

Bács-Kiskun Vármegyei Cigány Önkormányzat
6500 Baja, Szabadság út 23.

Iktatószám: BN/27-2/2026.

ELŐTERJESZTÉS

**a Bács-Kiskun Vármegyei Cigány Önkormányzat
2026. május 06-i ülésére**

Tárgy: a Bács-Kiskun Vármegyei Cigány Önkormányzat 2026. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Buza Flórián elnök

Tisztelt Közgyűlés!

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

A Bács-Kiskun Vármegyei Cigány Önkormányzat közgyűlése 4/2026. (II. 11.) BCÖ határozatával döntött a 2026. évi költségvetésének elfogadásáról.

2026. évi bevételi előirányzatát 2.742.533 Ft összegben állapította meg, melyből a működési költségvetési támogatás 2.704.000 Ft, és az előző évi pénzmaradvány 38.533 Ft.

A 2026. évi kiadási előirányzat szintén 2.742.533 Ft, ezen belül a dologi kiadások előirányzata 2.742.533 Ft.

A Bács-Kiskun Vármegyei Cigány Önkormányzat 2026. évi költségvetés módosításának indoklása

A 2026. évi költségvetés első alkalommal kerül módosításra.

A határozat jelen módosítása keretében beépítésre kerül a 2026. évi feladatalapú támogatás összege 1.966.068 Ft.

A bevételi előirányzat megemelkedik **1.966.068 Ft** összeggel.

A bevételi és kiadási oldal egyensúlyának fenntartása érdekében a kiadási oldalt is ugyanezen összeggel szükséges megemelni:

a dologi kiadások előirányzatát szükséges 1.966.068 Ft-tal megemelni.

A Bács-Kiskun Vármegyei Cigány Önkormányzat bevételi oldalon az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatának összegét megemeli 1.966.068 Ft-tal,

a kiadási oldalon

a dologi kiadások előirányzata növekszik 1.966.068 Ft-tal.

Továbbá a határozat 4. pontját kiegészíteni szükséges az Áht 23. § (5) bekezdés szerinti előirányzat-módosítások és előirányzat-átcsoportosítások tervezett hatásával.

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

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

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

Az önkormányzat 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 módosítás tervezetét a fentiek szerint megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

Baja, 2026. április 29.


Buza Flórián
elnök



HATÁROZAT TERVEZET

...../2026. (V. 06.) BCÖ határozat

A Bács-Kiskun Vármegyei Cigány Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (II. 11.) BCÖ határozat módosításáról

I.

A Bács-Kiskun Vármegyei Cigány Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (II. 11.) határozata (*továbbiakban: határozat*) 2.1. bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„2.1. A Bács-Kiskun Vármegyei Cigány Önkormányzat közgyűlése a 2026. évi költségvetésének

főösszegét 4.708.601 Ft-ban,

ezen belül

a.) a tárgyévi költségvetési kiadások összegét 4.708.601 Ft-ban

b.) a finanszírozási kiadások összegét 0 Ft-ban

c.) tárgyévi költségvetési bevételek összegét 4.670.068 Ft-ban

d.) a finanszírozási bevételek összegét 38.533 Ft-ban

e.) tárgyévi költségvetésének hiányát 38.533 Ft-ban állapítja meg.”

II.

A határozat 1. számú mellékletének helyébe jelen határozat 1. számú melléklete lép.

A határozat 2. számú mellékletének helyébe jelen határozat 2. számú melléklete lép.

A határozat 3. számú mellékletének helyébe jelen határozat 3. számú melléklete lép.

A határozat 4. számú mellékletének helyébe jelen határozat 4. számú melléklete lép.

A határozat 5. számú mellékletének helyébe jelen határozat 5. számú melléklete lép.

A határozat 6. számú mellékletének helyébe jelen határozat 6. számú melléklete lép.

III.

A Bács-Kiskun Vármegyei Cigány Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (II. 11.) határozata (*továbbiakban: határozat*) a következő 4.3 ponttal egészül ki:

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

A jelenlegi módosításban beépítésre kerülő feladatalapú támogatás összege 1.966.068 Ft.

A határozat-tervezetben foglaltak hatással vannak a bács-kiskun vármegyei cigány közösségre a vármegyei cigány önkormányzat által megvalósításra kerülő feladatokon, pályázatokon keresztül.

Erősíti a cigány nemzetiség kulturális autonómiájának megvalósítását és megőrzését, a nemzetiségi közösséget megillető jogosultságok érvényesítését, a nemzetiségi civil szervezetekkel való együttműködés lehetőségét.”

Záró rendelkezések

A költségvetés módosításáról szóló határozat 2026. május 07. napján lép hatályba.

Felelős: Buza Flórián elnök

Határidő: folyamatos

Bács-Kiskun Vármegyei Cigány Önkormányzat költségvetési mérlege
2026.

Sorszám	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	Adatok Ft-ban
																O
1							MIKODÁSI KIADÁSOK									
2	I.						Működési kiadások	2 742 533	2 742 533	0	0	4 708 601	4 708 601	0	0	0
3	K1.						Személyi juttatások	0	0			0	0			
4	K2.						Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 742 533	2 742 533			4 708 601	4 708 601			
5	K3.						Dologi kiadások	0	0			0	0			
6	K4.						Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0			0	0			
7	K5.						Egyéb működési célú kiadások	0	0			0	0			
8	II.						Felhalmozási kiadások	0	0			0	0			0
9	K6.						Beruházások	0	0			0	0			0
10	K7.						Felújítások	0	0			0	0			0
11	K8.						Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0			0	0			0
12	A						Költségvetési kiadások összesen (I+II)	2 742 533	2 742 533	0	0	4 708 601	4 708 601	0	0	0
13	III.						Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	K9.						Finanszírozási kiadások	0	0			0	0			0
15	9.1						Hitel - költsөmörlesztés államháztartáson kívőltre	0	0			0	0			0
16	9.1.1						Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybeváltás kiadása	0	0			0	0			0
17	9.1.2						Működési célú hitel törlesztése és működési és működési célú kötvénybeváltás kiadása	0	0			0	0			0
18	9.2						Belföldi értékpapírok kiadása	0	0			0	0			0
19	9.2.1						Felhalmozási célú kiadások	0	0			0	0			0
20	9.2.2						Működési célú kiadások	0	0			0	0			0
21							Tárgyévi kiadások (I+II+III)	2 742 533	2 742 533	0	0	4 708 601	4 708 601	0	0	0
22							BEVÉTELEK									
23	I.						Működési bevételek	2 704 000	2 704 000	0	0	4 670 068	4 670 068	0	0	0
24	B1.						Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 704 000	2 704 000			4 670 068	4 670 068			
25	B3.						Közhatalmi bevételek	0	0			0	0			
26	B4.						Működési bevételek	0	0			0	0			
27	B6.						Működési célú átvett pénzeszközök	0	0			0	0			
28	II.						Felhalmozási bevételek	0	0			0	0			0
29	B2.						Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0			0	0			0
30	B5.						Felhalmozási bevételek	0	0			0	0			0
31	B7.						Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0			0	0			0
32	B						Költségvetési bevételek összesen (I+II)	2 704 000	2 704 000	0	0	4 670 068	4 670 068	0	0	0
33							KÖLTSӨGVE TESI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A I. - B I.)	38 533	38 533	0	0	38 533	38 533	0	0	0
34							KÖLTSӨGVE TESI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A II. - B II.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	III.						Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	B8.						Finanszírozási bevételek	0	0			0	0			0
37	B1.						Hitel, kölcsömlévelei államháztartáson kívülről	0	0			0	0			0
38	B1.1						Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0			0	0			0
39	B1.2						Működési célú hitel felvétel	0	0			0	0			0
40	B2.						Belföldi értékpapírok bevételei	0	0			0	0			0
41	B2.1						Forgalmi célú	0	0			0	0			0
42	B2.2						Befektetési célú	0	0			0	0			0
43	B3.						Maradvány igénybevétele	38 533	38 533	0	0	38 533	38 533	0	0	0
44	B3.1						Felhalmozási célú	0	0			0	0			0
45	B3.2						Működési célú	38 533	38 533			38 533	38 533			
46							Tárgyévi bevételek (I+II+III)	2 742 533	2 742 533	0	0	4 708 601	4 708 601	0	0	0

Bács-Kiskun Vármegyei Cigány Önkormányzat kiadásai
2026.

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Sorszám		Előir.csop.	Kiem. éf.			KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat (V. 06.)	Kötelező feladatok (V. 06.)	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok
1	I.					Működési kiadások	2.742.533	2.742.533	0	0	4.708.601	4.708.601	0	0
2		K1.				Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0
3		K2.				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0	0	0	0
4		K3.				Dologi kiadások	2.742.533	2.742.533	0	0	4.708.601	4.708.601	0	0
5		K4.				Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0
6		K5.				Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
7		5.1.				Működési célú kiadások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
8		5.2.				Működési célú kiadások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0
9		5.3.				Államos tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0
10		5.4.				Céltartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0
11	II.					Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
12		K6.				Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0
13		K7.				Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0
14		K8.				Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
15		8.1.				Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
16		8.2.				Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0
17	III.					Költségvetési kiadások összesen (I+II)	2.742.533	2.742.533	0	0	4.708.601	4.708.601	0	0
18						Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
19		K9.				Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
20		9.1				Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0
21		9.1.1				Felhalmozási célú hitel felvétel és felhalmozási célú kölcsönfelvétel kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0
22		9.1.2				Működési célú hitel felvétel és működési célú kölcsönfelvétel kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0
23		9.2				Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0
24		9.2.1				Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
25		9.2.2				Működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
26		9.3				Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0
27		9.3.1				Irányító szervi felhalmozási célú támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0
28		9.3.2				Irányító szervi működési célú támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0
29						Támogatás kiadások (I+II+III)	2.742.533	2.742.533	0	0	4.708.601	4.708.601	0	0

Bács-Kiskun Vármegyei Cigány Önkormányzat részletes költségvetése
2026

Főkönyv	Megnevezés	Ft
K	Kiadások	4 708 601
053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése	200 000
053331	Bérleti és lízingdíjak	1 000 000
053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	2 400 000
053411	Kiküldetések kiadásai	688 601
053511	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	400 000
053551	Egyéb dologi kiadások	20 000
B	Bevételek	4 708 601
09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 670 068
0981311	Előző év maradványának működési célú igénybevétele	38 533

6. melléklet a /2026. (V. 06.) BCÖ határozathoz

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

Adatok Ft-ban

A	B	C	D	E	F
Sor- szám	BEVÉTELEK	Terv		KIADÁSOK	Terv
1	Működési bevételek			Működési kiadások	
2	1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 670 068		1 Személyi juttatások	
3	2 Közhatalmi bevételek			2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	3 Működési bevételek			3 Dologi kiadások	4 708 601
5	4 Működési célú átvett pénzeszközök			4 Ellátottak pénzbeli juttatása	
6	5 Finanszírozási bevételek működési célra	38 533		5 Egyéb működési célú kiadások	
7				6 Finanszírozási kiadások működési célra	
8	Működési bevételek összesen	4 708 601		Működési kiadások összesen:	4 708 601
9					
10	Felhalmozási bevételek			Felhalmozási kiadások	
11	1 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			1 Beruházások	
12	2 Felhalmozási bevételek			2 Felújítások	
13	3 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			3 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
14	4 Finanszírozási bevételek felhalmozási célra			4 Finanszírozási kiadások felhalmozási célra	
15	Felhalmozási bevételek összesen:	0		Felhalmozási kiadások összesen	0
16					
17	BEVÉTELEK EGYÜTTES ÖSSZEGE	4 708 601		KIADÁSOK EGYÜTTES ÖSSZEGE	4 708 601