

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlésének 2022. február 14-ei ülése 2. számú napirendi pontja

Javaslat a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat módosított 2021. évi költségvetésének jóváhagyására

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

Az előterjesztést előzetesen tárgyalta a Pénzügyi Bizottság.

Tisztelt Közgyűlés!

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetése február hónapban került elfogadásra. Az év során első ízben június hónapban került sor az eredeti előirányzatok módosítására. Az akkori módosítást a bevételek változásának előirányzatokba foglalása, illetve a tervezett felhasználásokhoz igazodó átvezetések tették indokoltá. A költségvetés második módosítását október hónapban fogadta el a testület, amely belső átcsoportosításokat tartalmazott, a változás nem érintette a bevételi, illetve a kiadási előirányzatok főösszegét. Jelen módosítás az azóta bekövetkezett változások előirányzatba történő foglalását tartalmazza. A költségvetés bevételi és kiadási főösszege ezúttal sem módosul, a tényleges felhasználásokhoz igazodó előirányzat átcsoportosítások kerülnek feljegyzésre a kiemelt előirányzatok és rovatok között.

A 2021. évi gazdálkodásunk alapját képező forrásokat áttekintve elmondható, hogy a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat a 2021. évben az elmúlt évivel azonos összegű működési támogatásban részesült. A 2021. év január hónapban közzétett közlemény alapján a működési támogatás összege 2.080.000 Ft volt, melyet a költségvetés tervezésekor eredeti előirányzatként figyelembe vettünk. A működési támogatás felhasználásának határideje 2021. december 31. volt, maradvány nem keletkezett.

A 2021. évi feladatalapú támogatás nem volt része az eredeti költségvetés előirányzatainak. A támogatás megállapítása április hónapban megtörtént, a június hónapban elfogadott módosítás keretében az előirányzatokba a teljes összeg beépítésre került.

A megyei nemzetiségi önkormányzat költségvetése tartalmazza a 2020. évi feladatalapú támogatás 2020-ban fel nem használt maradványát, amelynek felhasználási határideje 2021. december 31. A felhasználásról legkésőbb 2022. március 15-ig kell a beszámolót benyújtani. A 2020. évi feladatalapú támogatás maradványa jelentős nagyságrendű, 612.490 Ft. Az év során ez a forrás is teljes mértékben felhasználásra került.

A működési támogatás elszámolási szabályai miatt a 2020. évben 2.320 Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány képződött a működési támogatásból, amely kiadás 2021. januárban teljesült.

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

A 2020. évi maradvány együttesen 1.898.673 Ft-ot tesz ki.

A 2021. évi 2.080.000 Ft működési támogatás és 1.898.673 Ft maradvány adja a megyei nemzetiségi önkormányzat 2021. évi költségvetési eredeti előirányzatának főösszegét, ami 3 978 673 Ft.

A működési támogatás és a 2020. évi feladatalapú támogatás előirányzatait a várható felhasználás szerint szerepeltettük az eredeti költségvetési előirányzatokban, míg a saját forrás egészét tartalékkoltuk. A 2021. évi feladatalapú támogatás beépítésével jelentkező többletforrás tartalékba helyezéséről döntöttünk az első ízben elfogadott költségvetési módosítás során, majd október hónapban - a beérkezett együttműködési igények alapján, a helyi önkormányzati és egyéb nemzetiségi programok megvalósítása érdekében - e forrásnak a tartalékból történő átcsoportosítását fogadta el a testület. Emellett beépült a költségvetésbe az elnöki hatáskörben történt átcsoportosítás is. A nyilvánosság és a bérleti díj rovat terhére 283 000 Ft összegű módosítás történt az egyéb szolgáltatások rovatra.

A jelenlegi módosítás az előző módosítás óta szükségessé vált és saját hatáskörben elrendelt átcsoportosítások jóváhagyását tartalmazza, melyek az újonnan megkötött együttműködési megállapodásokhoz kötődő tényleges kiadások tartalmához kapcsolódnak.

A módosítások eredményeként a kiemelt előirányzatokat érintően a személyi juttatások előirányzat 250 000 Ft-ról 90 476 Ft-ra, a munkaadót terhelő járulék előirányzat 114 420 Ft-ról 61 000 Ft-ra csökken a dologi kiadásokra történő átcsoportosítás következtében. Ezzel összhangban a dologi kiadások előirányzata 2 363 714 Ft-ról 2 576 658 Ft-ra emelkedik.

A dologi előirányzaton belül 95 000 Ft átcsoportosításáról döntöttem az üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzatról a szakmai szolgáltatások rovatra az egyik együttműködési megállapodás vonatkozásában jelentkező fordítási díj fedezetének megteremtése érdekében. Az egyéb külső személyi juttatások rovat előirányzatáról 159.524 Ft, a munkaadót terhelő járulékok rovat előirányzatáról 53.420 Ft, az üzemeltetési anyagok beszerzése rovat előirányzatáról 64.264 Ft átcsoportosítását rendelttem el a költségek felmerülésekor az egyéb szolgáltatások rovat megemelésével egyidejűleg, mely szintén együttműködési megállapodásokhoz kapcsolódó kiadások fedezetének megteremtését szolgálta.

Az egyéb működési célú kiadások 1 283 863 Ft összegű előirányzata nem változik.

A kiadási előirányzat 4 511 997 Ft, melynek összege nem változik.

Az általános tartalék előirányzat továbbra is 1 283 863 Ft marad.

A költségvetési kiadás és a költségvetési bevétel különbözete, a költségvetés hiánya nem változik, összege 1 898 673 Ft, amit a 2020. évi költségvetési maradvány finanszíroz.

A maradványból a már előző módosításban elfogadott döntésnek megfelelően 500 000 Ft-ot felhalmozási célokra használunk fel, a többi működési célokat szolgál, változás nem jelentkezik.

A személyi juttatás rovat előirányzat tartalmát együttműködési megállapodás alapján jelentkező, gyermekétkeztetéssel összefüggő kiadás adja.

A munkaadót terhelő járulék kiadás rovat előirányzata a reprezentációs kiadás szociális hozzájárulási adója és a személyi jövedelemadó vonzatát jelenti, melyből 30 000 Ft személyi jövedelemadóként, 31 000 Ft szociális hozzájárulási adóként jelentkezik.

A 2 576 658 Ft dologi kiadás finanszírozása részben a működési támogatás terhére történik 1 928 524 Ft összeggel, a 2020. évi feladatalapú támogatásból 112 490 Ft-ot, a 2021. évi feladatalapú támogatásból a teljes összeget – 533 324 Ft-ot -, áthúzódó kiadásként 2.320 Ft-ot tervezünk felhasználni e jogcímre.

A 2021. évi költségvetésben kötelező feladatra a tervezett 2 694 810 Ft-tal szemben 3 228 134 Ft használható fel, illetve 2.613.324 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 előirányzatonként, 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 2011. évi CXCV. 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 Tolna Megyei Német Nemzetiségi 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 2021. évi eredeti előirányzat és annak változása, valamint a 2021. évi módosított előirányzat javasolt összege.

A határozat 5. melléklete az előirányzat-felhasználási tervet tartalmazza. Januárban és júniusban teljesült a működési támogatás jóváírása. A feladatalapú támogatást április és június hónapban kapta meg önkormányzatunk.

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzatnak többéves kihatással járó kötelezettsége nincs, az önkormányzat 2023-2025. évi költségvetését áthúzódó kötelezettségek nem terhelik.

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi 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 1.500.000 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 Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlésének ..(2022. II. ...) testületi határozata a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat módosított 2021. évi költségvetésének jóváhagyásáról

1. A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi
 - a) költségvetési bevételi előirányzatát 2.613.324 Ft-ban;
 - b) költségvetési kiadási előirányzatát 4.511.997 Ft-ban;

- c) költségvetési egyenleg (hiány) összegét 1.898.673 Ft-ban;
 - d) a működési bevétel és működési kiadás egyenlegét (hiányát) 1.398.673 Ft-ban;
 - e) a felhalmozási bevétel és kiadás egyenlegét (hiányát) 500.000 Ft-ban;
 - f) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát 1.898.673 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 2.613.324 Ft-ban, a működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként
- a) a működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétel előirányzatát 2.613.324 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 4.011 997 Ft-ban, a működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatként

- a) a személyi juttatások előirányzatát 90.476 Ft-ban;
- b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 61.000 Ft-ban;
- c) a dologi kiadások előirányzatát 2. 576.658 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 500.000 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 500.000 Ft-ban

hagyja jóvá.

- 6. A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételi előirányzatán belül a(z)

- a) kötelező feladatok bevételi előirányzatát 2.613.324 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 2021. évi költségvetési kiadási előirányzatán belül a(z)

- a) kötelező feladatok kiadási előirányzatát 3.228.134 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) 2021. 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) 2021. 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 2021. 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 1.500.000 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 2021. 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) 2021. évi költségvetési mérlegét, közgazdasági tagolásban a határozat 4. melléklete szerint;
- b) 2021. évi előirányzat-felhasználási tervét a határozat 5. melléklete 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.
16. A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a 2021. évi költségvetési kiadások és bevételek rovatrend szerinti részletezését a 6. 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 módosítás nem érinti.
18. A Közgyűlés a 2021. évi működési támogatás és a feladatalapú támogatás 2020. évi maradványnak tervezett felhasználási céljait és kereteit a határozat 7. melléklet szerint jóváhagyja.

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

Határidő: folyamatos

Szekszárd, 2022. január 28.

Féhr György
a Tolna Megyei Német Nemzetiségi
Önkormányzat elnöke

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat Forintban	Módosított előirányzat Forintban
1.		Működési bevételek		
1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	2 613 324
	1.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	2 613 324
	1.1.1	Nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása	2 080 000	2 080 000
	1.1.2	Nemzetiségi önkorm. feladatalapú támogatása		533 324
	2.	Közhatalmi bevételek	0	0
	3.	Működési bevételek	0	0
	4.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0
	4.1			
		Működési költségvetési bevételek összesen:	2 080 000	2 613 324
2.		Felhalmozási bevételek		
1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
	1.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
		Feladatalapú támogatás		
	2.	Felhalmozási bevételek	0	0
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
		Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0	0
		Költségvetési bevételek összesen	2 080 000	2 613 324
1.		Költségvetési kiadások		
		Működési kiadások		
1.		Személyi juttatások	250 000	90 476
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	114 420	61 000
3.		Dologi kiadások	2 330 390	2 576 658
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.		Egyéb működési célú kiadások	1 283 863	1 283 863
	5.1	Elvonások, befizetések		
	5.2	Működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0
	5.3	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
	5.4	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		0
	5.5	Általános tartalék	1 283 863	1 283 863
	5.6	Működési célú céltartalék		
		Működési költségvetési kiadások összesen:	3 978 673	4 011 997

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csop. melt elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti előirányzat Forintban	Módosított előirányzat Forintban
2.		Felhalmozási kiadások		
1.		Beruházások	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	500 000
	3.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		
	3.2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		500 000
		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	0	500 000
		Költségvetési kiadások összesen:	3 978 673	4 511 997
		Költségvetési bevételek összesen:	2 080 000	2 613 324
3.		Költségvetési egyenleg (hiány)	1 898 673	1 898 673
	3.1	Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	1 898 673	1 398 673
	3.2	Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	0	500 000
4.		Finanszírozási bevételek		
		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	1 898 673	1 898 673
	4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	1 898 673	1 398 673
	4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány		500 000
5.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel	0	0
	5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel		
	5.2	Felhalmozási célú finanszírozási bevétel		
6.		Finanszírozási kiadások	0	0
	6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	0	0
	6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0

[illegible]

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként

Bevételek	2021. évi módosított előirányzat	Változás	2021. évi módosított előirányzat	Kiadások	2021. évi módosított előirányzat	Változás	2021. módosított előirányzat
Költségvetési bevételek				Költségvetési kiadások			
1. Működési költségvetés				1.Működési költségvetés			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről				Személyi juttatások	250 000	-159 524	90 476
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belül.	2 613 324		2 613 324	Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	114 420	-53 420	61 000
Műk.célú támogatások Áht-n bel.összes	2 613 324	0	2 613 324	Dologi kiadások	2 363 714	212 944	2 576 658
Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		0
Működési bevételek				Egyéb működési célú kiadások	0		0
Működési célú átvett pénzeszközök				Elvonások, befizetések	0		0
				Működési célú támogatás államházt. belülré	0		0
				Működésisi célú pénzeszköztadás államházt. kívülre	0		0
				Általános tartalék	1 283 863	0	1 283 863
				Működési céltartalék	0		0
				Egyéb működési célú kiadás összesen	1 283 863	0	1 283 863
1.Működési költségvetés összesen	2 613 324	0	2 613 324	1.Működési költségvetés összesen:	4 011 997	0	4 011 997
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 államházt. belülré	0		
				Felhalmozási célú támogatások államházt. kívülre	500 000		500 000
				Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	500 000	0	500 000
2.Felhalmozási költségvetés összesen:	0		0	2.Felhalmozási költségvetés összesen:	500 000	0	500 000

Bevételek	2021. évi módosított előirányzat	Változás	2021. évi módosított előirányzat	Kiadások	2021. évi módosított előirányzat	Változás	2021. módosított előirányzat
Költségvetési bevételek összesen	2 613 324	0	2 613 324	Költségvetési kiadások összesen:	4 511 997	0	4 511 997
Költségvetési egyenleg többlet	-1 898 673	0	-1 898 673	Finanszírozási kiadások			
Költségvetési egyenleg(hiány)	1 898 673	0	1 898 673				
Működési célú egyenleg	1 398 673	0	1 398 673				
Felhalmozási célú egyenleg	500 000	0	500 000				
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek kv. maradv.ig.v. 1. Működési célú előző évek v.mar.igénybev. 2. Felhalmozási célú előző évek kv. maradv. igénybev.	1 898 673		1 898 673				
Kv. hiány belső fin.sz.maradv.igénybev.	1 898 673	0	1 898 673				
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek							
Hitelek felv. kötv. kibocs. összesen:	0	0	0	Hitelek törl. kötvénybev. összesen:	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	1 898 673	0	1 898 673	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0
Bevételi főösszeg	4 511 997	0	4 511 997	Kiadási főösszeg	4 511 997	0	4 511 997
Hiány finanszírozása egyenlege	0	0	0				

Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat
előirányzat-felhasználási terve 2021. 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.)	1 898 673												1 898 673
Műk. célú tám. ÁHT-n bel.	1 040 000			266 662		1 306 662							2 613 324
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	266 662	0	1 306 662	0	0	0	0	0	0	2 613 324
Kiadások													
TM Német Nemzetiségi Önk													
Személyi juttatások				0		30 000	30 000	0	0	0	30 476		90 476
Munkaadót terh. járulékok	60 435				0	0	0	0	0	0	565		61 000
Dologi kiadások	8 000	3 000	153 000	153 000	200 000	200 000	100 000	203 000	404 863	403 000	383 324	365 471	2 576 658
Ellátottak pénzbeli juttatása													0
Elvonások befizetések													0
Műk.célú tám.áht-n bel.	0												0
Felhalmozási c. pénze.átadás							500 000						500 000
Általános tartalék				0		0						1 283 863	1 283 863
Műk. c. céltartalék													0
Beruházások													0
Felújítások													0
Felhalm.c. tám.áht-n kív.													0
Felhalm.c.pénze.átad.													0
TMNNÖ kiadásai összesen:	68 435	3 000	153 000	153 000	200 000	230 000	630 000	203 000	404 863	403 000	414 365	1 649 334	4 511 997
Egyenleg	971 565	-3 000	-153 000	113 662	-200 000	1 076 662	-630 000	-203 000	-404 863	-403 000	-414 365	-1 649 334	-1 898 673
Egyenleg pénzm.figy.v	2 870 238	2 867 238	2 714 238	2 827 900	2 627 900	3 704 562	3 074 562	2 871 562	2 466 699	2 063 699	1 649 334	0	0

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

Adatok: Forintban

Rovatok számjele				Rovatok megnevezése Indokolás	Módosított előirány- zat	Összes előirányzatból						Önként váll. fel. előirányzata	Állami feladat előirányzata
						Kötelező feladat előirányzata 2021	Ebből: működési támogatás 2021	Ebből: működési támogatás 2020	Ebből: feladatalapú támogatás 2021	Ebből: feladatalapú támogatás 2020			
K	1.			Személyi juttatások									
K	1.		122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	0	0							
K	1.		123	Egyéb személyi juttatás	90476	90476	90476						
					0	0							
					0	0							
K.	1.			Személyi juttatás összesen:	90476	90476	90476	0	0	0	0	0	0
K	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0							
K			21	Munkaadót terh.jár. és szoc.hj.adó	31000	31000	31000						
K			24	Egészségügyi hozzájárulás	0	0							
K			27	Kifizetőd terhelő szja	30000	30000	30000						
K.	2.			Munkaadót terhelő járulék és szoc.hj.össz	61000	61000	61000	0	0	0	0	0	0
K	3.			Dologi kiadások									
K			311	Szakmai anyagok beszerzése	0	0							
K			312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	185736	185736	185736		0				
				Irodaszerek beszerzése	0	0							
				Egyéb készlet beszerzése	57324	57324	0		57324	0			
			312.	Üzemeltetési anyagok összesen	57324	57324	0	0	57324	0	0	0	0
K			313	Árubeszerzés									
K	31			Készletbeszerzés	243060	243060	185736	0	57324	0	0	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	0
K			331	Közütemi díjak	0	0							
K			332	Vásárolt élelmérés	0	0							
K			333	Bérleti és lízing díjak	0	0	0			0			
K			334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	0							
K			335	Közvetített szolgáltatások	0	0							
K			336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	95000	95000			95000				
K			337	Egyéb szolgáltatások	0	0							
					0	0							
				Egyéb szolgáltatások igénybevétele(a működéssel, feladatellátással kapcsolatos kiadások)	1802623	1802623	1390133		300000	112490	0		
				MÁK számlavezetési díj	35617	35617	33297	2320					
				MÁK tranzakciós illeték	9937	9937	9937						
			337	Egyéb szolgáltatások összesen:	1848177	1848177	1433367	2320	300000	112490	0	0	0
K	33			Szolgáltatási kiadások	1943177	1943177	1433367	2320	395000	112490	0	0	0
K			341	Kiküldetések kiadásai	0	0							
K			342	Reklám- és propagandakiadások	0	0							
				Sajtóban való megjelenés kiadása	0	0	0				0		
			342	Reklám- és propagandakiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K	34			Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K			351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	390421	390421	309421		81000	0			
K			352	Fizetendő áfa	0	0							
K			353	Kamatkiadások	0	0							
K			354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0							

Adatok: Forintban

Rovatok száma					Rovatok megnevezése Indokolás	Módosított előírány- zat	Összes előirányzatról						
							Kötelező feladat előirányzata 2021	Ebből: működési támogatás 2021	Ebből: működési támogatás 2020	Ebből: feladatalapú támogatás 2021	Ebből: feladatalapú támogatás 2020	Önként váll. fel. előirányzata	Allami feladat előirányzata
K			355		Egyéb dologi kiadások	0	0						
K					Egyéb dologi kiadások	0	0	0			0		
			355		Egyéb dologi kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
K		35			Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	390421	390421	309421	0	81000	0	0	0
K	3.				Dologi kiadások	2576658	2576658	1928524	2320	533324	112490	0	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	0
K			512.		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0				0		
					Nemzetiségi Egyesületek nemzeti 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	0	1283863	0
					Kötelező feladat	0	0	0		0			
					Önként vállalt feladat	1283863	0					1283863	
K	5.				Egyéb működési célú kiadások összesen	1283863	0	0	0	0	0	1283863	0
					Működési kiadások összesen:	4011997	2728134	2080000	2320	533324	112490	1283863	0
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	0
K.	8.		89.		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	500000	500000				500000		
					Felhalmozási kiadások összege	500000	500000				500000		
					KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	4511997	3228134	2080000	2320	533324	612490	1283863	0
					BEVÉTELEK								
B		16.			Egyéb működési cél támogatások bevételi áht-n belülről								
					Nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása	2080000	2080000	2080000					
					Nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú tám.	533324	533324			533324			
		16.			Egyéb működési cél támogatások bevételi áht-n belülről összege:	2613324	2613324	2080000	0	533324	0	0	0
B	1.				Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2613324	2613324	2080000	0	533324	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	0
B	2.				Felhalmozási célú tám. áht-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
B			411.		Egyéb működési bevétel		0						
B	4.				Működési bevételek		0						
					KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2613324	2613324	2080000	0	533324	0	0	0
B			813.		Maradvány igénybevétele								
B			8131		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1898673	614810	0	2320	0	612490	1283863	0
					Ebből: működési célú maradv.igv.	1398673	114810		2320		112490	1283863	0
					Ebből: felhalmozási célú kv. maradvány	500000	500000				500000		
					KV. maradványból kötelező feladathoz	614810	614810		2320		612490		
					KV. maradványból önként vállalt feladathoz	1283863	0					1283863	
					BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4511997	3228134	2080000	2320	533324	612490	1283863	0
						0	0	0	0	0	0	0	0

TERVEZETT CÉLOK, ESEMÉNYEK ÉS TERVEZETT KIADÁSOK

	Megnevezés	Feladatalapú támogatás 2021 Előirányzat Ft	Feladatalapú támogatás 2020 Előirányzat Ft	Működési támogatás 2021 Előirányzat/2020. évi maradvány Ft	Saját pénz maradványa Ft
	2021-ben felhasználható maradvány		612 490	2 320	
	2021. évi támogatás	533 324		2 080 000	
	2020. évi saját forrás maradvány				1 283 863
	Feladatalapú támogatás 2020. Együttműködési megállapodással felhasználható Felhalmozási célú támogatás nyújtással		112 490 500 000		
	Összesen:		612 490		
3.	Működési támogatás 2021 (tervezett események, rendezvények) Reprezentációs kiadás			0	
4.	Munkaadót terhelő közterhek (2020. évi áthúzódóval együtt)			61 000	
5.	Számlavezetés, tranzakciós illeték			35 617	
6.	Koszorú, egyéb vásárlás (oklevél, díszdoboz)			14 300	
7.	Együttműködési megállapodással felhasználható Felhalmozási támogatás nyújtással felhasználható	533 324	112 490 500 000	1 971 403	
8.	Tartalék (nem várt kiadások)	0		0	1 283 863
	Összesen:	533 324	612 490	2 082 320	1 283 863