



ELŐTERJESZTÉS

a Bács-Kiskun Vármegyei Közgyűlés
2025. június 27-i ülésére

Tárgy: A 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



BÁCS-KISKUN VÁRMEGYEI
KÖZGYŰLÉS ELNÖKE

Szám: 5192-3/2025.

ELŐTERJESZTÉS

a Bács-Kiskun Vármegyei Közgyűlés
2025. június 27-i ülésére

Tárgy: A 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 második alkalommal kerül módosításra. A költségvetés megalkotása óta eltelt időszakban történt gazdasági események miatt szükséges előirányzatrendezések okán, továbbá jogszabálmódosításokra figyelemmel terjesztem a Közgyűlés elé a költségvetési rendelet jelen módosítását az alábbiak szerint.

Általános indokolás

1. Az önkormányzat költségvetését érintő módosítások

1./ A Közgyűlés áprilisi ülésén tárgyalta az Önkormányzat 2024. évi költségvetése végrehajtásáról szóló beszámolót és megalkotta a Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetése végrehajtásáról szóló 4/2025. (IV.25.) önkormányzati rendeletét (a továbbiakban: zárszámadási rendelet).

A zárszámadási rendelet 10. melléklete szerint az Önkormányzat jóváhagyott maradványának összege 1.472.761 eFt. Ezzel szemben a 2025. évi költségvetésben 1.598.212 eFt előirányzat szerepel, így szükséges ennek rendezése. A jóváhagyott maradványból 130.656 eFt kötelezettséggel terhelt.

			ezer Ft-ban
Megnevezés	Önkormányzat	Hivatal	Összesen
2024. évi maradvány összege	1 472 761	248 832	1 721 593
2025. évi költségvetésben tervezett összeg	1 598 212	107 044	1 705 256
Előirányzatosítandó további összeg	-125 451	141 788	16 337
Ebből:			
Áthúzódó fizetési kötelezettségek	16 813	5 801	22 614
Céltartalék képzési kötelezettség változás	-141 657		-141 657
Projektek fedezetének biztosítása		141 657	141 657
Lakásalap maradványa	0	142	142
Hivatal alulfinanszírozásából biztosítandó	-5 812		-5 812
Kötelezettség összesen	-130 656	147 600	16 944
Szabad maradvány összege	5 205	-5 812	-607

A maradványt terhelő kötelezettségek a zárszámadási rendelet tárgyalásakor részletesen bemutatásra kerültek. Eszerint a 130.656 eFt összegű kötelezettségből 15.460 eFt a 2024. év végén megelőlegezett 2025. évi állami támogatás, melyet év elején vissza kellett fizetni a Magyar Államkincstárnak, 738 eFt működéssel kapcsolatos áthúzódó kötelezettség, 615 eFt önkormányzati célfeladatokon keletkezett kötelezettség, valamint a hivatal alulfinanszírozása által keletkezett 5.812 eFt kötelezettség. Továbbá jogszabály szerint a Hivatal esetében a folyamatban lévő pályázatokra nem képezhető céltartalék, ezért ezen pályázatok további években megvalósítandó tevékenységeire felhasználható összeg az Önkormányzat 2025. évi költségvetésében került megképzésre, ezért szükséges a céltartalék csökkentése 141.657 eFt összegben. A szabad maradvány összességében a hivatal 5.812 eFt alulfinanszírozásának biztosítását követően -607 eFt.

Fentieknek megfelelően az Önkormányzat költségvetése bevételi oldalán 125.451 eFt-tal csökken az előző évi maradvány igénybevétele rovat előirányzata, míg kiadási oldalon a kiemelt előirányzatok, valamint az önkormányzati célfeladatok előirányzatai változnak. A kiemelt előirányzatokon belül 966 eFt-tal nő a dologi kiadások, 37 eFt-tal a személyi jellegű kiadások, 350 eFt-tal az egyéb működési célú támogatások kiadása, 15.460 eFt-tal az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése rovat és 5.812 eFt-tal a Hivatal alulfinanszírozása miatt az irányítószervi támogatás előirányzata. Az önkormányzati célfeladatok előirányzatai a zárszámadási rendelet 2/a. mellékletében részletezettek szerint módosulnak.

Továbbá a pályázati céltartalék előirányzata 141.657 eFt-tal, az általános tartalék előirányzata pedig 607 eFt-tal csökken.

2./ Támogatásra érdemesnek ítélte a támogató az Önkormányzat által a TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2024-00002 - Vajas-fok aktív víziturizmusának fejlesztése projekt megvalósítására benyújtott pályázatot. A támogatási szerződés megkötése folyamatban van. A projekt 225.134 eFt támogatásban részesül. A pályázati felhívás 7.6. pontja szerint nem elszámolható költség a levonható általános forgalmi adó. A vissza nem térítendő támogatás a projekt megvalósításához szükséges ráfordításoknak csak nettó összegét biztosítja forrásként. A levonható, de előzetesen felszámított általános forgalmi adót az

Önkormányzatnak kell megfizetnie az általános forgalmi adó bevallásáig, illetve az általa előzetesen felszámított forgalmi adó megfizetéséig.

A projekt célja a Bács-Kiskun Vármegyében haladó Vajas-fok folyó turisztikai lehetőségének infrastrukturális, valamint a kapcsolódó turisztikai szolgáltatások fejlesztése. A Kalocsai Besszállóhelytől indulva a folyásiránynak megfelelően több zsilip megkerüléséhez ki- és beszállópontok kerülnek kiépítésre a parton. Több helyszínen pihenőhelyként megállópontra kerül kiépítésre konténeres vizesblokkal, toalett, zuhanyzóval. A szolgáltatás fejlesztése érdekében vízi járművek és tartozékai, kerékpárok kerülnek beszerzésre. Az eszközök és a turisták kezdő pontra szállítása érdekében egy hibrid hajtású kisbusz és vontató kerül beszerzésre. Az eszközök téli tárolása, időszakos karbantartása érdekében egy tároló épület is megépítésre kerül. A projektet Bátya Község Önkormányzata, Dusnok Község Önkormányzata, Érsekcsanád Község Önkormányzata, a Magyar Kajak-Kenu Szövetség, Miske Község Önkormányzata, Sükösd Nagyközség Önkormányzata közreműködésével konzorcium keretében valósítjuk meg.

A projekt megvalósításában hivatali munkatársak is részt vesznek, emiatt a projektben elszámolt bérük és annak munkáltatót terhelő járuléka előirányzatilag is rendezésre kell, hogy kerüljön mind az Önkormányzat, mind a Hivatal költségvetésében.

A 2025. évben megvalósuló elemek kiadásaira 41.420 eFt összeg került a költségvetésbe, amely forrása a fentiekben leírtakra tekintettel 39.945 eFt összegű támogatási előleg lehívása, valamint 1.475 eFt saját bevétel, a levonható általános forgalmi adó visszatérítésből. A támogatási előleg az Önkormányzat költségvetése bevételi oldalán 28.545 eFt-tal növeli a működési és 11.400 eFt-tal a felhalmozási célú államháztartáson belülről származó támogatások előirányzatát, valamint 1.475 eFt-tal a működési bevételek általános forgalmi adó visszatérítése előirányzatát. A költségvetés kiadási oldalán pedig 19.851 eFt-tal nő a személyi juttatások, 2.581 eFt-tal a munkáltatót terhelő járulékok, 6.938 eFt-tal a dologi, 11.400 eFt-tal a beruházási kiadások és 650 eFt-tal a hivatalnak nyújtott irányítószervi támogatás előirányzata.

3./ Szintén támogatásra érdemesnek ítélte a támogató az Önkormányzat által a TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2024-00003 Duna-völgyi kalandozások Dél-Bácskában című projekt megvalósítására benyújtott pályázatot. A támogatási szerződés megkötése folyamatban van. A projekt 142.538 eFt támogatásban részesül. Az előző pályázathoz hasonlóan ennél a pályázatnál sem elszámolható költség a levonható általános forgalmi adó. A vissza nem térítendő támogatás a projekt megvalósításához szükséges ráfordításoknak csak nettó összegét biztosítja forrásként. A levonható, de előzetesen felszámított általános forgalmi adót az Önkormányzatnak kell megfizetnie az általános forgalmi adó bevallásáig, illetve az általa előzetesen felszámított forgalmi adó megfizetéséig.

A Projekt fő fókuszában az aktív turisztikai hálózat infrastrukturális fejlesztése, kiépítése áll. Vízre szálló helyek és átemelési pontok kialakítása a Duna-völgyi főcsatornán Császártöltésen, Hajóson, Érsekhalmán, Nemesnádudvaron, és Baján. Pihenőhelyek kialakítása Császártöltésen, Hajóson, Érsekhalmán, Nemesnádudvaron, Sükösdön és Érsekcsanádon. Turistafogadás feltételeinek megteremtése vízitúra pihenőhely, fedett pihenőhely, mosdó kialakításával. A konzorcium tagjai: Baja Megyei Jogú Város Önkormányzata, Császártöltés Község Önkormányzata, Érsekcsanád Község Önkormányzata, Érsekhalma Község Önkormányzata, Hajós Város Önkormányzata,

Nemesnádudvar Község Önkormányzata, Sükösd Nagyközség Önkormányzata és Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata.

A projekt megvalósításában hivatali munkatársak is részt vesznek, emiatt a projektben elszámolt bérük és annak munkáltatót terhelő járuléka előirányzatilag is rendezésre kell, hogy kerüljön mind az Önkormányzat, mind a Hivatal költségvetésében.

A 2025. évben megvalósuló elemek kiadásaira 25.327 eFt összeg került a költségvetésbe, amely forrása a fentiekben leírtakra tekintettel 22.681 eFt összegű támogatási előleg lehívása, valamint 2.646 eFt saját bevétel a levonható általános forgalmi adó visszatérítéséből. A támogatási előleg az önkormányzat költségvetése bevételi oldalán 22.681 eFt-tal növeli a működési célú államháztartáson belülről származó támogatások előirányzatát, valamint 2.646 eFt-tal a működési bevételek általános forgalmi adó visszatérítése előirányzatát. A költségvetés kiadási oldalán pedig 9.629 eFt-tal nő a személyi juttatások, 1.251 eFt-tal a munkáltatót terhelő járulékok, 12.447 eFt-tal a dologi kiadások és 2.000 eFt-tal a hivatalnak nyújtott irányítószervi támogatás előirányzata.

4./ Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata projektmenedzsmenti feladatok ellátása érdekében csatlakozik a TOP_PLUSZ-3.4.1-23-BJ1-2024-00001 azonosítószámú, A Bajai III. Béla Gimnázium „B” épületének felújítása című projekt végrehajtását irányító konzorciumhoz. Az önkormányzat a projektből 6.500 eFt támogatásban részesül.

A Bajai III. Béla Gimnázium, melynek kapacitása maximum 740 fő, épületének állapota elavult, nem felel meg a mai kor modern oktatási elvárásainak, használati követelményeinek. A gimnázium „B” épületének teljeskörű felújítása számos beavatkozást igényel, hogy megfeleljen a modern oktatási környezet elvárásainak. A tetőszerkezet javítása, a nyílászárók cseréje, külső hőszigetelés is szükséges, hogy javuljon az épület energiahatékonysága és az oktatás megfelelő szintjét biztosító belső légminőség. A fenntarthatóság és a használati komfort elérése érdekében víztakarékos vizesblokk felújítás és modernizálás is szükségesek, hogy magasabb higiéniai szintet biztosítsanak a tanulók és oktatók számára egyaránt. Ezen felül elengedhetetlen az épület teljes körűen átgondolt belső, külső fejlesztése az épület víz-, áram- és fűtési hálózatainak javítása és modernizálása mellett. Az új hálózatok jobb hatékonyságot és megbízhatóságot biztosítanak, miközben csökkentik az energiaköltségeket és javítják az épület fenntarthatóságát.

A projektmenedzsmenti feladat megvalósításában a hivatali munkatársak vesznek részt, emiatt a projektben elszámolt bérük és annak munkáltatót terhelő járuléka tárgyévben 1.625 eFt, forrása támogatási előleg. A bevételi és kiadási előirányzatokat is rendezni szükséges, mind az Önkormányzat, mind a Hivatal költségvetésében.

Fentiek alapján a költségvetés bevételi oldalán a működési célú államháztartáson belülről származó támogatások előirányzata 1.625 eFt-tal, a kiadási oldalán pedig a hivatalnak nyújtott irányítószervi támogatás előirányzata szintén ugyanezen összeggel nő.

5./ Támogatásra érdemesnek ítélte a támogató az Önkormányzat által a TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2025-00005 – Vízre a Homokháton – Lapátos kalandok (DVCS felső) című projekt megvalósítására benyújtott pályázatot. A támogatási szerződés megkötése a projekt esetében is folyamatban van. A projekt 155.065 eFt támogatásban részesül.

A Projekt célja a Duna-völgyi főcsatorna menti aktív turisztikai kínálat bővítése, amely növeli a térség turisztikai vonzerejét, gazdagítja a természetközeli élményeket, valamint támogatja a fenntartható turizmus, valamint a helyi gazdaság fejlődését. A Projekt keretében a Duna-völgyi főcsatorna Szabadszállás és Kecel közötti szakaszán egy országos szinten is kiemelkedő jelentőségű vízitúra-hálózat kialakítására kerül sor, amely potenciálisan akár többnapos túrák szervezésére is alkalmas helyszínül szolgálhat. A már meglévő és jelenleg fejlesztés alatt álló turisztikai kínálattal együtt egy átfogó, komplex aktív turisztikai csomag létrehozására nyílik lehetőség a térségben. A fejlesztés részeként a csatorna mentén biztonságos vízre szálló helyek, szükség esetén a zsilipeknél átemelési pontok, továbbá fedett vízitúra pihenőhelyek kerülnek kialakításra, emellett vízitúra vezetői képzés is a megvalósítandó projektelemek részét képezi.

A konzorcium tagjai: Szabadszállás Város Önkormányzata, Fülöpszállás Község Önkormányzata, Soltszentimre Község Önkormányzata, Akasztó Község Önkormányzata, Kiskőrös Város Önkormányzata, Kecel Város Önkormányzata és Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata.

A projekt megvalósításában hivatali munkatársak is részt vesznek, emiatt a projektben elszámolt bérük és annak munkáltatót terhelő járuléka előirányzatilag is rendezésre kell, hogy kerüljön mind az Önkormányzat, mind a Hivatal költségvetésében.

A 2025. évben megvalósuló elemek kiadásaira 14.446 eFt összeg került a költségvetésbe, amely forrása 14.446 eFt összegű támogatási előleg lehívása. A támogatási előleg az Önkormányzat költségvetése bevételi oldalán 14.446 eFt-tal növeli a működési célú államháztartáson belülről származó támogatások előirányzatát, a kiadási oldalán pedig 4.931 eFt-tal nő a személyi juttatások, 641 eFt-tal a munkáltatót terhelő járulékok, 3.302 eFt-tal a dologi kiadások és 5.572 eFt-tal a hivatalnak nyújtott irányítaszervi támogatás előirányzata.

6./ Az Önkormányzat által a TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2025-00004 - GirbegurBácska - Kerekezz Bácska hullámain szabadon: aktív turizmus fejlesztése az EuroVelo13 kerékpárút-nyomvonal mentén Bács-Kiskun vármegyében (EV13) című projekt megvalósítására benyújtott pályázatot is támogatásra érdemesnek ítélte a támogató. A támogatási szerződés megkötése e projekt esetében is folyamatban van. A projekt 45.509 eFt támogatásban részesül.

A projekt célja egy olyan komplex élménycsomag kialakítása és az ehhez kapcsolódó infrastruktúra megteremtése, amelynek alapeleme az EuroVelo 13 kerékpáros útvonal, valamint az erre felfűzött 3 túraútvonal-hálózat. Az úthálózat fejlesztésének célja, hogy a kerékpáros hálózat révén az érintett területek attrakciói (látogató- és ökoturisztikai központok, tanösvények, természeti és táji értékek, egyéb látnivalók) elérhetőek legyenek, ezáltal országos vonzerővel is bíró, jól kerékpározható helyi és térségi hálózatok jöjhessenek létre megfelelő látogatómenedzsmenttel. A fejlesztés szakmai tartalma az alábbi tevékenységeket foglalja magába:

- Túraútvonalak kialakítása, kitéblázása, út stabilizálása.
- Kerékpáros túrázás feltételeinek javítása, a kiszolgáló infrastruktúra fejlesztése: kerékpáros pihenőpont kialakítása az EV13 bács-kiskun vármegyei szakaszán 10 településen (Kelebia, Tompa, Csikéria, Kunbaja, Bácsalmás, Katymár, Madaras, Bácsborsód, Gara, Csátalja) történik meg.
- Kisléptékű attrakciófejlesztés: a projekt keretében 3 településen valósul meg attrakciófejlesztés, Kelebián, Bácsalmáson, illetve Garán.

- Marketing- és látogatómenedzsment, digitális tartalomfejlesztés.
- Képzések: a minőségi és szervezett turizmus fejlesztéséhez szükséges szakemberek rendelkezésre állása tekintetében a Felső-Bácskai és Homokháti Értékmegőrző Natúrpark Egyesület égisze alatt az önkormányzati szakemberek képzése történik meg.

A konzorcium tagjai: Kelebia Község Önkormányzata, Bácsalmás Város Önkormányzata, Gara Község Önkormányzata, Csátalja Község Önkormányzata, Bácsborsód Községi Önkormányzat, Felső-Bácskai és Homokháti Értékmegőrző Natúrpark Egyesület, Magyar Kerékpáros Turisztikai Szövetség (MAKETUSZ) és Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata.

A projekt megvalósításában hivatali munkatársak is részt vesznek, emiatt a projektben elszámolt bérük és annak munkáltatót terhelő járuléka előirányzatilag is rendezésre kell, hogy kerüljön mind az Önkormányzat, mind a Hivatal költségvetésében.

A 2025. évben megvalósuló elemek kiadásaira 3.724 eFt összeg került a költségvetésbe, amely forrása 3.724 eFt összegű támogatási előleg lehívása. A támogatási előleg az önkormányzat költségvetése bevételi oldalán 3.724 eFt-tal növeli a működési célú államháztartáson belülről származó támogatások előirányzatát, a kiadási oldalán pedig 1.648 eFt-tal nő a személyi juttatások, 214 eFt-tal a munkáltatót terhelő járulékok és 1.862 eFt-tal a hivatalnak nyújtott irányítószeri támogatás előirányzata.

7./ Az Önkormányzat folyamatban lévő projektjeinek tényleges előrehaladása alapján áttekintésre kerültek a 2025. évi költségvetésben tervezett előirányzatok valamennyi projekt esetében és ahol szükséges, ott javaslom a 2025. évi tervszámok módosítását a ténylegesen várható kiadásoknak és a hozzájuk kapcsolódó bevételeknek megfelelően. A módosítás a TOP_PLUSZ-3.1.1-21-BK1-2022-00001, a TOP_PLUSZ-3.1.3-23-BK2-2024-00001, a TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BK1-2023-00027 azonosítószámú projekteket érinti.

A felsorolt projektek 2025. évi kiadásai az alábbiak szerint változnak: kiemelt előirányzatokon belül a beruházási kiadások előirányzata 2.470 eFt-tal, a hivatalnak nyújtott irányítószeri támogatás előirányzata 28.979 eFt-tal emelkedik, a személyi juttatás előirányzata 24.682 eFt-tal, a munkáltatót terhelő járulék előirányzata 3.208 eFt-tal, a dologi kiadási előirányzata 222.542 eFt-tal, a pályázati céltartalék pedig 16.869 eFt-tal csökken.

Az egyes projekteket érintő előirányzatmódosítások a költségvetési rendelet 10. mellékletében átvezetésre kerültek.

A felsorolt projektek 2025. évi bevételi előirányzatai az alábbiak szerint változnak: a működési célú államháztartáson belülről származó támogatások előirányzata 238.322 eFt-tal csökken, a felhalmozási célú államháztartáson belülről származó támogatások előirányzata pedig 2.470 eFt-tal nő.

Az egyes projekteket érintő bevételi előirányzatmódosítások a költségvetési rendelet 6. mellékletében átvezetésre kerültek.

8./ A Bács-Kiskun Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. (továbbiakban: BKMFÜ NKft.) 2025. évi üzleti tervében foglalt feladatok végrehajtásához szükséges - a konzorciumi partnerségével megvalósuló projektekhez kapcsolódó - támogatások elszámolása, illetve támogatási előlegek gördülékeny, ütemezett lehívása egy most bevezetett eljárásrend miatt akadályba ütközhet. Azon projektek esetében, ahol a

főkedvezményezett önkormányzat nem tud kifizetési kérelmet benyújtani, ott - a települési önkormányzat mellett - a BKMFÜ NKft. is nehéz helyzetbe kerül, hiszen a már jogszerűen felhasznált támogatási összeget vissza kell utalnia, hogy újabb előleg lehívása történhessen meg. Amennyiben az adott időszakban a folyószámlán nem áll rendelkezésre a szükséges mértékben vállalkozói bevétel, abban az esetben ezt nem tudja visszafizetni. Más projektben kiutalt előleg összegéből pedig a visszafizetés nem lehetséges, nem jogszerű. A TOP_PLUSZ keretében megvalósuló projektek eddig ismert elszámolási szabályainak ismeretében 2025. évre vonatkozóan készült cash-flow terv, de ez az új intézkedés előre nem látható problémákat okozhat, ezért annak rendezéséig bizonyos időszakokra tagi kölcsön igénybevételére lehet szükség. Ezért a BKMFÜ NKft. részére 25.000 eFt összegben az általános tartalékból elkülönítésre kerül a tagi kölcsön nyújtásához szükséges fedezet.

Javaslom, hogy a kölcsön lehívására - az ügyvezető által benyújtott részletes indokolás mellett - legkésőbb 2025. december 1. napjáig legyen lehetőség azzal, hogy a visszafizetés legkésőbb 2025. december 31-ig megtörténjen. Javaslatom szerint a rendelkezésre tartás költségmentes, a kölcsönnyújtás pedig kamatmentesen történjen. Tájékoztatom a T. Közgyűlést, hogy a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10/E. § alapján ezen ügyletnek nincs szükség a Kormány hozzájárulására.

A kamat elengedése olyan közvetett támogatás, mely uniós értelemben véve nem minősül állami támogatásnak, mert csupán marginális és helyi hatással bír, tekintetbe véve, hogy a BKMFÜ Nkft. a vármegyében tevékenykedik, a települési önkormányzatok számára nyújt szolgáltatást, továbbá a kölcsön kifejezett célja, hogy finanszírozási segítséget nyújtson a kedvezményezettként lehívott, de a projekt előrehaladása miatt el nem számolható előleg-visszafizetési kötelezettségeihez, likviditása megőrzéséhez. Mivel pedig támogatást igénylőként kizárólag a felhívásban szereplő szervezetek jelenhetnek meg, így itt piaci helyzetről, versenyről, a támogatás versenytorzító hatásáról sem beszélhetünk.

Fentiek okán a kiadási oldalon 25.000 eFt-tal nő a tulajdonosi kölcsönök rovat előirányzata és ugyanezen összeggel csökken az általános tartalék előirányzata. Emellett az önkormányzati célfeladatok között új címként megjelenik a BKMFÜ Nkft. részére tagi kölcsön nyújtása előirányzat.

2. Az önkormányzati hivatal költségvetését érintő módosítások

1./ A Hivatal kilépett a TOP_PLUSZ-3.1.1-21-BK1-2022-00001 azonosítószámú, „Bács-Kiskun megyei Paktum Plusz” projekt megvalósításából a 4. időközi elszámolással lezárt időszakot követően. Az eddig elszámolt támogatás kivételével a támogatást és a projektben vállalt feladatok elvégzését Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata átvállalta. Az el nem számolt támogatási előleget, 170.951 eFt-ot a Hivatal visszautalta az Irányító Hatóság részére.

Fentiek alapján a visszafizetéssel a kiadási előirányzatok rendezése szükséges az alábbiak szerint.

Az államháztartáson belülről bevételeként végleges jelleggel kapott működési célú támogatások bármely okból a bevétel elszámolását követő években történő visszafizetése az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belüli kiadások előirányzatát

növeli, jelen esetben 170.951 eFt-tal. Ezen összeg a 2./ pontbanban részletezettek szerint a 141.657 eFt 2024. évi maradvány, valamint a 2025. évi eredeti költségvetésben a projekt 2025. évi kiadásaira tervezett 29.294 eFt terhére került rendezésre. Ez alapján a 2./ pontban részletezett 141.657 eFt-on túl az egyéb működési célú kiadások előirányzata 29.294 eFt-tal emelkedik, a személyi juttatások előirányzata pedig 25.924 eFt-tal, a munkáltatót terhelő járulékok előirányzata pedig 3.370 eFt-tal csökken.

2./ A zárszámadási rendeletben az Önkormányzat költségvetési maradványával egyidejűleg a Közgyűlés jóváhagyta a Hivatal 2024. évi maradványát is, melynek összege 248.832 eFt, mellyel szemben a költségvetésben tervezett maradvány 107.044 eFt. A fennmaradó 141.788 eFt előirányzat rendezése szükséges. A maradvány felhasználásának jóváhagyásáról a Közgyűlés a zárszámadási rendeletben döntött. A kötelezettséggel terhelt maradvány teljes összege 147.600 eFt.

Az Önkormányzat maradványánál leírtak alapján a hivatal folyamatban lévő pályázataira az Önkormányzatnál képzett pályázati céltartalék rendezése szükséges a Hivatal költségvetésében is.

Fentiek szerint a Hivatal költségvetése bevételi oldalán 141.788 eFt-tal nő a maradvány előirányzata és az alulfinanszírozás miatt 5.812 eFt-tal az irányítószervi támogatás előirányzata. A kiadási oldalán a fentiekben említett támogatási előleg visszafizetése miatt a TOP-Plusz-3.1.1-21-BK1-2022-00001 Paktum Plusz projekt egyéb működési célú kiadások előirányzata 141.657 eFt-tal emelkedik, továbbá 5.801 eFt-al nő a hivatal működési kiadásainak előirányzata. A zárszámadási rendelet alapján a lakásalap számla egyenlegét 142 eFt-tal szükséges megemelni ezáltal a lakástámogatás kiadási rovat előirányzata 142 eFt-tal nő.

A Hivatalnál nem keletkezett szabad maradvány.

3./ Az önkormányzat TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2024-00002, TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2024-00003, TOP_PLUSZ-3.4.1-23-BJ1-2024-00001, TOP_PLUSZ-3.1.1-21-BK1-2022-00001, TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2025-00005 és TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2025-00004 kódszámú projektjeinek megvalósításában hivatali munkatársak is részt vesznek, emiatt a projektben elszámolt bérük és annak munkáltatót terhelő járuléka előirányzatilag is rendezésre kell hogy kerüljön, a hivatal költségvetésében is.

A Hivatal költségvetésében a kiadások között 36.007 eFt-tal nő a személyi juttatások és 4.681 eFt-tal a munkáltatót terhelő járulékok előirányzata, míg bevételi oldalon 40.688 eFt-tal emelkedik az irányítószervi támogatás előirányzata.

A projekteket érintő előirányzatomódosítások a költségvetési rendelet 10. mellékletében átvezetésre kerültek.

3. Költségvetési rendeletet érintő jogszabálmódosítás

A közpénzek szabályozásával összefüggő egyes törvények, valamint a számvitelről szóló törvény módosításáról szóló 2025. évi XXI. törvény 7. §-a 2025. május 13. napjával módosította az Áht. 23. § (2) bekezdését, továbbá kiegészítette a 23. §-t egy új (5) bekezdéssel. E szerint a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat és az általa alapított költségvetési szervek - önkormányzati szinten összesített és a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek szerinti tételes megbontásban a - költségvetési évre vonatkozó, jogviszonyonkénti tervezett

létszámadatait, továbbá a költségvetési rendelet módosítása során részletesen be kell mutatni a tárgyévet megelőző év rendelkezésre álló tényadatának feltüntetése mellett azonos szerkezetben, átlátható módon és észszerű részletezettséggel a tárgyévi előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások összecsokorú változásait, valamint annak - szükségességének oka szerinti - indokait és tervezett hatását is. E rendelkezésekre figyelemmel a rendelet kiegészül a foglalkoztatotti létszámadatokkal, továbbá az előirányzatomódosításokat bemutató szokásos 2. számú táblázat egy új oszloppal egészült ki, melyben a zárszámadással lezárt 2024. évi tényadatokat tüntették fel. Az indokok és tervezett hatások az előterjesztésben és a hatásvizsgálati lapon részletezettek.

4. Összegezve

Előzőekben bemutatott előirányzatomódosítások eredményeként az Önkormányzat költségvetésének főösszege 274.761 eFt-tal csökken, a Hivatal költségvetésének főösszege pedig 188.288 eFt-tal emelkedik, az összevont költségvetési főösszeg a Hivatalnak nyújtott irányítószervi támogatás halmozódás kiszűrését követően 132.974 eFt-tal csökken.

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 tárgyévet 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 költségvetési évre vonatkozó, jogviszonyonkénti tervezett létszámadatokat tartalmazza.

A rendelet-tervezet 2. §-ához

A rendelet-tervezet 2. §-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. §-ának módosítása az általános tartalék tekintetében.

A rendelet-tervezet 3. §-ához

A költségvetési rendelet 1-10. mellékleteinek módosítását tartalmazza.

A rendelet-tervezet 4. §-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, továbbá szíveskedjen döntését meghozni a tagi kölcsön tárgyában.

Kecskemét, 2025. június 19.


Vedelek Norbert

HATÁROZAT - TERVEZET

Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének
.../2025. (VI.27.) határozata

Tagi kölcsön nyújtása a BKM Fü Bács-Kiskun Megyei Fejlesztési Ügynökség
Nonprofit Kft. részére

A Bács-Kiskun Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése megtárgyalta Vedelek Norbertnek,
a vármegyei közgyűlés elnökének 5192-3/2025. számú előterjesztését és az alábbi
határozatot hozza:

1. Közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy a tagi kölcsön megállapított maximális összegéig döntsön a kölcsön nyújtásáról, a tagi kölcsönszerződés megkötéséről a Közgyűlés utólagos tájékoztatása mellett.
2. A Közgyűlés a tagi kölcsönszerződés megkötésének feltételeként előírja, hogy a kölcsön lehívására csak a BKM Fü Nkft. ügyvezetőjének részletes, számszerű adatokat tartalmazó indokolásával ellátott és a körülményeket teljeskörűen bemutató kérelme alapján kerülhet sor.
3. A tagi kölcsönt az Önkormányzat kamatmentesen nyújtja a BKM Fü Nkft. részére, egyúttal megállapítja, hogy a kamat elengedése olyan közvetett támogatás, mely uniós értelemben véve nem minősül állami támogatásnak, tekintettel arra, hogy csupán marginális és helyi hatással bír.
4. A tagi kölcsön megállapított maximális összegének eléréséig több kölcsönszerződés is köthető.
5. A BKM Fü Nkft. az igénybe vett tagi kölcsön összegét 2025. december 31. napjáig köteles az Önkormányzat részére visszafizetni.
6. A Közgyűlés felhatalmazza elnökét - az előzőek figyelembevételével - a tagi kölcsön szerződés megkötésére, aláírására.
7. A Közgyűlés, úgy is mint a BKM Fü Nkft. alapítói jogait gyakorló testület felkéri és felhatalmazza a társaság ügyvezetőjét a tagi kölcsön szerződés aláírására, a tagi kölcsön folyósításához szükséges adatok alapító részére történő megküldésére.

Felelős: Vedelek Norbert elnök

Határidő: értelemszerűen

Értesülnek: vármegyei közgyűlés tisztségviselői, tagjai, vármegyei jegyző, vármegyei aljegyző, BKM Fü Bács-Kiskun Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. ügyvezetője

KIMUTATÁS

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

Ezer Ft-ban									
Bévetel 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	Valtózás összesen	
Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata bevételei									
2024. évi költségvetési maradvány									
TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2024-00002 Vajdas-fok aktív vizi turizmusának fejlesztése pályázat bevétele	28 545	1 475		11 400			-125 451	-125 451	
TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2024-00003 Duna-völgyi kalandozások Del-Bácskában pályázat bevétele	22 681	2 646						41 420	
TOP_PLUSZ-3.4.1-23-BJ1-2024-00001 A Bajai III. Béla Gimnázium „B” épületének felújítása pályázat bevétele	1 625							25 327	
TOP_PLUSZ-3.1.1-21-BK1-2022-00001 Paktum Plusz pályázat bevétele	-172 333							1 625	
TOP_PLUSZ-3.1.3-23-BK2-2024-00001 Helyi Humanfejlesztések, Bács-Kiskun jó itt lenni! pályázat bevétele	- 65 989			2 470				-172 333	
TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2025-00005 Vízre a Homokháton – Lapátos kalandok (DVCS felső) pályázat bevétele	14 446							- 63 519	
TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2025-00004 GírbegurBácska – Kerekezz Bácska hullámain szabadon: aktív turizmus fejlesztése az EuroVelo 13 kerékpárút-nyomvonal mentén Bács-Kiskun vármegyében (EV13) pályázat bevétele	3 724							14 446	
Önkormányzat összesen	-167 301	4 121	0	13 870	0	0	-125 451	-274 761	3 724
Bács-Kiskun Vármegyei Önkormányzati Hivatal bevételei									
2024. évi költségvetési maradvány									
2024. évi költségvetési maradvány hivatal alulfinanszírozása Projekttek miatti finanszírozás							141 788	141 788	
							5 812	5 812	
							40 688	40 688	
							0	0	
Hivatal összesen	0	0	0	0	0	0	188 288	188 288	
Mindösszesen	-167 301	4 121	0	13 870	0	0	62 837	- 86 473	

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-ségek	Egyéb működési támogatások áh-n belülre	Egyéb működési támogatások kivülre/Európa i Uniónak	Beruházás ok	Felújítá sok	Általános tartalék	Pályázati céltartalék	Tulajdonosi kölcsönök	Államháza tartáson belülre megelle- gezés visszaítzte- tése	Lakásalap	Irányítószere- vi támogatás hivatalnak	Változás összesen	Ezer Ft-ban Áht 23. § (6) bekezdés alapján tárgyévet megelőző év rendelkezésre álló adata
	Személyi juttatás	Munkáltatói járulékok	Dologi kiadás													
Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata kiadásai																
2024. évi költségvetési maradvány	37		966		350				-607	-141 657		15 460			-125 451	-307 941
2024. évi költségvetési maradvány hivatal alulfinanszírozása									-5 812					5 812	0	0
TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2024-00002 Vajás-fok aktív vízüztiüzemének fejlesztése pályázat kiadása	19 851	2 581	6 938											650	41 420	1 018
TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2024-00003 Duna-völgyi kalandozások Del-Bacs-kaban pályázat kiadása	9 629	1 251	12 447					11 400						2 000	25 327	0
TOP_PLUSZ-3.4.1-23-BJ1-2024-00001 A Bajai Ill. Béla Gimnázium 'B' épületének felújítása pályázat kiadása														1 625	1 625	0
TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2025-00005 Vízre a Homokháton – Lapátos kalandok (DVCS felso) pályázat kiadása	4 931	641	3 302											5 572	14 446	0
TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2025-00004 GírbegurBácska – Kerekézz Bácska hullámain szabadon: aktív turizmus fejlesztése az EuroVelo 13 kerékpárút-nyomvonal mentén Bács-Kiskun vármegyében (EV13) pályázat kiadása	1 648	214												1 862	3 724	0
TOP_PLUSZ-3.1.1-21-BK1-2022-00001 Paklumi Plusz pályázat kiadása	-39 977	-5 197	-156 138											28 979	-172 333	53 275
TOP_PLUSZ-3.1.3-23-BK2-2024-00001 Helyi Humánfejlesztések, Bács-Kiskun jö tti tenni! pályázat kiadása	367	48	-66 404				2 470								-63 519	9 053
TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BK1-2023-00027 ENS pályázat kiadása	14 928	1 941							-25 000	-16 869	25 000				0	7 038
BRMFU Bács-Kiskun Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft részére tagi kölcsön fedezete szükség esetén															0	0
Önkormányzat összesen	11 414	1 479	-198 889	0	350	0	13 870	0	-31 419	-158 526	25 000	15 460	0	46 500	-274 761	-237 557
Bács-Kiskun Vármegyei Önkormányzati Hivatal kiadásai																
2024. évi költségvetési maradvány			5 801										142		5 943	799
2024. évi költségvetési maradvány TOP_PLUSZ-3.1.1-21-BK1-2022-00001 Paklumi Plusz pályázat				141 657											141 657	308 929
TOP_PLUSZ-3.1.1-21-BK1-2022-00001 Paklumi Plusz pályázati előleg visszatérítése	-25 924	-3 370		29 294											0	284 907
TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2024-00002 Vajás-fok aktív vízüztiüzemének fejlesztése pályázat kiadása	575	75													650	0
TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2024-00003 Duna-völgyi kalandozások Del-Bacs-kaban pályázat kiadása	1 770	230													2 000	0
TOP_PLUSZ-3.4.1-23-BJ1-2024-00001 A Bajai Ill. Béla Gimnázium 'B' épületének felújítása pályázat kiadása	1 438	187													1 625	0
TOP_PLUSZ-3.1.1-21-BK1-2022-00001 Paklumi Plusz pályázat kiadása	25 645	3 334													28 979	13 040
TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2025-00005 Vízre a Homokháton – Lapátos kalandok (DVCS felso) pályázat kiadása	4 931	641													5 572	0
TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2025-00004 GírbegurBácska – Kerekézz Bácska hullámain szabadon: aktív turizmus fejlesztése az EuroVelo 13 kerékpárút-nyomvonal mentén Bács-Kiskun vármegyében (EV13) pályázat kiadása	1 648	214													1 862	0
Hivatal összesen	10 083	1 311	5 801	170 951	0	0	0	0	0	0	0	0	142	0	188 288	607 675
Mindösszesen	21 497	2 790	-193 088	170 951	350	0	13 870	0	-31 419	-158 526	25 000	15 460	142	46 500	-86 473	370 118

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.

A 2024. évi zárszámadásban jóváhagyott maradvány átvezetése a 2025. évi költségvetésben előirányzatot biztosít a 2024. évről áthúzódó fizetési kötelezettségeknek, továbbá a Hivatal költségvetésében a TOP_PLUSZ-3.1.1-21-BK1-2022-00001 Paktum Plusz pályázat kiadásaihoz rendezi az előirányzatot az Önkormányzatnál lévő pályázati céltartalékból, valamint rendezi az általános tartalék előirányzatát.

A 2025. évben induló új, valamint a már folyamatban lévő projektek megvalósításához a szükséges bevételi és kiadási előirányzatok rendezése történt meg a költségvetés módosításban. Ezáltal az előterjesztésben leírt célok megvalósítása után a vármegyében megvalósuló turisztikai szolgáltatások a vármegyei turizmus fejlődéséhez nagy mértékben hozzájárul.

A Bajai III. Béla Gimnázium „B” épületének felújítása által az új hálózatok jobb hatékonyságot és megbízhatóságot biztosítanak, miközben csökkentik az energiaköltségeket és javítják az épület fenntarthatóságát.

Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének
.../2025. (...) 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 következő 6/A. §-sal egészül ki:

„6/A. §

(1) 2025. költségvetési évre vonatkozóan az Önkormányzatnál munkaviszony keretében foglalkoztatottak tervezett létszáma: 51 fő

(2) 2025. költségvetési évre vonatkozóan a Hivatalnál foglalkoztatottak tervezett létszáma:

a) közszolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak száma: 16 fő

b) munkaviszonyban foglalkoztatottak száma: 2 fő”

2. §

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

a) 2. § (1) bekezdés a) pont nyitó szövegrészában az „1 530 029” szövegrész helyébe az „1 380 718” szöveg,

b) 2. § (1) bekezdés a) pont aa) alpontjában az „1 485 221” szövegrész helyébe az „1 322 040” szöveg,

c) 2. § (1) bekezdés a) pont ab) alpontjában a „44 808” szövegrész helyébe az „58 678” szöveg,

d) 2. § (1) bekezdés b) pont nyitó szövegrészában a „3 235 285” szövegrész helyébe a „3 102 311” szöveg,

e) 2. § (1) bekezdés b) pont ba) alpontjában a „2 259 035” szövegrész helyébe a „2 071 590” szöveg,

- f) 2. § (1) bekezdés b) pont bb) alpontjában a „976 250” szövegrész helyébe a „990 262” szöveg,
- g) 2. § (1) bekezdés c) pontjában az „1 705 256” szövegrész helyébe az „1 721 593” szöveg,
- h) 2. § (1) bekezdés d) pontjában a „0” szövegrész helyébe a „40 460” szöveg,
- i) 2. § (1) bekezdés e) pont nyitó szövegrészában az „1 705 256” szövegrész helyébe az „1 721 593” szöveg,
- j) 2. § (1) bekezdés e) pont ea) alpontjában a „773 814” szövegrész helyébe a „790 009” szöveg,
- k) 2. § (1) bekezdés e) pont eb) alpontjában a „931 442” szövegrész helyébe a „931 584” szöveg,
- l) 2. § (2) bekezdés nyitó szövegrészában az „1 705 256” szövegrész helyébe az „1 721 593” szöveg,
- m) 2. § (2) bekezdés a) pontjában a „773 814” szövegrész helyébe a „790 009” szöveg,
- n) 2. § (2) bekezdés b) pontjában a „931 442” szövegrész helyébe a „931 584” szöveg,
- o) 2. § (3) bekezdésében a „3 235 285” szövegrész helyébe a „3 102 311” szöveg,
- p) 4. §-ában a „192 463” szövegrész helyébe a „161 044” szöveg lép.

3. §

A Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III.3.) önkormányzati 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.

4. §

Ez a rendelet 2025. július 1-jén lép hatályba.

Vedelek Norbert
vármegyei közgyűlés elnöke

dr. Bajmócyné dr. Balázs Tímea
vármegyei jegyző

ezer Ft-ban			
A	B	C	D
Sor-szám	BEVÉTELEK	2025. évi előirányzat	KIADÁSOK
1.	1. Működési költségvetés	1 322 040	1. Működési költségvetés
2.			
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 188 590	Személyi juttatások
4.	Közhatalmi bevételek	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj adó
5.	Működési bevételek	133 450	Dologi kiadások
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai
7.			Egyéb működési célú kiadások
8.			521 411
9.			
10.	2. Felhalmozási költségvetés	58 678	2. Felhalmozási költségvetés
11.			990 262
12.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	58 678	Beruházások
13.	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások
14.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások
15.			787 730
16.			
17.	Költségvetési bevételek összesen	1 380 718	Költségvetési kiadások összesen
18.			3 061 851
19.	Költségvetési hiány/többlet	1 721 593	3. Finanszírozási kiadások
20.	3. Finanszírozási bevételek	1 721 593	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése
21.	Maradvány igénybevétele	1 721 593	Tulajdonosi kölcsönök
22.	- ebből működési maradvány igénybe vétele	790 009	
23.	- ebből felhalmozási maradvány igénybevétele	931 584	
24.			
25.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	3 102 311	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN
			3 102 311

		C		D		E
		(működési költségvetés)				
A	B	C		D		E
Sor- szám	BEVÉTELEK	2025. évi előirányzat		KIADÁSOK		2025. évi előirányzat
1.	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 188 590		1. Személyi juttatások		626 620
2.	Önkormányzatok működési támogatása	386 500		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzáj. adó		86 751
3.	Elvonások és befizetések bevételei	0				
4.	Működési célú támogatások és kölcsönök visszatérülései	0				
5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh.-on belülről	802 090		3. Dologi kiadások		836 807
6.				4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		0
7.	2. Közhatalmi bevételek	0		5. Egyéb működési célú kiadások		521 411
8.		133 450		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		248 968
9.	3. Működési bevételek			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök áh.n		0
10.	Szolgáltatási bevételek	111 121		kivülre		
11.	Kiszámlázott forgalmi adó és visszatérítés	22 129		Egyéb működési célú támogatások áh.n kívülre		3 172
12.	Egyéb működési bevételek	200		Nemzetközi kötelezettségek		2 784
13.				Tartalékok		266 487
14.	4. Működési célú átvett pénzeszközök	0				
15.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0				
16.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0				
17.						
18.						
19.	Tárgyévi működési költségvetési bevételek összesen:	1 322 040		Tárgyévi működési kiadások összesen:		2 071 590
20.						
21.	Költségvetési hiány/többlet:	790 009		6. Finanszírozási kiadások		40 460
22.	5. Finanszírozási bevételek	790 009		Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése		15 460
23.	Maradvány igénybevétele	790 009		Tulajdonosi kölcsönök		25 000
24.	- ebből működési maradvány igénybe vétele	790 009				
25.	- ebből felhalmozási maradvány igénybevétele	0				
26.						
27.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 112 049		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 112 049

(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	58 678	1. Beruházások	202 532	
2.	<i>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i>				
3.	<i>Felhalmozási célú támogatások és kölcsönök visszatérülései</i>		2. Felújítások	0	
4.	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</i>	58 678			
5.			3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	787 730	
6.	2. Felhalmozási bevételek	0	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré</i>	763 688	
7.	<i>Immateriális javak értékesítése</i>		<i>Lakásalapból nyújtott visszatérítendő kölcsönök</i>	24 042	
8.	<i>Ingatlanok értékesítése</i>	0	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré</i>	0	
9.	<i>Egyéb tárgyi eszközök értékesítése</i>	0	<i>Céltartalékok</i>		
10.					
11.	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			
12.	<i>Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülése</i>	0			
13.	<i>Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	0			
14.					
15.	Tárgyévi felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	58 678	Tárgyévi felhalmozási kiadások összesen:	990 262	
16.					
17.	Költségvetési hiány/többlet:		4. Finanszírozási kiadások	0	
18.	4. Finanszírozási bevételek	931 584			
19.	<i>Maradvány igénybevétele</i>	931 584			
20.	- ebből működési maradvány	931 584			
21.	- ebből felhalmozási maradvány	0			
22.		931 584			
23.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	990 262	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	990 262 "	

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	1 187 234
4.		B11.	Önkormányzatok működési támogatásai	386 500
5.		B111	- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	386 500
6.		B115	- Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	
7.		B12	Elvonások és befizetések bevételei	
8.		B14	Működési célú támogatások és kölcsönök visszatérülései	
9.		B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh.-on belülről	800 734
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	0
29.		B51	Immateriális javak értékesítése	0
30.		B52	Ingatlanok értékesítése	0
31.		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
32.		B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
33.		B74	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kiv.	
34.		B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
35.				
36.	3.	B8.	Finanszírozási bevételek	1 472 761
37.		B813.	Maradvány igénybevétele	1 472 761
38.			- Működési célú maradvány igénybevétele	565 219
39.			- Felhalmozási maradvány igénybevétele	907 542
40.			BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 797 460
41.	II		KIADÁSOK	
42.	1.		Működési kiadások	
43.		K1.	Személyi juttatások	496 448
44.		K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	68 914
45.		K3.	Dologi kiadások	667 169
46.		K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
47.		K5.	Egyéb működési célú kiadások	350 460
48.		K501	Nemzetközi kötelezettségek	2 784
49.		K502	Elvonások és befizetések	0
50.		K506.	Egyéb működési célú támogatások áh.-on belülről	78 017
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	266 487
54.			- általános tartalék	161 044
55.			- céltartalékok	105 443
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.		K87.	Lakástámogatás	0
63.		K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh.-on kívülről	0
64.				
65.	3.	K9.	Finanszírozási kiadások	252 699
66.		K914	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	15 460
67.		K915	Irányító szervi támogatás folyósítása	212 239
68.		K919	Tulajdonosi kölcsönök	25 000
69.			KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 797 460

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	1 356
4.		B11.	Önkormányzatok működési támogatásai	
5.		B12	Elvonások és befizetések bevételei	
6.		B14	Működési célú támogatások és kölcsönök visszatérülései	
7.		B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh.-on belülről	1 356
8.		B3.	Közhatalmi bevételek	
9.		B4.	Működési bevételek	54 663
10.		B401	Készletértékesítés	0
11.		B402	Szolgáltatások ellenértéke	50 127
12.		B403	Közvetített szolgáltatások	2 217
13.		B406	Kiszámlázott forgalmi adó	2 119
14.		B407	Általános forgalmi adó visszatérítés	0
15.		B408.	Kamatbevételek	0
16.		B411	Egyéb működési bevételek	200
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	0
27.		B51	Immateriális javak értékesítése	
28.		B52	Ingatlanok értékesítése	
29.		B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
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	461 071
35.		BS13.	Maradvány igénybevétele	248 832
36.			- Működési célú maradvány igénybevétele	224 790
37.			- Felhalmozási maradvány igénybevétele	24 042
38.		B816	Irányító szervi támogatás	212 239
39.			BEVÉTELEK ÖSSZESEN	517 090
40.	II		KIADÁSOK	
41.	1.		Működési kiadások	
42.		K1.	Személyi juttatások	130 172
43.		K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 837
44.		K3.	Dologi kiadások	169 638
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 belülről	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	4 450
56.		K7.	Felújítások	0
57.		K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	24 042
58.		K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh.-on belülről	0
59.		K86.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások áh.-on kívülre	24 042
60.		K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh.-on kívülre	0
61.				
62.	3.	K9.	Finanszírozási kiadások	0
63.			KIADÁSOK ÖSSZESEN	517 090

**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	Jogcimek	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
1.	I. Bevételek			
2.	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	1 187 234	1 187 234	0
3.	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	386 500	386 500	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.		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	0	0	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	565 219	555 169	10 050
22.	Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	907 542	907 542	0
23.	Önkormányzat bevételei összesen	2 797 460	2 787 410	10 050
24.	II. Kiadások			
25.	1. Közgűlés és bizottságok működési kiadásai	382 759	382 759	0
26.	Személyi juttatások	290 200	290 200	0
27.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 978	39 978	0
28.	Működési dologi kiadások	52 581	52 581	0
29.	2. Önkormányzati célfeladatok kiadásai	122 096	112 046	10 050
30.	Külkapcsolatok 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:		0	0
34.	- Hazai szervezetek tagdíjai	1 046	1 046	0
35.	- Nemzetközi szervezet tagdíjai	2 784	2 784	0
36.	Sportcélú támogatások kiadása	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 rendelkezésű 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	1 000	1 000	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 tagi kölcsön	25 000	25 000	0
48.	3. Projektek kiadásai (10. melléklet szerint)	819 988	819 988	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.	6. 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	266 487	266 487	0
63.	Általános tartalék	161 044	161 044	0
64.	Pályázati céltartalék	105 443	105 443	0
65.	8. Irányítószervi támogatás hivatalnak	212 239	212 239	0
66.	9. Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése	15 460	15 460	0
67.	Önkormányzat kiadásai összesen	2 797 460	2 787 410	10 050

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

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 .../2025.() 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- szá m	Jogcímek	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
1.				
2.	I. Bevételek			
3.				
4.	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	1 356	1 356	0
5.	Időközi választások bevétele	1 356	1 356	
6.				
7.	2. Működési bevételek	54 663	54 663	0
8.	Ingatlanhasznosítási és szolgáltatási bevételek	50 127	50 127	0
9.	Közvetített szolgáltatások	2 217	2 217	0
10.	Kiszámlázott Áfa	2 119	2 119	0
11.	Egyéb bevételek	200	200	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. Irányító szervtől kapott támogatás	212 239	212 239	0
18.				
19.	6. Maradvány igénybevétele	248 832	224 790	24 042
20.	Ebből:			
21.	- Működési célú igénybe vétel	224 790	224 790	0
22.	- Felhalmozási célú igénybe vétel	24 042	0	24 042
23.				
24.	Hivatal bevételei összesen	517 090	493 048	24 042
25.				
26.	II. Kiadások			
27.				
28.	1. Hivatal működésével kapcsolatos kiadások	221 177	221 177	0
29.	Személyi juttatások	92 455	92 455	0
30.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 934	12 934	0
31.	Dologi kiadások	114 788	114 788	0
32.	Jóléti kiadások	1 000	1 000	0
33.				
34.	2. Beruházási kiadások	4 450	4 450	0
35.	Informatikai és egyéb eszközök beszerzése	4 450	4 450	0
36.				
37.	3. Egyéb működési célú támogatások	170 951	170 951	
38.				
39.	3. Projektek kiadásai (10. melléklet szerint)	96 470	96 470	0
40.				
41.	3. Tartalékok	0	0	0
42.	Céltartalék	0	0	0
43.				
44.	4. Egyéb felhalmozási kiadások	24 042	0	24 042
45.	Lakásalapból nyújtott kölcsönök, lekötött betét	24 042	0	24 042
46.				
47.	Hivatal kiadásai összesen	517 090	493 048	24 042

A Bács-Kiskun Vármegye Önkormányzata 2025. évi likviditási terve

[illegible]

9. melléklet a .../2025.() 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

ezer Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sorsz.	Bevételek	2025	2026	2027	2028	Sorsz.	Kiadások	2025	2026	2027	2028
1.	Működési célú támogatások áh.n belülről	1 188 590	386 500	386 500	386 500	1.	Személyi juttatások	626 620	367 170	367 170	367 170
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.h.	86 751	47 731	47 731	47 731
3.	Működési bevételek	133 450	129 330	129 330	129 330	3.	Dologi kiadások	836 807	246 296	246 296	246 296
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	4.	Egyéb működési célú kiadások	521 411	4 602	4 602	4 602
6.	Tárgyévi működési bevételek	1 322 040	515 830	515 830	515 830	I.	Tárgyévi működési kiadások	2 071 590	665 799	665 799	665 799
8.	Működési jellegű pénzmaradvány	790 009	149 969	149 969	149 969	II.	Finanszírozási kiadások	40 460			
10.						5.	Állami támogatás megelőlegezés visszaf.	15 460			
11.						6.	Tulajdonosi kölcsönök	25 000			
12.											
13.	Működési bevételek összesen	2 112 049	665 799	665 799	665 799		Működési kiadások összesen	2 112 050	665 799	665 799	665 799
14.	Felhalmozási célú támogatások áh.n belülről	58 678	0	0	0	5.	Beruházások	202 532	5 000	5 000	5 000
15.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	6.	Felújítások	0	2 000	2 000	2 000
16.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	500	500	500	7.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	787 730	500	500	500
17.											
18.	Tárgyévi felhalmozási bevételek	58 678	500	500	500	II.	Tárgyévi felhalmozási kiadások	990 262	7 500	7 500	7 500
19.											
20.	Felhalmozási jellegű pénzmaradvány	931 584	7 000	7 000	7 000						
21.											
22.	Felhalmozási bevételek összesen	990 262	7 500	7 500	7 500		Felhalmozási kiadások összesen	990 262	7 500	7 500	7 500
23.											
24.	Bevételek mindösszesen	3 102 311	673 299	673 299	673 299		Kiadások mindösszesen	3 102 311	673 299	673 299	673 299
25.											

11

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

A		B		2025. évi előirányzatok																	Ezer Ft-ban				
				BEVÉTELEK					Önkormányzat										Hivatal						
		támogatás		Saját forrás		Bevétel összesen	Személyi kiadások	Munkáltatói járulékok	Dologi kiadások	Beruházási kiadások	Felújítási kiadások	Átadás/visszafiz.	Összesen	Személyi jellegű kiadások	Munkáltaí jói járulékok	Dologi kiadások	Beruházási kiadások	Felújítási kiadások	Átadás/visszafiz.	Összesen	Kiadás mindösszesen				
Sor-szám	Az európai uniós és hazai forrásokkal támogatott projektek megnevezése	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U					
1.	TOP Plusz-3.1.1-21-BK1-2022-00001 Paktum Plusz	108 084	19 074	0	127 158	41 156	5 350	40 014	11 659	0	0	98 179	25 645	3 334	0	0	0	0	28 979	127 158					
2.	TOP PLUSZ-3.1.3-23-BK2-2024-00001 Helyi Humánfejlesztések, Bács-Kiskun jó itt lenni!	388 410	68 543		456 953	81 785	10 632	326 984	35 619	0	0	455 020	1 710	222	0	0	0	0	1 932	456 953					
3.	TOP PLUSZ-1.1.3-21-BK1-2023-00027 ENS Hungarikum Pályázat 2024 - HUNG-2024 HE/515/2024, Nemzeti értékek versenyre 2025 és értékvilágértékelő felület feltöltése	153 388	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.			5 000		5 000	3 677	906	417	0	0	0	5 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000					
5.	Bethlen Gábor Alap „Magyar-magyar közösségi tevékenységek támogatása – Testvérteljesítési találkozó támogatása” pályázat		2 000	0	2 000	394	200	1 406	0	0	0	2 000	0	0	0	0	0	0	0	2 000					
6.	Vármegyei roma koordinátor pályázat ROMA-ESF.1.1-24-B-0007		4 500		4 500	3 989	511	0	0	0	0	4 500	0	0	0	0	0	0	0	4 500					
7.	AOFK_1/0082/2020 - „A térségi jelentőségű kerekpárutak tervezése – Bács-Kiskun megye”	45 773	8 078		53 850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53 850	0	0	0	53 850	53 850					
8.	TOP PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2024-00002 Vajdasok aktív vizitorturizmusának fejlesztése	33 953	5 992	1 475	41 420	19 851	2 581	6 938	11 400	0	0	40 770	575	75	0	0	0	0	650	41 420					
9.	völgyi kalandozások Del-Bácskában	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-BK2-2025-00005 Vízre a Homokháton – Lapátos kalandok (DNCS első) pályázat	12 279	2 167		14 446	4 931	641	3 302	0	0	0	8 874	4 931	641	0	0	0	0	5 572	14 446					
	Girbeur-Bácska – Kerekcsz Bácska hullámain szabadon: aktív turizmus fejlesztése az EuroVelo13 kerekpárut-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					
12.	Összesen	765 712	146 626	4 121	916 458	191 888	25 515	543 907	58 678	0	0	819 988	37 717	4 903	53 850	0	0	0	96 470	916 458					