

A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlésének 2026. július 7-i ülése 2. számú napirendi pontja

Javaslat a Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2026. évi költségvetés módosításának jóváhagyására

Előadó: Fähr György, az Közgyűlés elnöke

Az előterjesztést előzetesen tárgyalja a Pénzügyi Bizottság.

Tisztelt Közgyűlés!

A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) 2026. évi költségvetését 2026. február 10-én fogadta el a Tolna Vármegyei Német 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 2026. évi feladatalapú támogatás.

A költségvetés elfogadásakor a költségvetési bevételek és kiadások főösszege 4 133 568 Ft volt, mely bevételi oldalon tartalmazta a 2026. évi 2 704 000 Ft összegű működési támogatást, az előző évi 1 429 568 Ft összegű pénzmaradványt. A 2025. évi pénzmaradvány 2 részből tevődött össze, a 149 480 Ft összegű 2025. évi feladatalapú támogatásból, mely 2026. december 31-ig használható fel, a felhasználást követően az összegről el kell számolni, és az Önkormányzat saját tőkéjéből 1 280 088 Ft összegben.

Az eredeti költségvetés elfogadása után állapították meg az Önkormányzat részére a 2026. évi feladatalapú támogatást, összege 2 416 040 Ft, amelyből a támogatás első fele (1 208 020 Ft) április 28-án megérkezett, a második fele (1 208 088 Ft) várhatóan augusztus 31-ig érkezik meg a nemzetiségi önkormányzat bankszámlájára. Bevételi oldalon ez a tétel jelenik meg az „Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről” sorában, így a működési költségvetési bevételek eddigi 2 704 000 Ft-os összege 5 120 040 Ft-ra nő.

A kiadási oldalon a 2026. évi feladatalapú támogatás összegét a működési kiadások közé helyezzük dologi kiadások és tartalék jogcímen. A módosítással a működési költségvetési kiadások előirányzata 4 133 568 Ft-ról, 2 416 040 Ft-os növekedéssel 6 549 608 Ft-ra változik.

A költségvetési bevételek és kiadások egyenlege nem változik az eredeti költségvetési hiány összegéhez képest, így továbbra is 1 429 568 Ft költségvetési hiánnyal kell számolnunk, de ennek az összegnek ellentételezéseként a finanszírozási bevételek között megjelenik ugyanekkora összeggel (1 429 568 Ft-tal) a 2025. évi költségvetési maradvány, így a költségvetés főösszege egyensúlyba kerül, mind bevételi, mind kiadási oldalon 6 549 608 Ft főösszeggel számolunk.

A kötelező és önként vállalt feladatok bevételi és kiadási előirányzatainak aránya változik a költségvetési főösszegeken belül, a 2 416 040 Ft összegű feladatalapú támogatással a kötelezően ellátandó feladatok keretén belül a főösszegek nőnek, mind bevételi, mind kiadási oldalon. 2026-ben a költségvetésben kötelező feladatra 5 269 520 Ft használható fel.

Önként vállalt feladatra a saját költségvetési maradvány (1 280 088 Ft) használható fel.

Az első módosítás a kiadásoknál tartalmaz még belső átcsoportosításokat különböző rovatok között. Ezekre az átcsoportosításokra azért van szükség, mert az eredeti költségvetés készítésekor, a 2026. évi működési támogatás, illetve a 2025. évi feladatalapú támogatás felhasználásának pontos helye még nem volt ismert. Az első módosítással a tételeknek a rendezése történik meg a kiadások egy részének ismeretében.

Az előző évi feladatalapú támogatás 149 480 Ft összegű előirányzata tartalékként került betervezésre az eredeti költségvetésben. A Közgyűlés döntése értelmében ez az összeg átcsoportosításra kerül.

A tartalékok sorában év elején 2 053 568 Ft-ot terveztünk, amely az alábbiakból tevődött össze: a 2025. évi feladatalapú támogatás maradványa 149 480 Ft, az önként vállalt feladat előző évek költségvetési maradványa 1 280 088 Ft, és a 2026. évi működési célú támogatásból képzett tartalék 624 000 Ft.

Az első módosítással a tartalékok előirányzata 242 560 Ft-tal növekedik, így az összeg 2 296 128 Ft lesz.

Az eredeti előirányzatban képzett tartalékból működési kiadásokon belül dologi kiadásokra (teljes összeg) 773 480 Ft kerül átcsoportosításra, és a 2026. évi feladatalapú támogatásból 1 016 040 Ft kerül tartaléokra, így a tartalék nő.

Az első módosítással a személyi jellegű kiadások összege változatlanul 150 000 Ft marad. A hozzá kapcsolódó járulékok az eredeti tervek szerint 50 000 Ft-ot tesznek ki. A dologi kiadások összege növekedett, 4 053 480 Ft összeggel szerepel a költségvetésben, ez a változás 2 173 480 Ft növekedés. A dologi kiadásokon belül több sor is változik, ezek a sorok a következők:

- K 312 Üzemeltetési anyagok beszerzése 450 000 Ft-tal,
- K 333 Bérleti és lízing díjak 400 000 Ft-tal,
- K 337 Egyéb szolgáltatások 833 000 Ft-tal,
- K 351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA 440 480 Ft-tal,
- K 355 Egyéb dologi kiadások 50 000 Ft-tal emelkednek.

Az eredeti költségvetésben szereplő 4 133 568 Ft összegű működési költségvetési kiadás 6 549 608 Ft-ra növekedik, ez 2 416 040 Ft emelkedés.

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 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 2026. 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 1 000 000 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 tisztelt Közgyűlést, hogy a javaslatot vitassa meg és a határozati javaslatot fogadja el!

Határozati javaslat:**A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat
Községülésének .../2026. (VII. 7.) közgyűlési határozata
a Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat
2026. évi költségvetés módosításának jóváhagyásáról:**

1. A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2026. évi
 - a) költségvetési bevételi előirányzatát 5 120 040 Ft-ban;
 - b) költségvetési kiadási előirányzatát 6 549 608 Ft-ban;
 - c) költségvetési egyenleg (hiány) összegét 1 429 568 Ft-ban;
 - d) a működési bevétel és működési kiadás egyenlegét (hiányát) 1 429 568 Ft-ban;
 - e) a felhalmozási bevétel és kiadás egyenlegét (hiányát) 0 Ft-ban;
 - f) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát 1 429 568 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 2026. évi költségvetési bevételi előirányzatából a működési bevételi előirányzatát 5 120 040 Ft-ban, a működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként
 - a) a működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétel előirányzatát 5 120 040 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 2026. 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 Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadási előirányzatán belül a működési kiadási előirányzatát 6 549 608 Ft-ban, a működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként
 - a) a személyi juttatások előirányzatát 150 000 Ft-ban;
 - b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 50 000 Ft-ban;
 - c) a dologi kiadások előirányzatát 4 053 480 Ft-ban;
 - d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát 0 Ft-ban;
 - e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát 2 296 128 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 2026. évi költségvetési bevételi előirányzatán belül a(z)
 - a) kötelező feladatok bevételi előirányzatát 5 120 040 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 2026. évi költségvetési kiadási előirányzatán belül a(z)
 - a) kötelező feladatok kiadási előirányzatát 5 269 520 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) 2026. 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) 2026. 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 2026. évi általános tartalékot 2 296 128 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 2026. 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) 2026. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a határozat 4. melléklete szerint;
 - b) 2026. 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 2026. évi költségvetési kiadások és bevételek rovatrend szerinti részletezését a határozat 6. melléklete 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 - 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 Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a 2026. évi működési támogatás, a feladatalapú támogatás 2025. évi maradványának, valamint a 2026. évi feladatalapú támogatás felhasználási céljait és kereteit a 7. melléklet szerint jóváhagyja.

Felelős: Féhr György, a Közgyűlés elnöke

Határidő: folyamatos

Szekszárd, 2026. július 2.

Féhr György
a Közgyűlés elnöke

A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2026. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csopt melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat Forintban	Módosított előirányzat 1. Forintban	Módosított előirányzat 2. Forintban	Módosított előirányzat 3. Forintban
1.		Működési bevételek				
1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 704 000	5 120 040	0	0
	1.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 704 000	5 120 040	0	0
	1.1.1	Nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása	2 704 000	2 704 000	0	0
	1.1.2	Nemzetiségi önkorm. feladatalapú támogatása		2 416 040	0	0
	1.1.3	Pályázati támogatás	0	0	0	0
	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:	2 704 000	5 120 040	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 pénzeközök	0	0	0	0
		Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0	0	0	0
		Költségvetési bevételek összesen	2 704 000	5 120 040	0	0
1.		Költségvetési kiadások				
		Működési kiadások				
1.		Személyi juttatások	150 000	150 000	0	0
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	50 000	50 000	0	0
3.		Dologi kiadások	1 880 000	4 053 480	0	0
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.		Egyéb működési célú kiadások	2 053 568	2 296 128		
	5.1	Elvonások, befizetések				
	5.2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	5.3	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
	5.4	Általános tartalék	2 053 568	2 296 128	0	0
	5.5	Működési célú céltartalék	2 053 568	2 296 128	0	0
		Működési költségvetési kiadások összesen:	4 133 568	6 549 608	0	0
2.		Felhalmozási kiadások				
1.		Beruházások	0	0	0	0
	1.1	Immateriális javak beszerzése,létesítése				
	1.2	Informatikai eszközök beszerzése,létesítése				
	1.3	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése,létesítése				
	1.4	Beruházási célú általános forgalmi adó				
		Felújítások				
2.		Felújítások				
3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
	3.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	3.2	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás				
		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	0	0	0	0
		Költségvetési kiadások összesen:	4 133 568	6 549 608	0	0
		Költségvetési bevételek összesen:	2 704 000	5 120 040	0	0
3.		Költségvetési egyenleg (hiány)	1 429 568	1 429 568	0	0
		Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	1 429 568	1 429 568	0	0
	3.1	Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	1 429 568	1 429 568	0	0
	3.2	Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	0	0	0	0
4.		Finanszírozási bevételek				
		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	1 429 568	1 429 568	0	0
	4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	1 429 568	1 429 568	0	0
	4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány				
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 2026. évi költségvetési bevétele feladatonként

Forintban

[illegible]

A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2026. évi költségvetési bevétele feladatonként

Forintban

[illegible]

Forintban

[illegible]

A Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadásai feladatonként

Forintban

[illegible]

4. melléklet

Bevételek	2026. évi eredeti előirányzat	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	2026. évi módosított előirányzat	Kiadások	2026. évi eredeti előirányzat	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	2026. évi módosított előirányzat
Költségvetési bevételek						Költségvetési kiadások					
1. Működési költségvetés						1.Működési költségvetés					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről						Személyi juttatások	150 000	0			150 000
Működési célú visszatérítendő támogatás						Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	50 000	0			50 000
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülr.	2 704 000	2 416 040			5 120 040	Dologi kiadások	1 880 000	2 173 480			4 053 480
Műk.célú támogatások Áht-n bel.összes	2 704 000	2 416 040	0	0	5 120 040	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0			0
Közhatalmi bevételek						Egyéb működési célú kiadások	0	242 560			242 560
Egyéb működési bevételek	0	0			0	Elvonások, befizetések	0	0			0
Működési célú átvett pénzeszközök						Működési célú támogatás államházt. belülr	0	0			0
						Működési célú támogatás államházt.kívülr	0				0
						Általános tartalék	2 053 568	242 560	0		2 296 128
						Működési céltartalék	0				0
						Egyéb működési célú kiadás összesen	2 053 568	242 560	0	0	2 296 128
1.Működési költségvetési bevételek összesen	2 704 000	2 416 040	0	0	5 120 040	1.Működési költségvetési kiadások összesen:	4 133 568	2 416 040	0	0	6 549 608
2.Felhalmozási költségvetési bevételek						2. Felhalmozási költségvetési kiadások					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						Beruházások	0	0			0
Felhalmozási bevételek						Felújítások					0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						Egyéb felhalmozási kiadások	0	0			0
						Felhalmozási célú támogatások államházt. belülr					0
						Felhalmozási célú pénzeszköztátadás					0
						Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	0	0	0	0	0
2.Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0	0	0	0	0	2.Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	2 704 000	2 416 040	0	0	5 120 040	Költségvetési kiadások összesen:	4 133 568	2 416 040	0	0	6 549 608
Költségvetési egyenleg többlet											
Költségvetési egyenleg(hiány)	1 429 568	0	0	0	1 429 568						
Működési célú egyenleg	1 429 568	0	0	0	1 429 568						
Felhalmoási célú egyenleg	0	0	0	0	0						
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek kv. maradv.ig.v.											
1. Működési célú előző évek v.mar.igénybev.	1 429 568				1 429 568						
2. Felhalmozási célú előző évek kv. maradv. igénybev.					0						
Kv. hiány belső fin.sz.maradv.igénybev.	1 429 568	0	0	0	1 429 568						
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek						Finanszírozási kiadások					
Hitelek felv. kötv. kibocs. összesen:	0	0	0		0	Hitelek törli. kötvénybev. összesen:	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	1 429 568	0	0	0	1 429 568	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0
Bevételi főösszeg	4 133 568	2 416 040	0	0	6 549 608	Kiadási főösszeg	4 133 568	2 416 040	0	0	6 549 6

Tolna Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat
előirányzat-felhasználási terve 2026. év

Forintban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Osszesen
Bevételek													
TV Német Nemzetiségi Önkormányzat													
Nyitó pénzk(Pénzm.)	1 429 568												1 429 568
Műk. célú tám. ÁHT-n bel.	1 352 000			1 208 020		1 352 000		1 208 020					5 120 040
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
TVNNÖ bevételek összesen:	1 352 000	0	0	1 208 020	0	1 352 000	0	1 208 020	0	0	0	0	5 120 040
Kiadások													
TV Német Nemzetiségi Önk													
Személyi juttatások			75 000					75 000					150 000
Munkaadót terh. járulékok						25 000				25 000			50 000
Dologi kiadások	15 000	189 480	75 000	100 000	200 000	894 000	413 000	530 000	350 000	700 000	387 000	200 000	4 053 480
Ellátottak pénzbeli juttatása													0
Elvonások befizetések													0
Műk.célú tám.áht-n bel.													0
Működési c. pénze.átadás													0
Általános tartalék	2 053 568	-149 480				-624 000	1 016 040						2 296 128
Műk. c. céltartalék													0
Beruházások													0
Felújítások													0
Felhalm.c. tám.áht-n kív.													0
Felhalm.c.pénze.átad.													0
TVNNÖ kiadásai összesen	2 068 568	40 000	150 000	100 000	200 000	295 000	1 429 040	605 000	350 000	725 000	387 000	200 000	6 549 608
Egyenleg	-716 568	-40 000	-150 000	1 108 020	-200 000	1 057 000	-1 429 040	603 020	-350 000	-725 000	-387 000	-200 000	-1 429 568
Egyenleg pénzm.figy.v	713 000	673 000	523 000	1 631 020	1 431 020	2 488 020	1 058 980	1 662 000	1 312 000	587 000	200 000	0	0

Forintban

[illegible]

**TOLNA VÁRMEGYEI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT MÓDOSÍTOTT TERVEZETT CÉLOK, ESEMÉNYEK
KIADÁSAI 2026.**

Forint

	Megnevezés	Feladatalapú támogatás előirányzat 2026	Működési támogatás előirányzat 2026	Saját pénz-maradvány	Költségvetési maradvány/támogatás
	2026. évi központi támogatás		2 704 000		0
	2026. évi központi támogatás	2 416 040			
	2025. évi költségvetési maradvány			1 280 088	0
	2025. évi központi támogatás(feladatalapú)				149 480
	Összesen:	2 416 040	2 704 000	1 280 088	149 480
	Személyi juttatások		0		
	Reprezentációs kiadás (pogácsa, vendéglátás)		150 000		
	Munkaadót terhelő közterhek		50 000		
	Készletbeszerzés (oklevél, bélyegző, egyéb, élelmiszer)	300 000	360 000		
	Bérleti díjak	200 000	200 000		143 000
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		0		
	Számlavezetés, tranzakciók illeték MÁK		100 000		
	Egyéb szolgáltatások igénybevétele(a működéssel, feladatellátással kapcsolatos kiadások)	600 000	1 518 000		
	Újsághírdetés, kommunikációs ktg.		22 000		
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	300 000	304 000		6 480
	Kiküldetések				
	Tartalék	1 016 040	0	1 280 088	0
	Összesen:	2 416 040	2 704 000	1 280 088	149 480