

A Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlésének 2023. február 15-i ülése 4. számú napirendi pontja

Javaslat a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének jóváhagyására

Előadó: Orsós István, a Közgyűlés elnöke

Az előterjesztést előzetesen tárgyalta a Pénzügyi Bizottság.

Tisztelt Közgyűlés!

A nemzetiségi önkormányzat 2023. évi költségvetésének előkészítésénél az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23-26. §-aiban foglaltakat vettük figyelembe.

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2023. évi költségvetése a hivatkozott jogszabályi előírások betartásával készült el.

A nemzetiségi önkormányzatok tevékenységét, feladatait és jogait a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Njtv.) szabályozza, amely rögzíti a működéssel és a nemzetiségi közfeladatok ellátásával kapcsolatos előírásokat is.

A Közgyűlés és a bizottságok az üléseiket továbbra is a Tolna Vármegye Önkormányzatának épületében tartják, emellett Szekszárdon a Hunyadi utcában irodát bérel a vármegyei önkormányzat számunkra.

A szakmai feladataink ellátását a Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal munkatársai segítik.

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi bevételi főösszege 2 567 248 Ft, mely kismértékben magasabb az előző évi eredeti előirányzattól. A működési támogatás nem emelkedett, de a 2022. évi feladatalapú támogatás maradványa nagyobb összeget tesz ki, mint a 2022. évi költségvetésben megjelenő 2021. évi feladatalapú maradvány. A 2022. évi feladatalapú támogatásból csak 20 287 Ft került felhasználásra, ezért a fennmaradó 473 466 Ft 2023-ban rendelkezésre áll, azt 2023. december 31-ig kell felhasználni. A felhasználásról legkésőbb 2024. március 15-ig kell a beszámolót benyújtani.

A működési támogatás ebben az évben is megegyezik az előző évi támogatásokkal, annak összege 2 080 000 Ft, mely összeg a kötelezően ellátandó feladatokra, a működési kiadásokra, valamint a jogszabályban meghatározott nemzetiségi feladatokra fordítható.

A működési támogatás felhasználásának határideje 2023. december 31.

A támogatás folyósítására két részletben kerül sor, az első részlet január hónapban megérkezett, a második részlet átutalása 2023. június 30-ig valósul meg.

A 2023. évi feladatalapú támogatás nem része a költségvetésnek. A támogatás elbírálása és folyósítása után az összeget a soron következő költségvetés módosítás alkalmával érvényesítjük.

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat önként vállalt feladataira az elmúlt évben nem kapott forrást. Az előző évek maradványaként rendelkezésre álló forrás minimális összegű, 13 782,- Ft.

Együttesen tehát 2 080 000 Ft működési támogatással, továbbá a 487 248 Ft 2022. évi maradvánnyal számolhatunk a költségvetés tervezésekor, ezzel a költségvetés bevételi főösszege 2 567 248 Ft.

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évben is fenn kívánja tartani a már hagyományosnak tekinthető, más szervezetekkel fennálló kapcsolatait, segíteni kívánja más szervek tevékenységét. Kiemelt fontosságú a települési cigány nemzetiségi önkormányzatokkal, szervezetekkel történő együttműködés, a roma kultúra ápolása, megőrzése. Ebben az évben is a terveink között szerepel a Tolna Vármegyei Rendőr Főkapitánysággal közös program keretében a már hagyományossá vált horgászverseny megrendezése. 2023-ban a Vármegyei Roma naphoz kapcsolódik majd a Nívó-díj átadása, továbbá csatlakozunk a „Petőfi 200” kulturális rendezvényhez a roma fiatalok kulturális életének élénkítésével, színesesbbé tételével.

2022-ben 2 pályázatot nyújtottunk be, a ROMA-NEMZ-TAB-23 „Nyelvi környezetben megvalósuló roma nemzetiségi, népismereti, művészeti hagyományörző és olvasótábor finanszírozására”, valamint a már hagyományos „Roma nemzeti kulturális kezdeményezések” (ROMA-NEMZ-KUL-23) pályázati kiírásra. A benyújtott pályázatok elbírálását és támogatását követően épül majd be a tényleges összeg a költségvetésbe. A rendezvényeink megtartásához a 2022. évi feladatalapú és a tárgyévi működési támogatásból is igénybe kell venni forrásokat. Természetesen a támogatások összegétől és a várható költségektől függően a szükséges kiegészítések módosulhatnak.

A 2023. évi költségvetésben a költségvetési bevételek tervezett összege 2 080 000 Ft, ami a működési célú támogatás összegét foglalja magában.

A 2022. évi költségvetési maradvány összege 487 248 Ft.

A 2023. évi tervezett költségvetési kiadás összege 2 567 248 Ft, melynek egésze működési célokat szolgál.

A költségvetési kiadás és a költségvetési bevétel egyenlege, a költségvetés hiánya 487 248 Ft, amit a 2022. évi költségvetési maradvány összege ellentételez.

A költségvetési kiadások egésze működési költségvetési kiadás. Ezen belül személyi juttatásokra 720 000 Ft, munkaadót terhelő járulékokra 270 000 Ft, dologi kiadásokra 1 563 466 Ft biztosított.

A személyi juttatásokra 720 000 Ft-ot különítettünk el a működési támogatás terhére. E fedezet tartalmazza a kiküldetési kiadásokat, az általános reprezentációs kiadásokat, valamint a díjátadók alkalmával az állófogadások reprezentációs összegét.

A 270 000 Ft összegű a munkaadót terhelő járulékok kiadása, mely a tervezett személyi kiadások után fizetendő szociális hozzájárulási adó és személyi jövedelemadó összege.

Dologi kiadások finanszírozására a működési támogatásból 1 090 000 Ft felhasználása került betervezésre, valamint a 2022. évi feladatalapú támogatás maradványának összege, 473 466 Ft, így együtt 1 563 466 Ft a dologi kiadások előirányzata.

A működési kiadások keretén belül készletbeszerzés, a számlavezetési költség, felmerülő bérleti díj, egyéb szolgáltatások igénybevétele, ÁFA fizetési kötelezettség és egyéb dologi kiadások elszámolását tervezzük. Itt jelennek meg a rendezvények azon kiadásainak összegei is, amelyeket a 2022. évi feladatalapú maradvány, illetve a 2023. évi működési kiadás terhére terveztünk be.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzatai közé, a tartalékok sorába terveztük be az önként vállalt feladatok korábbi évekről áthúzódó maradványát, 13 782 Ft-ot.

A 2023. évi költségvetésben kötelező feladatra 2 553 466 Ft használható fel és 2 080 000 Ft költségvetési bevétel képződik.

Önként vállalt feladatra az önként vállalt feladat kiadásainak maradványa használható fel, ez 13 782 Ft, melyet tervezéskor tartalékba helyeztünk.

A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások tervezett összegét kiemelt előirányzatontként, a költségvetés egyenlegét, ezen belül a működési és felhalmozási kiadások és bevételek egyenlegét, a költségvetési maradvány összegét a határozat 1. melléklete tartalmazza.

A költségvetési határozatnak tartalmaznia kell az önkormányzat kötelező, önként vállalt és állami feladatainak előirányzatait. A költségvetési bevételek és kiadások kötelező, önként vállalt feladatainak előirányzatát a határozat 2. és 3. melléklete tartalmazza.

Az Áht. előírásainak megfelelően, a helyi nemzeti önkormányzatok határozatának tartalmaznia kell azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzeti Önkormányzat olyan fejlesztési célt, amelyhez adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé, nem hagy jóvá.

A tervezett fejlesztési célokat 0 Ft-tal a határozat 4. melléklete, a Gst. 8. § (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelő tájékoztatást nemleges formában a határozat 5. melléklete tartalmazza.

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat nem hitelképes, adósságot keletkeztető ügyletet nem hagy jóvá.

A Közgyűlés részére tájékoztatásul be kell mutatni a nemzetiségi önkormányzat bevételi és kiadási mérlegét közgazdasági osztályozás szerint, amit a határozat 6. melléklete tartalmaz. A mérlegben bemutatásra kerül a 2022. évi eredeti előirányzat és várható teljesítés, valamint a 2023. évi tervezett eredeti előirányzat. A táblázat bemutatja a két év tervezett előirányzatának változását is.

A mérleg adatai azt mutatják, hogy pénzügyi helyzetünk kismértékben javul az elmúlt évhez viszonyítva. A bevételek év közben, a pályázatoknak és a feladatalapú támogatásnak köszönhetően, feltehetően még növekedni fognak. Arra kell ugyanakkor törekedni, hogy a tervezett programok finanszírozhatók legyenek.

A mérleg szerkezeti tagolása az Áht-ban rögzített előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok bontását követi.

A határozat 7. melléklete az előirányzat-felhasználási tervet tartalmazza. Januárban és júniusban várható a működési támogatás jóváírása, a kiadásokat ennek figyelembevételével ütemeztük.

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat többéves kihatással járó döntést nem hozott. Ezt a tényt rögzítjük a határozatban, illetve a 8. melléklet üres adatmezői is ezt tükrözik.

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat közvetett támogatást nem nyújt, emiatt a betervezett 9. melléklet üres adatmezőket tartalmaz.

A költségvetési bevételeket és kiadásokat közgazdasági osztályozás szerint rovatok alapján is meg kell határozni. A rovatokon tervezett előirányzat képezi az alapját az elemi költségvetési adatszolgáltatásnak, az év közben teljesítendő adatszolgáltatásoknak és az éves beszámolónak is. A rovatonkénti előirányzatot a 10. melléklet tartalmazza.

A költségvetési határozat tervezetében be kell mutatni a költségvetési évet követő három év tervszámait főbb csoportonként, valamint a tervezett hiány összegét is.

A tárgyévet követő három évre meghatározott költségvetési egyenlegtől eltérni csak indokolással alátámasztva lehet.

Azzal számolunk, hogy a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat működési támogatásának összege a következő három évben is rendelkezésre áll, a 2022. évvel azonos volumenben. A feladatalapú támogatások nem részei a költségvetésnek. A tervben pályázati forrással nem kalkulálunk.

A költségvetési mozgástér – a működést illetően – a 2023. évet követő három évben (várhatóan) a jelenlegi szintnek megfelelő lesz.

A tervezett három évre vonatkozó előirányzatokat a 11. mellékletben mutatjuk be.

A költségvetési határozatban meg kell adni azt az értékhatárt, amely összegű forrás felett a nemzetiségi önkormányzat elnöke rendelkezhet. Ezt az összeget a nemzetiségi önkormányzati támogatás felhasználása miatt 800 000 Ft-ban javaslom meghatározni.

Felhatalmazást kell tartalmaznia a költségvetési határozatnak a finanszírozási bevételek felhasználásával, teljesítésével kapcsolatban is. Az előző évi költségvetési maradvány finanszírozási bevételnek minősül, ezért tartalmazza a határozati javaslat a felhatalmazást az elnök számára.

Az előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, bevételi és kiadási előirányzatok módosítására, a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra a Közgyűlés felhatalmazást adhat az elnök számára. A működés zavartalanságának biztosítása érdekében a felhatalmazást tartalmazza a határozati javaslat.

Kérem a Közgyűlést, hogy a javaslatot vitassa meg és a határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat:

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlésének .../2023. (II.15.) közgyűlési határozata a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének jóváhagyásáról:

1. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi
 - a) költségvetési bevételi előirányzatát 2 080 000 Ft-ban;
 - b) költségvetési kiadási előirányzatát 2 567 248 Ft-ban;
 - c) költségvetési egyenleg (hiány) összegét 487 248 Ft-ban;
 - d) a működési bevétel és működési kiadás egyenlegét (hiányát) 487 248 Ft-ban;
 - e) a felhalmozási bevétel és kiadás egyenlegét 0 Ft-ban;
 - f) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát 487 248 Ft-ban;
 - g) a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatát 0 Ft-ban;
 - h) a finanszírozási célú kiadási előirányzatát 0 Ft-ban
 hagyja jóvá.
2. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételi előirányzatából a működési bevételi

előirányzatát 2 080 000 Ft-ban, a működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként

- a) a működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétel előirányzatát 2 080 000 Ft-ban;
- b) a közhatalmi bevétel előirányzatát 0 Ft-ban;
- c) működési bevételek előirányzatát 0 Ft-ban;
- d) működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát 0 Ft-ban

hagyja jóvá.

- 3. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételi előirányzatán belül a felhalmozási bevételek előirányzatát 0 Ft-ban, a felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként

- a) a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevétel előirányzatát 0 Ft-ban;
- b) a felhalmozási bevételek előirányzatát 0 Ft-ban;
- c) a felhalmozási célú átvett pénzeszközök bevétel előirányzatát 0 Ft-ban

hagyja jóvá.

- 4. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadási előirányzatán belül a működési kiadási előirányzatát 2 567 248 Ft-ban, a működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként

- a) a személyi juttatások előirányzatát 720 000 Ft-ban;
- b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 270 000 Ft-ban;
- c) a dologi kiadások előirányzatát 1 563 466 Ft-ban;
- d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát 0 Ft-ban;
- e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát 13 782 Ft-ban hagyja jóvá.

- 5. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat felhalmozási kiadási előirányzatát 0 Ft-ban állapítja meg, a felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként

- a) a beruházások előirányzatát 0 Ft-ban;
- b) a felújítások előirányzatát 0 Ft-ban;
- c) az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 0 Ft-ban hagyja jóvá.

- 6. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételi előirányzatán belül a(az)

- a) kötelező feladatok bevételi előirányzatát 2 080 000 Ft-ban;
 - b) önként vállalt feladatok bevételi előirányzatát 0 Ft-ban;
 - c) államigazgatási feladatok bevételi előirányzatát 0 Ft-ban hagyja jóvá.
7. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadási előirányzatán belül a(z)
- a) kötelező feladatok kiadási előirányzatát 2 553 466 Ft-ban;
 - b) önként vállalt feladatok kiadási előirányzatát 13 782 Ft-ban;
 - c) államigazgatási feladatok kiadási előirányzatát 0 Ft-ban hagyja jóvá.
8. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
- a) 2023. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatát működési bevételek, működési kiadások, felhalmozási bevételek, felhalmozási kiadások és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a határozat 1. melléklete szerint;
 - b) 2023. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a határozat 2. és 3. mellékletében foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
9. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése olyan fejlesztési célt, amely megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé nem hagy jóvá.
10. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésében
- a) a 2023. évi általános tartalékot 13 782 Ft-ban,
 - b) a működési céltartalékot 13 782 Ft-ban,
 - c) a felhalmozási céltartalékot 0 Ft-ban állapítja meg.
11. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetségi Önkormányzat elnöke által felhasználható forrás értékhatárát 800 000 Ft-ban határozza meg.

12. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat elnökét, hogy
 - a) az előző évi költségvetési maradványból a felmerülő kiadásokat finanszírozza, a maradvány terhére kötelezettséget vállaljon, az esetleges befizetési kötelezettséget teljesítse;
 - b) a jóváhagyott 2023. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatokat módosítsa, az előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok jóváhagyott előirányzatai között átcsoportosítást hajtson végre.
13. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
 - a) a fejlesztési céljairól és a Gst. 8. § (2) bekezdésében foglalt adósságot keletkeztető ügyletekről szóló nemleges tájékoztatást a 4. és 5. melléklet szerint;
 - b) 2023. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a határozat 6. melléklete szerint;
 - c) a 2023. évi előirányzat-felhasználási tervét a határozat 7. melléklete szerint és
 - d) tárgyévet követő éveket terhelő kötelezettségeiről szóló tájékoztatást a 8. melléklet szerint tudomásul veszi.
14. A Közgyűlés megállapítja, hogy a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzatnak több éves kötelezettsége nem áll fenn.
15. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése kijelenti, hogy a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat közvetített támogatást nem nyújt, az erről szóló tájékoztatást a 9. melléklet szerint tudomásul veszi.
16. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a 2023. évi költségvetési kiadások és bevételek rovatrend szerinti részletezését a 10. melléklet szerint tudomásul veszi. A rovatok előirányzatainak módosítására a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat elnöke, vagy az általa kijelölt személy jogosult. A rovatok előirányzatának alakulásáról az éves beszámoló keretében kell számot adni.
17. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat - államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a szerinti tervszámoknak megfelelően előterjesztett - költségvetési évet követő három évre tervezett elő-

irányzatait főbb csoportonként a 11. melléklet szerint jóváhagyja.

18. A Közgyűlés a 2023. évi működési támogatás, valamint a feladatalapú támogatás 2022. évi maradványának felhasználási céljait és kereteit a 12. melléklet szerint jóváhagyja.

Felelős: Orsós István, a Közgyűlés elnöke

Határidő: folyamatos

Szekszárd, 2023. február 08.

**Orsós István
a Közgyűlés elnöke**

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi bevételei és kiadásai

Forintban

Rovatok részletezése	Bevételek, kiadások megnevezése	Eredeti előirányzat
1.	Működési bevételek	
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000
1.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000
1.1.1	Nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása	2 080 000
1.1.2	Nemzetiségi önkorm. feladatalapú támogatása	
1.1.3		
1.1.4		
2.	Közhatalmi bevételek	0
3.	Működési bevételek	0
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	0
4.1		
	Működési költségvetési bevételek összesen:	2 080 000
2.	Felhalmozási bevételek	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
1.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
	Feladatalapú támogatás	
2.	Felhalmozási bevételek	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0
	Költségvetési bevételek összesen	2 080 000
1.	Költségvetési kiadások	
	Működési kiadások	
1.	Személyi juttatások	720 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	270 000
3.	Dologi kiadások	1 563 466
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.	Egyéb működési célú kiadások	13 782
5.1	Elvonások, befizetések	
5.2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
5.3	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
5.4	Általános tartalék	13 782
5.5	Működési célú céltartalék	
	Működési költségvetési kiadások összesen:	2 567 248
2.	Felhalmozási kiadások	
1.	Beruházások	0
1.1	Informatikai eszközök beszerzése	
1.2	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	
1.3	Beruházási célú általános forgalmi adó	
2.	Felújítások	
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
3.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
3.2	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	0
	Költségvetési kiadások összesen:	2 567 248
	Költségvetési bevételek összesen:	2 080 000
3.	Költségvetési egyenleg (hiány)	487 248
	Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	
3.1		
3.2	Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	0
4.	Finanszírozási bevételek	
	Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	487 248
4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	487 248
4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány	
5.	A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel	0
5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	
5.2	Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	
6.	Finanszírozási kiadások	0
6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	0
6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0

Forintban

[illegible]

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadásai feladatonként

Forintban

[illegible]

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat fejlesztési céljai, amelyekhez a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé a 2024-2026. években

Megnevezés	A Gst. 45. § (1) bek. a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott Korm. rendeletben meghatározott adatok
a) A fejlesztési cél: b) Az önkormányzat számára tv-ben meghatározott azon feladat, amelyre a fejlesztés nem irányul c) A fejlesztéssel létrejövő kapacitás d) A fejlesztés bruttó forrásigénye e) Az ügylet egybeszámított értéke f) A tárgyévi saját bevétel összege g) A tárgyévet megelőző években keletkezett ügyletből eredő fizetési kötelezettség h) Az ügylet típusa Az ügylet futamideje Az ügylet devizaneme Adósságállomány keletk. ütemezése Az ügyletből eredő évenkénti fizetési kötelezettség	- - - - - 0 Ft 0 Ft - - - - -
i) A fejlesztés eredményeként létrejövő tárgyi eszköz folyamatos működtetéséhez szükséges források j) A működtetés kiadásai bevételei 5 évre k) Az önkormányzat szállítói tartozásai 30 napon belül lejárt 30 napon túl lejárt 60 napon túl lejárt	-

**A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzatnak a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti
adósságot keletkeztető ügyleteiből garancia- és kezességvállalásokból fennálló
2024-2026. évi kötelezettségei**

Megnevezés	Sorszám	Tárgyév 2023	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévét követő			Összesen
			1. évben	2. évben	3. évben	
Helyi adókból és települési adókból származó bevétel	01					0
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02					0
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03					0
Tárgyi eszközök, immateriális jószág értékesítéséből származó bevétel	04					0
Részvények, részesedések értékesítéséből származó bevétel	05					0
Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevétel	06					0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	07					0
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	08					0
Saját bevételek:	09	0	0	0	0	0
Saját bevételek 50 %-a	10	0	0	0	0	0
Tárgyévét megelőző években keletkezett ügyletekből eredő fizetési kötelezettség	11	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	12					0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	13					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forg.hoz.	14					0
Váltó kibocsátása	15					0
Pénzügyi lízing	16					0
Szerződésben kapott halasztott fizetés, részletfizetés	17					0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés	18					0
Kezességvállalásból illetve garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	19					0
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség	20	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	21					0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	22					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala	23					0
Váltó kibocsátása	24					0
Pénzügyi lízing	25					0
Szerződésben kapott halasztott fizetés, részletfizetés	26					0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés	27					0
Kezességvállalásból és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	28					0
Fizetési kötelezettség összesen	29	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	30	0	0	0	0	0

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi bevételei és kiadásai előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként

adatok Ft-ban

Bevételek megnevezése	2022.évi terv	2022.évi várható	2023. évi terv	Változás 2022. tervhez	Kiadások megnevezése	2022.évi terv	2022.évi várható	2023. évi terv	Változás 2022. tervhez
Önkormányzatok működési támogatása				0	Személyi juttatások	650 000	1 222 842	720 000	70 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	3 273 753	2 080 000	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	191 640	239 000	270 000	78 360
Közhatalmi bevételek				0	Dologi kiadások	1 548 438	1 648 528	1 563 466	15 028
Működési bevételek				0	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
Működési célú átvett pénzeszközök				0	Egyéb működési célú kiadások		473 461	13 782	13 782
					ebből: - működési célú támogat. ÁHT-n belülre				0
					- működési célú támogat. ÁHT-n kívülre				0
					- Tartalék (Általános)			13 782	13 782
					- Tartalék (Céljellegű)	0			0
Költségvetési működési bevételek összesen	2 080 000	3 273 753	2 080 000	0	Költségvetési működési kiadások összesen	2 390 078	3 583 831	2 567 248	177 170
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0	Beruházások				0
Felhalmozási bevételek				0	Felújítások				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0	Egyéb felhalmozási kiadások				0
					ebből: - Felhalm. célú támogat. ÁHT-n belülre				0
					- Felhalm. célú támogat. ÁHT-n kívülre				0
Költségvetési felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	Költségvetési felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 080 000	3 273 753	2 080 000	0	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 390 078	3 583 831	2 567 248	177 170
Költségvetési egyenleg	-310 078	-310 078	-487 248						
Működési bev. és működési kiadások egyenlege	-310 078	-310 078	-487 248						
Felhalmozási bev. és felhalmozási kiadások egyenlege	0	0	0						
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	310 078	310 078	487 248	177 170	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁHT-n kívülre				0
1. Működési célú költségvetési maradvány	310 078	310 078	487 248	177 170	Belföldi értékpapírok kiadásai				0
2. Felhalmozási célú költségvetési maradvány					Belföldi finanszírozás kiadásai				0
Belföldi finanszírozás bevételei				0	ebből: - ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése				0
Külföldi finanszírozás bevételei				0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0		0
Finanszírozási bevételek összesen	310 078	310 078	487 248	177 170	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0
Önkormányzat bevételei mindösszesen:	2 390 078	3 583 831	2 567 248	177 170	Önkormányzat kiadásai mindösszesen:	2 390 078	3 583 831	2 567 248	177 170

Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
előirányzat-felhasználási terve 2023. év

Ezer Ft-ban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
TV Cigány Nemzetiségi Önk													
Nyitó pénzk(Pénzm.)	487 248												487 248
Műk. célú tám. ÁHT-n bel.	1 040 000					1 040 000							2 080 000
Közhatalmi bevételek													0
Működési bevételek													0
Működési célú átvett p.													0
Felhalm.célú tám.áht-n bel.													0
Felhalmozási bevétel													0
Felhalm.célú átvett p.													0
Bevételek összesen:	1 040 000	0	0	0	0	1 040 000	0	0	0	0	0	0	2 080 000
Kiadások													
TV Cigány Nemzetiségi Önk													
Személyi juttatások			220 000				300 000		200 000				720 000
Munkaadót terh. járulékok				82 500				112 500		75 000			270 000
Dologi kiadások	35 000	70 000	100 000	50 000	45 000	100 000	220 000	133 466	610 000	100 000	50 000	50 000	1 563 466
Ellátottak pénzbeli juttatása													0
Elvonások befizetések													0
Műk.célú tám.áht-n bel.													0
Működési c. pénze.átadás													0
Általános tartalék	13 782												13 782
Műk. c. céltartalék													0
Beruházások													0
Felújítások													0
Felhalm.c. tám.áht-n kív.													0
Felhalm.c.pénze.átad.													0
TVCNÖ kiadásai összesen	48 782	70 000	320 000	132 500	45 000	100 000	520 000	245 966	810 000	175 000	50 000	50 000	2 567 248
Egyenleg	991 218	-70 000	-320 000	-132 500	-45 000	940 000	-520 000	-245 966	-810 000	-175 000	-50 000	-50 000	-487 248
Egyenleg pénzm.figy.v	1 478 466	1 408 466	1 088 466	955 966	910 966	1 850 966	1 330 966	1 085 000	275 000	100 000	50 000	0	0

**KIMUTATÁS A TOLNA VÁRMEGYEI CIGÁNY NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2023. ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉVET TERHELŐ KÖTELEZETTSÉGEIRŐL**

Adatok Ft-ban

Sorszám	Kötelezettségvállalás jogosultja Kötelezettségvállalás megnevezése	Kötelezettségvállalás összege			
		2024. évet terhelő összeg	2025. évet terhelő összeg	2026. évet terhelő összeg	Tárgyévet követő éveket terhelő kötelezettség
	KÖTELEZETTSÉGEK				
1.					0
2.					0
3.					0
	KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	0	0	0	0

**A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat által nyújtott
közvetett támogatások
2023. évi terv**

	Összeg Forintban
a) ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
b) lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
c) helyi adóknál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege (adónemenként)	0
d) helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	0
e) egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege	0

**KIMUTATÁS A TOLNA VÁRMEGYEI CIGÁNY NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI BEVÉTELEIRŐL, KIADÁSAIRÓL
ROVATOK SZERINTI RÉSZLETEZÉSÉBEN**

Forintban

Rovatok számjele					Rovatok megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes előirányzatból					
							Kötelező feladat előirányzata 2023	Ebből: Működési támogatás 2023	Ebből: Feladatalapú támogatás 2023	Ebből: Feladatalapú támogatás 2022	Önként vállalt feladat előirányzata 2023	Állami feladat előirányzata 2023
K	1.				Személyi juttatások:							
K	1.		122		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	0						
K	1.		123		Egyéb személyi juttatás	720 000	720 000	720 000				
K	12.				Külső személyi juttatás	720 000	720 000	720 000	0	0	0	0
K.	1.				Személyi juttatás összesen:	720 000	720 000	720 000	0	0	0	0
K	2.				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:		0					
K			21		Munkaadót terh. jár. és szoc.hj.adó	0	0					
K			27		Kifizetőd terhelő szja	270 000	270 000	270 000				
K.	2.				Munkaadót terhelő járulék és szoc.hj.össz.	270 000	270 000	270 000	0	0	0	0
K	3.				Dologi kiadások:							
K			311		Szakmai anyagok beszerzése	0	0					
K			312		Üzemeltetési anyagok beszerzése	0	0					
					Egyéb készlet beszerzése	100 000	100 000	100 000		0		
			312.		Üzemeltetési anyagok összesen	100 000	100 000	100 000	0	0	0	0
K			313		Árubeszerzés		0					
K		31			Készletbeszerzés	100 000	100 000	100 000	0	0	0	0
K			321		Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0	0					
K			322		Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0	0	0				
K		32			Kommunikációs szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0
K			331		Közüzemi díjak	0	0					
K			332		Vásárolt élelmezés	0	0					
K			333		Bérelti és lízing díjak	200 000	200 000			200 000		
K			334		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	0					
K			335		Közvetített szolgáltatások	14 000	14 000	14 000				
K			336		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	0					
K			337		Egyéb szolgáltatások		0					
					Egyéb szolgáltatások igénybevétele(a működéssel, feladatellátással kapcsolatos kiadások)	903 296	903 296	667 565		235 731		
					MÁK számlavezetési díj	80 000	80 000	80 000				
					MÁK tranzakciós illeték	15 000	15 000	15 000				
			337		Egyéb szolgáltatások összesen:	998 296	998 296	762 565	0	235 731	0	0
K		33			Szolgáltatási kiadások	1 212 296	1 212 296	776 565	0	435 731	0	0
K			341		Kiküldetések kiadásai	0	0					
K			342		Hirdetés megjelentetés	25 000	25 000	25 000				
			342		Reklám- és propagandakiadások	25 000	25 000	25 000	0	0	0	0
K		34			Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	25 000	25 000	25 000	0	0	0	0
K			351		Működési célú előzetesen felszámított áfa	226 170	226 170	188 435		37 735		
K			352		Fizetendő áfa	0	0					
K			353		Kamatkiadások	0	0					
K			354		Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0					
K			355		Egyéb dologi kiadások	0	0					
					Egyéb dologi kiadások	0	0					
			355		Egyéb dologi kiadások összesen	0	0	0	0	0		0
K		35			Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	226 170	226 170	188 435	0	37 735	0	0
K	3.				Dologi kiadások	1 563 466	1 563 466	1 090 000	0	473 466	0	0

**KIMUTATÁS A TOLNA VÁRMEGYEI CIGÁNY NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI BEVÉTELEIRŐL, KIADÁSAIRÓL
ROVATOK SZERINTI RÉSZLETEZÉSÉBEN**

Forintban

Rovatok számjele					Rovatok megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes előirányzatból					Önként vállalt feladat előirányzata 2023	Állami feladat előirányzata 2023
							Kötelező feladat előirányzata 2023	Ebből:	Ebből:	Ebből:			
								Működési támogatás 2023	Feladatalapú támogatás 2023	Feladatalapú támogatás 2022			
K	5.				Egyéb működési célú kiadások:								
K			502		Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából szárm. kiadások	0	0						
K			506		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0						
					Helyi nemzetiségi önkormányzatok nemz.fel.támogatása	0	0						
K			506.		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
K			511		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0						
					Nemzetiségi Egyesületek nemzetiségi feladatainak támogatása	0	0						
K			512.		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
K			513.		Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §, 23. § (3) szerinti	13 782		0	0	0	13 782		0
					Kötelező feladat	0	0	0					
					Önként vállalt feladat	13 782	0				13 782		
K	5.				Egyéb működési célú kiadások összesen	13 782	0	0	0	0	13 782		0
					Működési kiadások összesen:	2 567 248	2 553 466	2 080 000	0	473 466	13 782		0
K.	6.				Beruházások								
			63.		Informatikai eszköz beszerzése	0	0						
			64.		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	0	0						
			67.		Beruházási célú áfa	0	0						
K.	6.				Beruházások összesen:	0	0	0	0	0	0		0
					Felhalmozási kiadások összesen:	0	0	0	0	0	0		0
					KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 567 248	2 553 466	2 080 000	0	473 466	13 782		0
					BEVÉTELEK								
B		16.			Egyéb működési cél támogatások bevételi áht-n belülről								
					Nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása	2 080 000	2 080 000	2 080 000					
					Nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú tám.	0	0						
					Megyei Önkormányzat támogatása	0	0						
		16.			Egyéb működési cél támogatások bevételi áht-n belülről összesen:	2 080 000	2 080 000	2 080 000	0	0	0		0
B	1.				Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	2 080 000	2 080 000	0	0	0		0
B		25.			Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-n belülről								
					Nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú tám.	0	0						
		25.			Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-n belülről összesen	0	0	0	0	0	0		0
B	2.				Felhalmozási célú tám. áht-n belülről	0	0	0	0	0	0		0
B			411.		Egyéb működési bevétel		0						
B	4.				Működési bevételek		0						
					KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 080 000	2 080 000	2 080 000	0	0	0		0
B			813.		Maradvány igénybevétele								
B				8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	487 248	473 466	0	0	473 466	13 782		0
					Ebből: működési célú maradv.igv.	487 248	473 466			473 466	13 782		0
					Ebből: felhalmozási célú kv. maradvány	0	0						
					KV. maradványból kötelező feladathoz	473 466	473 466						
					KV. maradványból önként vállalt feladathoz	13 782					13 782		
					BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 567 248	2 553 466	2 080 000	0	473 466	13 782		0

**A TOLNA VÁRMEGYEI CIGÁNY NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS
KIADÁSAINAK KERETE A KÖLTSÉGBVETÉSI ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉVRE (2024-2026)
VONATKOZÓAN FŐBB CSOPORTONKÉNT**

Forintban

	BEVÉTELEK, KIADÁSOK CSOPORTJAINAK MEGNEVEZÉSE	Tervezett előirányzat		
		2024. év	2025. év	2026. év
1.	BEVÉTELEK			
2.	Működési költségvetés			
3.	Működési célú támogatás áht.n belülről	2 080 000	2 080 000	2 080 000
4.	Közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Működési költségvetési bevételek összesen	2 080 000	2 080 000	2 080 000
8.				
9.	Felhalmozási költségvetés			
10.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			
11.	Felhalmozási bevételek			
12.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
13.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0
14.	Költségvetési bevételek összesen	2 080 000	2 080 000	2 080 000
15.				
16.	KIADÁSOK			
17.	Működési költségvetés			
18.	Személyi juttatások	720 000	720 000	720 000
19.	Munkaadót terhelő jár. szoc.hj.adó	270 000	270 000	270 000
20.	Dologi kiadások	1 563 466	1 563 466	1 563 466
21.	Egyéb működési célú kiadások	13 782	13 782	13 782
	Ebből tartalékok:			
22.	Működési költségvetési kiadások összesen	2 567 248	2 567 248	2 567 248
23.				
24.	Felhalmozási költségvetés			
25.	Beruházások			
26.	Felújítások			
27.	Felhalmozási célú egyéb kiadások			
28.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	0	0	0
29.	Költségvetési kiadások összesen	2 567 248	2 567 248	2 567 248
30.	Egyenleg (hiány/többlet)	487 248	487 248	487 248
	Működési költségvetés egyenlege(hiány)	487 248	487 248	487 248
	Felhalmozási költségvetés egyenlege(hiánya)	0	0	0
31.	Finanszírozási bevételek	487 248	487 248	487 248
32.	Ebből: Maradvány igénybevétel	487 248	487 248	487 248
	Működési célú kv. maradv.igénybev.			
	Felhalmozási célú maradv. igénybevétel.			
33.	Adósságot keletkeztető ügyletek	0	0	0
34.	Finanszírozási kiadások			
	Működési költségvetés egyenleg	487 248	487 248	487 248
	Felhalmozási költségvetés egyenleg	0	0	0
	Költségvetés összesen	0	0	0
		0	0	0

**Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat TERVEZETT CÉLOK, ESEMÉNYEK ÉS
TERVEZETT KIADÁSOK 2023.**

Forint

	Megnevezés	Feladatalapú támogatás Előirányzat 2022	Működési támogatás Előirányzat 2023	Saját pénz- maradvány
	2023. évi támogatás 2022. évi saját forrás maradvány 2022. évi feladatalapú maradvány	473 466	2 080 000	13 782
	OSSZESEN:	473 466	2 080 000	13 782
	2023 tervezett események, rendezvények, kifizetések			
1.	Kiküldetések, költségtérítések		100 000	
2.	Reprezentációs kiadás		100 000	
3.	Munkaadót terhelő közterhek		80 000	
4.	Számlavezetés, tranzakciós illeték MÁK		95 000	
5.	Újsághírdetés		31 750	
6.	Készletbeszerzés (koszorú, oklevél, bélyegző, egyéb)		100 000	
	Közjegyzői díj		14 000	
	Egyéb beszerzés, szolg.		115 929	
7.	Bérleti díj (horgászverseny)	200 000		
8.	Petőfi 200 - Rendezvény díjai és állófogadás	100 000	300 000	
9.	Tolna Vármegyei Roma nap + Nívódíj átadás	173 466	1 143 321	
	OSSZESEN	473 466	2 080 000	0