

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlésének 2024. május 27-i ülése 3. számú napirendi pontja

Javaslat a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2024. 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) 2024. évi költségvetését 2024. február 13-án 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 2024. évi feladatalapú támogatás.

A költségvetés elfogadásakor a költségvetési bevételek és kiadások főösszege 2 623 447 Ft volt, mely bevételi oldalon tartalmazta a 2024. évi, 2 080 000 Ft összegű működési támogatást, valamint az előző évi, 543 447 Ft összegű pénzmaradványt. A 2023. évi pénzmaradvány 3 részből tevődött össze, 529 663 Ft a 2023. évről megmaradt feladatalapú támogatás, mely 2024. december 31-ig használható fel, a felhasználást követően az összegről el kell számolni. Elkülönítést nem igénylő maradvány 2 Ft, valamint 13 782 Ft 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 2024. évi feladatalapú támogatást, összege 539 581 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 2 619 581 Ft-ra nő.

A kiadási oldalon a 2024. évi feladatalapú támogatás összegét a felhalmozási kiadások közé helyezzük a lengyeli emlékmű megvalósításához, a 9/2024. (IV.23.) számú közgyűlési határozat alapján. A határozat érintette a 2023. évi feladatalapú támogatás 529 663 Ft-os maradványát is, ezért ez az összeg a tartalék sorról átcsoportosításra kerül a felhalmozási kiadások közé. A módosítással a működési költségvetési kiadások előirányzata 2 623 447 Ft-ról, 529 663 Ft-os csökkenéssel 2 093 784 Ft-ra változik, míg a felhalmozási kiadások összege 1 069 244 Ft-ra növekedik.

A költségvetési bevételek és kiadások egyenlege nem változik az eredeti költségvetési hiány összegéhez képest. Így továbbra is 543 447 Ft költségvetési hiánnyal kell

számolnunk, de ennek az összegnek ellentételezéseként a finanszírozási bevételek között megjelenik ugyanekkora összeggel (543 447 Ft-tal) a 2023. évi költségvetési maradvány, így a költségvetés főösszege egyensúlyba kerül, mind bevételi, mind kiadási oldalon 3 163 028 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 539 581 Ft feladatalapú támogatással a kötelezően ellátandó feladatok keretén belül, mind bevételi, mind kiadási oldalon. 2024-ben a költségvetésben kötelező feladatra 3 149 246 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 készítésekor, a 2024. évi működési támogatás, illetve a 2023. évi feladatalapú támogatás felhasználásának pontos helye még nem volt ismert. Az első módosítással ezeknek a tételeknek a rendezése történik meg, a kiadások pontos ismeretében.

Az előző évi feladatalapú támogatás 529 663 Ft összegű előirányzata tartalékként került betervezésre az eredeti költségvetésben. A Közgyűlés döntése értelmében ez az összeg átcsoportosításra került az egyéb tárgyi eszköz beszerzésre és a beruházási célú ÁFA rovatra.

A tartalékok sorában év elején 543 447 Ft-ot terveztünk, mely a 2023. évi feladatalapú támogatás maradványa, 2 Ft elkülönítést nem igénylő maradvány, illetve 13 782 Ft önként vállalt feladat előző évek költségvetési maradványa. Az első módosítással a tartalékok előirányzata az 529 663 Ft összegű 2023. évi feladatalapú támogatás átcsoportosításával 13 784 Ft marad.

Az első módosítással a személyi jellegű kiadások összege változatlanul 720 000 Ft marad. A hozzá kapcsolódó járulékok az eredeti tervek szerint is 270 000 Ft-ot tesznek ki. A dologi kiadások összege nem változik, 1 090 000 Ft összeggel szerepel a költségvetésben.

A tartalékok összegének figyelembevételével az eredeti költségvetésben szereplő, 2 623 447 Ft összegű működési költségvetési kiadás 2 093 784 Ft-ra csökken.

Felhalmozási előirányzatot az eredeti előirányzat nem tartalmazott, az első módosítással 1 069 244 Ft lesz a költségvetésben. A növekedés a 2023. évi feladatalapú támogatás maradványának 529 663 Ft-os tartalékból történő átcsoportosítását, valamint a 2024. évi feladatalapú támogatás 539 581 Ft összegének beépítését jelenti.

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 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 2024. évi 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 felha-

talmazást 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 .../2024. (V.27.) közgyűlési határozata a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetés módosításának jóváhagyásáról:

1. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi
 - a) költségvetési bevételi előirányzatát 2 619 581 Ft-ban;
 - b) költségvetési kiadási előirányzatát 3 163 028 Ft-ban;
 - c) költségvetési egyenleg (hiány) összegét 543 447 Ft-ban;
 - d) a működési bevétel és működési kiadás egyenlegét (többletét) 525 797 Ft-ban;
 - e) a felhalmozási bevétel és kiadás egyenlegét (hiányát) 1 069 244 Ft-ban;
 - f) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát 543 447 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 2024. évi költségvetési bevételi előirányzatából a működési bevételi előirányzatát 2 619 581 Ft-ban, a működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként
 - a) a működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétel előirányzatát 2 619 581 Ft-ban;
 - b) a közhatalmi bevétel előirányzatát 0 Ft-ban;
 - c) a működési bevételek előirányzatát 0 Ft-ban;
 - d) a működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát 0 Ft-ban hagyja jóvá.
3. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2024. 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 2024. évi költségvetési kiadási előirányzatán belül a működési kiadási előirányzatát 2 093 784 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 1 090 000 Ft-ban;
 - d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát 0 Ft-ban;
 - e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát 13 784 Ft-ban hagyja jóvá.
5. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat felhalmozási kiadási előirányzatát 1 069 244 Ft-ban állapítja meg, a felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként
- a) a beruházások előirányzatát 1 069 244 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 2024. évi költségvetési bevételi előirányzatán belül a(z)
- a) kötelező feladatok bevételi előirányzatát 2 619 581 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 2024. évi költségvetési kiadási előirányzatán belül a(z)
- a) kötelező feladatok kiadási előirányzatát 3 149 246 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) 2024. 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) 2024. 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 2024. évi általános tartalékot 13 784 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 2024. 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) 2024. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a határozat 4. melléklete szerint;

b) 2024. 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 2024. 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 2024. évi működési támogatás, valamint a feladatalapú támogatás 2023. évi maradványának felhasználási céljait és kereteit a 7. melléklet szerint jóváhagyja.

Felelős: Orsós István, a Közgyűlés elnöke

Határidő: folyamatos

Szekszárd, 2024. május 15.

Orsós István
a Közgyűlés elnöke

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csop. mellt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 1.	Módosított előirányzat 2.	Módosított előirányzat 3.
			Forintban	Forintban	Forintban	Forintban
1.		Működési bevételek				
1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	2 619 581	0	0
	1.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	2 619 581	0	0
	1.1.1	Nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása	2 080 000	2 080 000		
	1.1.2	Nemzetiségi önkorm. feladatalapú támogatása		539 581		
	1.1.3	Pályázati támogatás				
	1.1.4					
2.		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
3.		Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
4.		Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
	4.1					
		Működési költségvetési bevételek összesen:	2 080 000	2 619 581	0	0
2.		Felhalmozási bevételek				
1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
		Feladatalapú támogatás				
2.		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
		Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0	0	0	0
		Költségvetési bevételek összesen	2 080 000	2 619 581	0	0
1.		Költségvetési kiadások				
		Működési kiadások				
1.		Személyi juttatások	720 000	720 000		
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	270 000	270 000		
3.		Dologi kiadások	1 090 000	1 090 000		
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.		Egyéb működési célú kiadások	543 447	13 784		
	5.1	Elvonások, befizetések				
	5.2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	5.3	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
	5.4	Általános tartalék	543 447	13 784		
	5.5	Működési célú céltartalék				
		Működési költségvetési kiadások összesen:	2 623 447	2 093 784	0	0
2.		Felhalmozási kiadások				
1.		Beruházások	0	1 069 244	0	0
	1.1	Egyéb tárgyi eszközök - Lengyeli emlékmű		841 924		
	1.2	Beruházási célú általános forgalmi adó		227 320		
2.		Felújítások				
3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
	3.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	3.2	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás				
		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	0	1 069 244	0	0
		Költségvetési kiadások összesen:	2 623 447	3 163 028	0	0
		Költségvetési bevételek összesen:	2 080 000	2 619 581	0	0
3.		Költségvetési egyenleg (hiány)	543 447	543 447	0	0
	3.1	Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (többlet)	543 447	-525 797	0	0
	3.2	Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	0	1 069 244	0	0
4.		Finanszírozási bevételek				
		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	543 447	543 447	0	0
	4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	543 447	543 447		
	4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány	0			
5.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel	0	0	0	0
	5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel				
	5.2	Felhalmozási célú finanszírozási bevétel				
6.		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
	6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	0	0	0	0
	6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0	0

Sorszám	Előirány- zat/teljesí- tés	Korm. funkció szám	Feladat megnevezése (Korm. funkció szerint)	Működési bevételek feladatonként					Felhalmozási bevételek feladatonként				Költség- vetési bevétel összesen	Fin.bev. Költség- vetési marad- vány		
				Műk. célú tám. ÁHT-n belülről	Közhatal-mi bevételek	Működési bevételek	Műk.célú átvett pénzeszk ÁHT-n kívülről	Működési kv.- i bevétel összesen	Felh. célú tám. ÁHT-n belülről	Felhal-mozási bevételek	Felh.célú átvett pénzeszk ÁHT-n kívülről	Felhalmozási kv.-i bevétel összesen				
1.			Kötelező feladatok													
	1.1	Eredeti	084020	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása (2024. évi működési támogatás)	2 080 000				2 080 000				0	2 080 000		
		Mód.ei. 1.				2 080 000					2 080 000		0	2 080 000		
		Mód.ei. 2.								0			0	0		
		Mód.ei. 3.								0			0	0		
		Teljesítés								0			0	0		
	1.2	Eredeti	084020	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása 2023. évi feladatalapú támogatás maradványa					0				0	0	529 663	
		Mód.ei. 1.								0			0	0	529 663	
		Mód.ei. 2.								0			0	0		
		Mód.ei. 3.								0			0	0		
		Teljesítés								0			0	0		
	1.3	Eredeti	084020	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása 2024. évi feladatalapú támogatása	0				0				0	0		
		Mód.ei. 1.				539 581				539 581			0	539 581		
		Mód.ei. 2.								0			0	0		
		Mód.ei. 3.								0			0	0		
		Teljesítés								0			0	0		
	1.4	Eredeti		Elkülönítést nem igénylő					0				0	0	2	
		Mód.ei. 1.								0			0	0	2	
		Mód.ei. 2.								0			0	0		
		Mód.ei. 3.								0			0	0		
		Teljesítés								0			0	0		
		Eredeti	Kötelező feladatok összesen		2 080 000	0	0	0	2 080 000	0	0	0	0	2 080 000	529 665	
		Mód.ei. 1.			2 619 581	0	0	0	2 619 581	0	0	0	0	2 619 581	529 665	
		Mód.ei. 2.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Mód.ei. 3.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.			Önként vállalt feladatok													
	2.1	Eredeti	084020	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása					0				0	0	13 782	
		Mód.ei. 1.								0			0	0	13 782	
		Mód.ei. 2.								0			0	0		
		Mód.ei. 3.								0			0	0		
		Teljesítés								0			0	0		
		Eredeti	Önként vállalt feladatok összesen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 782	
		Mód.ei. 1.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 782	
		Mód.ei. 2.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
		Mód.ei. 3.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3.			Állami(államigazgatási) feladatok													
	3.1	Eredeti							0				0	0		
		Mód.ei. 1.								0				0	0	
		Mód.ei. 2.								0						

Sorszám		Előirány- zat/teljesí- tés	Korm. funkció szám	Feladat megnevezése (Korm. funkció szerint)	Működési kiadások feladatonként							Felhalmozási kiadások feladatonként				Költség-vetési kiadások összesen
					Személyi juttatások	Munkaa. terh. jár. és szoc. hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk. célú kiadások	Ebből: Tartalé-kok	Működési kv.-i kiadások összesen	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhal- m. célú kiadások	Felhalm. kv.-i kiadások összesen:	
1.				Kötelező feladatok												
	1.1	Eredeti	084020		720 000	270 000	1 090 000		0	0	2 080 000				0	2 080 000
	Mód.ei.1.	Nemzetiségi közfeladatok ellátása		720 000	270 000	1 090 000		0	0	2 080 000					0	2 080 000
	Mód.ei.2.	és támogatása (2024. évi								0		0			0	0
	Mód.ei.3.	működési támogatás)								0		0			0	0
	Teljesítés									0		0			0	0
	1.2	Eredeti	084020						529 663	0	0				0	0
	Mód.ei.1.	Nemzetiségi közfeladatok ellátása							0	0	529 663				529 663	529 663
	Mód.ei.2.	és támogatása (2023. évi								0					0	0
	Mód.ei.3.	feladatalapú támogatás)								0					0	0
	Teljesítés									0					0	0
	1.3	Eredeti	084020							0	0				0	0
	Mód.ei.1.	Nemzetiségi közfeladatok ellátása								0	539 581				539 581	539 581
	Mód.ei.2.	és támogatása (2024. évi								0					0	0
	Mód.ei.3.	feladatalapú támogatás)								0					0	0
	Teljesítés									0					0	0
	1.4	Eredeti							2	2	2				0	2
	Mód.ei.1.	Elkülönítést nem igénylő							2	2	2				0	2
	Mód.ei.2.									0	0				0	0
	Mód.ei.3.									0	0				0	0
	Teljesítés									0	0				0	0
	1.5	Eredeti								0					0	0
	Mód.ei.1.									0					0	0
	Mód.ei.2.									0					0	0
	Mód.ei.3.									0					0	0
	Teljesítés									0					0	0
		Eredeti			720 000	270 000	1 090 000	0	2	529 665	2 080 002	0	0	0	0	2 080 002
	Mód.ei.1.	Kötelező feladatok összesen		720 000	270 000	1 090 000	0	2	2	2 080 002	1 069 244	0	0	1 069 244	3 149 246	
	Mód.ei.2.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.3.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.				Önként vállalt feladatok												
	2.1	Eredeti	084020						13 782	13 782	13 782				0	13 782
	Mód.ei.1.	Nemzetiségi közfeladatok ellátása							13 782	13 782	13 782				0	13 782
	Mód.ei.2.	és támogatása						</								

Bevételek	2024. évi eredeti előirányzat	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	2024. évi módosított előirányzat	Kiadások	2024. évi eredeti előirányzat	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	2024. évi módosított előirányzat
Költségvetési bevételek						Költségvetési kiadások					
1. Működési költségvetés						1. Működési költségvetés					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről						Személyi juttatások	720 000				720 000
Működési célú visszatérítendő támogatás						Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	270 000				270 000
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülre	2 080 000	539 581			2 619 581	Dologi kiadások	1 090 000				1 090 000
Műk.célú támogatások Áht-n bel.összes	2 080 000	539 581	0	0	2 619 581	Ellátottak pénzbeli juttatásai					0
						Egyéb működési célú kiadások	543 447	-529 663			13 784
Közhatalmi bevételek						Elvonások, befizetések					0
Egyéb működési bevételek	0	0			0	Működési célú támogatás államházt. belülre					0
Működési célú átvett pénzeszközök						Működési célú visszatérítendő támogatás					0
						Általános tartalék	543 447	-529 663	0		13 784
						Működési céltartalék					0
						Egyéb működési célú kiadás összesen	543 447	-529 663	0	0	13 784
1. Működési költségvetési bevételek összesen	2 080 000	539 581	0	0	2 619 581	1. Működési költségvetési kiadások összesen:	2 623 447	-529 663	0	0	2 093 784
2. Felhalmozási költségvetési bevételek						2. Felhalmozási költségvetési kiadások					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						Beruházások	0	1 069 244			1 069 244
Felhalmozási bevételek						Felújítások					0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						Egyéb felhalmozási kiadások	0	0			0
						Felhalmozási célú támogatások államházt. belülre					0
						Felhalmozási célú pénzeszköztátadás					0
						Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	0	0	0	0	0
2. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0	0	0	0	0	2. Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	0	1 069 244	0	0	1 069 244
Költségvetési bevételek összesen	2 080 000	539 581	0	0	2 619 581	Költségvetési kiadások összesen:	2 623 447	539 581	0	0	3 163 028
Költségvetési egyenleg többlet											
Költségvetési egyenleg(hiány)	543 447	0	0	0	543 447						
Működési célú egyenleg	543 447	-1 069 244	0	0	-525 797						
Felhalmozási célú egyenleg	0	1 069 244	0	0	1 069 244						
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek kv. maradv.ig.v.											
1. Működési célú előző évek v.mar.igénybev.	543 447				543 447						
2. Felhalmozási célú előző évek kv. maradv. igénybev.					0						
Kv. hiány belső fin.sz.maradv.igénybev.	543 447	0	0	0	543 447						
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek						Finanszírozási kiadások					
Hitelek felv. kötv. kibocs. összesen:	0	0	0		0	Hitelek törl. kötvénybev. összesen:	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	543 447	0	0	0	543 447	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0
Bevételek főösszeg	2 623 447	539 581	0	0	3 163 028	Kiadási főösszeg	2 623 447	539 581	0	0	3 163 028
Hiány finanszírozása egyenlege	0	0	0	0	0						

Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
előirányzat-felhasználási terve 2024. év

Ezer Ft-ban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
TVCNŐ													
Nyitó pénzk(Pénzm.)	543 447												543 447
Műk. célú tám. ÁHT-n bel.	1 040 000			269 791				1 309 790					2 619 581
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
													0
													0
Bevételek összesen:	1 040 000	0	0	269 791	0	0	0	1 309 790	0	0	0	0	2 619 581
Kiadások													
TVCNŐ													
Személyi juttatások		11 186			8 814	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	720 000
Munkaadót terh. járulékok	75 000			4 000		67 500		67 500				56 000	270 000
Dologi kiadások	6 293	14 114	22 497	6 080	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	131 016	1 090 000
Ellátottak pénzbeli juttatása													0
Elvonások befizetések													0
Műk.célú tám.áht-n bel.													0
Működési c. pénze.átadás													0
Általános tartalék								13 784					13 784
Műk. c. céltartalék													0
Beruházások								1 069 244					1 069 244
Felújítások													0
Felhalm.c. tám.áht-n kív.													0
Felhalm.c.pénze.átad.													0
TVCNŐ kiadásai összesen	81 293	25 300	22 497	10 080	138 814	297 500	230 000	1 313 028	297 500	230 000	230 000	287 016	3 163 028
Egyenleg	958 707	-25 300	-22 497	259 711	-138 814	-297 500	-230 000	-3 238	-297 500	-230 000	-230 000	-287 016	-543 447
Egyenleg pénzm.fgy.v	1 502 154	1 476 854	1 454 357	1 714 068	1 575 254	1 277 754	1 047 754	1 044 516	747 016	517 016	287 016	0	0

KIMUTATÁS A TOLNA VÁRMEGYEI GYÁNY NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEIRŐL, KIADÁSÁIRÓL
ROVATOK SZERINTI RÉSZLETEZÉSÉBEN 2024.

Rovatok sorszáma				Rovatok megnevezése	Eredeti előirányzat	Mód. előirányzat 1.	Mód. előirányzat 2.	Mód. előirányzat 3.	Összes módosított előirányzatból						Önként vállalt feladat 2024	Állami feladat előirányzata 2023
									Kötelező feladat előirányzata 2024	Ebből: működési támogatás 2024	Ebből: feladatalapú támogatás 2023	Ebből: pályázati támogatás 2024	Ebből: feladatalapú támogatás 2024	Ebből: Előirányzat nem igénylő		
K	1.			Személyi juttatások												
		1101		Törvény szerinti illetmény	0	0	0	0	0	0						
K	11			Foglalkoztatottak személyi juttatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K	1.	121		Választott tisztviselői juttatása	0	0	0	0	0							
K	1.	122		Munkavégzés irányuló egyéb jogviszony	0	0	0	0	0							
K	1.	123		Egyéb személyi juttatás	720 000	720 000			720 000	720 000						
K	12.			Külső személyi juttatás	720 000	720 000	0	0	720 000	720 000	0	0	0	0	0	0
K	1.			Személyi juttatás összesen:	720 000	720 000	0	0	720 000	720 000	0	0	0	0	0	0
K	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó												
K		21		Munkaadókat terhelő jár. és szociál. adó					0							
K		24		Egészségügyi hozzájárulás			0	0	0							
K		27		Költségtérítési szolgáltatás	270 000	270 000			270 000	270 000						
K	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szociál. adó összesen:	270 000	270 000	0	0	270 000	270 000	0	0	0	0	0	0
K	3.			Dologi kiadások												
K		311		Származékok beszerzése	0	0	0	0	0							
K		312		Üzemeltetési anyagok beszerzése (felszerelés)	100 000	100 000			100 000	100 000						
K		313		Áru beszerzése	0	0	0	0	0							
K	31			Készlet beszerzése	100 000	100 000	0	0	100 000	100 000	0	0	0	0	0	0
K		321		Információs szolgáltatások igénybevétele	0				0							
K		322		Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0				0							
K	32			Kommunikációs szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K		331		Köztisztviselői díjak	0				0							
K		332		Választott tisztviselői díjak	0				0							
K		333		Bérelti és bérleti díjak	0				0							
K		334		Karbantartási, karbantartási szolgáltatások	0				0							
K		335		Közvetített szolgáltatások	14 000	11 000			11 000	11 000						
K		336		Származékok beszerzése	0				0							
K		337		Egyéb szolgáltatások	0				0						0	
				Egyéb szolgáltatások igénybevétele (munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó)	675 000	675 000			675 000	675 000						
				MAK számviteli rendszere (d)	80 000	80 000			80 000	80 000						
				MAK transzmissziós díjak	15 000	15 000			15 000	15 000						
		337		Egyéb szolgáltatások összesen:	770 000	770 000	0	0	770 000	770 000	0	0	0	0	0	0
K	33				784 000	781 000	0	0	781 000	781 000	0	0	0	0	0	0
K		341		Küldemények kiadásai	0	0	0	0	0							
K		342		Reklám- és propagandakiadások/hirdetés	25 000	25 000			25 000	25 000						
K		342		Reklám- és propagandakiadások összesen	0	0	0	0	0							
K	34			Küldemények, 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	181 000	181 000			181 000	181 000						
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				0							
		355		Egyéb dologi kiadások összesen	0	3 000	0	0	3 000	3 000	0	0	0	0	0	0
K	35			Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások	181 000	184 000	0	0	184 000	184 000	0	0	0	0	0	0
K	3.			Dologi kiadások	1 090 000	1 090 000	0	0	1 090 000	1 090 000	0	0	0	0	0	0
K	5.			Egyéb működési célú kiadások												
K		502		Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0				0							
K		506		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0				0							
K				Helyi nemzeti önkormányzatok nemzeti feladatokra	0				0							
K		506		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	0				0							
K		511		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0				0							
K				Nemzeti önkormányzatok nemzeti feladatokra támogatása	0				0							
K		512		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0				0							
K		513		Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. § 23. § (3) szerinti)	543 447	13 782	0	0	2	0	0	0	0	0	2	13 782
				Előző - kifizetési feladat	529 663	2			2						2	
				Előző - Önként vállalt feladat	13 782	13 782	0	0	0							13 782
K	5.			Egyéb működési célú kiadások összesen	543 447	13 782	0	0	2	0	0	0	0	0	2	13 782
				Működési kiadások összesen:	2 623 447	2 093 784	0	0	2 090 002	2 090 000	0	0	0	0	2	13 782
K	6.			Beruházások												
		64.		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése (Emlékmű)		841 924			841 924		417 057		424 867			
		67.		Beruházási célú áfa		227 320			227 320		112 608		114 714			
K	6.			Beruházások összesen:	0	1 069 244	0	0	1 069 244	0	529 663	0	539 581	0	0	0
				Felhalmozási kiadások összesen:	0	1 069 244	0	0	1 069 244	0	529 663	0	539 581	0	0	0
				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 623 447	3 163 028	0	0	3 149 246	2 090 000	529 663	0	539 581	2	13 782	0
				BEVÉTELEK												
B	16.			Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről												
				Nemzeti önkormányzatok működési támogatása	2 080 000	2 080 000			2 080 000	2 080 000						
				Nemzeti önkormányzatok feladatalapú tám.		539 581			539 581				539 581			
				Pályázati támogatás												
	16.			Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	2 080 000	2 619 581	0	0	2 619 581	2 080 000	0	0	539 581	0	0	0
B	1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	2 619 581	0	0	2 619 581	2 080 000	0	0		0	0	0
B	25.			Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-n belülről												
				Nemzeti önkormányzatok feladatalapú tám.												
	25.			Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-n belülről összesen					0							
B	2.			Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről	0				0							
B	411.			Egyéb működési bevételek					0							
B	4.			Működési bevételek	2 080 000	2 619 581	0	0	2 619 581	2 080 000	0	0		0	0	0
				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 080 000	2 619 581	0	0	2 619 581	2 080 000	0	0	0	0	0	0
B	813.			Maradvány igénybevétele												
B	813			Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	543 447	543 447	0	0	543 447	0	529 663	0		2	13 782	0
				Előző működési célú maradvány	543 447	543 447			543 447		529 663			2	13 782	0
				Előző felhalmozási célú év maradvány	0		0		0					0		
				KV maradványból kifizetési feladathoz												
				KV maradványból önként vállalt feladathoz												
				BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 623 447	3 163 028	0	0	3 163 028	2 090 000	529 663	0	0	2	13 782	0

7. melléklet

TOLNA VÁRMEGYEI CIGÁNY NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
TERVEZETT CÉLOK, ESEMÉNYEK ÉS TERVEZETT KIADÁSOK 2024.

Forint

Forint

	Megnevezés	Feladatalapú támogatás Előirányzat 2023	Működési támogatás Előirányzat 2024	Feladatalapú támogatás Előirányzat 2024	Saját pénz-maradvány
	2024. évi működési támogatás		2 080 000		2
	2023. évi saját forrás maradvány				13 782
	2023. évi feladatalapú maradvány	529 663			
	2024. évi feladatalapú támogatása			539 581	
	ÖSSZESEN:	529 663	2 080 000	539 581	13 784
	2023 tervezett események, rendezvények, kifizetések				
1.	Kiküldetések, költségtérítések		100 000		
2.	Reprezentációs kiadás		100 000		
3.	Munkaadót terhelő közterhek		80 000		
4.	Számlavezetés, tranzakciók illeték MÁK		95 000		
5.	Újsághírdetés		31 750		
6.	Készletbeszerzés (koszorú, oklevél, bélyegző, egyéb)		100 000		
7.	Közjegyzői díj		14 000		
8.	Egyéb beszerzés, szolg.		115 929		
9.	Ki mit tud		500 000		
10.	Vármegyei Roma Nap		500 000		
11.	Egyéb		443 321		13 784
12.	Emlékmű	529 663		539 581	
	ÖSSZESEN	529 663	2 080 000	539 581	13 784