

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlésének 2025. május 27-i ülése 3. számú napirendi pontja

Javaslat a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetés módosításának jóváhagyására

Előadó: Kovács Béla, a Közgyűlés elnöke

Az előterjesztést előzetesen tárgyalja a Pénzügyi Bizottság.

Tisztelt Közgyűlés!

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) 2025. évi költségvetését 2025. február 12-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 2025. évi feladatalapú támogatás.

A költségvetés elfogadásakor a költségvetési bevételek és kiadások főösszege 7 748 733 Ft volt, mely bevételi oldalon tartalmazta a 2025. évi, 2 080 000 Ft összegű működési támogatást, valamint az előző évi, 5 668 733 Ft összegű pénzmaradványt. A 2024. évi pénzmaradvány 3 részből tevődött össze, a 40 544 Ft 2024. évi feladatalapú támogatásból, mely 2025. december 31-ig használható fel, a felhasználást követően az összegről el kell számolni, a 2024. évben elnyert pályázatok maradványából 5 614 649 Ft és az Önkormányzat saját tőkéjéből 13 540 Ft összegben.

Az eredeti költségvetés elfogadása után állapították meg az Önkormányzat részére a 2025. évi feladatalapú támogatást, összege 1 127 970 Ft, amelyből 563 985 Ft 2025. április 30-án megérkezett a nemzetiségi önkormányzat bankszámlájára. 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 2 643 985 Ft-ra nő.

A kiadási oldalon a 2025. évi feladatalapú támogatás összegét a működési kiadások közé helyezzük tartalék jogcímen. A módosítással a működési költségvetési kiadások előirányzata 4 178 716 Ft-ról, 490 803 Ft-os növekedéssel 4 669 519 Ft-ra változik, míg a felhalmozási kiadások összege 3 570 017 Ft-ról 3 643 199 Ft-ra változik, a növekedés összege 73 182 Ft.

A költségvetési bevételek és kiadások egyenlege nem változik az eredeti költségvetési hiány összegéhez képest. Így továbbra is 5 668 733 Ft költségvetési hiánnyal kell számolnunk, de ennek az összegnek ellentételezéseként a finanszírozási bevé-

telek között megjelenik ugyanekkora összeggel (5 668 733 Ft-tal) a 2024. évi költségvetési maradvány, így a költségvetés főösszege egyensúlyba kerül, mind bevételi, mind kiadási oldalon 8 312 718 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 563 985 Ft feladatalapú támogatással a kötelezően ellátandó feladatok keretén belül, mind bevételi, mind kiadási oldalon. 2025-ben a költségvetésben kötelező feladatra 2 684 529 Ft használható fel.

Önként vállalt feladatra a saját költségvetési maradvány, valamint a pályázati maradványok használhatóak fel, melyre 5 628 189 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 2025. évi működési támogatás, illetve a 2024. 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 40 544 Ft összegű előirányzata tartalékként került betervezésre az eredeti költségvetésben. A Közgyűlés döntése értelmében ez az összeg átcsoportosításra kerül a dologi kiadásokra.

A tartalékok sorában év elején 452 084 Ft-ot terveztünk, a 2024. évi feladatalapú támogatás maradványa 40 544 Ft, az önként vállalt feladat előző évek költségvetési maradványa 13 540 Ft, és a 2025. évi működési célú támogatásból képzett tartalék 398 000 Ft.

Az első módosítással a tartalékok előirányzata 339 330 Ft-tal növekedett, így az összeg 791 414 Ft.

Tartalékból működési kiadásokon belül dologi kiadásokra 107 473 Ft, egyéb működési célú kiadásokra 50 000 Ft, felhalmozási kiadásokra 73 182 Ft került átcsoportosításra, ami 230 655 Ft-tal csökkentette a tartalék eredeti előirányzatát, a 2025. évi feladat alapú támogatás teljes összegét 563 985 Ft -ot tartaléokra tettük.

Az első módosítással a személyi jellegű kiadások összege változatlanul 500 000 Ft marad. A hozzá kapcsolódó járulékok az eredeti tervek szerint 92 000 Ft-ot tesznek ki. A dologi kiadások összege növekedett, így 3 236 105 Ft összeggel szerepel, a beruházások összege szintén növekedett, így 3 643 199 Ft összeggel szerepel a 1. számú módosított költségvetésben.

Az eredeti költségvetésben szereplő 4 178 716 Ft összegű működési költségvetési kiadás 4 669 519 Ft-ra növekedett.

Felhalmozási előirányzat az eredeti előirányzatban 3 570 017 Ft volt, az első módosítással 3 643 199 Ft lett. A növekedés a pályázati beszerzéseken belüli módosítások miatt történt.

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 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 2025. 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 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 .../2025. (V.27.) közgyűlési határozata a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetés módosításának jóváhagyásáról:

1. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi
 - a) költségvetési bevételi előirányzatát 2 643 985 Ft-ban;
 - b) költségvetési kiadási előirányzatát 8 312 718 Ft-ban;
 - c) költségvetési egyenleg (hiány) összegét 5 668 733 Ft-ban;
 - d) a működési bevétel és működési kiadás egyenlegét (hiányát) 2 025 534 Ft-ban;
 - e) a felhalmozási bevétel és kiadás egyenlegét (hiányát) 3 643 199 Ft-ban;
 - f) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát 5 668 733 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 2025. évi költségvetési bevételi előirányzatából a működési bevételi előirányzatát 2 643 985 Ft-ban, a működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként
 - a) a működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétel előirányzatát 2 643 985 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 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 4 669 519 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 3 236 105 Ft-ban;
 - d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát 0 Ft-ban;
 - e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát 841 414 Ft-ban hagyja jóvá.
5. A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat felhalmozási kiadási előirányzatát 3 643 199 Ft-ban állapítja meg, a felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként
 - a) a beruházások előirányzatát 3 643 199 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 2 643 985 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 4 669 519 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 kiadások, 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 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 2025. évi általános tartalékot 791 414 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) 2025. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a határozat 4. melléklete szerint;
- b) 2025. 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 2025. 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 2025. évi működési támogatás, valamint a feladatalapú támogatás 2024. évi maradványának felhasználási céljait és kereteit a 7. melléklet szerint jóváhagyja.

Felelős: Kovács Béla, a Közgyűlés elnöke

Határidő: folyamatos

Szekszárd, 2025. május 22.

Kovács Béla
a Közgyűlés elnöke

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

Előir. Kie- csop. melt 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	2 643 985	0	0
	1.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	2 643 985	0	0
	1.1.1	Nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása	2 080 000	2 080 000		
	1.1.2	Nemzetiségi önkorm. feladatalapú támogatása		563 985		
	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	2 643 985	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	2 643 985	0	0
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	3 236 105		
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.		Egyéb működési célú kiadások	452 084	841 414		
	5.1	Elvonások, befizetések				
	5.2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	5.3	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre		50 000		
	5.4	Általános tartalék	452 084	791 414		
	5.5	Működési célú céltartalék				
		Működési költségvetési kiadások összesen:	4 178 716	4 077 519	0	0
2.		Felhalmozási kiadások				
1.		Beruházások	3 570 017	3 643 199	0	0
	1.1	Immateriális javak beszerzése, létesítése	310 081	588 101		
	1.2	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	2 230 956	1 473 695		
	1.3	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	270 000	908 911		
	1.4	Beruházási célú általános forgalmi adó	758 980	672 492		
	2.	Felújítások				
3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
	3.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	3.2	Felhalmozási célú pénzeszközátadás				
		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	3 570 017	3 643 199	0	0
		Költségvetési kiadások összesen:	7 748 733	7 720 718	0	0
		Költségvetési bevételek összesen:	2 080 000	2 643 985	0	0
3.		Költségvetési egyenleg (hiány)	5 668 733	5 076 733	0	0
	3.1	Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	2 098 716	1 433 534	0	0
	3.2	Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	3 570 017	3 643 199	0	0
4.		Finanszírozási bevételek				
		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	5 668 733	5 668 733	0	0
	4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	5 628 189	5 628 189		
	4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány	40 544	40 544		
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

A Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési kiadásai feladatonként 2025.

Forintban

Sorszám		Előirány- zat/fejle- sítés	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: Tartalék-kok	Működési kv.-i kiadások összesen	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm. célú kiadások	Felhalm. kv.-i kiadások összesen:	
1.				Kötelező feladatok												
	1.1	Eredeti	084020	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása (2025. évi működési támogatás)	500 000	92 000	3 134 632		452 084	452 084	4 178 716				0	
		Mód.ei.1.			0	0	3 236 105		841 414	791 414	4 868 933				0	
		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 (2024. évi feladatalapú támogatás)					40 544	40 544	40 544	0			0	
		Mód.ei.1.							40 544	40 544	40 544	0			0	
		Mód.ei.2.									0				0	
		Mód.ei.3.									0				0	
		Teljesítés									0				0	
	1.3	Eredeti	084020	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása (2025. évi feladatalapú támogatás)											0	
		Mód.ei.1.									0				0	
		Mód.ei.2.									0				0	
		Mód.ei.3.									0				0	
		Teljesítés									0				0	
	1.4	Eredeti		Elkülönítést nem igénylő					0	0	0	0			0	
		Mód.ei.1.							0	0	0	0	0		0	
		Mód.ei.2.									0				0	
		Mód.ei.3.									0				0	
		Teljesítés									0				0	
	1.5	Eredeti													0	
		Mód.ei.1.									0				0	
		Mód.ei.2.									0				0	
		Mód.ei.3.									0				0	
		Teljesítés									0				0	
		Eredeti		Kötelező feladatok összesen	500 000	92 000	3 134 632	0	492 628	492 628	4 219 260	0	0	0	4 219 260	
		Mód.ei.1.			0	0	3 236 105	0	881 958	831 958	4 909 477	0	0	0	4 909 477	
		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	3 570 017			3 570 017	3 570 017
		Mód.ei.1.							0	0	0	3 643 199			3 643 199	3 643 199
		Mód.ei.2.													0	0
		Mód.ei.3.													0	0
		Teljesítés													0	0
	2.2	Eredeti													0	
		Mód.ei.1.													0	0
		Mód.ei.2.													0	0
		Mód.ei.3.													0	0
		Teljesítés													0	0
		Eredeti		Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	3 570 017	0	0	3 570 017	3 570 017
		Mód.ei.1.			0	0	0	0	0	0	0	3 643 199	0	0	3 643 199	3 643 199
		Mód.ei.2.			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
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.				Állami(államigazgatási) feladatok												
	3.1	Eredeti									0				0	
		Mód.ei.1.										0				0
		Mód.ei.2.										0				0
		Mód.ei.3.										0				0
		Teljesítés										0				0
		Eredeti		Állami feladatok összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.1.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.2.			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
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Eredeti		Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat	500 000	92 000	3 134 632	0	492 628	492 628	4 219 260	3 570 017	0	0	3 570 017	7 789 277
		Mód.ei.1.			0	0	3 236 105	0	881 958	831 958	4 118 063	3 643 199	0	0	3 643 199	7 761 262
		Mód.ei.2.			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
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Ezer Ft-ban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
TVCNŐ													
Nyitó pénzk(Pénzm.)	5 668 738												5 668 738
Műk. célú tám. ÁHT-n bel.	1 040 000			563 985		1 040 000		563 985					3 207 970
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	563 985	0	1 040 000	0	563 985	0	0	0	0	3 207 970
Kiadások													
TVCNŐ													
Személyi juttatások			179 344		70 000			150 656				100 000	500 000
Munkaadót terh. járulékok	50 000		22 000			20 000							92 000
Dologi kiadások	150 000	145 300	240 000	150 000	130 000	245 600	130 000	1 055 205	130 000	130 000	130 000	600 000	3 236 105
Ellátottak pénzbeli juttatása													0
Elvonások befizetések													0
Műk.célú tám.áht-n bel.													0
Működési c. pénze.átadás													0
Általános tartalék													0
Műk. c. céltartalék													0
Beruházások			2 820 299	822 900									3 643 199
Felújítások													0
Felhalm.c. tám.áht-n kív.													0
Felhalm.c.pénze.átad.													0
TVCNŐ kiadásai összese	200 000	145 300	3 261 643	972 900	200 000	265 600	130 000	1 205 861	130 000	130 000	130 000	700 000	7 471 304
Egyenleg	840 000	-145 300	-3 261 643	-408 915	-200 000	774 400	-130 000	-641 876	-130 000	-130 000	-130 000	-700 000	-4 263 334
Egyenleg pénzm.fgy.v	6 508 738	6 363 438	3 101 795	2 692 880	2 492 880	3 267 280	3 137 280	2 495 404	2 365 404	2 235 404	2 105 404	1 405 404	1 405 404

KIMUTATÁS A TOLNA VÁRMEGYEI CIGÁNY NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEIRŐL, KIADÁSAIRÓL
ROVATOK SZERINTI Részletezésben 2025.

Forintban

Rovatok számjele					Rovatok megnevezése	Eredeti előirányzat	Mód. előirányzat 1.	Mód. előirányzat 2.	Mód. előirányzat 3.	Kötelező feladat előirányzata 2025	Összes módosított előirányzatból					Önként vállalt feladat 2025	Állami feladat előirányzata 2025
											Ebből: működési támogatás 2025	Ebből: feladatalapú támogatás 2024	Ebből: pályázati támogatás 2025	Ebből: feladatalapú támogatás 2025	Ebből: Elkülönítést nem igénylő		
K	1.				Személyi juttatások												
			1101		Törvény szerinti illetmény	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 tisztségviselők juttatása	0	0	0	0	0							
K	1.		122		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	0	0	0	0	0							
K	1.		123		Egyéb személyi juttatás	500 000	500 000	0	0	500 000	500 000						
K	12.				Külső személyi juttatás	500 000	500 000	0	0	500 000	500 000	0	0	0	0	0	0
K	1.				Személyi juttatás összesen:	500 000	500 000	0	0	500 000	500 000	0	0	0	0	0	0
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							
K			27		Kifizetők terhelő szja	92 000	92 000			92 000	92 000						
K	2.				Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj.össz	92 000	92 000	0	0	92 000	92 000	0	0	0	0	0	0
K	3.				Dologi kiadások												
K			311		Szakmai anyagok beszerzése	0	0	0		0							
K			312		Üzemeltetési anyagok beszerzése (készlet)	196 213	496 624			400 411	400 411					96 213	
K			313		Árubeszerzés	0	0	0		0							
K	31				Készletbeszerzés	196 213	496 624	0	0	400 411	400 411	0	0	0	0	96 213	0
K			321		Informaticai szolgáltatások igénybevétele	0				0	0						
K			322		Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0	201 982			201 982	201 982						
K	32				Kommunikációs szolgáltatások	0	201 982	0	0	201 982	201 982	0	0	0	0	0	0
K			331		Közüzemi díjak	0	0			0	0						
K			332		Vásárolt élelmezés	0	0			0	0						
K			333		Bérlési és lízing díjak	50 000	0			0	0						
K			334		Karbantartási, kijavítási szolgáltatások	0				0	0						
K			335		Közvetített szolgáltatások	0	0			0	0						
K			336		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	160 000	0			0	0						
K			337		Egyéb szolgáltatások	0	0			0							
					Egyéb szolgáltatások igénybevétele(a működéssel, feladatellátással kapcsolatos kiadások)	1 250 000	1 036 818			0	0					1 036 818	
					MAK számlavezetési díj	50 000	40 000			40 000	40 000						
					MAK tranzakciós illeték	100 000	53 182			53 182	53 182						
			337		Egyéb szolgáltatások összesen:	1 400 000	1 130 000	0	0	93 182	93 182	0	0	0	0	1 036 818	0
K	33					1 610 000	1 130 000	0	0	93 182	93 182	0	0	0	0	1 036 818	0
K			341		Kiküldetések kiadásai	687 442	687 442	0		687 442	687 442					587 442	
K			342		Reklám- és propagandakiadások/hirdetés	260 000	250 000			25 000	25 000					225 000	
			342		Reklám- és propagandakiadások összesen	0	0	0	0	0							
K	34				Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	947 442	937 442	0	0	125 000	125 000	0	0	0	0	812 442	0
K			351		Működési célú előzetesen felszámított áfa	380 977	460 057			434 080	434 080	0	0	0	0	25 977	0
K			352		Fizetendő áfa	0	0	0	0	0							
K			353		Kamatkiadások	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	10 000	0	0	10 000	10 000	0	0	0	0	0	0
K	35				Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	380 977	470 057	0	0	444 080	444 080	0	0	0	0	25 977	0
K	3.				Dologi kiadások	3 134 632	3 236 105	0	0	1 264 655	1 264 655	0	0	0	0	1 971 450	0
K	5.				Egyéb működési célú kiadások												
K			502		Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából szárm. kiadások	0				0							
K			506		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0				0							
					Helyi nemzeti önkormányzatok nemz. fel.tá.mogatása	0											
K			506.		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen:	0				0							
K			512		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	50 000	0	0	50 000	50 000	0	0	0	0	0	0
					Nemzeti önkormányzatok nemzeti feladatainak támogatása	0				0							
K			512.		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen	0	50 000			0							
K			513.		Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. § 23. § (3) szerinti)	452 084	791 414	0	0	777 874	173 345	40 544	0	563 985	0	13 540	0
					Ebből: - kötelező feladat	438 544	791 414	0	0	777 874	173 345	40 544	0	563 985	0	0	0
					Ebből: -Önként vállalt feladat	13 540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 540	0
K	5.				Egyéb működési célú kiadások összesen	452 084	841 414	0	0	827 874	223 345	40 544	0	563 985	0	13 540	0
					Működési kiadások összesen:	4 178 716	4 669 519	0	0	2 684 529	2 080 000	40 544	0	563 985	0	1 984 990	0
K	6.				Beruházások												
			64.		Tárgyi eszköz beszerzése (Pályázatok)	2 811 037	2 970 707	0	0	0		0	0	0	0	2 970 707	0
			67.		Beruházási célú áfa	758 980	672 492	0	0	0		0	0	0	0	672 492	0
K	6.				Beruházások összesen:	3 570 017	3 643 199	0	0	0	0	0	0	0	0	3 643 199	0
					Felhalmozási kiadások összesen:	3 570 017	3 643 199	0	0	0	0	0	0	0	0	3 643 199	0
					KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	7 748 733	8 312 718	0		2 684 529	2 080 000	40 544	0	563 985	0	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	2 080 000					
				Nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú tám.		563 985			563 985			563 985			
				Pályázati támogatás											
		16.		Egyéb működési célú támogatások bevételi áht-n belülről összesen	2 080 000	2 643 985	0	0	2 643 985	2 080 000	0	0	563 985	0	0
B		1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	2 643 985	0	0	2 643 985	2 080 000	0	0	563 985	0	0
B		25.		Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-n belülről											
				Nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú tám.					0						
		25.		Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-n belülről összesen					0						
B		2.		Felhalmozási célú tám. áht-n belülről		0			0						
B			411.	Egyéb működési bevétel					0						
B		4.		Működési bevételek	2 080 000	2 643 985	0	0	2 643 985	2 080 000	0	0		0	0
				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 080 000	2 643 985	0	0	2 643 985	2 080 000	0	0		0	0
B			813.	Maradvány igénybevétele											
B			813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 668 733	5 668 733	0	0	40 544	0	40 544	0		5 628 189	0
				Ebből: működési célú maradv. igv.	5 628 189	5 628 189								5 628 189	0
				Ebből: felhalmozási célú kv. maradvány	40 544	40 544	0				40 544		0		
				KV. maradványból kötelező feladathoz											
				KV. maradványból önként vállalt feladathoz											
				BEVÉTELEK ÖSSZESEN	7 748 733	8 312 718	0	0	2 684 529	2 080 000	40 544	0		0	5 628 189

7. melléklet

TOLNA VÁRMEGYEI CIGÁNY NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
TERVEZETT CÉLOK, ESEMÉNYEK ÉS TERVEZETT KIADÁSOK 2025.

Forint

Forint

	Megnevezés	Feladatalapú támogatás Előirányzat 2024	Működési támogatás Előirányzat 2025	Feladatalapú támogatás Előirányzat 2025	Maradvány
	2024. évi pályázat támogatás		2 080 000		5 614 649
	2024. évi saját forrás maradvány				13 540
	2024. évi feladatalapú maradvány				40 544
	2025. évi feladatalapú támogatása			563 985	
	ÖSSZESEN:	0	2 080 000	563 985	5 668 733
	2025 tervezett események, rendezvények, kifizetések				
1.	Kiküldetések, költségtérítések		100 000		
2.	Reprezentációs kiadás		500 000		
3.	Munkaadót terhelő közterhek		92 000		
4.	Számlavezetés, tranzakciós illeték MÁK		150 000		
5.	Újsághírdetés		260 000		
6.	Készletbeszerzés (koszorú, oklevél, bélyegző, egyéb)		70 000		
7.	Közjegyzői díj		10 000		
8.	Egyéb beszerzés, szolg.		500 000		
9.	Tartalék		398 000	563 985	
10.	Horgász verseny		0		
11.	Vármegyei Roma Nap		0		
12.	RNÖ-FEJL 24				614 649
13.	ROMA-ESÉLY 24-A				4 000 000
14.	ROMA-ESÉLY 24-C				1 000 000
	Pályázatok				
	ÖSSZESEN	0	2 080 000	563 985	5 614 649