

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlésének 2022. június 28-i ülése ... számú napirendi pontja

Javaslat a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi módosított 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 2022. évi költségvetését 2022. február 14-én fogadta el a Közgyűlés. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (4) értelmében a költségvetési előirányzatokat negyedévenként - az első negyedévet kivéve - módosítani kell. A 2022. évi költségvetés első módosítására most kerül sor.

A jelenlegi módosítás a bevételi és a kiadási előirányzatok főösszegét érinti, mivel a költségvetés elfogadását követően megállapításra került a 2022. évi feladatalapú támogatás 1. részlete, valamint felhalmozási célú támogatás érkezett államháztartáson belülről.

Az eredeti költségvetés elfogadásakor a költségvetési bevételek és kiadások főösszege 3 643 078 Ft volt, mely bevételi oldalon tartalmazta a 2022. évi 2 080 000 Ft működési támogatást, valamint az előző évi 1 563 078 Ft pénzmaradványt. A 2021. évi pénzmaradvány 2 részből tevődött össze, 279 215 Ft a 2021. évről áthúzódott feladatalapú támogatás, mely 2022. december 31-ig használható fel és a felhasználást követően az összegről el kell számolni. A 1 283 863 Ft pedig az Önkormányzat saját tőkéje.

Az eredeti költségvetés megállapításakor a 2022. évi feladatalapú támogatás nem volt része a költségvetési előirányzatnak. A támogatás megállapítására 2022. március hónapban került sor, mely összeget - 497 684 Ft-ot - az első félévre vonatkozóan, a jelenlegi költségvetési előirányzat módosítás tartalmazza. Bevételi oldalon az „Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről” eredeti 2 080 000 Ft összege 2 577 684 Ft-ra nőtt. Kiadási oldalon a feladatalapú támogatást a tartalékok közé helyeztük a Közgyűlés további döntéséig, ezért az általános tartalékok összege a korábbi 1 283 863 Ft-ról a 497 684 Ft-os növekedéssel 1 781 547 Ft-ra emelkedik. A működési költségvetési kiadások előirányzatát pedig 3 643 078 Ft-ról 4 140 762 Ft-ra emelte a megállapított feladatalapú támogatás.

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat támogatást nyert el a Bethlen Gábor Alapkezelőtől a murgai templom felújítására bruttó 30 000 000 Ft összegben. A bevételi oldalon a jóváhagyott támogatás összege az „egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről” soron jelentkezik, így a költségvetési bevételeink a korábbi 2 080 000 Ft-ról a feladatalapú támogatás 497 684 Ft-os növekedésével, és a 30 000 000 Ft-os felhalmozási bevétel figyelembevételével 32 557 684 Ft-ra növekednek.

Kiadási oldalon a templomfelújításra elnyert összeg a „felújítási kiadások” között szerepel, ezáltal a felhalmozási kiadások összege a korábbi 0 Ft-ról 30 000 000 Ft-ra nő.

A költségvetési kiadások összege az eredeti költségvetés elfogadásakor 3 643 078 Ft volt, a beérkezett első féléves feladatalapú támogatás, 497 684 Ft tartalékba helyezésével és a templomfelújítás 30 000 000 Ft-os összegével 34 140 762 Ft-ra változott.

A fenti bevételi és kiadási előirányzat változások a kötelező és önként vállalt feladatok bevételi és kiadási összegeire is hatással vannak. A bevételi oldalon a korábban megállapított 2 080 000 Ft kötelező feladatra biztosított bevétel (2022. évi működési támogatás) a 2022. évi feladatalapú támogatással együtt 2 577 684 Ft-ra nőtt. Pénzmaradvány keretében 2021. évről 2022-re áthúzódott 279 215 Ft, mely az előző évi feladatalapú támogatás maradványa. Ezt az összeget a jelenlegi előirányzat változás nem módosítja.

Az önként vállalt feladataink bevétele között az eredeti költségvetési előirányzatban az előző évi pénzmaradvány szabad maradványa, vagyis a saját tőke szerepelt 183 863 Ft összeggel. Ez az összeg a mostani előirányzat módosítás után is változatlan marad, de a költségvetési bevételek összege 0 Ft-ról 30 000 000 Ft-ra változik a megállapított felhalmozási célú államháztartáson belüli támogatással.

A működési támogatás és a 2021. évi feladatalapú támogatás előirányzatait a várható felhasználás szerint szerepeltettük az eredeti költségvetési előirányzatban, míg a saját tőke egészét tartalékoltuk. Tervezéskor még nem volt látható minden kiadás pontosan, jogcímenként, ezért a mostani előirányzat módosításnál szükséges a működési kiadásokon belül a dologi kiadások különböző rovatai között az átcsoportosításokat megtenni. 2021. évi feladatalapú támogatásból 50 000 Ft, mely a bérleti díjak során volt betervezve, illetve 107 955 Ft az áfa összegéből, átcsoportosításra került az egyéb szolgáltatások körébe, együtt 157 955 Ft összegben. Az átcsoportosításra a 2021. évi feladatalapú támogatás elszámolásához volt szükség.

Év elején nem terveztünk előirányzatot közjegyzői díjra és a kerekítésekből adódó elszámolásokra, mivel ezeknek az összege akkor még nem volt ismert. A tényleges teljesítés ismeretében ezért szükséges a kerekítés miatt 1 Ft-ot áttenni az üzemeltetési anyagok beszerzésének rovatáról az egyéb dologi kiadásokra, illetve 8 700 Ft-ot a közjegyzői díj kifizetésére a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzatának sorára, szintén az üzemeltetési anyagok beszerzésének terhére. A bérleti és lízing díjak sorára tervezett év eleji összeg a számlák beérkezésekor nem nyújtott kellő fedezetet a kiadások rendezésére, ezért szintén belső átcsoportosításként a reklám és propaganda kiadások összegét 100.000 Ft-tal, az egyéb szolgáltatások összegét 50.000 Ft-tal csökkenteni kellett, és az így felszabadult 150.000 Ft-tal megemeltük a bérleti és lízing díjak összegét.

Ez a három belső előirányzat módosítás sem a költségvetés főösszegét, sem a működési kiadások és bevételek összegét, sem a kötelező és önként vállalt kiadásokon belüli megoszlást nem módosítja, azok összege továbbra is változatlan marad.

A 2022. évi feladatalapú támogatás és a felhalmozási bevétel és betervezett kiadás eredményeként a kiemelt előirányzatokat érintően a személyi juttatások előirányzatát nem változtatja, továbbra is 250 000 Ft. A munkaadót terhelő járulék előirányzata is változatlanul 100 000 Ft maradt. A dologi kiadások között a belső átcsoportosítás a dologi kiadások főösszegét változatlanul hagyja, továbbra is 2 009 215 Ft-ban kerül megállapításra.

Az egyéb működési célú kiadások, mely az általános tartalékokat foglalja magába, 1 283 863 Ft-ról a feladatalapú támogatással 1 781 547 Ft-ra emelkedik.

A működési költségvetési kiadási előirányzat ezáltal 3 643 078 Ft-ról 4 140 762 Ft-ra változik.

A költségvetési kiadás és a költségvetési bevétel különbözete, a költségvetés hiánya nem változik, összege 1 563 078 Ft, amit a 2021. évi költségvetési maradvány finanszíroz.

Felhalmozási kiadásokkal év elején nem terveztünk, de a Bethlen Gábor Alapítvány által megítélt 30 000 000 Ft-tal, mely a murgai templom felújítását szolgálja, a felhalmozási kiadások összege 0 Ft-ról 30 000 000 Ft-ra nő.

A 2022. évi költségvetésben kötelező feladatra a tervezett 2 359 215 Ft-tal szemben 2 856 899 Ft használható fel, illetve 2 577 684 Ft költségvetési bevétel képződik, és az eredetileg tervezett 279 215 Ft előző évi maradvány használható fel.

Önként vállalt feladatra az eredeti tervek szerint csak a költségvetési maradvány került volna felhasználásra 1 283 863 Ft összegben, de a templom felújítás összegével az önként vállalt feladatok bevételi és kiadási oldala is megnövekedett 30 000 000 Ft-tal, így mindkét oldalon 31 283 863 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 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. 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. mel-

léklete tartalmaz. A mérlegben bemutatásra kerül a 2022. évi eredeti előirányzat és annak változása, valamint a 2022. évi módosított előirányzat javasolt összege.

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

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 1.000.000 Ft-ban javaslom 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. (....) közgyűlési határozata a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat módosított 2022. évi költségvetésének jóváhagyásáról

1. A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi
 - a) költségvetési bevételi előirányzatát 32 577 684 Ft-ban;
 - b) költségvetési kiadási előirányzatát 34 140 762 Ft-ban;
 - c) költségvetési egyenleg (hiány) összegét 1 563 078 Ft-ban;

- d) a működési bevétel és működési kiadás egyenlegét (hiányát) 1 563 078 Ft-ban;
 - e) a felhalmozási bevétel és kiadás egyenlegét 0 Ft-ban;
 - f) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány előirányzatát 1 563 078 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 2 577 684 Ft-ban, a működési bevételeken belül kiemelt előirányzatként
- a) a működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétel előirányzatát 2 577 684 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 30 000 000 Ft-ban, a felhalmozási bevételeken belül kiemelt előirányzatként
- a) a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevétel előirányzatát 30 000 000 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 4 140 762 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 100 000 Ft-ban;
 - c) a dologi kiadások előirányzatát 2 009 215 Ft-ban;
 - d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát 0 Ft-ban;
 - e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát 1 781 547 Ft-ban hagyja jóvá.

5. A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat felhalmozási kiadási előirányzatát 30 000 000 Ft-ban állapítja meg, a felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatként
 - a) a beruházások előirányzatát 0 Ft-ban;
 - b) a felújítások előirányzatát 30 000 000 Ft-ban;
 - c) az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 0 Ft-banhagyja jóvá.
6. A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetési bevételi előirányzatán belül a(az)
 - a) kötelező feladatok bevételi előirányzatát 2 577 684 Ft-ban;
 - b) önként vállalt feladatok bevételi előirányzatát 30 000 000 Ft-ban;
 - c) államigazgatási feladatok bevételi előirányzatát 0 Ft-banhagyja jóvá.
7. A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadási előirányzatán belül a(az)
 - a) kötelező feladatok kiadási előirányzatát 2 856 899 Ft-ban;
 - b) önként vállalt feladatok kiadási előirányzatát 31 283 863 Ft-ban;
 - c) államigazgatási feladatok kiadási előirányzatát 0 Ft-banhagyja jóvá.
8. A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat
 - a) 2022. 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) 2022. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatát kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a határozat 2. és 3. mellékletében foglaltaknak megfelelőenhagyja 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 2022. évi általános tartalékot 1 781 547 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 2022. 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) 2022. évi költségvetési mérlegét, közgazdasági tagolásban a határozat 4. melléklete szerint;
 - b) 2022. 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 2022. 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 előirány-

zatának 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 2022. évi működési támogatás és a feladatalapú támogatás 2021. évi maradványnak tervezett felhasználási céljait és kereteit a határozat 7. melléklet szerint jóváhagyja.

Felelős: Féhr György, a Közgyűlés elnöke

Határidő: folyamatos

Szekszárd, 2022. június 13.

Féhr György
a Közgyűlés elnöke

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2022. 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	2 577 684
	1.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	2 577 684
	1.1.1	Nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása	2 080 000	2 080 000
	1.1.2	Nemzetiségi önkorm. feladatalapú támogatása		497 684
	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	2 577 684
2.		Felhalmozási bevételek		
1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	30 000 000
	1.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről BGA támogatás Murga templomfelújítás Feladatalapú támogatás		30 000 000
	2.	Felhalmozási bevételek	0	0
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
		Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0	30 000 000
		Költségvetési bevételek összesen	2 080 000	32 577 684
1.		Költségvetési kiadások		
		Működési kiadások		
1.		Személyi juttatások	250 000	250 000
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	100 000	100 000
3.		Dologi kiadások	2 009 215	2 009 215
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.		Egyéb működési célú kiadások	1 283 863	1 781 547
	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	1 781 547
	5.6	Működési célú céltartalék		
		Működési költségvetési kiadások összesen:	3 643 078	4 140 762

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csopt. 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		30 000 000
3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
	3.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		
	3.2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	0	30 000 000
		Költségvetési kiadások összesen:	3 643 078	34 140 762
		Költségvetési bevételek összesen:	2 080 000	32 577 684
3.		Költségvetési egyenleg (hiány)	1 563 078	1 563 078
	3.1	Ebből: működési bevételek és működési kiadások egyenlege (hiány)	1 563 078	1 563 078
	3.2	Ebből: felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege (hiány)	0	0
4.		Finanszírozási bevételek		
		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány	1 563 078	1 563 078
	4.1	Ebből: Működési célú kv.-i maradvány	1 563 078	1 563 078
	4.2	Felhalmozási célú kv.-i maradvány		
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

A Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési bevétele feladatonként

[illegible]

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

Bevételek	2022. évi eredeti előirányzat	Változás	2022. évi módosított előirányzat	Kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	Változás	2022. módosított előirányzat
Költségvetési bevételek				Költségvetési kiadások			
1. Működési költségvetés				1. Működési költségvetés			
Működési célú támogatások államházt. belülről				Személyi juttatások	250 000		250 000
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belül:	2 080 000	497 684	2 577 684	Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	100 000		100 000
Műk.célú támogatások Áht-n bel.összes	2 080 000	497 684	2 577 684	Dologi kiadások	2 009 215		2 009 215
				Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		0
Közhatalmi bevételek				Egyéb működési célú kiadások	0		0
Működési bevételek				Elvonások, befizetések	0		0
Működési célú átvett pénzeszközök				Működési célú támogatás államházt. belülr	0		0
				Működésisi célú pénzeszköztadás államházt. kívülre	0		0
				Általános tartalék	1 283 863	497 684	1 781 547
				Működési céltartalék	0		0
				Egyéb működési célú kiadás összesen	1 283 863	497 684	1 781 547
1.Működési költségvetés összesen	2 080 000	497 684	2 577 684	1.Működési költségvetés összesen:	3 643 078	497 684	4 140 762
2.Felhalmozási költségvetés				2. Felhalmozási költségvetés			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		30 000 000	30 000 000	Beruházások			0
Felhalmozási bevételek				Felújítások		30 000 000	30 000 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				Egyéb felhalmozási kiadások			0
				0 Felhalmozási célú támogatások államházt. belülr			0
				0 Felhalmozási célú támogatások államházt. kívülre			0
				Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	0	0	0
2.Felhalmozási költségvetés összesen:	0	30 000 000	30 000 000	2.Felhalmozási költségvetés összesen:	0	30 000 000	30 000 000
Költségvetési bevételek összesen	2 080 000	30 497 684	32 577 684	Költségvetési kiadások összesen:	3 643 078	30 497 684	34 140 762
Költségvetési egyenleg többlet	-1 563 078	0	-1 563 078				
Költségvetési egyenleg(hiány)	1 563 078	0	1 563 078				
Működési célú egyenleg	1 563 078	0	1 563 078				
Felhalmozási célú egyenleg	0	0	0				
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek kv. maradv.lg.v.							
1. Működési célú előző évek v.mar.igénybev.	1 563 078		1 563 078				
2. Felhalmozási célú előző évek kv. maradv. igénybev.							
Kv. hiány belső fin.sz.maradv.lg.igénybev.	1 563 078	0	1 563 078				
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek				Finanszírozási kiadások			
Hitelek felv. kötv. kibocs. összesen:	0	0	0	Hitelek törl. kötvénybev. összesen:	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	1 563 078	0	1 563 078	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0
Bevételi főösszeg	3 643 078	30 497 684	34 140 762	Kiadási főösszeg	3 643 078	30 497 684	34 140 762
Hiány finanszírozása egyenlege	0	0	0				

**Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat
előirányzat-felhasználási terve 2022. 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.)	1 563 078												1 563 078
Műk. célú tám. ÁHT-n bel.	1 040 000		497 684			1 040 000							2 577 684
Közhatalmi bevételek													0
Működési bevételek													0
Működési célú átvett p.													0
Felhalm.célú tám.áht-n bel.				30 000 000									30 000 000
Felhalmozási bevétel													0
Felhalm.célú átvett p.													0
													0
													0
Bevételek összesen:	1 040 000	0	497 684	30 000 000	0	1 040 000	0	0	0	0	0	0	32 577 684
Kiadások													
TM Német Nemzetiségi Önk													
Személyi juttatások				70 000		30 000	30 000	70 000	20 000	30 000			250 000
Munkaadót terh. járulékok	60 435				8 000	8 000	8 000	7 500	8 065	0			100 000
Dologi kiadások	8 000	3 000	153 000	153 000	300 000	300 000	200 000	203 000	104 863	103 000	214 420	266 932	2 009 215
Ellátottak pénzbeli juttatása													0
Elvonások befizetések													0
Műk.célú tám.áht-n bel.	0												0
Működési c. pénze.átadás													0
Általános tartalék												1 781 547	1 781 547
Műk. c. céltartalék													0
Beruházások													0
Felújítások								15 000 000			15 000 000		30 000 000
Felhalm.c. tám.áht-n kív.													0
Felhalm.c.pénze.átad.													0
TMNNÖ kiadásai összesen:	68 435	3 000	153 000	223 000	308 000	338 000	238 000	15 280 500	132 928	133 000	15 214 420	2 048 479	34 140 762
Egyenleg	971 565	-3 000	344 684	29 777 000	-308 000	702 000	-238 000	-15 280 500	-132 928	-133 000	-15 214 420	-2 048 479	-1 563 078
Egyenleg pénzm.figy.v	2 534 643	2 531 643	2 876 327	32 653 327	32 345 327	33 047 327	32 809 327	17 528 827	17 395 899	17 262 899	2 048 479	0	0

**KIMUTATÁS A TOLNA MEGYEI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEIRŐL, KIADÁSAIRÓL
ROVATOK SZERINTI RÉSZLETEZÉSBEN 2022.**

Forintban

Rovatok számjele				Rovatok megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Összes módosított előirányzatból				Önként vállalt feladat 2022	Állami feladat előirányzata 2022
							Kötelező feladat előirányzata 2022	Ebből: működési támogatás 2022	Ebből: feladatalapú támogatás 2022	Ebből: feladatalapú támogatás 2021		
K	1.			Személyi juttatások								
			1101	Törvény szerinti illetmény		0	0	0				
K	11			Foglalkoztatottak személyi juttatása	0	0	0	0	0	0	0	0
K	1.		121	Választott tisztségviselők juttatása		0	0					
K	1.		122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony		0	0	0				
K	1.		123	Egyéb személyi juttatás	250 000	250 000	250 000	250 000				
K	12.			Külső személyi juttatás	250 000	250 000	250 000	250 000	0	0	0	0
K.	1.			Személyi juttatás összesen:	250 000	250 000	250 000	250 000	0	0	0	0
K	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			0					
K			21	Munkaadót terh. jár. és szoc. hj. adó	46 000	46 000	46 000	46 000				
K			24	Egészségügyi hozzájárulás								
K			27	Kifizetést terhelő szja	54 000	54 000	54 000	54 000				
K.	2.			Munkaadót terhelő járulék és szoc. hj. össz.	100 000	100 000	100 000	100 000	0	0	0	0
K	3.			Dologi kiadások								
K			311	Szakmai anyagok beszerzése	0	0	0					
K			312	Üzemeltetési anyagok beszerzése, készletbeszerzés	250 000	241 299	241 299	241 299				
K			313	Árubeszerzés								
K		31		Készletbeszerzés	250 000	241 299	241 299	241 299	0	0	0	0
K			321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0	0	0					
K			322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0	0	0	0				
K		32		Kommunikációs szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0
K			331	Közütemi díjak	0	0	0					
K			332	Vásárolt élelmezés	0	0	0					
K			333	Béreti és lízing díjak	133 000	233 000	233 000	233 000		0		
K			334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	0	0					
K			335	Közvetített szolgáltatások	0	0	0					
K			336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	8 700	8 700	8 700				
K			337	Egyéb szolgáltatások						0		
				Egyéb szolgáltatások igénybevétele(a működéssel, feladattal kapcsolatos kiadások)	931 000	1 038 955	1 038 955	781 000		257 955		
				MÁK számlavezetési díj	24 000	24 000	24 000	24 000				
				MÁK tranzakciós illeték	27 000	27 000	27 000	27 000				
			337	Egyéb szolgáltatások összesen:	982 000	1 089 955	1 089 955	832 000	0	257 955	0	0
K		33		Szolgáltatási kiadások:	1 115 000	1 331 655	1 331 655	1 073 700	0	257 955	0	0
K			341	Kiküldetések kiadásai	0	0	0					
K			342	Sajtóban való megjelenés	200 000	100 000	100 000	100 000				
			342	Reklám- és propagandakiadások	0							
K		34		Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	200 000	100 000	100 000	100 000	0	0	0	0
K			351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	444 215	336 260	336 260	315 000		21 260		0
K			352	Fizetendő áfa			0					
K			353	Kamatkiadások		0	0					
K			354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai		0	0					
				Egyéb dologi kiadások								
			355	Egyéb dologi kiadások összesen	0	1	1	1	0	0	0	0
K		35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	444 215	336 261	336 261	315 001	0	21 260	0	0
K	3.			Dologi kiadások	2 009 215	2 009 215	2 009 215	1 730 000	0	279 215	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					
				Helyi nemzeti önkormányzatok nemz. fel. tá. támogatása		0	0	0				
K			506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen:	0	0	0	0		0	0	0
K			511	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0					
				Nemzeti Egyesületek nemzeti feladatainak támogatása		0	0					
K			512.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen	0			0		0	0	0

K			513.	Tartalékok (ÁHT 15. § (3), 21. §, 23. § (3) szerinti)	1 283 863	1 781 547	1 781 547	0	497 684	0	1 283 863	0
				Ebből: - kötelező feladat				0				
				Ebből: -Önként vállalt feladat	1 283 863	1 283 863					1 283 863	
K	5.			Egyéb működési célú kiadások összesen	1 283 863	1 781 547	1 781 547	0	497 684	0	1 283 863	0
				Működési kiadások összesen:	3 643 078	4 140 762	4 140 762	2 080 000	497 684	279 215	1 283 863	0
K.	6.			Beruházások								
			63.	Informatikai eszköz beszerzése								
			61.	Szoftver beszerzése								
			67.	Beruházási célú áfa								
K.	6.			Beruházások összesen:		0	0	0		0	0	0
			71.	Ingatlanfelújítás		23 622 047					23 622 047	
			74.	Felújítás árfája		6 377 953					6 377 953	
	7.			Felújítások összesen:	0	30 000 000	0	0	0	0	30 000 000	0
				Felhalmozási kiadások összesen:	0	30 000 000	0	0	0	0	30 000 000	0
				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 643 078	34 140 762	4 140 762	2 080 000	497 684	279 215	31 283 863	0
				BEVÉTELEK								
B	16.			Egyéb működési célú támogatások bevételi áht-n belülről								
				Nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása	2 080 000	2 080 000	2 080 000	2 080 000				
				Nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú tám.		497 684	497 684		497 684			
				Pályázati támogatás								
	16.			Egyéb működési célú támogatások bevételi áht-n belülről összege:	2 080 000	2 577 684	2 577 684	2 080 000	497 684	0	0	0
B	1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 080 000	2 577 684	2 577 684	2 080 000	497 684	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
B	2.			Felhalmozási célú tám. áht-n belülről	0	30 000 000	0	0		0	30 000 000	0
B			411.	Egyéb működési bevétel			0					
B	4.			Működési bevételek	2 080 000	32 577 684	2 577 684	2 080 000	497 684	0	30 000 000	0
				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 080 000	32 577 684	2 577 684	2 080 000	497 684	0	30 000 000	0
B			813.	Maradvány igénybevétele								
B			8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 563 078	1 563 078	1 563 078	0	0	279 215	1 283 863	0
				Ebből: működési célú maradv.igv.	1 563 078	1 563 078	1 563 078			279 215	1 283 863	0
				Ebből: felhalmozási célú kv. maradvány	0	0	0			0	0	
				KV. maradványból kötelező feladathoz	279 215	279 215				279 215		
				KV. maradványból önként vállalt feladathoz	1 283 863	1 283 863					1 283 863	
				BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 643 078	34 140 762	4 140 762	2 080 000	497 684	279 215	31 283 863	0
						0	0	0	0	0	0	0

TERVEZETT CÉLOK, ESEMÉNYEK ÉS TERVEZETT KIADÁSOK 2022

Forint

	Megnevezés	Feladatalapú támogatás előirányzata 2021	Működési támogatás előirányzata 2022	Feladatalapú támogatás előirányzata 2022	Felhalmozási támogatás 2022. évi előirányzata	Saját pénzmaradvány
	2022-ben felhasználható maradvány	279 215				
	2022. évi támogatás		2 080 000			
	2021. évi saját forrás maradvány					1 283 863
	Feladatalapú támogatás 2021. Együttműködési megállapodással felhasználható	279 215				
	Összesen:	279 215	2 080 000			1 283 863
	Működési támogatás 2022 (tervezett események, rendezvények)					
1.	Sajtó megjelenés, hirdetés, tájékoztatás		250 000			
2.	Kiküldetések, költségtérítések		100 000			
3.	Reprezentációs kiadás		150 000			
4.	Munkaadót terhelő közterhek		100 000			
5.	Számlavezetés, tranzakciós illeték		51 000			
6.	Koszorú, egyéb vásárlás (oklevél, díszdoboz)		47 680			
7.	Együttműködési megállapodással felhasználható	279 215	1 381 320			
8.	Tartalék (nem várt kiadások)	0	0	497 684		1 283 863
9.	Murga templom felújítás				30 000 000	
	Összesen:	279 215	2 080 000	497 684	30 000 000	1 283 863