személyi juttatások	
3	2 Közhatalmi bevételek			2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	3 Működési bevételek			3 Dologi kiadások	1 810 012
5	4 Működési célú átvett pénzeszközök			4 Ellátottak pénzbeli juttatása	
6	5 Finanszírozási bevételek működési célra	758 012		5 Egyéb működési célú kiadások	300 000
7				6 Finanszírozási kiadások működési célra	
8	Működési bevételek összesen	2 110 012		Működési kiadások összesen:	2 110 012
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	2 110 012		KIADÁSOK EGYÜTTES ÖSSZEGE	2 110 012