

A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlésének 2026. február 10-i ülése 2. számú napirendi pontja

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

Előadó: Féhr György, a Közgyűlés elnöke

Az előterjesztést előzetesen tárgyalta a Pénzügyi Bizottság.

Tisztelt Közgyűlés!

A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) 2025. évi költségvetését 2025. február 11-én fogadta el a Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése (továbbiakban: Közgyűlés) a 4/2025. (II.11.) számú határozatával. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése értelmében a költségvetési előirányzatokat negyedévenként - az első negyedévet kivéve - módosítani kell.

Jelen előterjesztés a harmadik előirányzat-módosítást (továbbiakban: harmadik módosítás) tartalmazza.

A harmadik módosítás a bevételi előirányzatok főösszegét nem érinti. A kiadási előirányzatok főösszege 744 916 Ft-tal csökkent - a tényleges kiadási jogcímekhez igazítva - belső, rovatokon belüli átcsoportosításokat tartalmaz.

A harmadik módosítással kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás, valamint kiemelt előirányzatokon belül, rovatok közötti átcsoportosítás történik. A személyi jellegű juttatások 400 000 Ft-os, valamint a munkaadót terhelő járulékok 140 000 Ft-os előirányzatát a harmadik módosítás során átvezettük a dologi kiadásokra, valamint az egyéb működési kiadások tartalék rovata – az átcsoportosítások fedezeteként - 1 429 568 Ft-ra nőtt.

Az átcsoportosítással a dologi kiadások előirányzata 4 008 349 Ft-ra csökken.

A harmadik módosítás során a személyi jellegű juttatások és a munkaadót terhelő járulékok előirányzatának átvezetésén túl a dologi kiadások egyes rovatai között történik átcsoportosítás, ill. növekedés az általános tartalék terhére a 6. sz. mellékletben kimutatott részletezés szerint.

Az önként vállalt feladataink bevétele között a módosított költségvetési előirányzatban az előző évi önként vállalt feladat maradványa, a saját tőke szerepel 1 280 088 Ft összeggel. A Murgai evangélikus templom felújítására kapott támogatás maradványa 0 Ft. 2025. augusztusában elfogadásra került a támogatási összeg elszámolása, és nem írtak elő visszafizetési kötelezettséget, így a 7 550 Ft maradványt saját tőkeként tartjuk nyilván.

A költségvetési kiadás és a költségvetési bevétel különbözete, a költségvetés hiánya csökken, összege 1 449 905 Ft, amit a 2024. évi költségvetési maradvány finanszíroz.

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

A költségvetési bevételek és kiadások kötelező és önként vállalt feladatainak előirányzatát a határozat 2. és 3. melléklete mutatja be.

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.

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

A Közgyűlés részére tájékoztatásul be kell mutatni a nemzetiségi önkormányzat bevételi és kiadási mérlegét közgazdasági osztályozás szerint, amit a határozat 4. melléklete tartalmaz. A mérlegben bemutatásra kerül a 2025. évi eredeti előirányzat és a 2025. évi harmadik módosítási összege.

A határozat 5. melléklete az előirányzat-felhasználási tervet tartalmazza.

Az Önkormányzatnak többéves kihatással járó kötelezettsége nincs, az önkormányzat 2026-2028. évi költségvetését áthúzódó kötelezettségek nem terhelik.

Az Önkormányzat közvetett támogatást nem nyújt.

A költségvetési bevételeket és kiadásokat közgazdasági osztályozás szerint rovatok alapján is meg kell határozni. A rovatonkénti előirányzatot a 6. melléklet tartalmazza.

A tárgyévet követő három évre meghatározott költségvetési előirányzatokat jelen módosítás nem befolyásolja.

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 1 000 000 Ft-ban javasolom továbbra is 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 Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlésének .../2026. (II.10.) közgyűlési határozata a Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetés módosításának jóváhagyásáról:

1. A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi
 - a) költségvetési bevételi előirányzatát 3 988 012 Ft-ban;
 - b) költségvetési kiadási előirányzatát 5 437 917 Ft-ban;
 - c) költségvetési egyenleg (hiány) összegét 1 449 905 Ft-ban;
 - d) a működési bevétel és működési kiadás egyenlegét (hiányát) 1 449 905 Ft-ban;
 - e) a felhalmozási bevétel és kiadás egyenlegét (hiányát) 0 Ft-ban;
 - f) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát 1 449 905 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 Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatából a működési bevételi előirányzatát 3 988 012 Ft-ban, a működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként
 - a) a működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétel előirányzatát 3 988 012 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 Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 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 Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatán belül a működési kiadási előirányzatát 5 437 917 Ft-ban, a működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként
- a) a személyi juttatások előirányzatát 0 Ft-ban;
 - b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 0 Ft-ban;
 - c) a dologi kiadások előirányzatát 4 008 349 Ft-ban;
 - d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát 0 Ft-ban;
 - e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát 1 429 568 Ft-ban hagyja jóvá.
5. A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat felhalmozási kiadási előirányzatát 0 Ft-ban állapítja meg, a felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként
- a) a beruházások előirányzatát 0 Ft-ban;
 - b) a felújítások előirányzatát 0 Ft-ban;
 - c) az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 0 Ft-ban hagyja jóvá.
6. A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételi előirányzatán belül a(z)
- a) kötelező feladatok bevételi előirányzatát 3 988 012 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 Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadási előirányzatán belül a(z)
- a) kötelező feladatok kiadási előirányzatát 4 157 829 Ft-ban;
 - b) önként vállalt feladatok kiadási előirányzatát 1 280 088 Ft-ban;
 - c) államigazgatási feladatok kiadási előirányzatát 0 Ft-ban
- hagyja jóvá.

8. A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Német 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 Német 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 Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésében
 - a) a 2025. évi általános tartalékot 1 429 568 Ft-ban;
 - b) a működési céltartalékot 0 Ft-ban;
 - c) a felhalmozási céltartalékot 0 Ft-ban állapítja meg.
11. A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat elnöke által felhasználható forrás értékhatárát 1 000 000 Ft-ban határozza meg.
12. A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a Tolna Vármegyei Német 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 Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Német 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 Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése megállapítja, hogy a Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzatnak több éves kötelezettsége nem áll fenn.
15. A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése kijelenti, hogy a Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat közvetett támogatást nem nyújt.
16. A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a 2025. évi költségvetési kiadások és bevételek rovatrend szerinti részletezését a 6. melléklet szerint tudomásul veszi. A rovatok előirányzatainak módosítására a Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat elnöke, vagy az általa kijelölt személy jogosult. A rovatok előirányzatának alakulásáról az éves beszámoló keretében kell számot adni.
17. A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése megállapítja, hogy a Tolna Vármegyei Német 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 módosítás nem érinti.
18. A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a 2025. évi működési és feladatalapú támogatás és a feladatalapú támogatás 2024. évi maradványának tervezett felhasználási céljait és kereteit a határozat 7. melléklete szerint jóváhagyja.

Felelős: Féhr György, a Közgyűlés elnöke

Határidő: folyamatos

Szekszárd, 2026. február 5.

Féhr György
a Közgyűlés elnöke

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

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	1. módosított	2. módosított	3. módosított
			előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat
			Forintban	Forintban	Forintban	Forintban
1.		Működési bevételek				
1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	3 988 012	3 988 012	3 988 012
	1.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	3 988 012	3 988 012	3 988 012
	1.1.1	Nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása	2 080 000	2 080 000	2 080 000	2 080 000
	1.1.2	Nemzetiségi önkorm. feladatalapú támogatása		1 908 012	1 908 012	1 908 012
	2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
	3.	Működési bevételek	0	0	0	0
	4.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
	4.1					
Működési költségvetési bevételek összesen:			2 080 000	3 988 012	3 988 012	3 988 012
2.		Felhalmozási bevételek				
1.	1.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
		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	3 988 012	3 988 012	3 988 012
		Költségvetési kiadások				
1.		Működési kiadások				
1.		Személyi juttatások	100 000	400 000	400 000	0
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	40 000	140 000	140 000	0
3.		Dologi kiadások	1 940 000	3 102 000	4 294 916	4 008 349
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	0
5.		Egyéb működési célú kiadások	1 449 905	1 687 917	1 347 917	1 429 568
	5.1	Elvonások, befizetések				
	5.2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0			
	5.3	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
	5.4	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
	5.5	Általános tartalék	1 449 905	1 687 917	1 347 917	1 429 568
	5.6	Működési célú céltartalék				
Működési költségvetési kiadások összesen:			3 529 905	5 329 917	6 182 833	5 437 917
2.		Felhalmozási kiadások				
1.		Beruházások	0	0	0	0
	1.1	Informatikai eszközök beszerzése				
	1.2	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése				
	1.3	Beruházási célú általános forgalmi adó				
2.		Felújítások				
3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
	3.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	3.2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:			0	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen:			3 529 905	5 329 917	6 182 833	5 437 917
Költségvetési bevételek összesen:			2 080 000	3 988 012	3 988 012	3 988 012
Költségvetési egyenleg (hiány)			1 449 905	1 341 905	2 194 821	1 449 905
	3.1	Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	1 449 905	1 341 905	2 194 821	1 449 905
	3.2	Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	0	0	0	0
4.		Finanszírozási bevételek				
		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	1 449 905	1 442 355	1 449 905	1 449 905
	4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	1 442 355	1 442 355	1 442 355	1 449 905
	4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány	7 550	0	7 550	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

A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési bevételei feladatonként 2025.

Forintban

Sorszám	Előirányzat/teljesítés	Korm. funkció szám	Feladat megnevezése (Korm. funkció szerint)	Működési bevételek feladatonként					Felhalmozási bevételek feladatonként				Költségvetési bevételek összesen	Fin.bev. Költségvetési maradvány
				Műk. célú tám. ÁHT-n belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Műk.célú átvett pénzeszk. ÁHT-n kívülről	Működési kv.-i bevételek összesen	Felh. célú tám. ÁHT-n belülről	Felhalmozási bevételek	Felh.célú átvett pénzeszk. ÁHT-n kívülről	Felhalmozási kv.-i bevételek összesen		
1.			Kötelező feladatok											
1.1	Eredeti	084020	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása 2025 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.			2 080 000				2 080 000				0	2 080 000	
	Mód.ei.3.			2 080 000				2 080 000				0	2 080 000	
	Teljesítés			2 080 000				2 080 000				0	2 080 000	
1.2	Eredeti	084020	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása (feladatalapú tám. 2025. évi)					0				0	0	
	Mód.ei. 1.			1 908 012				1 908 012				0	1 908 012	
	Mód.ei. 2.			1 908 012				1 908 012				0	1 908 012	
	Mód.ei.3.			1 908 012				1 908 012				0	1 908 012	
	Teljesítés			1 908 012				1 908 012				0	1 908 012	
1.3	Eredeti	084020	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása (áthúzódó fel.alapú 2024. évi)	0				0				0	0	169 817
	Mód.ei. 1.			0				0				0	0	169 817
	Mód.ei. 2.			0				0				0	0	169 817
	Mód.ei.3.			0				0				0	0	169 817
	Teljesítés			0				0				0	0	169 817
1.4	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	Kötelező feladatok összesen		2 080 000	0	0	0	2 080 000	0	0	0	0	2 080 000	169 817
	Mód.ei. 1.			3 988 012	0	0	0	3 988 012	0	0	0	0	3 988 012	169 817
	Mód.ei.2.			3 988 012	0	0	0	3 988 012	0	0	0	0	3 988 012	169 817
	Mód.ei.3.			3 988 012	0	0	0	3 988 012	0	0	0	0	3 988 012	169 817
	Teljesítés			3 988 012	0	0	0	3 988 012	0	0	0	0	3 988 012	169 817

A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési bevételei feladatonként 2025.

Forintban

Sorszám	Előirányzat/teljesítés	Korm. funkció szám	Feladat megnevezése (Korm. funkció szerint)	Működési bevételek feladatonként					Felhalmozási bevételek feladatonként				Költségvetési bevételek összesen	Fin.bev. Költségvetési maradvány
				Műk. célú tám. ÁHT-n belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Műk.célú átvett pénzeszk. ÁHT-n kívülről	Működési kv.-i bevétel összesen	Felh. célú tám. ÁHT-n belülről	Felhalmozási bevételek	Felh.célú átvett pénzeszk. ÁHT-n kívülről	Felhalmozási kv.-i bevétel összesen		
2.			Önként vállalt feladatok					0				0	0	
	2.1	Eredeti	084020 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása					0				0	0	1 280 088
		Mód.ei. 1.						0				0	0	1 280 088
		Mód.ei. 2.						0				0	0	1 280 088
		Mód.ei.3.						0				0	0	1 280 088
		Teljesítés						0				0	0	1 280 088
		Eredeti	Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 280 088
		Mód.ei. 1.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 280 088
		Mód.ei. 2.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 280 088
		Mód.ei.3.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 280 088
		Teljesítés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 280 088
3.			Állami(államigazgatási) feladatok											
	3.1	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	Állami feladatok összesen:	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
		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
		Eredeti	Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat összesen:	2 080 000	0	0	0	2 080 000	0	0	0	0	2 080 000	1 449 905
		Mód.ei. 1.		3 988 012	0	0	0	3 988 012	0	0	0	0	3 988 012	1 449 905
		Mód.ei. 2.		3 988 012	0	0	0	3 988 012	0	0	0	0	3 988 012	1 449 905
		Mód.ei.3.		3 988 012	0	0	0	3 988 012	0	0	0	0	3 988 012	1 449 905
		Teljesítés		3 988 012	0	0	0	3 988 012	0	0	0	0	3 988 012	1 449 905

A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési kiadásai feladatonként 2025.

Forintban

Sorszám	Előirányzat/teljesítés	Korm. funkció szám	Feladat megnevezése (Korm. funkció szerint)	Működési kiadások feladatonként						Felhalmozási kiadások feladatonként				Költségvetési kiadások összesen	
				Személyi juttatások	Munka-terh. jár. és szoc. hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk. célú kiadások	Ebből: Tartalékok	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	100 000	40 000	1 940 000		0	0	2 080 000				0	2 080 000
		Mód.ei.1.		0	0	2 080 000		0	0	2 080 000				0	2 080 000
		Mód.ei.2.		100 000	40 000	1 940 000				2 080 000				0	2 080 000
		Mód.ei.3.		0	0	2 080 000	0	0	0	2 080 000				0	2 080 000
		Teljesítés		0	0	2 080 000	0	0	0	2 080 000				0	2 080 000
	1.2	Eredeti	084020 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása (feladatalapú tám. 2025. évi)						0	0				0	0
		Mód.ei.1.		0	0	1 508 012				1 508 012				0	1 508 012
		Mód.ei.2.		300 000	100 000	1 440 183		67 829	67 829	1 908 012				0	1 908 012
		Mód.ei.3.		0	0	1 758 532	0	149 480		1 908 012				0	1 908 012
		Teljesítés		0	0	1 758 532	0	0	0	1 758 532				0	1 758 532
	1.3	Eredeti	084020 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása (feladatalapú tám. 2024. évi)					169 817	169 817	169 817				0	169 817
		Mód.ei.1.						0	0	0				0	0
		Mód.ei.2.				169 817				169 817				0	169 817
		Mód.ei.3.		0	0	169 817	0	0	0	169 817				0	169 817
		Teljesítés		0	0	169 817	0	0	0	169 817				0	169 817
	1.4	Eredeti	084020							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
	1.5	Eredeti	084020							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	Kötelező feladatok összesen	100 000	40 000	1 940 000	0	169 817	169 817	2 249 817	0	0	0	0	2 249 817
		Mód.ei.1.		0	0	3 588 012	0	0	0	3 588 012	0	0	0	0	3 588 012
		Mód.ei.2.		400 000	140 000	3 550 000	0	67 829	67 829	4 157 829	0	0	0	0	4 157 829
		Mód.ei.3.		0	0	4 008 349	0	149 480	0	4 157 829	0	0	0	0	4 157 829
		Teljesítés		0	0	4 008 349	0	0	0	4 008 349	0	0	0	0	4 008 349

A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési kiadásai feladatonként 2025.

Forintban

Sorszám	Előirányzat/teljesítés	Korm. funkció szám	Feladat megnevezése (Korm. funkció szerint)	Működési kiadások feladatonként							Felhalmozási kiadások feladatonként				Költségvetési kiadások összesen	
				Személyi juttatások	Munka-terh. jár. és szoc. hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk. célú kiadások	Ebből: Tartalékok	Működési kv.-i kiadások összesen	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm. célú kiadások	Felhalm. kv.-i kiadások összesen:		
2.			Önként vállalt feladatok													
	2.1	Eredeti	084020 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása					1 280 088		1 280 088			0	0	1 280 088	
		Mód.ei.1.						1 272 538		1 272 538			7 550	7 550	1 280 088	
		Mód.ei.2.						1 272 538		1 272 538			7 550	7 550	1 280 088	
		Mód.ei.3.						1 280 088	1 280 088	1 280 088			0	0	1 280 088	
		Teljesítés						0	0	0			0	0	0	
	2.2	Eredeti	084020 Pályázati támogatás BGA Murgai templomfelújítás							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	Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0	1 280 088	0	1 280 088	0	0	0	0	1 280 088	
		Mód.ei.1.		0	0	0	0	1 272 538	0	1 272 538	0	0	7 550	7 550	1 280 088	
		Mód.ei.2.		0	0	0	0	1 272 538	0	1 272 538	0	0	7 550	7 550	1 280 088	
		Mód.ei.3.		0	0	0	0	1 280 088	1 280 088	1 280 088	0	0	0	0	1 280 088	
		Teljesítés		0	0	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				0	0
		Mód.ei.3.									0				0	0
		Teljesítés									0				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 Német Nemzetiségi Önkormányzat összesen:	100 000	40 000	1 940 000	0	1 449 905	169 817	3 529 905	0	0	0	0	3 529 905	
		Mód.ei.1.		0	0	3 588 012	0	1 272 538	0	4 860 550	0	0	7 550	7 550	4 868 100	
		Mód.ei.2.		400 000	140 000	3 550 000	0	1 340 367	67 829	5 430 367	0	0	7 550	7 550	5 437 917	
		Mód.ei.3.		0	0	4 008 349	0	1 429 568	1 280 088	5 437 917	0	0	0	0	5 437 917	
		Teljesítés		0	0	4 008 349	0	0	0	4 008 349	0	0	0	0	4 008 349	

Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat
Előirányzat felhasználási terv

Forintban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
TV Német Nemzetiségi Önk													
Nyitó pénzk(Pénzm.)	1 449 905												1 449 905
Műk. célú tám. ÁHT-n bel.	1 040 000			954 006		1 040 000		954 006					3 988 012
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
Bevételek összesen:	1 040 000	0	0	954 006	0	1 040 000	0	954 006	0	0	0	0	5 437 917
Kiadások													
TV Német Nemzetiségi Önk													
Személyi juttatások													0
Munkaadót terh. járulékok													0
Dologi kiadások	145 837	335 833	145 833	145 833	306 718	306 718	306 718	306 718	306 718	567 141	567 141	567 141	4 008 349
Ellátottak pénzbeli juttatása													0
Elvonások befizetések													0
Műk.célú tám.áht-n bel.													0
Működési c. pénze.átadás													0
Általános tartalék												1 429 568	1 429 568
Műk. c. céltartalék													0
Beruházások													0
Felújítások													0
Felhalm.c. tám.áht-n kiv.													0
Felhalm.c.pénze.átad.													0
TVNNÖ kiadásai összese	145 837	335 833	145 833	145 833	306 718	306 718	306 718	306 718	306 718	567 141	567 141	1 996 709	5 437 917
Egyenleg	894 163	-335 833	-145 833	808 173	-306 718	733 282	-306 718	647 288	-306 718	-567 141	-567 141	-1 996 709	0
Egyenleg pénzm.fgy.v	2 344 068	2 008 235	1 862 402	2 670 575	2 363 857	3 097 139	2 790 421	3 437 709	3 130 991	2 563 850	1 996 709	0	0

**KIMUTATÁS A TOLNA VÁRMEGYEI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEIRŐL, KIADÁSAIRÓL
ROVATOK SZERINTI RÉSZLETEZÉSÉBEN 2025.**

Forintban

Rovatok számjele	Rovatok megnevezése	Eredeti előirányzat 2025.	Mód. előirányzat 1.	Mód. előirányzat 2.	Mód. előirányzat 3.	Összes módosított előirányzathól					
						Kötelező feladat előirányzata 2025.	Ebből: működési támogatás 2025.	Ebből: feladatalapú támogatás 2024.	Ebből: feladatalapú támogatás 2025.	Önként vállalt feladat 2025.	Állami feladat előirányz. 2025.
K 1.	Személyi juttatások										
	1101 Törvény szerinti illetmény					0					
K 11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K 1.	121 Választott tisztségviselők juttatása					0					
K 1.	122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony					0					
K 1.	123 Egyéb személyi juttatás	100 000	400 000	400 000	0	0	0		0		
K 12.	 Külső személyi juttatás	100 000	400 000	400 000	0	0	0	0	0	0	0
K. 1.	Személyi juttatás összesen:	100 000	400 000	400 000	0	0	0	0	0	0	0
K 2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó										
K	21 Munkaadót terh.jár. és szoc.hj.adó		62 000	62 000	0	0	0		0		
K	24 Egészségügyi hozzájárulás					0					
K	27 Kifizetőt terhelő szja	40 000	78 000	78 000	0	0	0		0		
K. 2.	Munkaadót terhelő járulék és szoc.hj.össz.	40 000	140 000	140 000	0	0	0	0	0	0	0
K 3.	Dologi kiadások										
K	311 Szakmai anyagok beszerzése					0					
K	312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	150 000	150 000	300 000	189 754	189 754	189 754	0	0		
K	313 Árubeszerzés					0					
K 31	 Készletbeszerzés	150 000	150 000	300 000	189 754	189 754	189 754	0	0	0	0
K	321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele					0					
K	322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások					0					
K 32	 Kommunikációs szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K	331 Közüzemi díjak					0					
K	332 Vásárolt élelmezés					0					
K	333 Bérleti és lízing díjak	50 000	50 000	199 606	149 606	149 606	0		149 606		
K	334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások					0					

**KIMUTATÁS A TOLNA VÁRMEGYEI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEIRŐL, KIADÁSAIRÓL
ROVATOK SZERINTI RÉSZLETEZÉSÉBEN 2025.**

Forintban

Rovatok számjele	Rovatok megnevezése	Eredeti előirányzat 2025.	Mód. előirányzat 1.	Mód. előirányzat 2.	Mód. előirányzat 3.	Összes módosított előirányzatból					
						Kötelező feladat előirányzata 2025.	Ebből: működési támogatás 2025.	Ebből: feladatalapú támogatás 2024.	Ebből: feladatalapú támogatás 2025.	Önként vállalt feladat 2025.	Állami feladat előirányz. 2025.
K	335					0					
K	336	160 000	0	160 000	0	0	0				
K	337					0					
		1 000 000	2 000 000	2 995 022	2 995 022	2 995 022	1 680 448	161 730	1 152 844		
		53 000	48 000	53 000	48 000	48 000	48 000				
		47 000	19 894	47 000	19 894	19 894	19 894				
	337	1 100 000	2 067 894	3 095 022	3 062 916	3 062 916	1 748 342	161 730	1 152 844		
K	33	1 310 000	2 310 000	3 212 522	3 212 522	3 212 522	1 748 342	161 730	1 302 450		
K	341	100 000	0	100 000	0	0	0				
	342	30 000	0	30 000	0	0	0				
K	342	0			22 000	22 000	22 000				
	342	30 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000				
K	34	130 000	22 000	122 000	22 000	22 000	22 000	0	0		
K	351	350 000	620 000	660 394	330 845	330 845	119 904	8 087	202 854		
K	352			0	0	0					
K	353			0	0	0					
K	354			0	0	0					
	355				253 228	253 228		0	253 228		0
K	35	350 000	620 000	660 394	584 073	584 073	119 904	8 087	456 082		0
K	3.	1 940 000	3 102 000	4 294 916	4 008 349	4 008 349	2 080 000	169 817	1 758 532	0	0

**KIMUTATÁS A TOLNA VÁRMEGYEI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEIRŐL, KIADÁSAIRÓL
ROVATOK SZERINTI RÉSZLETEZÉSÉBEN 2025.**

Forintban

Rovatok számjele	Rovatok megnevezése	Eredeti előirányzat 2025.	Mód. előirányzat 1.	Mód. előirányzat 2.	Mód. előirányzat 3.	Összes módosított előirányzathól						
						Kötelező feladat előirányzata 2025.	Ebből: működési támogatás 2025.	Ebből: feladatalapú támogatás 2024.	Ebből: feladatalapú támogatás 2025.	Önként vállalt feladat 2025.	Állami feladat előirányz. 2025.	
K 5.	Egyéb működési célú kiadások											
K	502 Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából szárm. kiadások					0						
K	506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre					0						
	Helyi nemzetiségi önkormányzatok nemz.fel.tá.mogatása					0	0					
K	506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre összesen:					0	0	0	0	0	0	0
K	511 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre					0						
	Nemzetiségi Egyesületek nemzetiségi feladatainak támogatása					0						
K	512. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre összesen					0	0		0	0	0	0
K	513. Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §, 23. § (3) szerinti	1 449 905	1 687 917	1 347 917	1 429 568	149 480	0	0	149 480	1 280 088		
	Ebből: - kötelező feladat	169 817	169 817	0	149 480	149 480	0	0	149 480			
	Ebből: -Önként vállalt feladat	1 280 088	1 280 088	1 280 088	1 280 088	0	0	0	0	1 280 088		
K 5.	Egyéb működési célú kiadások összesen	1 449 905	1 687 917	1 347 917	1 429 568	149 480	0	0	149 480	1 280 088	0	0
	Működési kiadások összesen:	3 529 905	5 329 917	6 182 833	5 437 917	4 157 829	2 080 000	169 817	1 908 012	1 280 088	0	0
K. 6.	Beruházások											
	63. Informatikai eszköz beszerzése		0	0	0							
	61. Szoftver beszerzése		0	0	0							
	67. Beruházási célú áfa		0	0	0							
K. 6.	Beruházások összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	71. Ingatlan felújítás	0	0							0		
	74. Felújítás áfája	0	0							0		
	Felújítás összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási kiadások összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 529 905	5 329 917	6 182 833	5 437 917	4 157 829	2 080 000	169 817	1 908 012	1 280 088	0	0

TVNNÖ TERVEZETT CÉLOK, ESEMÉNYEK ÉS TERVEZETT KIADÁSOK 2025.

Forint

	Megnevezés	Feladatalapú támogatás előirányzat 2024	Feladatalapú támogatás előirányzat 2025	Működési támogatás előirányzat 2025	Saját pénzmaradvány	Önként vállalt felhalmozási maradvány
1.	2025. évi működési támogatás			2 080 000		
2.	2024. évi saját forrás maradvány				1 280 088	
3.	2024. évi feladatalapú maradvány	169 817				
4.	2024. évi felhalmozási maradvány					
5.	2025. évi feladatalapú támogatás		1 908 012			
	Összesen:	169 817	1 908 012	2 080 000	1 280 088	0
	Működési támogatás 2025 (áfával) (tervezett események, rendezvények)					
1.	Sajtó megjelenés, hirdetés, tájékoztatás			22 000		
2.	Kiküldetések, költségtérítések			0		
3.	Reprezentációs kiadás			0		
4.	Munkaadót terhelő közterhek			0		
5.	Számlavezetés, tranzakciós illeték			67 894		
6.	Koszorú, bélyegző, egyéb vásárlás			189 754		
7.	Közjegyzői díj			0		
8.	Egyéb dologi kiadások		253 228	0		
9.	Együtműködési megállapodással felhasználása.	169 817	1 505 304	1 800 352		
10.	Tartalék (nem várt kiadások)		149 480		1 280 088	
	Összesen:	169 817	1 908 012	2 080 000	1 280 088	0