

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlésének 2025. február 12-i ülése 4. számú napirendi pontja

Javaslat a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének jóváhagyására

Előadó: Kovács Béla, a Közgyűlés elnöke

Az előterjesztést előzetesen tárgyalja a Pénzügyi Bizottság.

Tisztelt Közgyűlés!

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2025. évi költségvetésének előkészítésénél az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23.-26. §-aiban foglaltakat vettük figyelembe.

Az Önkormányzat 2025. 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.

Az Önkormányzat 2025. évi bevételi főösszege 7 748 733 Ft, mely a 2024. évben elnyert pályázatoknak köszönhetően jelentősen magasabb az előző évi eredeti előirányzatnál.

A 2024. évi feladatalapú támogatásból 40 544 Ft áll 2025. évben rendelkezésre, amelyet 2025. december 31-ig fel kell használni. A felhasználásról beszámolót kell benyújtani a Támogató felé, melynek legkésőbbi határideje 2026. március 15.

A 2024. évi feladatalapú támogatás maradvány felhasználási céljáról a 2025-ös év folyamán történik döntés, így azt általános tartalékként kezeljük a 2025. évi költségvetésben.

A működési támogatás ebben az évben is megegyezik az előző évi támogatással, 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 2025. december 31.

A támogatás folyósítására két részletben kerül sor, az első részlet január hónapban megérkezett, a második részlet átutalása 2025. június 30-ig valósul meg.

A 2025. évi feladatalapú támogatás nem része a költségvetésnek. A támogatás elbírálása és folyósítása után az összeget a soron következő költségvetés módosítás alkalmával érvényesítjük.

Az Önkormányzat önként vállalt feladataira az elmúlt évben nem kapott forrást. Az előző évek maradványaként rendelkezésre álló forrás minimális összegű, 13 540 Ft.

Az Önkormányzat 2024. évben 5 614 649 Ft összegű, alábbi pályázati támogatásokban részesült:

- RNÖ-FEJL-24 jelű pályázat 614 649 Ft összegben,
- ROMA-ESÉLY-24-A jelű pályázat 4 000 000 Ft összegben,
- ROMA-ESÉLY-24-C jelű pályázat 1 000 000 Ft összegben.

Az elnyert támogatások nem kerültek felhasználásra 2024. évben, a támogatások összegei a maradvány részét képezik.

Együttesen tehát 2 080 000 Ft működési támogatással, továbbá az 5 668 733 Ft 2024. évi maradvánnyal számolhatunk a költségvetés tervezésekor, ezzel a költségvetés bevételi főösszege 7 748 733 Ft lesz.

Az Önkormányzat a 2025. 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 már hagyományossá vált horgászverseny megrendezése, illetve a Vármegyei Roma Nap megszervezése és megtartása.

A 2025. évi költségvetésben a költségvetési bevételek tervezett összege 2 080 000 Ft, ami a működési célú támogatás összegét foglalja magában.

A 2024. évi költségvetési maradvány összege 5 668 733 Ft.

A 2025. évi tervezett költségvetési kiadás összege 7 748 733 Ft, melyből 4 178 716 Ft működési és 3 570 017 Ft fejlesztési célt szolgál.

A költségvetési kiadás és a költségvetési bevétel egyenlege, a költségvetés hiánya 5 668 733 Ft, amit a 2024. évi költségvetési maradvány összege ellentételez.

A költségvetési kiadások a működési támogatás és az elnyert pályázati támogatások felhasználásával kerültek betervezésre.

A személyi juttatásokra 500 000 Ft-ot különítettünk el a működési támogatás terhére. E fedezet tartalmazza a pályázat megvalósulási időtartamára az egy fő megbízási szerződéssel foglalkoztatott adminisztrátor havi bruttó 50.000,- Ft megbízási díját, az általános reprezentációs kiadásokat, valamint a rendezvények alkalmával az állófogadások reprezentációs összegét.

A 92 000 Ft munkaadót terhelő járulékok kiadása a tervezett személyi kiadások után fizetendő szociális hozzájárulási adó és személyi jövedelemadó összege.

Dologi kiadások finanszírozására a működési támogatásból és a pályázati forrásokból 3 134 632 Ft felhasználása került betervezésre.

A működési kiadások keretén belül készletbeszerzés, 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 2025. évi működési kiadás terhére terveztünk be, valamint a pályázatok költségvetésével összhangban tervezett kiadások.

A 2025. évi költségvetésben kötelező feladatra 2 120 544 Ft használható fel.

Önként vállalt feladatra az elnyert pályázatokkal együtt 5 628 733 Ft áll rendelkezésre.

A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások tervezett összegét kiemelt előirányzatunként, 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 államháztartásról szóló törvény előírásainak megfelelően, a helyi nemzeti 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 tervezett fejlesztési célokat 0 Ft-tal a határozat 4. melléklete, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény 8. § (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelő tájékoztatást nemleges formában a határozat 5. melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzat nem hitelképes, adósságot keletkeztető ügyletet nem hagy jóvá.

A Közgyűlés részére tájékoztatásul be kell mutatni a nemzeti önkormányzat bevételi és kiadási mérlegét közgazdasági osztályozás szerint, amit a határozat 6. melléklete tartalmaz.

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.

Az Önkormányzat többéves kihatással járó döntést nem hozott. Ezt a tényt rögzítjük a határozatban, illetve a 8. melléklet üres adatmezői is ezt tükrözik.

Az Önkormányzat közvetett támogatást nem nyújt, emiatt a beterjesztett 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 nem, illetve csak indokolással alátámasztva lehet.

Azzal számolunk, hogy a területi nemzetiségi önkormányzat működési támogatásának összege a következő három évben is rendelkezésre áll, ill. minimális mértékben emelkedik. A feladatalapú támogatások nem részei a költségvetésnek. A tervezetben pályázati forrással nem kalkulálunk.

A költségvetési mozgástér – a működést illetően - a 2025. 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 .../2025. (II. 12.) közgyűlési határozata a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének jóváhagyásáról:**

1. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi
 - a) költségvetési bevételi előirányzatát 2 080 000 Ft-ban;
 - b) költségvetési kiadási előirányzatát 7 748 733 Ft-ban;
 - c) költségvetési egyenleg (hiány) összegét 5 668 733 Ft-ban;
 - d) működési bevétel és működési kiadás egyenlegét (hiányát) 2 098 716 Ft-ban;
 - e) felhalmozási bevétel és kiadás egyenlegét 3 570 017 Ft-ban;
 - f) költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát 5 668 733 Ft-ban;
 - g) költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatát 0 Ft-ban;
 - h) finanszírozási célú kiadási előirányzatát 0 Ft-ban hagyja jóvá.
2. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2025. 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 2025. 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 2025. évi költségvetési kiadási előirányzatán belül a működési kiadási előirányzatát 7 748 733 Ft-ban, a működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként
 - a) a személyi juttatások előirányzatát 500 000 Ft-ban;
 - b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 92 000 Ft-ban;
 - c) a dologi kiadások előirányzatát 3 134 632 Ft-ban;
 - d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát 0 Ft-ban;
 - e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát 452 084 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 3 570 017 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 2025. évi költségvetési bevételi előirányzatán belül a(z)
 - 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 Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadási előirányzatán belül a(z)
 - a) kötelező feladatok kiadási előirányzatát 2 120 544 Ft-ban;
 - b) önként vállalt feladatok kiadási előirányzatát 5 628 189 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) 2025. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatát működési bevételek, működési kiadá-

- sok, felhalmozási bevételek, felhalmozási kiadások és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a határozat 1. melléklete szerint;
- b) 2025. 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 2025. évi általános tartalékot 452 084 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 2025. 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) fejlesztési céljairól és a Gst. 8. § (2) bekezdésében foglalt adósságot keletkeztető ügyletekről szóló nemleges tájékoztatást a 4. és 5. melléklet szerint;
 - b) 2025. évi költségvetési mérlegét, közgazdasági tagolásban a határozat 6. melléklete szerint;
 - c) 2025. évi előirányzat-felhasználási tervét a határozat 7. melléklete szerint és
 - d) tárgyévét 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 közvetett támogatást nem nyújt, az erről szóló tájékoztatást a 9. melléklet szerint tudomásul veszi.
16. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a 2025. 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 – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a szerinti tervszámoknak megfelelően előterjesztett - költségvetési évet követő három évre tervezett előirányzatait főbb csoportonként a 11. melléklet szerint jóváhagyja.
18. A Közgyűlés a 2025. évi működési támogatás, valamint a feladatalapú támogatás 2024. évi maradványának felhasználási céljait és kereteit a 12. melléklet szerint jóváhagyja.

Felelős: Kovács Béla, a Közgyűlés elnöke

Határidő: folyamatos

Szekszárd, 2025. február 6.

Kovács Béla
a Közgyűlés elnöke

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi bevételei és kiadásai

Forint

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	0
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	0
	Feladatalapú támogatás	0
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	500 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	92 000
3.	Dologi kiadások	3 134 632
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.	Egyéb működési célú kiadások	452 084
5.1	Elvonások, befizetések	
5.2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
5.3	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
5.4	Általános tartalék	452 084
5.5	Működési célú céltartalék	
	Működési költségvetési kiadások összesen:	4 178 716
2.	Felhalmozási kiadások	
1.	Beruházások	3 570 017
2.	Felújítások	0
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
3.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
3.2	Felhalmozási célú pénzeszközáradás	
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	3 570 017
	Költségvetési kiadások összesen:	7 748 733
	Költségvetési bevételek összesen:	2 080 000
3.	Költségvetési egyenleg (hiány)	5 668 733
	Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	
3.1		2 098 716
	Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	
3.2		3 570 017
4.	Finanszírozási bevételek	
	Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	5 668 733
4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	5 628 189
4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány	40 544
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

[illegible]

Forintban

[illegible]

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat fejlesztési céljai, amelyekhez a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé a 2025-2027.

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 kötelezettségei

Megnevezés	Sorszám	Tárgyév 2025.	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet 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
Tárgyévet 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, tárgyévet 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 2025. évi bevételei és kiadásai előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként

adatok Ft-ban

Bevételek megnevezése	2025. évi terv	Kiadások megnevezése	2025. évi terv
Önkormányzatok működési támogatása		Személyi juttatások	500 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	92 000
Közhatalmi bevételek	0	Dologi kiadások	3 134 632
Működési bevételek		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	452 084
		ebből: - műk.célú támog ÁHT-n belülré	
		- műk.célú támog ÁHT-n kívülre	
		- Tartalék (Általános)	452 084
		- Tartalék (Céljellegű)	
Költségvetési működési bevételek összesen	2 080 000	Költségvetési működési kiadások összesen	4 178 716
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	3 570 017
Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		Egyéb felhalmozási kiadások	
		ebből: - Felhalm. célú támog. ÁHT-n belülré	
		- Felhalm. célú támog. ÁHT-n kívülre	
Költségvetési felhalmozási bevételek összesen	0	Költségvetési felhalmozási kiadások összesen	3 570 017
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 080 000	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	7 748 733
Költségvetési egyenleg	-5 668 733		
Működési bev. és műk. kiadások egyenlege	-2 098 716		
Felhalmozási bev. és felh.kiad. egyenlege	-3 570 017		
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	5 668 733	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁHT-n kívülre	
1. Működési célú költségvetési maradvány	5 628 189	Belföldi értékpapírok kiadásai	
2. Felhalmozási célú költségvetési maradvány	40 544	Belföldi finanszírozás kiadásai	
Belföldi finanszírozás bevételei		ebből: - ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése	
Külföldi finanszírozás bevételei		Külföldi finanszírozás kiadásai	
Finanszírozási bevételek összesen	5 668 733	Finanszírozási kiadások összesen	0
Önkormányzat bevételei mindösszesen:	7 748 733	Önkormányzat kiadásai mindösszesen:	7 748 733

Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
előirányzat-felhasználási terve 2025. év

Forintban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
TV Cigány Nemzetiségi Önk													
Nyitó pénzk(Pénzm.)	5 668 733												5 668 733
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		50 000	100 000	50 000	50 000	50 000	50 000	100 000	50 000				500 000
Munkaadót terh. járulékok				13 000		20 000	19 500			39 500			92 000
Dologi kiadások	15 000	40 000	60 000	100 000	100 000	150 000	170 000	1 250 000	900 000	150 000	50 000	149 632	3 134 632
Ellátottak pénzbeli juttatása													0
Elvonások befizetések													0
Műk.célú tám.áht-n bel.													0
Működési c. pénze.átadás													0
Általános tartalék	452 084												452 084
Műk. c. céltartalék													0
Beruházások				3 570 017									3 570 017
Felújítások													0
Felhalm.c. tám.áht-n kiv.													0
Felhalm.c.pénze.átad.													0
TVNNÖ kiadásai összesen	467 084	90 000	160 000	3 733 017	150 000	220 000	239 500	1 350 000	950 000	189 500	50 000	149 632	7 748 733
Egyenleg	572 916	-90 000	-160 000	-3 733 017	-150 000	820 000	-239 500	-1 350 000	-950 000	-189 500	-50 000	-149 632	-5 668 733
Egyenleg pénzm.fgy.v	6 241 649	6 151 649	5 991 649	2 258 632	2 108 632	2 928 632	2 689 132	1 339 132	389 132	199 632	149 632	0	0

**KIMUTATÁS A TOLNA VÁRMEGYEI CIGÁNY NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2025. ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉVET TERHELŐ KÖTELEZETTSÉGEIRŐL**

Adatok Ft-ban

Sorszám	Kötelezettségvállalás jogosultja Kötelezettségvállalás megnevezése	Kötelezettségvállalás összege			
		2026. évet terhelő összeg	2027. évet terhelő összeg	2028. 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 2025. évi terve

	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 2025. ÉVI BEVÉTELEIRŐL, KIADÁSAIRÓL
ROVATOK SZERINTI RÉSZLETEZÉSBEN**

Forintban

Rovatok számjele					Rovatok megnevezése	Eredeti előirány-zat	Összes előirányzatból					
							Kötelező feladat előirányzata 2025	Ebből: Működési támogatás 2025	Ebből: Feladatalapú támogatás 2025	Ebből: Feladatalapú támogatás 2024	Önként vállalt feladat előirányzata 2025	Állami feladat előirányzata 2025
K	1.				Személyi juttatások:							
K	1.		122		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	0	0					
K	1.		123		Egyéb személyi juttatás	500 000	500 000	500 000				
K.	1.				Személyi juttatás összesen:	500 000	500 000	500 000	0	0	0	0
K	2.				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:		0					
K			21		Munkaadót terh.jár. és szoc.hj.adó	52 000	52 000	52 000				
K			24		Egészségügyi hozzájárulás	0	0					
K			27		Kifizetőt terhelő szja	40 000	40 000	40 000				
K.	2.				Munkaadót terhelő járulék és szoc.hj.össz,	92 000	92 000	92 000	0	0	0	0
K	3.				Dologi kiadások:							
K			311		Szakmai anyagok beszerzése	0	0					
K			312		Üzemeltetési anyagok beszerzése		0					
					Irodaszerek beszerzése	27 441	0				27 441	
					Egyéb készlet beszerzése	168 772	100 000	100 000			68 772	
			312.		Üzemeltetési anyagok összesen	196 213	100 000	100 000	0	0	96 213	0
K			313		Árubeszerzés		0					
K	31				Készletbeszerzés	196 213	100 000	100 000	0	0	96 213	0
K			321		Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0	0					
K			322		Egyéb kommunikációs szolgáltatások	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		Bérleti és lízing díjak	50 000	50 000	50 000				
K			334		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	0					
K			335		Közvetített szolgáltatások	0	0					
K			336		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	160 000	160 000	160 000				
K			337		Egyéb szolgáltatások	0	0					
					Egyéb szolgáltatások igénybevétele(a működéssel, feladatellátással kapcsolatos kiadások)	1 250 000	140 000	140 000			1 110 000	
					MÁK számlavezetési díj	50 000	50 000	50 000				
					MÁK tranzakciós illeték	100 000	100 000	100 000				
			337		Egyéb szolgáltatások összesen:	1 400 000	290 000	290 000	0	0	1 110 000	0
K	33				Szolgáltatási kiadások	1 610 000	500 000	500 000	0	0	1 110 000	0
K			341		Kiküldetések kiadásai	687 442	100 000	100 000			587 442	
K			342		Reklám- és propagandakiadások	225 000	0				225 000	
					Sajtóban való megjelenés kiadása	35 000	35 000	35 000			0	
			342		Reklám- és propagandakiadások összesen	260 000	35 000	35 000	0	0	225 000	0
K	34				Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	947 442	135 000	135 000	0	0	812 442	0
K			351		Működési célú előzetesen felszámított áfa	380 977	355 000	355 000			25 977	
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					
K	35				Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	380 977	355 000	355 000	0	0	25 977	0
K	3.				Dologi kiadások	3 134 632	1 090 000	1 090 000	0	0	2 044 632	0

**KIMUTATÁS A TOLNA VÁRMEGYEI CIGÁNY NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI BEVÉTELEIRŐL, KIADÁSAIRÓL
ROVATOK SZERINTI RÉSZLETEZÉSBEN**

Forintban

Rovatok számjele					Rovatok megnevezése	Eredeti előirány-zat	Összes előirányzatból					
							Kötelező feladat előirányzata 2025	Ebből: Működési támogatás 2025	Ebből: Feladatalapú támogatás 2025	Ebből: Feladatalapú támogatás 2024	Önként vállalt feladat előirányzata 2025	Állami feladat előirányzata 2025
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					
					Működési támogatás visszafizetése	0	0		0			
K			506.		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen:	0	0	0	0	0	0	0
K			512.		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0					
					Nemzetiségi Egyesületek nemzetiségi feladatainak támogatása(PÁLYÁZAT)	0	0					
K			512.		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen	0	0	0	0	0	0	0
K			513.		Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §. 23. § (3) szerinti	452 084	438 544	398 000	0	40 544	13 540	0
					Ebből: - Kötelező feladat	438 544	438 544	398 000	0	40 544	0	
					Ebből: - Önként vállalt feladat	13 540	0				13 540	
K	5.				Egyéb működési célú kiadások összesen	452 084	438 544	398 000	0	40 544	13 540	0
					Működési kiadások összesen:	4 178 716	2 120 544	2 080 000	0	40 544	2 058 172	0
K.	6.				Beruházások							
			61.		Szoftver beszerzés	310 081					310 081	
			63.		Informatikai eszköz beszerzése	2 230 956	0				2 230 956	
			64.		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	270 000	0				270 000	
			67.		Beruházási célú áfa	758 980	0				758 980	
K.	6.				Beruházások összesen:	3 570 017	0	0	0	0	3 570 017	0
			71.		Felújítás							
			74.		Felújítás áfája							
K.	7.				Felújítás	0	0	0	0	0	0	0
					Felhalmozási kiadások összesen:	3 570 017	0	0	0	0	3 570 017	0
					KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	7 748 733	2 120 544	2 080 000	0	40 544	5 628 189	0
					BEVÉTELEK							
B	16.				Egyéb működési célú támogatások bevételi áht-n belülről							
					Nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása	2 080 000	2 080 000	2 080 000				
					Nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú tám.	0	0					
			16.		Egyéb működési célú 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 bevételek		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	5 668 733	40 544	0	0	40 544	5 628 189	0
					Ebből: működési célú maradv.igv.	5 628 189	0			0	5 628 189	
					Ebből: felhalmozási célú kv. maradvány	40 544	40 544			40 544		
					BEVÉTELEK ÖSSZESEN	7 748 733	2 120 544	2 080 000	0	40 544	5 628 189	0
						0	0	0	0	0	0	0

**A TOLNA VÁRMEGYEI CIGÁNY NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS
KIADÁSAINAK KERETE A KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉVRE (2026-2028)
VONATKOZÓAN FŐBB CSOPORTONKÉNT**

Forintban

	BEVÉTELEK, KIADÁSOK	Tervezett előirányzat		
		2026. év	2027. év	2028. év
1.	BEVÉTELEK			
2.	Működési költségvetés			
3.	Működési célú támogatás áht.n belülről	2 080 000	2 200 000	2 300 000
4.	Közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Működési költségvetési bevételek összesen	2 080 000	2 200 000	2 300 000
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	2 200 000	2 300 000
15.				
16.	KIADÁSOK			
17.	Működési költségvetés			
18.	Személyi juttatások	100 000	100 000	110 000
19.	Munkaadót terhelő jár. szoc.hj.adó	40 000	40 000	44 000
20.	Dologi kiadások	3 134 632	2 000 000	2 100 000
21.	Egyéb működési célú kiadások	452 084	800 000	1 000 000
	Ebből tartalékok:	452 084	800 000	1 000 000
22.	Működési költségvetési kiadások összesen	3 726 716	2 940 000	3 254 000
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	3 726 716	2 940 000	3 254 000
30.	Egyenleg (hiány/többlet)	1 646 716	740 000	954 000
	Működési költségvetés egyenlege(hiány)	1 646 716	740 000	954 000
	Felhalmozási költségvetés egyenlege(hiánya)	0	0	0
31.	Finanszírozási bevételek	1 646 716	740 000	954 000
32.	Ebből: Maradvány	1 646 716	740 000	954 000
	Működési célú kv. maradv.igénybev.	1 646 716	740 000	954 000
	Felhalmozási célú marav. igénybevétel.	0	0	0
33.	Adósságot keletkeztető ügyletek	0	0	0
34.	Finanszírozási kiadások			
	Működési költségvetés egyenleg	0	0	0
	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 2025.**

Forint

	Megnevezés	Feladatalapú támogatás előirányzat 2024	Működési támogatás előirányzat 2025	Saját pénz- maradvány	Önként vállalt felhalmozási maradvány
	2025. évi támogatás		2 080 000		
	2024. évi saját forrás maradvány			5 614 649	13 540
	2024. évi feladatalapú maradvány				
	2024. évi felhalmozási maradvány	40 544			
	Összesen:	40 544	2 080 000	5 614 649	13 540
	Személyi juttatások		400 000		
	Kiküldetések, költségtérítések		100 000		
	Reprezentációs kiadás		100 000		
	Munkaadót terhelő közterhek		92 000		
	Számlavezetés, tranzakciós illeték MÁK		150 000		
	Újsághírdetés, kommunikációs ktg.		35 000		
	Készletbeszerzés (koszorú, oklevél, bélyegző, egyéb)		100 000		
	Közjegyzői díj		15 000		
	Egyéb beszerzés, szolg.		190 000		
	Vármegyei Roma Nap		500 000		
	RNÖ-FEJL-24 jelű pályázat			614 649	
	ROMA-ESÉLY-24-A jelű pályázat			4 000 000	
	ROMA-ESÉLY-24-C jelű pályázat			1 000 000	
	Tartalék (nem várt kiadások)	40 544	398 000		13 540
	Összesen:	40 544	2 080 000	5 614 649	13 540