

**ELŐTERJESZTÉS**

a Képviselő-testület 2021. május 28-i nyilvános ülésére

**Tárgy:** A Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló határozat elfogadása

**Előterjesztő:** Horváthné Simon Marianna elnök

**Előkészítette:** Pere Adrienn pénzügyi ügyintéző

**Tisztelt Képviselő-testület!**

**1. Zárszámadás**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-ában leírtak alapján a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Az államháztartásról szóló törvény 91. §-a szerint a nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat tervezetét a jegyző készíti elő és az elnök terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadási határozat tervezete a Magyar Államkincstár részére 2021. áprilisban feladott éves költségvetési beszámolóban szereplő adatok alapján került összeállításra.

A határozat tervezete tartalmazza az Áht. 91. § (2) bekezdése szerinti mérleget és kimutatásokat az alábbi részletezettségben:

- a német nemzetiségi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban,
- a pénzeszközök változásának bemutatását
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást, és
- a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban,
- a német nemzetiségi önkormányzat adósságának állományát lejárat, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- a vagyonkimutatást, és
- a német nemzetiségi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az előbbieken felsorolt mérlegeken és kimutatásokon túl a határozat tervezete részletesen tartalmazza a 2020. évi költségvetési és finanszírozási bevételek és kiadások eredeti és módosított előirányzatát, valamint az egyes költségvetési sorok teljesítését, a kiadások és bevételek teljesülésének kormányzati funkcionkénti megbontását, és a maradvány meghatározását.

A nemzetiségi önkormányzat 2020. évi gazdálkodása, működése során az alábbi jelentősebb változásokat, eredményeket szeretném kiemelni:

- a nemzetiségi önkormányzat 520.000 Ft működési-, és 637.092 Ft feladatalapú támogatást kapott a 2020. év folyamán,
- a működési kiadásból került finanszírozásra a nemzetiségi képviselő-testület tiszteletdíja és terhei, a Takarékbank Zrt-nél vezetett bankszámla költsége, valamint irodaszerek és laptop vásárlása,
- 2020. év során került felhasználásra a 2019. évi, 710.820 Ft összegű feladatalapú támogatás jelentős része,
- a nemzetiség önkormányzat bankszámláján 2020. december 31-én 578.442 Ft áll rendelkezésre, amelyből 565.804 Ft-ot a feladatalapú támogatás felhasználási feltételeinek megfelelően lehet igénybe venni.

## **2. Bkr. 1. melléklet szerinti nyilatkozat**

Szintén benyújtásra kerül a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.) 11. § (1) bekezdése szerinti nyilatkozat, amely szerint a költségvetési szerv vezetője köteles ebben a nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

## **3. Belső ellenőrzési jelentés**

A Bkr. 49. § (3a) bekezdése alapján a 2020. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentést legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig a képviselő-testület elé kellene terjeszti jóváhagyásra.

Az önkormányzat azonban 2020 évre nem rendelkezik elfogadott ellenőrzési tervvel, tekintettel arra, hogy a belső ellenőri feladatokat a Balatonfüredi Többcélú Társulás útján látja el, és a Társuláshoz tartozó valamennyi önkormányzat belső ellenőrzését 1 fő köztisztviselő (belső ellenőr) végzi, akinek a kapacitása nem terjed ki a társuláshoz tartozó valamennyi költségvetési szerv belső ellenőrzésére.

Fentiek alapján a képviselő-testület 2020. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentést jóváhagyni nem tud.

## **4. Kincstári ellenőrzés**

A zárszámadási rendelet-tervezettel együtt az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján tájékoztatásul benyújtásra kerül a képviselő-testület elé a Magyar Államkincstár által 2020-2021 évben folytatott ellenőrzést lezáró ellenőrzési jelentés is. A jelentés alapján elkészült az intézkedési terv, melyet a Kincstár felé megküldtünk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozat-tervezetet áttekinteni, megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

## **HATÁROZATI JAVASLAT**

A Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról szóló határozat-tervezetet elfogadja és \_\_\_\_/2021. (...) számon TNNÖ határozatai közé iktatja.

Szentantalfa, 2021. május 20.

**Horváthné Simon Marianna**  
elnök

**Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének  
/2021. (.....) TNNÖ határozata**

**a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról**

*Tervezet*

A Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat elnöke a nemzetiségek jogállásáról szóló 2011. évi CLXXIX törvény 153. § (1) bekezdése alapján, a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendeletet és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdését figyelembe véve, a Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének feladat- és hatáskörében eljárva az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról a következőket rendeli el:

1. A Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzata (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) 2020. évi költségvetésének teljesítését az alábbiak szerint határozza meg:

a)	Költségvetési bevételek	1.207.653	Ft
b)	Finanszírozási bevételek	673.671	Ft
c)	Költségvetési működési célú kiadások	1.301.412	Ft
d)	Költségvetési felhalmozási célú kiadások	0	Ft
e)	Finanszírozási kiadások	0	Ft

2. A Képviselő-testület az átlagos statisztikai állományi létszámot 1 főben állapítja meg.

3. A nemzetiségi önkormányzat 2020. évi zárszámadásához a nemzetiségi önkormányzat:

- a) költségvetési bevételi előirányzatainak teljesítésnek működési bevételek, felhalmozási bevételek, és finanszírozási bevételek szerinti részletezését az 1. melléklet,
- b) a költségvetési kiadási előirányzatainak teljesítésének működési kiadások, felhalmozási kiadások, és finanszírozási kiadások szerinti részletezését a 2. melléklet
- c) bevételeit és kiadásait kormányzati funkcióként a 3. melléklet
- d) fejlesztési kiadásait a 4. melléklet
- e) 2020. évi maradványát az 5. melléklet
- f) vagyonkimutatását a 6. melléklet
- g) költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 7. melléklet
- h) 2020. évi pénzeszközök változásának bemutatását a 8. melléklet
- i) a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 9. melléklet

tartalmazza.

4. A nemzetiségi önkormányzat adósságállománnyal, az adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségekkel nem rendelkezik.

5. A nemzetiségi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezet működéséből származó kötelezettségekkel és a részesedésekkel nem rendelkezik.

6. A nemzetiségi önkormányzatnak több éves kihatással járó döntései nincsenek, közvetett támogatásokat nem nyújt.

Tagyon, 2021. május 28.

**Horváthné Simon Marianna**  
elnök

## HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

**17. § (1) A jogszabály előkészítője** – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – **előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.** Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről ... önkormányzati határozat esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

### **(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell**

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
  - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
  - ab) környezeti és egészségi következményeit,
  - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

A 2020. évi költségvetés végrehajtásáról szóló határozat tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

#### **a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása**

##### **aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai**

A Tervezet közvetlen társadalmi hatásokat nem keletkeztet.

A Tervezet jelentősebb gazdasági és költségvetési hatásokat nem keletkeztet.

##### **ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei**

A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

##### **ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai**

A Tervezet adminisztratív terhet nem keletkeztet.

#### **b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

Jogszabályi előírás alapján szükséges a 2019. évről szóló beszámolóról határozatot hozni, mert elmaradása esetén az állami támogatás megvonásra kerül.

#### **c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A Tervezet elfogadása esetén az alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, és tárgyi feltételt nem igényel.

**Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat  
2020. évi bevételek**

1. melléklet

*forintban*

	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevétel	0	0	0
7	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson	520 000	1 187 092	1 187 092
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>520 000</b>	<b>1 187 092</b>	<b>1 187 092</b>
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	0	0	0
22	<b>Jövedelemadók</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0
27	Fogyasztási adók	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0
29	Gépjárműadók	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
31	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
33	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
38	Ellátási díjak	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	329	329	101
43	<b>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek</b>	<b>329</b>	<b>329</b>	<b>101</b>
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
46	<b>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

47	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	0	460	460
49	<b>Működési bevételek</b>	<b>329</b>	<b>789</b>	<b>561</b>
50	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0
55	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	20 000	20 000
61	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
67	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
68	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>520 329</b>	<b>1 207 881</b>	<b>1 207 653</b>
69	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
70	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0
71	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
72	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
73	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
74	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
75	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
76	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
77	<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
78	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	673 671	673 671	673 671
79	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0
80	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>673 671</b>	<b>673 671</b>	<b>673 671</b>
81	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
82	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0
83	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0
84	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0
85	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0
86	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0
87	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0
88	<b>Tulajdonosi kölcsönök bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
89	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
90	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
91	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
92	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
93	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0
94	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől	0	0	0
95	<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
96	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0
97	Váltóbevételek	0	0	0
98	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>673 671</b>	<b>673 671</b>	<b>673 671</b>
99	<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 194 000</b>	<b>1 881 552</b>	<b>1 881 324</b>

**Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2020. évi kiadások**

forintban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	A	B	C	D
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	0	0	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0
3	Céljuttatás, projektpremium	0	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	0
5	Végkielégítés	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	0	0	0
7	Béren kívüli juttatások	0	0	0
8	Ruházati költségtérítés	0	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	0	0	0
10	Egyéb költségtérítések	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	0	0	0
12	Szociális támogatások	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0	0
14	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Választott tisztségviselők juttatásai	240 000	240 000	240 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	110 000	110 000	89 364
17	Egyéb külső személyi juttatások	4 000	124 800	108 276
18	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>354 000</b>	<b>474 800</b>	<b>437 640</b>
19	<b>Személyi juttatások</b>	<b>354 000</b>	<b>474 800</b>	<b>437 640</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>55 500</b>	<b>69 500</b>	<b>53 150</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	10 000	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	141 100	171 101	159 290
23	Árubeszerzés	0	0	0
24	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>151 100</b>	<b>171 101</b>	<b>159 290</b>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0	0	0
27	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28	Közüzemi díjak	0	0	0
29	Vásárolt ételmezés	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	0	0
32	Közvetített szolgáltatások	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	0	0
34	Egyéb szolgáltatások	323 329	447 129	387 932
35	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>323 329</b>	<b>447 129</b>	<b>387 932</b>
36	Kiküldetések kiadásai	10 000	0	0
37	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0
38	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	110 071	72 471	70 615
40	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
41	Kamatkiadások	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	0	3 200	2 786
44	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>110 071</b>	<b>75 671</b>	<b>73 401</b>
45	<b>Dologi kiadások</b>	<b>594 500</b>	<b>693 901</b>	<b>620 623</b>

46	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0
47	Családi támogatások	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	0	0	0
54	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
55	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló befizetései	0	0	0
58	Egyéb elvonások és befizetések	0	0	0
59	<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	40 000	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0
67	Kamattámogatások	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
70	Tartalékok	0	443 353	0
71	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>40 000</b>	<b>443 353</b>	<b>0</b>
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	118 000	149 606	149 606
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	7 873	0
76	Részesedések beszerzése	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	32 000	42 519	40 393
79	<b>Beruházások</b>	<b>150 000</b>	<b>199 998</b>	<b>189 999</b>
80	Ingatlanok felújítása	0	0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0
84	<b>Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	0	0	0
91	Lakástámogatás	0	0	0
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	0	0	0
93	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
94	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
95	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>1 194 000</b>	<b>1 881 552</b>	<b>1 301 412</b>
96	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
97	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
98	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
99	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
100	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
101	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
102	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0
103	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
104	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0
105	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
106	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
107	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0
108	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0
109	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0	0	0
110	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0
111	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0
112	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0
113	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0
114	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0
115	<b>Tulajdonosi kölcsönök kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
116	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
117	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
118	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
119	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
120	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
121	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
122	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
123	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0
124	Váltókiadások	0	0	0
125	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
126	<b>Kiadások összesen</b>	<b>1 194 000</b>	<b>1 881 552</b>	<b>1 301 412</b>

<b>Bevételek</b>		<i>forintban</i>
	A	B
	<b>MEGNEVEZÉS</b>	<b>2020. évi teljesítés</b>
1	011140 Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége	20 561
2	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	1 310 763
3	084020 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása	550 000
4	<b>Összesen</b>	<b>1 881 324</b>

<b>Kiadások</b>			<i>forintban</i>
	A	B	C
1	<b>MEGNEVEZÉS</b>	<b>Létszám</b>	<b>2020. évi teljesítés</b>
2	011140 Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége	1	531 069
3	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek		0
4	084020 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása		770 343
5	<b>Összesen</b>	<b>1</b>	<b>1 301 412</b>

**Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2019. évi fejlesztési kiadások**

forintban

	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	Nettó összeg	ÁFA	Bruttó összeg	Adósságot keletkeztető ügylet megkötésének szükségessége	Adósságot keletkeztető ügylet kormányzati engedélyhez való kötöttsége
1	<i>Beruházások</i>					
2	laptop	149 606	40 393	189 999	nem	nem
3	<b>Beruházások összesen</b>	<b>149 606</b>	<b>40 393</b>	<b>189 999</b>		
4	<i>Felújítások</i>					
5	-					
6	<b>Felújítások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
7	<b>Beruházások és felújítások összesen:</b>	<b>149 606</b>	<b>40 393</b>	<b>189 999</b>	-	
8	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0	0	0		
9	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
10	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0		
11	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>149 606</b>	<b>40 393</b>	<b>189 999</b>	-	

**Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2020. évi maradvány**

forintban

Sorszám	A	B
	Megnevezés	Összeg
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 207 653
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 301 412
<b>3</b>	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>-93 759</b>
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	673 671
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
<b>6</b>	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>673 671</b>
<b>7</b>	<b>Alaptevékenység maradványa</b>	<b>579 912</b>
8	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	<b>Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>0</b>
11	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	<b>Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>0</b>
14	<b>Vállalkozási tevékenység maradványa</b>	<b>0</b>
<b>15</b>	<b>Összes maradvány</b>	<b>579 912</b>
16	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
17	Alaptevékenység szabad maradványa	579 912
18	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0
19	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0

Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat  
2020. évi vagyonkimutatás

forintban

Sorsz.	Eszközök	Állományi érték							
		2019. év				2020. év			
		Forgalomképtelen törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	Összesen	Forgalomképtelen törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1.	1. Vagyon értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	2. Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	3. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	I. Immateriális javak összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	1. Ingatlanok és a kapcs. vagyoni ért. jogok	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	3. Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	4. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	II. Tárgyi eszközök összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	1. Tartós részesedések	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	2. - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	3. - ebből: egyéb tartós részesedések	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	4. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	5. - ebből: államkötvények	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	6. - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	<b>NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Sorszám	Megnevezés	Forgalomképtelen törzsvagyon bruttó értéke	Korlátozottan forgalomképes vagyon bruttó értéke	Üzleti vagyon bruttó értéke	Összesen
	A	B	C	D	E
1	<b>A) Befektetett eszközök</b>				
2	<b>I. Immateriális javak</b>				<b>0</b>
3	1. Vagyon értékű jogok	0	0	0	0
4	ebből: 0-ig leírt vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
5	2. Szellemi termékek	0	0	0	0
6	ebből: 0-ig leírt szellemi termékek	0	0	0	0
7	Kisértékű vagyoni értékű jogok		0		0
8	Kisértékű szellemi termékek		0		0

9	<b>II. Tárgyi eszközök</b>	<b>1 293 095</b>			
10	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
11	<i>ebből: 0-ig leírt ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	0	0	0	0
12	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	1 293 095	1 293 095
13	<i>ebből: Kulturális javak</i>	0	0	0	0
14	<i>ebből: 0-ig leírt gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	0	0	307 008	307 008
15	Kisértékű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	986 087			986 087
16	3. Tenyészállatok	0	0	0	0
17	4. Berházások, felújítások	0			0
18	5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0
19	<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>			
20	1. Tartós részesedések	0			0
21	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0			0
22	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0			0
23	<b>IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>	0	0	0	0
24	<b>B) Forgóeszközök</b>	<b>0</b>			
25	I. Készletek	0			0
26	II. Érékpapírok	0			0
27	<b>C) Pénzeszközök</b>	<b>579 912</b>			
28	I. Lekötött bankbetétek	0			0
29	II. Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	1 470			1 470
30	III. Forintszámlák	578 442			578 442
31	IV. Devizaszámlák	0			0
32	01-02. számlacsoportba nyilvántartott eszközök	0	0	0	0
33	Államháztartáson belülrre vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0

**Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2020. évi költségvetési mérleg**

forintban

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>
<b>1</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MÉRLEGE</b>			
<b>2</b>	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
<b>3</b>	Önkormányzatok működési támogatásai	0	Személyi juttatások	437 640
<b>4</b>	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 187 092	Munkaadót terhelő járulékok és szha	53 150
<b>5</b>	Vagyoni típusú adók, termékek és szolgáltatások adói, értékesítési és forgalmi adók	0	Dologi kiadások	620 623
<b>6</b>	Egyéb közhatalmi bevételek	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
<b>7</b>	Egyéb működési bevételek	561	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
<b>8</b>	Működési célú átvett pénzeszközök	20 000	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
<b>9</b>	Finanszírozási bevételek	0	Egyéb működési célú kiadások	0
<b>10</b>	Működési bevételek összesen	1 207 653	Finanszírozási kiadások	0
<b>11</b>			Működési kiadások összesen	1 111 413
<b>12</b>			Egyenleg	96 240
<b>13</b>	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MÉRLEGE</b>			
<b>14</b>	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
<b>15</b>	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	189 999
<b>16</b>	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	0
<b>17</b>	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
<b>18</b>	Finanszírozási bevételek	673 671	Finanszírozási kiadások	0
<b>19</b>	Felhalmozási bevételek összesen	673 671	Felhalmozási kiadások összesen	189 999
<b>20</b>			Egyenleg	483 672
<b>21</b>	<b>ÖSSZEVONT ÖNKORMÁNYZATI MÉRLEG</b>			
<b>22</b>	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
<b>23</b>	Működési bevételek	1 207 653	Működési kiadások	1 111 413
<b>24</b>	Felhalmozási bevételek	673 671	Felhalmozási kiadások	189 999
<b>25</b>	<b>Összes bevétel</b>	<b>1 881 324</b>	<b>Összes kiadás</b>	<b>1 301 412</b>

**Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2020. évi pénzeszközök változása**

forintban

	<b>A</b>	<b>B</b>
<b>Sorszám</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg</b>
1	<b>Pénzkészlet tárgyidőszak elején</b>	
2	- Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi	672 201
3	- Devizabetét számlák egyenlege	0
4	- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	1 470
5	- Valutapénztárak egyenlege	0
6	<b>Pénzkészlet összesen</b>	<b>673 671</b>
7	<b>Pénzforgalmi bevételek</b>	<b>1 207 653</b>
8	<b>Bevételi korrekciós tétel</b>	<b>0</b>
9	<b>Pénzforgalmi kiadások</b>	<b>1 301 412</b>
10	<b>Kiadási korrekciós tétel</b>	<b>0</b>
11	<b>Pénzkészlet tárgyidőszak végén</b>	<b>579 912</b>
12	Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	578 442
13	- Devizabetét számlák egyenlege	0
14	- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	1 470
15	- Valutapénztárak egyenlege	0
16	<b>Pénzkészlet összesen</b>	<b>579 912</b>



**Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat**  
**Több évre tervezett bevételek és kiadások**

forintban

Sorszám	A	B	C	D
	<b>Megnevezés</b>	<b>2021. év</b>	<b>2022. év</b>	<b>2023. év</b>
1	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	520 000	530 400	540 800
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
4	Közhatalmi bevételek	0	0	0
5	Működési bevételek	400	408	416
6	Felhalmozási bevételek	0	0	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
12	Finanszírozási bevételek	579 912	591 510	603 108
13	<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 100 312</b>	<b>1 122 318</b>	<b>1 144 324</b>
14	Személyi juttatások	340 000	346 800	353 600
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	60 000	61 200	62 400
16	Dologi kiadások	540 312	551 118	561 924
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
18	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
19	Beruházások	160 000	163 200	166 400
20	Felújítások	0	0	0
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
22	Finanszírozási kiadások	0	0	0
23	<b>Kiadások összesen</b>	<b>1 100 312</b>	<b>1 122 318</b>	<b>1 144 324</b>