

ELŐTERJESZTÉS
A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat
2024. február 7-i ülésére

Iktatószám:

Tárgy: Döntés a Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosításáról II.

Előterjesztő: Szugfil József, a közgyűlés elnöke

Tisztelt Közgyűlés!

A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 4/2023.(I.23.) BVNÖ határozatával döntött a 2023. évi költségvetésének elfogadásáról.

- A költségvetési határozat jelenlegi módosításában csak átcsoportosítás szükséges. Az egyéb működési kiadások sor nő 385.000 forinttal, az egyéb felhalmozási kiadások sor pedig csökken 385.000 forinttal, a személyi juttatások sor nő 60.000 forinttal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási sor nő 20.000 forinttal, dologi kiadások sor csökken 80.000 forinttal.

Kérem a tisztelt közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására, és az alábbi határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat Közgyűlése 2023. évi eredeti költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

- 1) A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat létszámkeretét 1. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.
- 2) A költségvetési határozat táblarendszere, felépítése a vonatkozó jogszabályoknak és a helyi sajátosságoknak megfelelő. A főbb bevételi és kiadási jogcímek az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján kerültek meghatározásra.
- 3) A testület a Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2023. évi költségvetésének
 - a) költségvetési bevételeit 5.248.392 forintban,
 - b) költségvetési kiadásait 7.761.249 forintban,
 - c) költségvetési hiányát 2.512.857 forintban,
 - d) költségvetési hiányának belső finanszírozását 2.512.857 forintban,
 - e) költségvetési hiányának külső finanszírozását 0 forintbanállapítja meg.
- 4) A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat költségvetési mérlegének alakulását a 2023. évi eredeti előirányzat, valamint a 2021. és a 2022. évi tényleges teljesítési adataival együtt bemutatva 2. melléklet tartalmazza.

- 5) A költségvetési mérleg 2023. évi alakulását a működési és felhalmozási egyenleg bemutatásával a 3. melléklet tartalmazza, a működési célú bevételi és kiadási előirányzatait a 4., a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait a 5. számú melléklet mutatja be mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban.
- 6) A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat törvényben előírt kötelező feladatainak bevételeit és kiadásait a 6. melléklet, az önként vállalt feladatainak bevételeit és kiadásait a 7. melléklet, az államigazgatási feladatok előirányzatait a 8. melléklet tartalmazza.
- 7) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet a 9. melléklet tartalmazza.
- 8) A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat költségvetésében tartalékot nem tervez.
- 9) A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott projektet nem tervez, közvetett támogatásokat nem nyújt.
- 10) A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat gazdálkodásának biztonságára és szabályszerűségére vonatkozó felelősségi szabályokat a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 132.§ (1) bekezdése határozza meg.
- 11) A testület egyéb működési kiadásból támogatást csak megállapodás alapján nyújthat.

A kedvezményezett beszámolási kötelezettség terheli a támogatás rendeltetésszerű felhasználásáról. Ha a kedvezményezett a beszámolási kötelezettségének határidőben nem vagy nem megfelelő módon tesz eleget, e kötelezettségének teljesítéséig a költségvetési támogatás folyósítása felfüggesztésre kerül.

A költségvetési támogatások jogosulatlan igénybevétele, jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása, továbbá a megállapodástól történő elállás, annak felmondása, a támogatói okirat visszavonása esetén a kedvezményezett a jogosulatlanul igénybe vett költségvetési támogatás összegét késedelmi kamattal növelt mértékben köteles visszafizetni. Az támogatás kiutalása előtt a támogatott szerv, illetve személy köteles írásbeli nyilatkozatot tenni, hogy esedékessé vált köztartozásait (vám, járulék, adó, illeték) maradéktalanul megfizette.

Határidő: azonnal

Felelős: a gazdálkodás biztonságáért az önkormányzat testülete
a gazdálkodás szabályszerűségéért Szugfil József, az közgyűlés elnöke

Pécs, 2024. január 22.

Szugfil József s.k.
a közgyűlés elnöke

1. melléklet

Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2023. évi létszámkerete

Cím	fő
Baranya Vármegyei Német Önkormányzat	0
- ebből közfoglalkoztatott	0

2. melléklet

Baranya Vármegyei Német Önkormányzat költségvetési mérlegeinek alakulása

forint

Sor-szám	Megnevezés	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	3 340 586	4 432 688	1 080 000
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 340 584	4 432 688	1 080 000
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	3 340 584	4 432 688	1 080 000
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			
2.	Közhatalmi bevételek			
3.	Működési bevétel	2		
4.	Működési célú átvett pénzeszköz			
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 000 000	0	1 000 000
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	1 000 000
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)			
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	2 000 000	0	
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 509 822	2 833 727	512 857
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	2 509 822	2 833 727	512 857
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	2 000 000
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel			2 000 000
V.	PASSZÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK			
	Bevételek mindösszesen	7 850 408	7 266 415	4 592 857
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 289 131	2 030 058	1 592 857
1.	Személyi juttatások	207 000		0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	37 000	
3.	Dologi kiadások	342 131	457 308	512 857
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	740 000	1 535 750	1 080 000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	3 727 550	2 723 500	3 000 000
1.	Beruházások	0	0	0
2.	Felújítások			
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	3 727 550	2 723 500	3 000 000
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0	0
V.	AKTÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK			
	Kiadások mindösszesen	5 016 681	4 753 558	4 592 857

Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2023. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 880 000	1 880 000
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 880 000	1 880 000
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 080 000	1 080 000
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	800 000	800 000
2.	Közhatalmi bevételek		
3.	Működési bevétel		
4.	Működési célú átvett pénzeszköz		
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	3 368 392	3 368 392
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 368 392	3 368 392
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)		
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		0
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	512 857	897 857
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	512 857	897 857
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 000 000	1 615 000
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	2 000 000	1 615 000
	Bevételek mindösszesen	7 761 249	7 761 249

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 392 857	2 777 857
1.	Személyi juttatások	0	60 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	20 000
3.	Dologi kiadások	1 312 857	1 232 857
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	1 080 000	1 465 000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	5 368 392	4 983 392
1.	Beruházások	0	0
2.	Felújítások		
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	5 368 392	4 983 392
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	7 761 249	7 761 249

	Működési költségvetési egyenleg	-512857	-897857
	Működési hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány ig.v.)	512857	897857
	Működési egyenleg	0	0
	Felhalmozási költségvetési egyenleg	-2000000	-1615000
	Felhalmozási hiány belső finanszírozása (pénzm.ig.v.)	2000000	1615000
	Felhalmozási egyenleg	0	0
	Költségvetési egyenleg	-2512857	-2512857
	Költségvetési hiány belső finanszírozása	2512857	2512857
	Költségvetési egyenleg	0	0

Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2023. évi működési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 880 000	1 880 000
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 880 000	1 880 000
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 080 000	1 080 000
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	800 000	800 000
2.	Közhatalmi bevételek	0	0
3.	Működési bevétel	0	0
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	512 857	897 857
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	512 857	897 857
	Bevételek mindösszesen	2 392 857	2 777 857

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 392 857	2 777 857
1.	Személyi juttatások	0	60 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	20 000
3.	Dologi kiadások	1 312 857	1 232 857
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	1 080 000	1 465 000
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	2 392 857	2 777 857
	Működési egyenleg	0	0

Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2023. évi felhalmozási mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	3 368 392	3 368 392
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 368 392	3 368 392
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)		0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		0
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 000 000	1 615 000
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	2 000 000	1 615 000
	Bevételek mindösszesen	5 368 392	4 983 392

II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	5 368 392	4 983 392
1.	Beruházások	0	0
2.	Felújítások		0
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	5 368 392	4 983 392
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	5 368 392	4 983 392
	Felhalmozási egyenleg	0	0

Baranya Vármegyei Német Önkormányzat törvényben előírt kötelező feladatainak 2023. évi
költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 880 000	1 880 000
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 880 000	1 880 000
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 080 000	1 080 000
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	800 000	800 000
2.	Közhatalmi bevételek	0	0
3.	Működési bevétel	0	0
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	3 368 392	3 368 392
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 368 392	3 368 392
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	512 857	897 857
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	512 857	897 857
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 000 000	1 615 000
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	2 000 000	1 615 000
	Bevételek mindösszesen	7 761 249	7 761 249

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 392 857	2 717 857
1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	20 000
3.	Dologi kiadások	1 312 857	1 232 857
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	1 080 000	1 465 000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	5 368 392	4 983 392
1.	Beruházások	0	0
2.	Felújítások	0	0
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	5 368 392	4 983 392
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	7 761 249	7 701 249

Baranya Vármegyei Német Önkormányzat önként vállalt feladatainak 2023. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		
2.	Közhatalmi bevételek		
3.	Működési bevétel		
4.	Működési célú átvett pénzeszköz		
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)		
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel		
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	0	0
	Bevételek mindösszesen	0	0

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
1.	Személyi juttatások		
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
3.	Dologi kiadások		
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)		
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
1.	Beruházások		
2.	Felújítások		
3.	Egyéb felhalmozási kiadások		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	0	0

Baranya Vármegyei Német Önkormányzat államigazgatási feladatainak 2023. évi
költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		
2.	Közhatalmi bevételek		
3.	Működési bevétel		
4.	Működési célú átvett pénzeszköz		
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)		
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel		
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel		
	Bevételek mindösszesen	0	0

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
1.	Személyi juttatások		
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
3.	Dologi kiadások		
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)		
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
1.	Beruházások		
2.	Felújítások		
3.	Egyéb felhalmozási kiadások		
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0
	Kiadások mindösszesen	0	0

A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási ütemterve

		forint												
Ei. cs.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN
I/1.	Személyi juttatások													-
I/2.	Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájár. adó													-
I/3.	Dologi kiadások	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	52 088	50 000	50 000	50 000	50 000	900 000	135 769	1 312 857
I/4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													-
I/5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalekkel együtt)											1 080 000		1 080 000
II/1.	Beruházások													-
II/2.	Felújítások													-
II/3.	Egyéb felhalmozási kiadások											5 368 392		5 368 392
III.	Működési finanszírozási kiadások													-
IV.	Felhalmozási finanszírozási kiadások													-
	Kiadások összesen	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	52 088	50 000	50 000	50 000	50 000	7 348 392	135 769	7 761 249
I/1.	Működési célú támogatások Áh-on belülről	1 040 000			1 984 196		1 040 000		1 184 196					5 248 392
I/2.	Közhatalmi bevételek													-
I/3.	Működési bevételek													-
I/4.	Működési célú átvett pénzeszköz													-
II/1.	Felhalmozási célú támogatások Áh-on belülről													-
II/2.	Felhalmozási bevételek													-
II/3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz													-
III.	Működési finanszírozási bevételek													512 857
IV.	Felhalmozási finanszírozási bevételek	2 000 000												2 000 000
	Bevételek összesen:	3 552 857	-	-	1 984 196	-	1 040 000	-	1 184 196	-	-	-	-	7 761 249

ELŐTERJESZTÉS

A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2024. február 7-i ülésére

Iktatószám:

Tárgy: A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi költségvetése

Előterjesztő: Szugfil József a közgyűlés elnöke

Tisztelt Közgyűlés!

A területi nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodását alapvetően a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (továbbiakban: Nek.tv.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) szabályozza. A területi nemzetiségi önkormányzat a költségvetéséből finanszírozza és látja el a Nek.tv. -ben, és más törvényben meghatározott feladatait. A költségvetését költségvetési határozatban állapítja meg. A költségvetési tervezetet a közgyűlés elnöke a központi költségvetésről szóló törvény hatályaba lépését követő 45. napig nyújtja be a közgyűlésnek. Ez a határidő 2024. február 15.

A nemzetiségi önkormányzati bevételek forrása elsősorban az állam költségvetési támogatása, egyéb támogatások, saját bevételek, adományok és átvett pénzeszközök. A költségvetési támogatások a Magyarország 2024. költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 9. sz. mellékletében kerültek megállapításra. A települési és területi nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása jogcím egész éves fajlagos összegére a 2024. január 1-jén a Magyar Államkincstár által vezetett törzskönyvi nyilvántartásba bejegyzett helyi nemzetiségi önkormányzat jogosult. Ez az összeg 2024. évben **2.080.000** forint.

A 2024. évben a Magyarország 2024.évi központi költségvetéséről szóló 2023.évi LV. törvény 9. melléklet II. alcím 2.3. pontját úgy kell alkalmazni, hogy a helyi nemzetiségi önkormányzat a feladatalapú támogatásra akkor jogosult, ha a 2023.évben

- a) legalább négy képviselő-testületi ülést tartott, és
- b) közmeghallgatást is tartott

A képviselő-testületi ülések és a közmeghallgatás jegyzőkönyveit a Vármegyei kormányhivatal részére 2024. január 15-éig benyújtja. A határnap elmulasztása jogvesztő.

A támogató a feladatalapú támogatást támogatási előlegként két egyenlő részletben a kincstár útján folyósítja, a költségvetési év április 30-ig és augusztus 15-ig.

Az Áht. szabályozása szerint a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait működési bevételek és működési kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban. A költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban kell bemutatni. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló bevételi előirányzatokat értékpapírokból származó bevételek, betétként elhelyezett szabad pénzeszközök visszavonásából származó bevételek, költségvetési maradvány igénybevételeiből származó bevételek szerinti bontásban kell szerepeltetni. A

költségvetési határozatban elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

A helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetéséről szóló határozatban dönteni kell a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatáskörökről: mint a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatáskörök, illetve a bevételi és kiadási előirányzatok módosítására, átcsoportosítására vonatkozó esetleges felhatalmazás.

A Nek.tv. szerint a helyi nemzetiségi önkormányzat kötelező közfeladata többek között a képviselt közösség érdekképviseletével, esélyegyenlőségének megteremtésével kapcsolatos feladatok ellátása; a kulturális autonómia erősítése érdekében a közösség önszerveződésének szervezési és működtetési feladatok ellátásával történő támogatása, kapcsolattartás a képviselt közösség helyi nemzetiségi civil szervezeteivel, helyi egyházi szervezetekkel; továbbá a nemzetiségi közösséghez kötődő kulturális javak megőrzése érdekében szükséges intézkedések kezdeményezése; közreműködés a fejlesztési tervek előkészítésében.

Önként vállalt közfeladatnak minősül például a kitüntetés alapítása, odaítélése feltételeinek és szabályainak meghatározása. Önként vállalt feladatot láthat el különösen a hagyományápolás és közművelődés, a társadalmi felzárkóztatás a szociális, ifjúsági, kulturális igazgatás és a közfoglalkoztatás területén.

A működési költségvetési támogatás kizárólag a nemzetiségi önkormányzatok tevékenységével közvetlen összefüggő - az Nek.tv. 80. §-a és 159. § (3) bekezdése szerinti a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további – működésre és feladatalapú támogatásnál meghatározott nemzetiségi feladatokra fordítható. 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 fentiek szerint került összeállításra a Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi költségvetési tervezete.

Az önkormányzat bevételei közül csak a működési költségvetési támogatás összege ismert és a 2023. évi maradvány összege. A működési költségvetési bevétel a Magyarország 2024. költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 9. sz. mellékletének I. pontja alapján biztosított **2.080.000** forint állami támogatás, államháztartások belüli pénzeszköz átvétel.

A pénzmaradvány 2.406.286 forint

ebből

- 2.183.154 maradvány – 2023.évi feladatalapú támogatás
- 223.132 Ft maradvány – saját forrás.

Kiadási oldalon az alábbi előirányzatok lettek betervezve:

- dologi kiadások: 486.286 Ft
- egyéb működési célú kiadások: 1.000.000 Ft
- egyéb felhalmozási kiadások: 3.000.000 Ft.

A költségvetési előterjesztés tájékoztató részében bemutatásra kerülnek a vonatkozó év tervadatai, az előző év és az azt megelőző év tényadatai (2. melléklet). A létszámadatokat az 1. melléklet tartalmazza.

Az államháztartási jogszabályok kötelezően előírják, hogy az előterjesztésben tájékoztató jelleggel (célszerű külön mellékletben, táblázatos formában) be kell mutatni a költségvetési mérleget, közgazdasági tagolásban (3. melléklet), továbbá működési és felhalmozási célok szerint is be kell mutatni a mérleget (4. és 5. melléklet).

A törvényben előírt kötelező feladatokkal kapcsolatos bevételeket és kiadásokat a 6. melléklet, az önként vállalt feladatokat a 7. melléklet mutatja be, az államigazgatási feladatok táblája (8. melléklet) nemleges.

Az előirányzat felhasználási ütemtervet a 9. melléklet tartalmazza.

A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat tartalékot, európai uniós forrásból finanszírozott projekteket nem tervez 2024. évre. Többéves kihatással járó kötelezettsége nincs és közvetett támogatást sem nyújt.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló előterjesztést megvitatni, a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg.

- 1) A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat létszámkeretét 1. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.
- 2) A költségvetési rendelet táblarendszere, felépítése a vonatkozó jogszabályoknak és a helyi sajátosságoknak megfelelő. A főbb bevételi és kiadási jogcímek az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján kerültek meghatározásra.
- 3) A testület a Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi költségvetésének
 - a) költségvetési bevételeit **2.080.000** forintban,
 - b) költségvetési kiadásait **4.486.286** forintban,
 - c) költségvetési hiányát **2.406.286** forintban,
 - d) költségvetési hiányának belső finanszírozását **2.406.286** forintban,
 - e) költségvetési hiányának külső finanszírozását 0 forintbanállapítja meg.
- 4) A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat költségvetési mérlegének alakulását a 2022. évi és a 2023.évi tényleges teljesítési adataival együtt bemutatva a 2. melléklet tartalmazza.

- 5) A költségvetési mérleg 2024. évi alakulását a működési és felhalmozási egyenleg bemutatásával a 3. melléklet tartalmazza, a működési célú bevételi és kiadási előirányzatait a 4. melléklet, a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait a 5. melléklet mutatja be mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban.
- 6) A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat törvényben előírt kötelező feladatainak bevételeit és kiadásait a 6. melléklet, az önként vállalt feladatainak bevételeit és kiadásait a 7. melléklet, az államigazgatási feladatok előirányzatait a 8. melléklet tartalmazza.
- 7) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet a 9. melléklet tartalmazza.
- 8) A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat költségvetésében tartalékot nem tervez.
- 9) A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott projektet nem tervez, közvetett támogatásokat nem nyújt.
- 10) A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat gazdálkodásának biztonságára és szabályszerűségére vonatkozó felelősségi szabályokat a Nek.tv.132.§ (1) bekezdése határozza meg.
- 11) A testület egyéb működési kiadásból támogatást csak megállapodás alapján nyújthat.

A kedvezményezett beszámolási kötelezettség terheli a támogatás rendeltetésszerű felhasználásáról. Ha a kedvezményezett a beszámolási kötelezettségének határidőben nem vagy nem megfelelő módon tesz eleget, e kötelezettségének teljesítéséig a költségvetési támogatás folyósítása felfüggesztésre kerül.

A költségvetési támogatások jogosulatlan igénybevétele, jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása, továbbá a megállapodástól történő elállás, annak felmondása, a támogatói okirat visszavonása esetén a kedvezményezett a jogosulatlanul igénybe vett költségvetési támogatás összegét késedelmi kamattal növelt mértékben köteles visszafizetni.

Az támogatás kiutalása előtt a támogatott szerv, illetve személy köteles írásbeli nyilatkozatot tenni, hogy esedékessé vált köztartozásait (vám, járulék, adó, illeték) maradéktalanul megfizette.

Határidő: 2024. december 31.

Felelős: Szugfil József, a közgyűlés elnöke

Pécs, 2024. január 22.

Szugfil József
a közgyűlés elnöke

1. melléklet

Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi létszámkerete

Cím	fő
Baranya Vármegyei Német Önkormányzat	0
- ebből közfoglalkoztatott	0

2. melléklet

Baranya Vármegyei Német Önkormányzat költségvetési mérlegeinek alakulása

forint

Sor-szám	Megnevezés	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	4 432 688	5 248 392	1 080 000
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 432 688	5 248 392	1 080 000
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 432 688	4 448 392	1 080 000
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		800 000	
2.	Közhatalmi bevételek			
3.	Működési bevétel			
4.	Működési célú átvett pénzeszköz			
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	1 000 000
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	1 000 000
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)			
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 833 727	512 857	406 286
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	2 833 727	512 857	406 286
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	2 000 000	2 000 000
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel		2 000 000	2 000 000
V.	PASSZÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK			
	Bevételek mindösszesen	7 266 415	7 761 249	4 486 286
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 030 058	2 754 963	1 486 286
1.	Személyi juttatások		60 000	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 000	20 000	
3.	Dologi kiadások	457 308	1 209 963	486 286
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	1 535 750	1 465 000	1 000 000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 723 500	2 600 000	3 000 000
1.	Beruházások	0	0	0
2.	Felújítások			
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	2 723 500	2 600 000	3 000 000
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0	0
V.	AKTÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK			
	Kiadások mindösszesen	4 753 558	5 354 963	4 486 286

Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 080 000
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 080 000
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 080 000
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
2.	Közhatalmi bevételek	
3.	Működési bevétel	
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 000 000
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 000 000
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	406 286
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	406 286
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 000 000
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	2 000 000
	Bevételek mindösszesen	4 486 286

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 486 286
1.	Személyi juttatások	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
3.	Dologi kiadások	486 286
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	1 000 000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	3 000 000
1.	Beruházások	0
2.	Felújítások	0
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	3 000 000
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0
	Kiadások mindösszesen	4 486 286

	Működési költségvetési egyenleg	-406286
	Működési hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány ig.v.)	406286
	Működési egyenleg	0
	Felhalmozási költségvetési egyenleg	-2000000
	Felhalmozási hiány belső finanszírozása (pénzm.ig.v.)	2000000
	Felhalmozási egyenleg	0
	Költségvetési egyenleg	-2406286
	Költségvetési hiány belső finanszírozása	2406286
	Költségvetési egyenleg	0

Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi működési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 080 000
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 080 000
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 080 000
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
2.	Közhatalmi bevételek	
3.	Működési bevétel	
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	406 286
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	406 286
	Bevételek mindösszesen	1 486 286

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 486 286
1.	Személyi juttatások	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
3.	Dologi kiadások	486 286
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	1 000 000
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	1 486 286
	Kiadások mindösszesen	1 486 286
	Működési egyenleg	0

Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi felhalmozási mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 000 000
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 000 000
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 000 000
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	2 000 000
	Bevételek mindösszesen	3 000 000

II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	3 000 000
1.	Beruházások	0
2.	Felújítások	0
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	3 000 000
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0
	Kiadások mindösszesen	3 000 000
	Felhalmozási egyenleg	0

Baranya Vármegyei Német Önkormányzat törvényben előírt kötelező feladatainak 2024. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 080 000
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 080 000
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 080 000
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
2.	Közhatalmi bevételek	0
3.	Működési bevétel	0
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 000 000
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 000 000
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	406 286
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	406 286
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 000 000
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	2 000 000
	Bevételek mindösszesen	4 486 286

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 486 286
1.	Személyi juttatások	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
3.	Dologi kiadások	486 286
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	1 000 000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	3 000 000
1.	Beruházások	0
2.	Felújítások	0
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	3 000 000
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0
	Kiadások mindösszesen	4 486 286

Baranya Vármegyei Német Önkormányzat önként vállalt feladatainak 2024. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
2.	Közhatalmi bevételek	
3.	Működési bevétel	
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	0
	Bevételek mindösszesen	0

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0
1.	Személyi juttatások	
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
3.	Dologi kiadások	
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0
1.	Beruházások	
2.	Felújítások	
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0
	Kiadások mindösszesen	0

**Baranya Vármegyei Német Önkormányzat államigazgatási feladatainak 2024. évi
költségvetési mérlege**

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
2.	Közhatalmi bevételek	
3.	Működési bevétel	
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	
	Bevételek mindösszesen	0

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0
1.	Személyi juttatások	
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
3.	Dologi kiadások	
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0
1.	Beruházások	
2.	Felújítások	
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0
	Kiadások mindösszesen	0

A Baranya Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási ütemterve

Ei. cs.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN	forint
I/1.	Személyi juttatások														-
I/2.	Munkaadókat terhelő jár-és szociális hozzájáruló adó														-
I/3.	Dologi kiadások	5 000	5 000	5 000	5 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	181 866	164 420	486 286	486 286
I/4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai														-
I/5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	40 000										960 000		1 000 000	1 000 000
II/1.	Beruházások														-
II/2.	Felújítások														-
II/3.	Egyéb felhalmozási kiadások														-
III.	Működési finanszírozási kiadások											3 000 000		3 000 000	3 000 000
IV.	Felhalmozási finanszírozási kiadások														-
	Kiadások összesen	45 000	5 000	5 000	5 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	4 141 866	164 420	4 486 286	
I/1.	Működési célú támogatások Áh-on belülről	540 000												1 080 000	
I/2.	Közhatalmi bevételek														-
I/3.	Működési bevételek														-
I/4.	Működési célú átvett pénzeszköz														-
II/1.	Felhalmozási célú támogatások Áh-on belülről	500 000					500 000							1 000 000	
II/2.	Felhalmozási bevételek														-
II/3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz														-
III.	Működési finanszírozási bevételek	406 286												406 286	
IV.	Felhalmozási finanszírozási bevételek	2 000 000												2 000 000	
	Bevételek összesen:	3 446 286	-	-	-	-	1 040 000	-	-	-	-	-	-	4 486 286	