

**A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlésének 2023. május 31-i ülése 3. számú napirendi pontja**

**Javaslat a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetés módosításának jóváhagyására**

**Előadó:** Orsós István, a Közgyűlés elnöke

Az előterjesztést előzetesen tárgyalja a Pénzügyi Bizottság.

**Tisztelt Közgyűlés!**

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) 2023. évi költségvetését 2023. február 15-én fogadta el a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése (továbbiakban: Közgyűlés). Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése értelmében a költségvetési előirányzatokat negyedévenként - az első negyedévet kivéve - módosítani kell. A költségvetés első módosítására (a továbbiakban: első módosítás) jelen előterjesztés elfogadásával kerül sor.

Az első módosítás a bevételi és a kiadási előirányzatok főösszegét is érinti, mivel a költségvetés elfogadását követően megállapításra került a 2023. évi feladatalapú támogatás.

A költségvetés elfogadásakor a költségvetési bevételek és kiadások főösszege 2 567 248 Ft volt, mely bevételi oldalon tartalmazta a 2023. évi, 2 080 000 Ft összegű működési támogatást, valamint az előző évi, 487 248 Ft összegű pénzmaradványt. A 2022. évi pénzmaradvány 2 részből tevődött össze, 473 466 Ft a 2022. évről megmaradt feladatalapú támogatás, mely 2023. december 31-ig használható fel, a felhasználást követően az összegről el kell számolni. A 13 782 Ft pedig az Önkormányzat saját tőkéje.

Az első módosítás bevételi és kiadási oldalon is egy-egy tételt érint. Az eredeti költségvetés elfogadása után állapították meg az Önkormányzat részére a 2023. évi feladatalapú támogatást, összege 536 406 Ft. Bevételi oldalon ez a tétel jelenik meg az „Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről” sorában, így a működési költségvetési kiadások eddigi 2 080 000 Ft-os összege 2 616 406 Ft-ra nő.

A kiadások tekintetében a feladatalapú támogatást a tartalékok közé helyezzük a Közgyűlés további döntéséig, ezért a működési költségvetési kiadások előirányzat 2 567 248 Ft-ról, 536 406 Ft-os növekedéssel 3 104 654 Ft-ra emelkedik.

A költségvetési bevételek és kiadások egyenlege nem változik az eredeti költségvetési hiány összegéhez képest. Így továbbra is 487 248 Ft költségvetési hiánnyal kell számolnunk, de ennek az összegnek ellentételezéseként a finanszírozási bevételek között megjelenik ugyanekkora összeggel, (487 248 Ft-tal) a 2022. évi működési célú költségvetési maradvány, így a költségvetés főösszege egyensúlyba kerül, mind bevételi, mind kiadási oldalon 3 103 654 Ft főösszeggel számolunk.

A kötelező és önként vállalt feladatok bevételi és kiadási előirányzatainak aránya nem változik a költségvetési főösszegeken belül, csak a főösszegek nőnek az 536 406 Ft feladatalapú támogatással a kötelezően ellátandó feladatok keretén belül, mind bevételi, mind kiadási oldalon. 2023-ban a költségvetésben kötelező feladatra 3 089 872 Ft használható fel.

Önként vállalt feladatra a saját költségvetési maradvány használható fel, melyre 13 782 Ft áll rendelkezésre.

Az első módosítás tartalmaz még belső átcsoportosításokat különböző rovatok között, de ezek a főösszeget nem érintik. Ezekre az átcsoportosításokra azért van szükség, mert az eredeti költségvetés tervezésekor, a 2023. évi működési támogatás, illetve a 2022. évi feladatalapú támogatás 2023. évre történő tervezésekor még nem volt ismert a felhasználás pontos helye, ezeknek a tételeknek a rendezése történt meg most, a kiadások pontos ismeretében.

Az előző évi feladatalapú támogatás 473 466 Ft összegű előirányzata bérleti díjakra, szolgáltatási kiadásokra és azok ÁFA tartalmára került betervezésre az eredeti költségvetésben. Az első módosításban 78 740 Ft került átcsoportosításra a szolgáltatási kiadásokról a személyi juttatások előirányzatára a "Petőfi 200" versmondóverseny ajándékutalványainak beszerzéséhez. A dologi kiadásokon belül 15 200 Ft került átcsoportosításra bérleti díjakra a szolgáltatási díjak rovatról.

A tartalékok sorában év elején 13 782 Ft-ot terveztünk, mely az önként vállalt feladat előző évek költségvetési maradványa. A mostani módosítás az eredeti előirányzaton felül tartalmazza a tartalékok sorban az 536 406 Ft összegű, 2023. évi feladatalapú támogatást, így a tartalékok módosított előirányzata 550 188 Ft. A feladatalapú támogatás felhasználásáról a későbbiekben dönt a Közgyűlés.

A módosítások után a személyi jellegű kiadások összege 798 740 Ft lett. A hozzá kapcsolódó járulékok az eredeti tervek szerint is 270 000 Ft-ot tesznek ki. A dologi kiadások összege csökkent 78 740 Ft-tal, így 1 484 726 Ft összeggel szerepel a költségvetésben.

A tartalékok összegének figyelembevételével az eredeti költségvetésben szereplő, 2 567 248 Ft összegű működési költségvetési kiadás 3 103 654 Ft-ra nő.

Felhalmozási előirányzatot sem az eredeti, sem a módosított költségvetés nem tartalmaz.

A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások tervezett összegét kiemelt előirányzatonként, 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 nemzetiségi önkormányzatok határozatának tartalmaznia kell azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

Az Önkormányzat olyan fejlesztési célt, amelyhez adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé, nem hagy jóvá.

A Közgyűlés részére tájékoztatásul be kell mutatni a nemzetiségi önkormányzat bevételi és kiadási mérlegét közgazdasági osztályozás szerint, melyet a határozat 4. melléklete tartalmaz.

A mérleg adatai azt mutatják, hogy pénzügyi helyzetünkben növekedés áll be a 2022. feladatalapú támogatással és egyéb belső, főösszeget nem érintő rovatok közötti átcsoportosítással.

A határozat 5. melléklete az előirányzat-felhasználási tervet tartalmazza. Az előirányzat-felhasználási terv a bevételeket folyósításuk szerint, míg a kiadásokat a felhasználás várható összege szerint tükrözi.

Az Önkormányzat többéves kihatással járó döntést nem hozott. Ezt a tényt rögzítjük a határozatban.

Az Önkormányzat közvetett támogatást nem nyújt.

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 6. melléklet tartalmazza.

A tervezett célok, események, kiadások vonatkozásában a módosított adatokat a 7. melléklet tartalmazza.

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 továbbra is 800 000 Ft-ban javasolom 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 tisztelt Közgyűlést, hogy a javaslatot vitassa meg és a határozati javaslatot fogadja el!

**Határozati javaslat:**

**A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlésének .../2023. (V.31.) közgyűlési határozata a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetés módosításának jóváhagyásáról**

1. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi
  - a) költségvetési bevételi előirányzatát 2 616 406 Ft-ban;
  - b) költségvetési kiadási előirányzatát 3 103 654 Ft-ban;
  - c) költségvetési egyenleg (hiány) összegét 487 248 Ft-ban;
  - d) a működési bevétel és működési kiadás egyenlegét (hiány) 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 2 616 406 Ft-ban, a működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként
  - a) a működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétel előirányzatát 2 616 406 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 3 103 654 Ft-ban, a működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként
  - a) a személyi juttatások előirányzatát 798 740 Ft-ban;
  - b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 270 000 Ft-ban;
  - c) a dologi kiadások előirányzatát 1 484 726 Ft-ban;
  - d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát 0 Ft-ban;
  - e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát 550 188 Ft-ban hagyja jóvá.
  
5. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat felhalmozási kiadási előirányzatát 0 Ft-ban alapítja 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(z)
  - a) kötelező feladatok bevételi előirányzatát 2 616 406 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 Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadási előirányzatán belül a(z)
  - a) kötelező feladatok kiadási előirányzatát 3 089 872 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 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 550 188 Ft-ban,  
b) a működési céltartalékot 0 Ft-ban,  
c) a felhalmozási céltartalékot 0 Ft-ban állapítja meg.
11. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi 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) 2023. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a határozat 4. melléklete szerint;  
b) 2023. évi előirányzat-felhasználási tervét a határozat 5. melléklete szerint tudomásul veszi.
14. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése 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 közvetett támogatást nem nyújt.
- 16.A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a 2023. évi költségvetési kiadások és bevételek rovatrend szerinti részletezését a határozat 6. melléklete 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 megállapítja, hogy 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 előirányzatait a módosítás nem érinti.
- 18.A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a 2023. évi működési támogatás, valamint a feladatalapú támogatás 2022. évi maradványának felhasználási céljait és kereteit a 7. melléklet szerint jóváhagyja.

**Felelős:** Orsós István, a Közgyűlés elnöke

**Határidő:** folyamatos

Szekszárd, 2023. május 10.

**Orsós István**  
**a Közgyűlés elnöke**

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

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Módosított	Módosított	Módosított
			előirányzat	előirányzat 1.	előirányzat 2.	előirányzat 3.
			Forintban	Forintban	Forintban	Forintban
1.		<b>Működési bevételek</b>				
1.		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	2 080 000	2 616 406	0	0
	1.1	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	2 080 000	2 616 406	0	0
	1.1.1	Nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása	2 080 000	2 080 000		
	1.1.2	Nemzetiségi önkorm. feladatalapú támogatása		536 406		
	1.1.3	Pályázati támogatás				
	1.1.4					
	2.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	0	0	0	0
	3.	<b>Egyéb működési bevételek</b>	0	0	0	0
	4.	<b>Működési célú átvett pénzeszköz</b>	0	0	0	0
	4.1					
<b>Működési költségvetési bevételek összesen:</b>			<b>2 080 000</b>	<b>2 616 406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.		<b>Felhalmozási bevételek</b>				
1.		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	0	0	0	0
	1.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
		Feladatalapú támogatás				
	2.	<b>Felhalmozási bevételek</b>	0	0	0	0
	3.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	0	0	0	0
<b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kölségvetési bevételek összesen</b>			<b>2 080 000</b>	<b>2 616 406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.		<b>Kölségvetési kiadások</b>				
		<b>Működési kiadások</b>				
	1.	<b>Személyi juttatások</b>	720 000	798 740		
	2.	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó</b>	270 000	270 000		
	3.	<b>Dologi kiadások</b>	1 563 466	1 484 726		
	4.	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>				
	5.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	13 782	550 188		
	5.1	Elvonások, befizetések				
	5.2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	5.3	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
	5.4	Általános tartalék	13 782	550 188		
	5.5	Működési célú céltartalék				
<b>Működési költségvetési kiadások összesen:</b>			<b>2 567 248</b>	<b>3 103 654</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.		<b>Felhalmozási kiadások</b>				
1.		<b>Beruházások</b>	0	0	0	0
	1.1	Informatikai eszközök beszerzése				
	1.2	Szoftver beszerzése				
	1.3	Beruházási célú általános forgalmi adó				
	2.	<b>Felújítások</b>				
	3.	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	0	0	0	0
	3.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	3.2	Felhalmozási célú pénzeszközátadás				
<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kölségvetési kiadások összesen:</b>			<b>2 567 248</b>	<b>3 103 654</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kölségvetési bevételek összesen:</b>			<b>2 080 000</b>	<b>2 616 406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.		<b>Kölségvetési egyenleg (hiány)</b>	<b>487 248</b>	<b>487 248</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	3.1	<b>Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (többlet)</b>	<b>487 248</b>	<b>487 248</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	3.2	<b>Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.		<b>Finanszírozási bevételek</b>				
		<b>Kölségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány</b>	<b>487 248</b>	<b>487 248</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	487 248	487 248		
	4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány	0			
5.		<b>A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	5.1	<b>Ebből: működési célú finanszírozási bevétel</b>				
	5.2	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevétel</b>				
6.		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	6.1	<b>Ebből: működési célú finanszírozási kiadás</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	6.2	<b>felhalmozási célú finanszírozási kiadás</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>







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

Bevételek	2023. évi eredeti előirányzat	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	2023. évi módosított előirányzat	Kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	2023. évi módosított előirányzat
<b>Költségvetési bevételek</b>						<b>Költségvetési kiadások</b>					
<b>1. Működési költségvetés</b>						<b>1. Működési költségvetés</b>					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről						Személyi juttatások	720 000	78 740			798 740
Működési célú visszatérítendő támogatás						Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	270 000				270 000
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülről.	2 080 000	536 406		0	2 616 406	Dologi kiadások	1 563 466	-78 740			1 484 726
<b>Műk.célú támogatások ÁHT-n bel.összes</b>	<b>2 080 000</b>	<b>536 406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 616 406</b>	Ellátottak pénzbeli juttatásai					0
<b>Közhatalmi bevételek</b>						Egyéb működési célú kiadások	13 782	536 406			550 188
<b>Egyéb működési bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	Elvonások, befizetések					0
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>						Működési célú támogatás államházt. belülről					0
						Működési célú visszatérítendő támogatás					0
						Általános tartalék	13 782	536 406	0		550 188
						Működési céltartalék					0
						<b>Egyéb működési célú kiadás összesen</b>	<b>13 782</b>	<b>536 406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>550 188</b>
<b>1. Működési költségvetési bevételek összesen</b>	<b>2 080 000</b>	<b>536 406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 616 406</b>	<b>1. Működési költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>2 567 248</b>	<b>536 406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 103 654</b>
<b>2. Felhalmozási költségvetési bevételek</b>						<b>2. Felhalmozási költségvetési kiadások</b>					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						Beruházások	0	0			0
Felhalmozási bevételek						Felújítások					0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						Egyéb felhalmozási kiadások	0	0			0
						Felhalmozási célú támogatások államházt. belülről					0
						Felhalmozási célú pénzeszközátadás					0
						<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2. Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>2 080 000</b>	<b>536 406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 616 406</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>2 567 248</b>	<b>536 406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 103 654</b>
<b>Költségvetési egyenleg többlet</b>											
Költségvetési egyenleg (hiány)	487 248	0	0	0	487 248						
Működési célú egyenleg	487 248	0	0	0	487 248						
Felhalmozási célú egyenleg	0	0	0	0	0						
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek kv. maradv.ig.v.											
1. Működési célú előző évek v.mar.igénybev.	487 248	0			487 248						
2. Felhalmozási célú előző évek kv. maradv. igénybev.					0						
<b>Kv. hiány belső fin.sz.maradv.igénybev.</b>	<b>487 248</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>487 248</b>						
<b>Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek</b>						<b>Finanszírozási kiadások</b>					
Hitelek felv. kötv. kibocs. összesen:	0	0	0	0	0	Hitelek törli. kötvénybev. összesen:	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	487 248	0	0	0	487 248	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0
<b>Bevételi főösszeg</b>	<b>2 567 248</b>	<b>536 406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 103 654</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>2 567 248</b>	<b>536 406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 103 654</b>
Hiány finanszírozása egyenlege	0	0	0	0	0						

**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
<b>Bevételek</b>													
<b>TV Cigány Nemz. Önk</b>													
<b>Nyitó pénzk(Pénzm.)</b>	487 248												<b>487 248</b>
Műk. célú tám. ÁHT-n bel.	1 040 000			268 203		1 040 000	268 203						<b>2 616 406</b>
Közhatalmi bevételek													<b>0</b>
Működési bevételek													<b>0</b>
Működési célú átvett p.													<b>0</b>
													<b>0</b>
Felhalm.célú tám.áht-n bel.													<b>0</b>
Felhalmozási bevétel													<b>0</b>
Felhalm.célú átvett p.													<b>0</b>
													<b>0</b>
													<b>0</b>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>1 040 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>268 203</b>	<b>0</b>	<b>1 040 000</b>	<b>268 203</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 616 406</b>
<b>Kiadások</b>													
<b>TV Cigány Nemz. Önk</b>													
Személyi juttatások	27 705	4 915	237 575		55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	133 740	63 579	56 226	<b>798 740</b>
Munkaadót terh. járulékok	108 000			61 000			56 000			45 000			<b>270 000</b>
Dologi kiadások	5 908	36 960	102 113		80 000	80 000	280 000	350 000	309 745	80 000	80 000	80 000	<b>1 484 726</b>
Ellátottak pénzbeli juttatása													<b>0</b>
Elvonások befizetések													<b>0</b>
Műk.célú tám.áht-n bel.													<b>0</b>
Működési c. pénze.átadás													<b>0</b>
Általános tartalék				268 203			268 203			13 782			<b>550 188</b>
Műk. c. céltartalék													<b>0</b>
Beruházások													<b>0</b>
Felújítások													<b>0</b>
Felhalm.c. tám.áht-n kiv.													<b>0</b>
Felhalm.c.pénze.átad.													<b>0</b>
													<b>0</b>
<b>TVCNÖ kiadásai összesen</b>	<b>141 613</b>	<b>41 875</b>	<b>339 688</b>	<b>329 203</b>	<b>135 000</b>	<b>135 000</b>	<b>659 203</b>	<b>405 000</b>	<b>364 745</b>	<b>272 522</b>	<b>143 579</b>	<b>136 226</b>	<b>3 103 654</b>
<b>Egyenleg</b>	<b>898 387</b>	<b>-41 875</b>	<b>-339 688</b>	<b>-61 000</b>	<b>-135 000</b>	<b>905 000</b>	<b>-391 000</b>	<b>-405 000</b>	<b>-364 745</b>	<b>-272 522</b>	<b>-143 579</b>	<b>-136 226</b>	<b>-487 248</b>
<b>Egyenleg pénzm.figy.v</b>	<b>1 385 635</b>	<b>1 343 760</b>	<b>1 004 072</b>	<b>943 072</b>	<b>808 072</b>	<b>1 713 072</b>	<b>1 322 072</b>	<b>917 072</b>	<b>552 327</b>	<b>279 805</b>	<b>136 226</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Forintban

Rovatok számszáma	Rovatok megnevezése	Eredeti előirányzat	Mód. előirányzat 1.	Mód. előirányzat 2.	Mód. előirányzat 3.	Összes módosított előirányzatról					Önként vállalt feladat 2023	Állami feladat előirányzata 2023	
						Kötelező feladat előirányzata 2023	Ebből: működési támogatás 2023	Ebből: feladatalapú támogatás 2023	Ebből: pályázati támogatás 2023	Ebből: feladatalapú támogatás 2022			
K 1.	<b>Személyi juttatások</b>												
1101	Törvény szerinti illetmény	0	0	0	0	0							
K 11	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatása</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K 1.	121 Választott tisztviselők juttatása	0	0	0	0	0							
K 1.	122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	0	0	0	0	0							
K 1.	123 Egyéb személyi juttatás	720 000	798 740			798 740	720 000			78 740			
K 12.	Külső személyi juttatás	720 000	798 740	0	0	798 740	720 000	0	0	78 740	0	0	0
<b>K. 1.</b>	<b>Személyi juttatás összesen:</b>	<b>720 000</b>	<b>798 740</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>798 740</b>	<b>720 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>78 740</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K 2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó												
K	21 Munkaadót terh. jár. és szoc.hj.adó						0						
K	24 Egészségügyi hozzájárulás		0	0	0	0	0						
K	27 Kifizetőt terhelő szja	270 000	270 000			270 000	270 000						
<b>K. 2.</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj.össz.</b>	<b>270 000</b>	<b>270 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>270 000</b>	<b>270 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K 3.	<b>Dologi kiadások</b>												
K	311 Szakmai anyagok beszerzése	0	0	0	0	0							
K	312 Üzemeltelési anyagok beszerzése (készlet)	100 000	100 000			100 000	100 000						
K	313 Árubeszerzés	0	0	0	0	0							
K	31 Készletbeszerzés	100 000	100 000	0	0	100 000	100 000	0	0	0	0	0	0
K	321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0	0	0	0	0							
K	322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0	0	0	0	0							
K	32 Kommunikációs szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K	331 Közütemi díjak	0	0	0	0	0							
K	332 Vásárolt élelmiszer	0	0	0	0	0							
K	333 Bérleti és lízing díjak	200 000	220 000			220 000	20 000			200 000			
K	334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	0	0	0	0							
K	335 Közvetített szolgáltatások	14 000	0	0	0	0	0						
K	336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	9 200	0	0	9 200	9 200						
K	337 Egyéb szolgáltatások					0				0			
	Egyéb szolgáltatások igénybevétele(a működéssel feladatellátással kapcsolatos kiadások)	903 296	809 306	0	0	809 306	652 315			156 991			
	MÁK számlavezetési díj	80 000	80 000			80 000	80 000						
	MÁK tranzakciós illeték	15 000	15 000			15 000	15 000						
	337 Egyéb szolgáltatások összesen:	998 296	904 306	0	0	904 306	747 315	0	0	156 991	0	0	0
K 33		1 212 296	1 133 506	0	0	1 133 506	776 515	0	0	356 991	0	0	0
K	341 Kiküldetések kiadásai	0	0	0	0	0							
K	342 Reklám- és propagandakiadások/hirdetés	25 000	25 000			25 000	25 000						
	342 Reklám- és propagandakiadások összesen	0	0	0	0	0							
K 34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	25 000	25 000	0	0	25 000	25 000	0	0	0	0	0	0
K	351 Működési célú előzetesen felszámított áfa	226 170	226 170			226 170	188 435			37 735			0
K	352 Fizetendő áfa	0	0	0	0	0							
K	353 Kamatkiadások	0	0	0	0	0							
K	354 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0	0							
	Egyéb dologi kiadások					0							
	355 Egyéb dologi kiadások összesen	0	50	0	0	50	50	0	0	0	0	0	0
K 35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	226 170	226 220	0	0	226 220	188 485	0	0	37 735	0	0	0
<b>K 3.</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>1 563 466</b>	<b>1 484 726</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 484 726</b>	<b>1 090 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>394 726</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K 5.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>												
K	502 Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából szárm. kiadások	0	0	0	0	0							
K	506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0							
	Helyi nemzeti önkormányzatok nemz. fel.tá.mogatása	0	0	0	0	0	0						
K	506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K	511 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0							
	Nemzeti önkormányzatok nemzeti önkormányzatok támogatása	0	0	0	0	0							
K	512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről összesen	0				0	0			0	0	0	0
K	513 Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §. 23. § (3) szerinti)	13 782	550 188	0	0	536 406	0	536 406		0	13 782	0	0
	Ebből: - kötelező feladat	0				536 406		536 406					
	Ebből: -Önként vállalt feladat	13 782	550 188	0	0						13 782		
<b>K 5.</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások összesen</b>	<b>13 782</b>	<b>550 188</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>536 406</b>	<b>0</b>	<b>536 406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 782</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>2 567 248</b>	<b>3 103 654</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 089 872</b>	<b>2 080 000</b>	<b>536 406</b>	<b>0</b>	<b>473 466</b>	<b>13 782</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K 6.	<b>Beruházások</b>												
	63. Informatikai eszköz beszerzése		0	0									
	61. Szoftver beszerzése		0	0									
	67. Beruházási célú áfa		0	0									
<b>K. 6.</b>	<b>Beruházások összesen:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESE</b>	<b>2 567 248</b>	<b>3 103 654</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 089 872</b>	<b>2 080 000</b>	<b>536 406</b>	<b>0</b>	<b>473 466</b>	<b>13 782</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>BEVÉTELEK</b>												
B	16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről										
		Nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása	2 080 000	2 080 000			2 080 000	2 080 000				
		Nemzetiségi önkormányzatok feladat alapú tám.		536 406			536 406		536 406			
		Pályázati támogatás		0								
	16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről összesen:	2 080 000	2 616 406	0	0	2 616 406	2 080 000	536 406	0	0	0
B	1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	2 616 406	0	0	2 616 406	2 080 000	536 406	0	0	0
B	25.	Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-n belülről										
		Nemzetiségi önkormányzatok feladat alapú tám.		0	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	0	0
B	411.	Egyéb működési bevétel					0					
B	4.	Működési bevételek	2 080 000	2 616 406	0	0	2 616 406	2 080 000	536 406	0	0	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			<b>2 080 000</b>	<b>2 616 406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 616 406</b>	<b>2 080 000</b>	<b>536 406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B	813.	Maradvány igénybevétele										
<b>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</b>			<b>487 248</b>	<b>487 248</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>473 466</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>473 466</b>	<b>13 782</b>
		Ebből: működési célú maradv.igv.	487 248	487 248			473 466				473 466	13 782
		Ebből: felhalmozási célú kv. maradvány	0	0			0				0	
		KV. maradványból kötelező feladathoz										
		KV. maradványból önként vállalt feladathoz										
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			<b>2 567 248</b>	<b>3 103 654</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 089 872</b>	<b>2 080 000</b>	<b>536 406</b>	<b>0</b>	<b>473 466</b>	<b>13 782</b>

## TVCNŐ 2023-ra tervezett feladatai

Forint

	Megnevezés	Feladatalapú támogatás Előirányzat 2022	Működési támogatás Előirányzat 2023	Saját pénz- maradvány
	<b>2023. évi támogatás</b>		2 080 000	
	<b>2022. évi saját forrás maradvány</b>			13 782
	2022. évi feladatalapú maradvány	473 466		
	ÖSSZESEN:	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.	Újsághirdetés		31 750	
6.	<b>Készletbeszerzés (koszorú, oklevél, bélyegző, egyéb)</b>		100 000	
	Közjegyzői díj		14 000	
	<b>Egyéb beszerzés, szolg.</b>		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	
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>473 466</b>	<b>2 080 000</b>	<b>0</b>