

ELŐTERJESZTÉS
A Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat
2026. február 5-i ülésére

Iktatószám:

Tárgy: A Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat 2026. évi költségvetése

Előterjesztő: Sándorné Stivics Brigitta, 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 hatályba lépését követő 45. napig nyújtja be a közgyűlésnek. Ez a határidő 2026. 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 2026. költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 9. sz. mellékletében kerültek megállapításra. A települési és területi nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása jogcím egész éves fajlagos összegére a 2026. január 1-jén a Magyar Államkincstár által vezetett törzskönyvi nyilvántartásba bejegyzett helyi nemzetiségi önkormányzat jogosult. Ez az összeg 2026. évben **2.704.000** forint.

A 2026. évben a Magyarország 2026.évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 9. melléklet 2.3. pontját úgy kell alkalmazni, hogy a helyi nemzetiségi önkormányzat a feladatalapú támogatásra akkor jogosult, ha

1. a helyi nemzetiségi önkormányzat a költségvetési évet megelőző évben megtartott legalább négy képviselő-testületi ülésre vonatkozó jegyzőkönyvét a fővárosi és vármegyei kormányhivatal részére 2026. január 15-éig benyújtja. A határidő elmulasztása jogvesztő.
2. ha az Njtv. 97. §-a szerinti közmeghallgatás megtartására nem az 1. pont szerint igazolt képviselő-testület ülés egyikén került sor, akkor a helyi nemzetiségi önkormányzat a közmeghallgatásról készült jegyzőkönyvet a fővárosi és vármegyei kormányhivatal részére 2026.január 15-éig benyújtja. Az önállóan megtartott közmeghallgatásról készített jegyzőkönyv az 1. pontban előírt legalább négy képviselő-testületi ülésre vonatkozó jegyzőkönyvek körébe tartozik. A határidő 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 nemzetiiségi 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 nemzetiiségi önkormányzat kötelező közfeladata többek között a képviselt közösség érdekképviselésével, 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 nemzetiiségi civil szervezeteivel, helyi egyházi szervezetekkel; továbbá a nemzetiiségi 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 nemzetiiségi 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 nemzetiiségi 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 Horvát Önkormányzat 2026. évi költségvetési tervezete.

Az önkormányzat bevételei közül csak a működési költségvetési támogatás összege ismert és a 2025. évi maradvány összege. A működési költségvetési **bevétel** a Magyarország 2026. költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 9. sz. mellékletének I. pontja alapján biztosított **2.704.000** forint állami támogatás, államháztartások belüli pénzeszköz átvétel.

A 2025.évi pénzmaradvány 663.903 forint.

Maradvány részletezése:

- 2025.évi feladatalapú támogatás 345.148 forint
- saját maradvány 318.755 forint.

Kiadási oldalon az alábbi előirányzatok lettek betervezve:

- személyi juttatások: 250.000 Ft
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 130.000 Ft
- dologi kiadások: 2.937.903 Ft
- egyéb működési célú kiadások: 50.000 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 Horvát Önkormányzat tartalékot, európai uniós forrásból finanszírozott projekteket nem tervez 2026. évre. Többéves kihatással járó kötelezettsége nincs és közvetett támogatást sem nyújt.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló előterjesztést megvitatni, a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

A Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat 2026. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg.

- 1) A Baranya Vármegyei Horvát 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 Horvát Önkormányzat 2026. évi költségvetésének
 - a) költségvetési bevételeit 2.704.000 forintban,
 - b) költségvetési kiadásait 3.367.903 forintban,
 - c) költségvetési hiányát 663.903 forintban,
 - d) költségvetési hiányának belső finanszírozását 663.903 forintban,
 - e) költségvetési hiányának külső finanszírozását 0 forintban

állapítja meg.

- 4) A Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat költségvetési mérlegének alakulását a 2024. évi és a 2025. évi tényleges teljesítési adataival együtt bemutatva a 2. melléklet tartalmazza.
- 5) A költségvetési mérleg 2026. 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 Horvát 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 Horvát Önkormányzat költségvetésében tartalékot nem tervez.
- 9) A Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott projektet nem tervez, közvetett támogatásokat nem nyújt.
- 10) A Baranya Vármegyei Horvát 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 kedvezményezettet 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: 2026. december 31.

Felelős: Sándorné Stivics Brigitta, a közgyűlés elnöke

Pécs, 2026. január 20.

Sándorné Stivics Brigitta s.k.
a közgyűlés elnöke

1. melléklet

Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat 2026. évi létszámkerete

Cím	fő
Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat	0
- ebből közfoglalkoztatott	0

2. melléklet

Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat 2024-2026. évi költségvetési mérlegeinek alakulása

forintban

Sor-szám	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	11 013 344	15 851 193	2 704 000
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	11 013 344	14 870 064	2 704 000
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	5 813 344	5 490 064	2 704 000
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 200 000	9 380 000	
2.	Közhatalmi bevételek			
3.	Működési bevétel	0	4	
4.	Működési célú átvett pénzeszköz		981 125	
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)			
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 170 270	1 034 004	663 903
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	2 170 270	1 034 004	663 903
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel			0
V.	PASSZÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	
	Bevételek mindösszesen	13 183 614	16 885 197	3 367 903
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	12 149 610	16 221 294	3 367 903
1.	Személyi juttatások	61 516	191 429	250 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 000	37 000	130 000
3.	Dologi kiadások	7 727 094	8 342 865	2 937 903
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	4 350 000	7 650 000	50 000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0	0
1.	Beruházások	0	0	0
2.	Felújítások			
3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0	0
V.	AKTÍV PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	
	Kiadások mindösszesen	12 149 610	16 221 294	3 367 903

Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat 2026. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 704 000
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 704 000
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2 704 000
	- ebből 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	0
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	663 903
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	663 903
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	0
	Bevételek mindösszesen	3 367 903

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	3 367 903
1.	Személyi juttatások	250 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	130 000
3.	Dologi kiadások	2 937 903
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	50 000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0
1.	Beruházások	0
2.	Felújítások	
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0
	Kiadások mindösszesen	3 367 903

	Működési költségvetési egyenleg	-663903
	Működési hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány ig.v.)	663903
	Működési egyenleg	0
	Felhalmozási költségvetési egyenleg	0
	Felhalmozási hiány belső finanszírozása (pénzm.ig.v.)	0
	Felhalmozási egyenleg	0
	Költségvetési egyenleg	-663903
	Költségvetési hiány belső finanszírozása	663903
	Költségvetési egyenleg	0

Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat 2026. évi működési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 704 000
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 704 000
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2 704 000
	- ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
2.	Közhatalmi bevételek	
3.	Működési bevétel	
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	663 903
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	663 903
	Bevételek mindösszesen	3 367 903

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	3 367 903
1.	Személyi juttatások	250 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	130 000
3.	Dologi kiadások	2 937 903
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	50 000
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0
	Kiadások mindösszesen	3 367 903
	Működési egyenleg	0

Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat 2026. évi felhalmozási mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	0
	Bevételek mindösszesen	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0
1.	Beruházások	0
2.	Felújítások	
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0
	Kiadások mindösszesen	0
	Felhalmozási egyenleg	0

Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat törvényben előírt kötelező feladatainak 2026. évi költségvetési mérlege

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 704 000
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 704 000
	- ebből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2 704 000
	- 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	0
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
2.	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszk.értékes.,püi.befektetés)	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	663 903
	- ebből működési célú pénzmaradvány igénybevétel	663 903
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0
	- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	0
	Bevételek mindösszesen	3 367 903

I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	3 367 903
1.	Személyi juttatások	250 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	130 000
3.	Dologi kiadások	2 937 903
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal együtt)	50 000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0
1.	Beruházások	0
2.	Felújítások	0
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0
IV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0
	Kiadások mindösszesen	3 367 903

**Baranya Vármegyei Horvát Önkormányzat önként vállalt feladatainak 2026. évi
költségvetési mérlege**

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2026. 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 Horvát Önkormányzat államigazgatási feladatainak 2026. évi
költségvetési mérlege**

forint

Elő- irányzat csoport	kiemelt előirányzat	2026. 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 Horvát Önkormányzat 2026. évi előirányzat felhasználási ütemterve

Ei. cs.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN
I/1.	Személyi juttatások		17 000	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000	37 000	37 000	37 000	20 000	250 000
I/2.	Munkaadókat terhelő jár- és szociális hozzájárulási adó		7 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	18 000	18 000	18 000	21 000	130 000
I/3.	Dologi kiadások	20 000	50 000	100 000	100 000	500 000	100 000	100 000	100 000	1 000 000	250 000	250 000	367 903	2 937 903
I/4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													-
I/5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalekkel együtt)											50 000		50 000
II/1.	Beruházások													-
II/2.	Felújítások													-
II/3.	Egyéb felhalmozási kiadások													-
III.	Működési finanszírozási kiadások													-
IV.	Felhalmozási finanszírozási kiadások													-
	Kiadások összesen	20 000	74 000	125 000	125 000	525 000	125 000	125 000	125 000	1 055 000	305 000	355 000	408 903	3 367 903
I/1.	Működési célú támogatások Áh-on belülről	1 352 000					1 352 000							2 704 000
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	663 903												663 903
IV.	Felhalmozási finanszírozási bevételek													-
	Bevételek összesen:	2 015 903	-	-	-	-	1 352 000	-	-	-	-	-	-	3 367 903

forint