

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat testületének 2020. február ...-ei ülése ... számú napirendi pontja

Javaslat a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének jóváhagyására

Előadó: Féhr György, a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat elnöke

Az előterjesztést előzetesen tárgyalta a Pénzügyi Bizottság.

Tisztelt Közgyűlés!

A nemzetiségi önkormányzatok költségvetésének tervezetét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.-26. §-ában foglaltaknak megfelelően kell elkészíteni.

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetése a hivatkozott jogszabályi előírások betartásával készült el.

A nemzetiségi önkormányzat tevékenységét a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Njtv.) szabályozza.

A Tolna Megyei Önkormányzattal kötött megállapodás felülvizsgálata megtörtént.

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évre az elmúlt évvel azonos összegű működési támogatásban részesül. A januárban közzétett közlemény alapján a működési támogatás összege 2.080.000 Ft. A működési támogatás felhasználásának határideje 2020. december 31. A támogatás folyósítására két részletben január végén, illetve június 30.-áig kerül sor.

A 2020. évi feladatalapú támogatás nem része a költségvetés előirányzatainak. A támogatás megállapítása április hónapban várható, folyósítására két részletben kerül majd sor.

A megyei nemzetiségi önkormányzat költségvetése tartalmazza a 2019. évi feladatalapú támogatás 2019-ben fel nem használt maradványát, amelynek felhasználási határideje 2020. december 31. A felhasználásról legkésőbb 2021. március 15.-éig kell a beszámolót benyújtani. A 2019. évi feladatalapú támogatás maradványa jelentős nagyságrendű, 1.400.375 Ft.

A 2019. évi működési támogatás elszámolási szabályai miatt 2.600 Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány képződött a működési támogatásból, amely kiadás 2020.januárjában már teljesült. Az év során a tárgyévi támogatásból visszafizetési kötelezettség nem keletkezett.

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat saját maradvánnyal is rendelkezik, melynek összege 1.283.863 Ft.

Az előző évi maradvány együttesen 2.686.838 Ft-ot tesz ki.

A 2020. évi 2.080.000 Ft működési támogatás és a 2.686.838 Ft maradvány adja a megyei nemzetiségi önkormányzat 2020. évi költségvetési főösszegét, ami 4.766.838 Ft.

A működési támogatás és a 2019. évi feladatalapú támogatás előirányzatai a várható felhasználás szerint szerepelnek a költségvetésben, míg a saját forrás egészét tartalékkoltuk.

Az alapvető működési kiadások biztosítása mellett 2020-ban is a helyi nemzetiségi önkormányzatokkal és nemzetiségi civil szervezetekkel együttműködésben kívánunk részt vállalni a települési programok, események megvalósításában. Továbbra is helyes és támogatandó célnak tekintjük a kulturális rendezvények megtartását, a hagyományok ápolását, a településen élő német nemzetiségű közösségek fejlesztését. Tovább kívánjuk folytatni a Magyarországi Német Színházzal felvett kapcsolatra épülő, a nemzetiségi kultúrát ápoló színházi előadások költségeinek finanszírozását.

A nemzetiségi közösségek, a lakosság tájékoztatásában, a megyei sajtó útján továbbra is részt vállalunk.

A működési költségvetés tervezett előirányzata a közgyűlés tagjainak kiküldetéssel kapcsolatos költségterítésére, esetleges reprezentációs kiadásra és adó vonzatára, a számlavezetéssel kapcsolatos kiadásokra, megemlékezés kiadásaira, koszorúzásra, egyéb kisebb felmerülő tételekre biztosít fedezetet.

A helyi programokban történő aktív részvételre külön keretet biztosítunk. A feladatalapú támogatás maradványa is a helyi rendezvények, események kiadásinak részbeni átvállalását biztosítja.

A fenti célok ismeretében javasolom a Közgyűlés tagjainak a költségvetés áttekintését.

A 2020. évi költségvetési kiadás javasolt összege 4.766.838 Ft.

A költségvetési kiadás és a költségvetési bevétel különbözete, a költségvetés hiánya, amit a 2020. évi költségvetési maradvány finanszíroz.

A költségvetés egyenlege 2.686.838 Ft. A maradvány teljes összege működési feladatokra kerül felhasználásra.

A költségvetési kiadás egésze működési célokat szolgál. Ezen belül személyi juttatásokra 250.000 Ft, munkaadót terhelő járulékokra 57.525 Ft, dologi kiadásokra 3.175.450 Ft, egyéb működési célú kiadásokra 1.283.863 Ft áll rendelkezésre.

A személyi juttatás előirányzaton belül a közgyűlés tagjainak kiküldetési kiadásaira 100.000 Ft-ot, egyéb külső személyi juttatásra, reprezentációs kiadásra 150.000 Ft-ot terveztünk a működési támogatásból.

A munkaadót terhelő járulék kiadás a reprezentációs kiadás szociális hozzájárulási adó és személyi jövedelemadó vonzata.

Dologi kiadásokra összességében 3.175.450 Ft-ot tervezünk felhasználni. ezen belül a működési támogatás rész terhére 1.772.475 Ft, a 2019. évi feladatalapú támogatásból 1.400.375 Ft, áthúzódó kiadásként 2.600 Ft szerepel a javaslatban.

A működési támogatáson belül a sajtóban való megjelenésre – általános forgalmi adóval együtt – 254.000 Ft biztosított.

Települési programokra a működési támogatásból 1.433.475 Ft-ot terveztünk felhasználni, emellett rendelkezésre áll a 2019.évi 1.400.375 Ft feladatalapú támogatás maradvány erre a célra. A dologi kiadásokon belül biztosított kisebb beszerzések és a kötelezően finanszírozandó szolgáltatások fedezete.

Az egyéb működési célú kiadások összege az általános tartalékból áll, mely a saját forrásból képzett, összege 1.283.863 Ft.

A 2020. évi költségvetésben kötelező feladatra 3.482.975 Ft használható fel, illetve 2.080.000 Ft költségvetési bevétel képződik.

Önként vállalt feladatra csak a költségvetési maradvány használható fel. Önként vállalt feladat kiadásaira 1.283.863 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 bevételek és kiadások kötelező, önként vállalt feladatainak előirányzatát a határozat 2. és 3. melléklete mutatja be.

Az államháztartásról szóló törvény előírásainak megfelelően, a helyi 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. A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat olyan fejlesztési célt, amelyhez adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé nem hagy jóvá.

A tervezett fejlesztési célokat nulla 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.

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat nem hitelképes, adósságot keletkeztető ügyletet nem hagy jóvá.

A Testület részére tájékoztatásul be kell mutatni a nemzetiségi önkormányzat bevételi és kiadási mérlegét közgazdasági osztályozás szerint, amit a határozat 6. melléklete tartalmaz. A mérlegben bemutatásra kerül a 2018. évi teljesítés, a 2019. évi eredeti előirányzat, a várható 2019. évi teljesítés, valamint a 2020. évi tervezett eredeti előirányzat.

A mérleg adataiból megállapítható, hogy a nemzetiségi önkormányzat működőképessége biztosított. A költségvetési forrás több, mint az elmúlt évben, amely az előző évivel azonos mértékű működési támogatás összegéből, továbbá a jelentős összegű 2019. évi feladatalapú támogatás maradványából tevődik össze.

A határozat 7. melléklete az előirányzat-felhasználási tervet tartalmazza. Januárban és júniusban várható a működési támogatás jóváírása. A működési kiadások intenzívebb felhasználása az év második felében várható.

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzatnak többéves kihatással járó kötelezettsége nincs. A határozatban ezt rögzítjük, a 8. melléklet üres adatmezői pedig egyértelműen mutatják, hogy az önkormányzat 2021-2023. évi költségvetését áthúzódó kötelezettségek nem terhelik.

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat közvetett támogatást nem nyújt, ugyanakkor a költségvetés kötelező adattartalma a beterjesztett 9. melléklet.

A költségvetési bevételeket és kiadásokat közgazdasági osztályozás szerint rovatok alapján is meg kell határozni. A rovatonkénti előirányzatot a 10. melléklet tartalmazza.

A költségvetési határozat tervezetében be kell mutatni a költségvetési évet követő három és tervszámait főbb csoportonként, valamint a tervezett hiány összegét is. A tárgyévet követő három évre meghatározott költségvetési egyenlegtől eltérni nem lehet, illetve csak indokolással alátámasztva lehet.

Azzal számolunk, hogy területi nemzetiségi önkormányzat működési támogatásának összege a következő három évben is a tárgyévi volumenben rendelkezésre áll. A feladatalapú költségvetési támogatás nem része a költségvetésnek. A saját forrásból képzett tartalék megőrzésre kerül. 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 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 Közgyűlést, hogy a javaslatot vitassa meg és a határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat:**A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlésének ./2020. (II. ...) testületi határozata a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének jóváhagyásáról**

1. A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi
 - a) költségvetési bevételi előirányzatát 2.080.000 Ft-ban;
 - b) költségvetési kiadási előirányzatát 4.766.838 Ft-ban;
 - c) költségvetési egyenleg (hiány) összegét 2.686.838 Ft-ban;
 - d) a működési bevétel és működési kiadás egyenlegét (hiányát) 2.686.838 Ft-ban;
 - e) a felhalmozási bevétel és kiadás egyenlegét 0 Ft-ban;
 - f) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát 2.686.838 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 Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 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 Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei

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 Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatán belül a működési kiadási előirányzatát 4.766.838 Ft-ban, a működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként

- a) a személyi juttatások előirányzatát 250.000 Ft-ban;
- b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 57.525 Ft-ban;
- c) a dologi kiadások előirányzatát 3.175450 Ft-ban;
- d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát 0 Ft-ban;
- e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát 1.283.863 Ft-ban

hagyja jóvá.

5. A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei 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 Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2020. 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 Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetési kiadási előirányzatán belül a(z)
 - a) kötelező feladatok kiadási előirányzatát 3.482.975 Ft-ban;
 - b) önként vállalt feladatok kiadási előirányzatát 1.283.863 Ft-ban;
 - c) államigazgatási feladatok kiadási előirányzatát 0 Ft-ban

hagyja jóvá.
- 8. A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat
 - a) 2020. 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) 2020. 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 Megyei Német 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 Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésében
 - a) a 2020. évi általános tartalékot 1.283.863 Ft-ban,
 - b) a működési céltartalékot 0 Ft-ban,
 - c) a felhalmozási céltartalékot 0 Ft-ban állapítja meg.

11. A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat elnöke által felhasználható forrás értékhatárát 1.000.000 Ft-ban határozza meg.
12. A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a Tolna Megyei 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 2020. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatokat módosítsa, az előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok jóváhagyott előirányzatai között átcsoportosítást hajtson végre.
13. A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat
 - a) a fejlesztési céljairól és a Gst. 8. § (2) bekezdésében foglalt adósságot keletkeztető ügyletekről szóló nemleges tájékoztatást a 4. és 5. melléklet szerint;
 - b) 2020. évi költségvetési mérlegét, közgazdasági tagolásban a határozat 6. melléklete szerint;
 - c) 2020. évi előirányzat-felhasználási tervét a határozat 7. melléklete szerint és a
 - d) tárgyévet követő éveket terhelő kötelezettségeiről szóló tájékoztatást a 8. melléklet szerint tudomásul veszi.
14. A Közgyűlés megállapítja, hogy a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzatnak több éves kötelezettsége nem áll fenn.
15. A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése kijelenti, hogy a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat közvetett támogatást nem nyújt, az erről szóló tájékoztatást a 9. melléklet szerint tudomásul veszi.
16. A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a 2020. évi költségvetési kiadások és bevételek rovat-

rend szerinti részletezését a 10. melléklet szerint tudomásul veszi. A rovatok előirányzatainak módosítására a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat elnöke, vagy az általa kijelölt személy jogosult. A rovatok előirányzatának alakulásáról az éves beszámoló keretében kell számot adni.

17. A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei 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 11. melléklet szerint jóváhagyja.
18. A Közgyűlés a 2020. évi működési támogatás és a feladatalapú támogatás 2019. évi maradványnak tervezett felhasználási céljait és kereteit a határozat 12. melléklet szerint jóváhagyja.

Felelős: Féhr György, a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat elnöke

Határidő: folyamatos

Szekszárd, 2020. január 29.

Féhr György
a Tolna Megyei Német Nemzetiségi
Önkormányzat elnöke

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat Forintban
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	
	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	
		Feladatalapú támogatás	
	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	250 000
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	57 525
3.		Dologi kiadások	3 175 450
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5.		Egyéb működési célú kiadások	1 283 863
	5.1	Elvonások, befizetések	
	5.2	Működési célú támogatások államháztartáson belülre	0
	5.3	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
	5.4	Általános tartalék	1 283 863
	5.5	Működési célú céltartalék	
		Működési költségvetési kiadások összesen:	4 766 838

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat Forintban
2.		Felhalmozási kiadások	
1.		Beruházások	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
	3.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
	3.2	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	
		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	0
		Költségvetési kiadások összesen:	4 766 838
		Költségvetési bevételek összesen:	2 080 000
3.		Költségvetési egyenleg (hiány)	2 686 838
	3.1	Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	2 686 838
	3.2	Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	0
4.		Finanszírozási bevételek	
		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	2 686 838
	4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	2 686 838
	4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány	
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

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési bevétele feladatonként

[illegible]

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat fejlesztési céljai, amelyekhez a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé

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 irányul	-
c) A fejlesztéssel létrejövő kapacitás	-
d) A fejlesztés bruttó forrásigénye	-
e) Az ügylet egybeszámított értéke	-
f) A tárgyévi saját bevétel összege	0 Ft
g) A tárgyévet megelőző években keletkezett ügyletből eredő fizetési kötelezettség	0 Ft
h) Az ügylet típusa Az ügylet futamideje Az ügylet devizaneme Adósságállomány keletk. ütemezése Az ügyletből eredő évenkénti fizetési kötelezettség	- - - - -
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 Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzatnak a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből garancia- és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Megnevezés	Sor-szám	Tárgyév (2020.)	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség a tárgyávet 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
Tárgyávet 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, tárgyávet 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 Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként

Forintban

Bevételek	2018. évi teljesítés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi várható teljesítés	2020. évi eredeti előirányzat	Kiadások	2018. évi teljesítés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi várható teljesítés	2020. évi eredeti előirányzat
Költségvetési bevételek					Költségvetési kiadások				
1. Működési költségvetés					1. Működési költségvetés				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről					Személyi juttatások	128 662	160 000	175 027	250 000
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülről	2 239 712	2 080 000	3 687 892	2 080 000	Munkaadókat terhelő jár. és szociális h. adó	0	8 000	19 000	57 525
Műk.célú támogatások Áht-n bel.összes	2 239 712	2 080 000	3 687 892	2 080 000	Dologi kiadások	2 021 894	1 923 762	2 408 652	3 175 450
Közhatalmi bevételek					Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Működési bevételek					Egyéb működési célú kiadások				
Működési célú átvett pénzeszközök					Elvonások, befizetések		477 095	477 095	0
					Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
					Működési célú pénzeszközzátadás		1 589 863		1 283 863
					Általános tartalék				
					Működési céltartalék				
					Egyéb működési célú kiadás összesen	0	2 066 958	477 095	1 283 863
1.Működési költségvetés összesen	2 239 712	2 080 000	3 687 892	2 080 000	1.Működési költségvetés összesen:	2 150 556	4 158 720	3 079 774	4 766 838
2.Felhalmozási költségvetés					2. Felhalmozási költségvetés				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					Beruházások				
Felhalmozási bevételek					Felújítások				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					Egyéb felhalmozási kiadások				
					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
					Felhalmozási célú pénzeszközzátadás				
					Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	0	0	0	0
2.Felhalmozási költségvetés összesen:	0	0	0	0	2.Felhalmozási költségvetés összesen:	0	0	0	0

[illegible]

Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat
előirányzat-felhasználási terve 2020. év

Forintban

Megnevezés/ hónap	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
TM Német Nemzetiségi Önk													
Nyitó pénzk(Pénzm.)	2 686 838												2 686 838
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
													0
													0
Bevételek összesen:	1 040 000	0	0	0	0	1 040 000	0	0	0	0	0	0	2 080 000
Kiadások													
TM Német Nemzetiségi Önk													
Személyi juttatások				70 000		30 000	30 000	70 000	20 000	30 000			250 000
Munkaadót terh. járulékok					10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	7 525			57 525
Dologi kiadások	8 000	3 000	3 000	3 000	500 000	500 000	450 000	503 225	1 205 225				3 175 450
Ellátottak pénzbeli juttatása													0
Elvonások befizetések													0
Műk.célú tám.áht-n bel.	0												0
Működési c. pénze.átadás													0
Általános tartalék												1 283 863	1 283 863
Műk. c. céltartalék													0
Beruházások													0
Felújítások													0
Felhalm.c. tám.áht-n kiv.													0
Felhalm.c.pénze.átad.													0
TMNNO kiadásai összesen:	8 000	3 000	3 000	73 000	510 000	540 000	490 000	583 225	1 235 225	37 525	0	1 283 863	4 766 838
Egyenleg	1 032 000	-3 000	-3 000	-73 000	-510 000	500 000	-490 000	-583 225	-1 235 225	-37 525	0	-1 283 863	-2 686 838
Egyenleg penzm.figy.v	3 718 838	3 715 838	3 712 838	3 639 838	3 129 838	3 629 838	3 139 838	2 556 613	1 321 388	1 283 863	1 283 863	0	0

**KIMUTATÁS A TOLNA MEGYEI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2020. ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉVET TERHELŐ KÖTELEZETTSÉGEIRŐL**

Adatok Ft-ban

Sorszám	Kötelezettségvállalás jogosultja Kötelezettségvállalás megnevezése	Kötelezettségvállalás összege			
		2021. év terhelő összeg	2022. év terhelő összeg	2023. év terhelő összeg	Tárgyév követő éveket terhelő kötelezettség
	KÖTELEZETTSÉGEK				
1.					0
2.					0
3.					0
64.	KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	0	0	0	0

**A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat által nyújtott
közvetett támogatások
2020. évi terv**

	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 bevételekből nyújtott kedvezmény, mentesség	0
e) egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege	0

**KIMUTATÁS A TOLNA MEGYEI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEIRŐL, KIADÁSAIRÓL
ROVATOK SZERINTI RÉSZLETEZÉSBEN**

Adatok: Forintban

Rovatok számszáma					Rovatok megnevezése Indokolás	Eredeti előirány- zat	Összes előirányzatból						
K	1.						Kötelező feladat előirányzata 2020	Ebből: működési támogatás 2020	Ebből: működési támogatás 2019	Ebből: feladatalapú támogatás 2020	Ebből: feladatalapú támogatás 2019	Önként váll. fel. előirányzata	Állami feladat előirányzata
K	1.				Személyi juttatások								
K	1.		122		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	0	0						
K	1.		123		Egyéb személyi juttatás	250000	250000	250000					
						0	0						
						0	0						
K.	1.				Személyi juttatás összesen:	250000	250000	250000	0	0	0	0	0
K	2.				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0						
K			21		Munkaadót terh. jár. és szoc.hj.adó	30975	30975	30975					
K			24		Egészségügyi hozzájárulás	0	0						
K			27		Kifizetőd terhelő szja	26550	26550	26550					
K.	2.				Munkaadót terhelő járulék és szoc.hj.össz	57525	57525	57525	0	0	0	0	0
K	3.				Dologi kiadások								
K			311		Szakmai anyagok beszerzése	0	0						
K			312		Üzemeltetési anyagok beszerzése	0	0						
					Irodaszerek beszerzése	0	0						
					Egyéb készlet beszerzése	350000	350000	250000			100000		
			312.		Üzemeltetési anyagok összesen	350000	350000	250000	0	0	100000	0	0
K			313		Árubeszerzés								
K	31				Készletbeszerzés	350000	350000	250000	0	0	100000	0	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	0
K			331		Közüemi díjak	0	0						
K			332		Vásárolt élelmezés	0	0						
K			333		Bérelti és lízing díjak	283000	283000	83000			200000		
K			334		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	0						
K			335		Közvetített szolgáltatások	0	0						
K			336		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	0						
K			337		Egyéb szolgáltatások	0	0						
						0	0						
					Egyéb szolgáltatások igénybevétele(a működéssel, feladatellátással kapcsolatos kiadások)	1581375	1581375	831000			750375	0	
					MÁK számlavezetési díj	38600	38600	36000	2600				
					MÁK tranzakciós illeték	15000	15000	15000					
			337		Egyéb szolgáltatások összesen:	1634975	1634975	882000	2600	0	750375	0	0
K	33				Szolgáltatási kiadások	1917975	1917975	965000	2600	0	950375	0	0
K			341		Kiküldetések kiadásai	0	0						
K			342		Reklám- és propagandakiadások	0	0						
					Sajtóban való megjelenés kiadása	200000	200000	200000				0	
			342		Reklám- és propagandakiadások összesen	200000	200000	200000	0	0	0	0	0
K	34				Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	200000	200000	200000	0	0	0	0	0
K			351		Működési célú előzetesen felszámított áfa	707475	707475	357475			350000		
K			352		Fizetendő áfa	0	0						
K			353		Kamatkiadások	0	0						
K			354		Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0						

Adatok: Forintban

Rovatok számszele					Rovatok megnevezése Indokolás	Eredeti előirány- zat	Összes előirányzatzól					Adatok: F-onnban	
							Kötelező feladat előirányzata 2020	Ebből: működési támogatás 2020	Ebből: működési támogatás 2019	Ebből: feladatalapú támogatás 2020	Ebből: feladatalapú támogatás 2019	Önként váll. fel. előirányzata	Állami feladat előirányzata
K			355		Egyéb dologi kiadások	0	0						
					Egyéb dologi kiadások	0	0	0		0			
			355		Egyéb dologi kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	
K		35			Külfönte befizetések és egyéb dologi kiadások	707475	707475	357475	0	0	350000	0	
K	3.				Dologi kiadások	3175450	3175450	1772475	2600	0	1400375	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						
					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	1283863	0	0	0	0	1283863	0	
					Kötelező feladat	0	0	0					
					Önként vállalt feladat	1283863	0				1283863		
K	5.				Egyéb működési célú kiadások összesen	1283863	0	0	0	0	1283863	0	
					Működési kiadások összesen:	4766838	3482975	2080000	2600	0	1400375	1283863	
K.	6.				Beruházások								
			63.		Informatikai eszköz beszerzése	0	0						
			64.		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	0	0						
			67.		Beruházási célú áfa	0	0						
K.	6.				Beruházások összesen:	0	0	0	0	0	0	0	
					Felhalmozási kiadások összesen:	0	0	0	0	0	0	0	
					KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	4766838	3482975	2080000	2600	0	1400375	1283863	
					BEVÉTELEK								
B			16.		Egyéb működési cél támogatások bevételi áht-n belülről								
					Nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása	2080000	2080000	2080000					
					Nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú tám.	0	0						
			16.		Egyéb működési cél támogatások bevételi áht-n belülről összesen:	2080000	2080000	2080000	0	0	0	0	
B	1.				Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2080000	2080000	2080000	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	2080000	2080000	2080000	0	0	0	0	
B			813.		Maradvány igénybevétele								
B			8131		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2686838	1402975	0	2600	0	1400375	1283863	
					Ebből: működési célú maradv.igv.	2686838	1402975		2600		1400375	1283863	
					Ebből: felhalmozási célú kv. maradvány		0	0				0	
					KV. maradványból kötelező feladathoz	1402975	1402975		2600		1400375		
					KV. maradványból önként vállalt feladathoz	1283863	0					1283863	
					BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4766838	3482975	2080000	2600	0	1400375	1283863	

**A TOLNA MEGYEI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK
KERETE A KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉVRE (2020-2022) VONATKOZÓAN
FŐBB CSOPORTONKÉNT**

Forintban

	BEVÉTELEK KIADÁSOK CSOPORTJAINAK MEGNEVEZÉSE	Tervezett előirányzat		
		20201. év	2022. év	2023. év
1.	BEVÉTELEK			
2.	Működési költségvetés			
3.	Működési célú támogatás áht.n belülről	2 080 000	2 080 000	2 080 000
4.	Közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Működési költségvetési bevételek összesen	2 080 000	2 080 000	2 080 000
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	2 080 000	2 080 000
15.				
16.	KIADÁSOK			
17.	Működési költségvetés			
18.	Személyi juttatások	160 000	160 000	160 000
19.	Munkaadót terhelő jár. szoc.hj.adó	8 000	8 000	8 000
20.	Dologi kiadások	1 912 000	1 912 000	1 912 000
21.	Egyéb működési célú kiadások	1 283 863	1 283 863	1 283 863
	Ebből tartalékok:	1 283 863	1 283 863	1 283 863
22.	Működési költségvetési kiadások összesen	3 363 863	3 363 863	3 363 863
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	3 363 863	3 363 863	3 363 863
30.	Egyenleg (hiány/többlet)	1 283 863	1 283 863	1 283 863
	Működési költségvetés egyenlege(hiány)	1 283 863	1 283 863	1 283 863
	Felhalmozási költségvetés egyenlege(hiánya)	0	0	0
31.	Finanszírozási bevételek	1 283 863	1 283 863	1 283 863
32.	Ebből: Maradvány igénybevétel	1 283 863	1 283 863	1 283 863
	Működési célú kv. maradv.igénybev.	1 283 863	1 283 863	1 283 863
	Felhalmozási célú maradv. igénybevétel.			
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

TERVEZETT CÉLOK, ESEMÉNYEK ÉS TERVEZETT KIADÁSOK

	Megnevezés		Feladatalapú támogatás 2019 Előirányzat Ft	Működési támogatás 2020 Előirányzat Ft	Saját pénz maradványa Ft
	2020-ban felhasználható maradvány		1 400 375		
	2020. évi támogatás			2 080 000	
	2019. évi saját forrás maradvány				1 283 863
	Feladatalapú támogatás 2019. Együttműködési megállapodással felhasználható		1 400 375		
	Összesen:		1 400 375		
	Működési támogatás 2020 (tervezett események, rendezvények)				
1.	Sajtó megjelenés, hirdetés, tájékoztatás			254 000	
2.	Kiküldetések, költségtérítések			100 000	
3.	Reprezentációs kiadás			150 000	
4.	Munkaadót terhelő közterhek			57 525	
5.	Számlavezetés, tranzakciós illeték			55 000	
6.	Koszorú, egyéb vásárlás (oklevél, díszdoboz)			30 000	
7.	Együttműködési megállapodással felhasználható		1 400 375	1 433 475	
8.	Tartalék (nem várt kiadások)			0	1 283 863
	Összesen:		1 400 375	2 080 000	