



NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT DIÓSBERÉNY

ELNÖKÉTŐL

7072 DIÓSBERÉNY, ISKOLA U. 9.

TEL.: 74/548-051

Fax.: 74/548-051



Szám: NNO/1-2/2022.

Meghívó

Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény Képviselő-testülete

2022. május 25-én (szerdán) 15.00 órai kezdettel

Képviselő-testületi ülést tart, melyre ezúton tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Tájház (7072 Diósberény, Ady Endre utca 5.)

Napirendi javaslat

1. Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény 2021. évi költségvetésének 3. számú módosítása

Előadó: Zei Ramóna elnök

2. Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény 2021. évi zárszámadásának megtárgyalása

Előadó: Zei Ramóna elnök

3. Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény 2022. évi költségvetésének 1. számú módosítása

Előadó: Zei Ramóna elnök

4. Beszámoló a 2020. évi feladatalapú támogatás felhasználásáról

Előadó: Zei Ramóna elnök

5. Beszámoló a 2021. évi működési támogatás felhasználásáról

Előadó: Zei Ramóna elnök

6. Beszámoló a Tájházban végzett munkákról

Előadó: Zei Ramóna elnök

7. Beszámoló a Vendel szobor felújításáról

Előadó: Zei Ramóna elnök

8. Döntés Együttműködési Megállapodás megkötéséről – Pécsi Tudományegyetem KK Orvosi Genetikai Intézettel

Előadó: Zei Ramóna elnök

9. Döntés Együttműködési Megállapodás megkötéséről – Diósberény Könyvtár

Előadó: Zei Ramóna elnök

10. Egyebek

Diósberény, 2022. május 20.



Zei Ramóna sk.
elnök

2022. május 25-i Képviselő-testületi ülés 1.) számú napirendi pontja:

Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény 2021. évi költségvetésének 3. számú módosítása

Előadó: Zei Ramóna NNÖ elnök

A nemzetiségi önkormányzat 2021. évi költségvetésének főösszege 13.934.612 Ft-ra módosul a melléklet szerinti szöveges indoklás és a költségvetési határozat mellékletinek megfelelően.

Az előterjesztés 6. számú mellékletében szerepel a nemzetiségi önkormányzat beruházása.

Az előterjesztés mellékleteként kerülnek bemutatásra, az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 3.) számú határozat 14. pontja szerinti, az elnök saját hatáskörben engedélyezett előirányzat átcsoportosítások.

Fentiekre tekintettel az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Határozati javaslat:

Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a nemzetiségi önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 3.) számú határozata az alábbiak szerint módosul:

Az 1/2021. (II. 3.) számú határozat 2. pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

2) A képviselő-testület a nemzetiségi önkormányzat 2021. évi költségvetésének főösszegét 13.934.612 Ft összegben hagyja jóvá.

Az 1/2021. (II. 3.) számú határozat 1. mellékletének helyébe az 1. melléklet lép.

Az 1/2021. (II. 3.) számú határozat 2. mellékletének helyébe a 2. melléklet lép.

Az 1/2021. (II. 3.) számú határozat 3. mellékletének helyébe a 3. melléklet lép.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök

Diósberény, 2022. május 20.



Zei Ramóna sk.
elnök

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Bevételek					Kiadások					Módosított előirányzat 2021.12.31.	III. módosítás	Módosított előirányzat 2021.09.29.	II.módosítás	Módosított előirányzat 2021.04.30.	I.módosítás	2021. évi előirányzat	Megnevezés	2021. évi előirányzat	I.módosítás	Módosított előirányzat 2021.04.30.	II.módosítás	Módosított előirányzat 2021.09.29.	III. módosítás	Módosított előirányzat 2021.12.31.		
		3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.																13.	14.
1.	2.																											
1.	Önkormányzatok működési támogatásai																											
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	557 566	1 597 566	650 000	2 247 566		2 247 566																				
3.	2.-ből EU-s támogatás																											
4.	Közhatalmi bevételek																											
5.	Működési célú átvett pénzeszközök																											
6.	4.-ből EU-s támogatás																											
7.	Egyéb működési bevételek	15 000	366	15 366	165 033	180 399	914	181 313																				
11.																												
12.																												
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	1 055 000	557 932	1 612 932	815 033	2 427 965	3 000 914	5 428 879																				
14.	Hány belső finanszírozásnak bevételei (13.+...+18.)	1 014 966		1 014 966	-50 000	964 966	-69 679	895 287																				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 014 966		1 014 966	-50 000	964 966	-69 679	895 287																				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele																											
17.	Betét visszavonásából származó bevétel																											
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek																											
19.	Hány külső finanszírozásnak bevételei (20.+...+21.)																											
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele																											
21.	Értékpapírok bevételei																											
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	1 014 966		1 014 966	-50 000	964 966	-69 679	895 287																				
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	2 069 966	557 932	2 627 898	765 033	3 392 931	2 931 235	6 324 166																				
24.	Költségvetési hiány:																											
25.	Tárgyévi hiány:																											

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Függőben

Sor- szám	Megnevezés	Bevételek					Kiadások				
		2021. évi előirányzat	II. módosítás	Módosított előirányzat 2021.09.29.	III. módosítás	Módosított előirányzat 2021.12.31.	Megnevezés	2021. évi előirányzat	II. módosítás	Módosított előirányzat 2021.09.29.	III. módosítás
		3	4	5			6	7	8	9	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 999 007	1 000 000	5 999 007	-9 689	5 989 318	Beruházások				59 990
2.	1.-ből EU-s támogatás						1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.	Felhalmozási bevételek						Felújítások	6 500 456	1 050 000	7 550 456	7 550 456
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele						3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)						Egyéb felhalmozási kiadások				
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek										
7.											
8.											
9.											
10.											
11.							Tartalékok				
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	4 999 007	1 000 000	5 999 007	-9 689	5 989 318	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	6 500 456	1 050 000	7 550 456	7 610 446
13.	Hiany belső finanszírozás bevételei (14.+...+18)	1 501 449	50 000	1 551 449	69 679	1 621 128	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 501 449	50 000	1 551 449	69 679	1 621 128	Hitelek törlesztése				
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele						Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
16.	Betét visszavonásából származó bevétel						Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Értékpapír értékesítése						Kölcsön törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek						Befektetési célú beföldeti, külföldi értékpapírok vásárlása				
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20.+...+24)						Betét elhelyezése				
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						Pénzügyi lízing kiadásai				
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele										
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele										
23.	Értékpapírok kibocsátása										
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek										
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	1 501 449	50 000	1 551 449	69 679	1 621 128	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)				
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12.+25)	6 500 456	1 050 000	7 550 456	59 990	7 610 446	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12.+25)	6 500 456	1 050 000	7 550 456	7 610 446
27.	Költségvetési hiány:						Költségvetési többlet:				
28.	Tárgyévi hiány:						Tárgyévi többlet:				

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2021. évi előirányzat	I.módosítás	Módosított előirányzat 2021.04.30.	II.módosítás	Módosított előirányzat 2021.09.29.	III. módosítás	Módosított előirányzat 2021.12.31.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)							
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása							
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása							
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása							
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása							
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok							
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai							
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 040 000	557 566	1 597 566	650 000	2 247 566		2 247 566
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei							
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 040 000	557 566	1 597 566	650 000	2 247 566		2 247 566
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás							
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	4 999 007		4 999 007	1 000 000	5 999 007	-9 689	5 989 318
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	4 999 007		4 999 007	1 000 000	5 999 007	-9 689	5 989 318
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás							
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)							
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)							
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók							
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói							
4.2.	Gépjárműadó							
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók							
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek							
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	15 000	366	15 366	165 033	180 399	914	181 313
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke							
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke							
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke							
5.4.	Tulajdonosi bevételek	15 000		15 000		15 000		15 000
5.5.	Ellátási díjak							
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó							
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése							
5.8.	Kamatbevételek		366	366	363	729	914	1 643
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							
5.10.	Egyéb működési bevételek				164 670	164 670		164 670
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)							
6.1.	Immateriális javak értékesítése							
6.2.	Ingatlanok értékesítése							
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							
6.4.	Részesedések értékesítése							
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek							
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)						3 000 000	3 000 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						3 000 000	3 000 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)							
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz							
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	6 054 007	557 932	6 611 939	1 815 033	8 426 972	2 991 225	11 418 197

10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)						
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)						
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása						
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása						
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	2 516 415		2 516 415		2 516 415	2 516 415
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 516 415		2 516 415		2 516 415	2 516 415
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)						
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések						
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
13.3.	Betétek megszüntetése						
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)						
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	2 516 415		2 516 415		2 516 415	2 516 415
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	8 570 422	557 932	9 128 354	1 815 033	10 943 387	2 991 225
							13 934 612

KIADÁSOK

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2021. évi előirányzat	I.módosítás	Módosított előirányzat 2021.04.30.	II.módosítás	Forintban!		
						Módosított előirányzat 2021.09.29.	III. módosítás	Módosított előirányzat 2021.09.29.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	2 069 966	557 932	2 627 898		3 392 931	-59 990	3 332 941
1.1.	Személyi juttatások	20 000		20 000		20 000		20 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 100		6 100		6 100		6 100
1.3.	Dologi kiadások	1 848 866	557 932	2 406 798	765 033	3 171 831	-59 990	3 111 841
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai							
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	195 000		195 000		195 000		195 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések							
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre							
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre							
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre							
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	100 000		100 000		100 000		100 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre							
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre							
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások							
1.14.	- Kamattámogatások							
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	95 000		95 000		95 000		95 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	6 500 456		6 500 456	1 050 000	7 550 456	59 990	7 610 446
2.1.	Beruházások						59 990	59 990
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás							
2.3.	Felújítások	6 500 456		6 500 456	1 050 000	7 550 456		7 550 456
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás							
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások							
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre							
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre							
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre							
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre							
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre							
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre							
2.12.	- Lakástámogatás							
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre							
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)						2 991 225	2 991 225
3.1.	Általános tartalék						2 991 225	2 991 225
3.2.	Céltartalék							
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	8 570 422	557 932	9 128 354	1 815 033	10 943 387	2 991 225	13 934 612
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)							
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése							
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése							
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)							
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása							
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása							
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása							
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása							
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)							
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása							
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése							
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése							
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai							
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)							
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása							
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása							
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása							
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése							
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)							
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	8 570 422	557 932	9 128 354	1 815 033	10 943 387	2 991 225	13 934 612
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)								
Közfoglalkoztatottak létszáma								

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

		Forintban!						
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-2 516 415		-2 516 415		-2 516 415		-2 516 415
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	2 516 415		2 516 415		2 516 415		2 516 415

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
B e v é t e l e k													
Önkormányzat költségvetési támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Támogatás értékű működési bevétel	520 000	0	0	0	0	0	0	520 000	0	0	0	0	1 040 000
Irányító szervi működési támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000	0	15 000
Felhalmozási bevétel	0	0	0	2 499 000	0	0	0	0	0	2 500 007	0	0	4 999 007
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működés célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele	0	0		0	1 501 449	1 014 966	0	0	0	0	0	0	2 516 415
Bevételek összesen:	520 000	0	0	2 499 000	1 501 449	1 014 966	0	520 000	0	2 500 007	15 000	0	8 570 422

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
K i a d á s o k													
Személyi kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 000	0	20 000
Munkadókat terhelő járulékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 100	0	6 100
Dologi kiadások	10 000	35 000	52 000	120 000	190 500	110 000	50 000	150 000	110 000	250 000	333 625	437 741	1 848 866
Egyéb pénz.eszk.átad.ÁHK	0	0	0	30 000	0	40 000	0	0	0	15 000	0	10 000	95 000
Felhalmozási kiadások	0		0		1 016 000	0	0	2 984 449	0	2 500 007	0	0	6 500 456
Egyéb működési támogatás ÁHB	0		0	0	25 000	0	0	0	0	25 000	0	50 000	100 000
Központi,irányítószervi támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	10 000	35 000	52 000	150 000	1 231 500	150 000	50 000	3 134 449	110 000	2 790 007	359 725	497 741	8 570 422

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII.31-ig	2021. évi előirányzat	2021. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6
Tájházba szekrény beszerzés	59 990	2021-2021	59 990	59 990	
ÖSSZESEN:	59 990		59 990	59 990	

Részletes tájékoztató a Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény
2021 évi költségvetés 2021.12.31.-ei módosításához
(forintban)

Német Nemzetiségi Önkormányzat 2021.évi II. módosított költségvetési bevétel-kiadás főösszege: **10 943 387 forint**
III.módosított bevétel-kiadás főösszege: **13 934 612 forint**

A 2021.évi II.módosított költségvetés bevétel-kiadás főösszege **2 991 225 forint** összeggel módosul az
alábbiak szerint

BEVÉTELEK:

Rovat	bevétel megnevezése	
B25	ÁHB felhalmozási támogatás	-9 689 Tájház tetőfelújítási elsz. kevesebb összeg érkezett
B4082	Egyéb kapott kamatok	914 Bankszámlára kapott kamatjövőírás
B65	Háztartásoktól mük. célú pénzeszköz	3 000 000 Lakossági támogatás érkezése bankszámlára

Bevételi előirányzat változás összesen: 2 991 225

KIADÁSOK:

Rovat	kiadás megnevezése	
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	25 275 Tájház eszközbeszerzés IKEA
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	47 236 Tájház eszközbeszerzés IKEA
K67	Beruházások áfája	12 754 Tájház eszközbeszerzés IKEA áfája
K311	Szakmai anyagok beszerzése	-85 265 Tájház eszközbeszerzése IKEA miatt átcsoportosítása
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	203 000 Tájház nyílászáróinak javítása
K332	Vásárolt élelmiszer	-100 000 Tájház nyílászáróinak javítása miatt átcsoportosítása
K337	Egyéb szolgáltatás	-103 000 Tájház nyílászáróinak javítása miatt átcsoportosítása
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 Tájház eszközbeszerzés 1 Ft kerekítés miatt
K351	Működési célú áfa	-1 Tájház eszközbeszerzés 1 Ft kerekítés miatt
K513	Tartalék	2 991 225 Lakossági támogatás tartalékra átcsoportosítása

Kiadási előirányzat változás összesen: 2 991 225

Kérem a Képviselő Testületet, hogy 13 934 612 forint összeggel fogadjuk el a Nemzetiségi
Önkormányzat 2021.12.31.-ei módosított bevétel-kiadás főösszegét.

Diósberény, 2022. május 20.



Zei Ramóna
elnök

2022. május 24-i Képviselő-testületi ülés 2.) számú napirendi pontja:

Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény 2021. évi zárszámadásának megtárgyalása

Előadó: Zei Ramóna NNÖ elnök

Jogsabályi háttér:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1)- (4) bekezdései, 26. § (1) bekezdése, az Áht. 23. § és 24. §(4) bekezdése,

- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 24, 27, 28, 29. §-ok.

Az Áht. 91. §-a alapján a helyi 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.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése alapján a zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. **Az ellenőrzési jelentést az előterjesztés 6. számú melléklet tartalmazza.**

Az alábbi határozat-tervezet a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal, a jegyző irányításával került összeállításra.

91. § (2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

Áht. 24. § (4) bekezdése alapján a zárszámadás előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokollással együtt - bemutatni:

a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, amelyet **a határozat-tervezet 1. számú és 2. számú melléklete tartalmazza;**

a pénzeszközök változásának bemutatását, amelyet **a határozat-tervezet 4. számú melléklete tartalmazza;**

b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

A nemzetiségi önkormányzatnak nem volt erre vonatkozó döntése.

c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, **A nemzetiségi önkormányzatnak nem volt közvetett támogatásokra vonatkozó döntése.**

d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait. **A nemzetiségi önkormányzatnak nem volt a kimutatáshoz kapcsolódó döntése.**

b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban. **A nemzetiségi önkormányzatnak a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylete 2021. évben nem volt.**

c) a vagyonkimutatást, amelyet **a határozat-tervezet 5. számú melléklete tartalmazza.**

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását. **A nemzetiségi önkormányzat tulajdonában nincs gazdálkodó szervezet.**

(3) A nemzetiségi önkormányzat és a társulás zárszámadásának megalkotására az (1) és (2) bekezdést kell alkalmazni a 26. § (1) bekezdésében meghatározott eltérésekkel.

26. § (1)A nemzetiségi önkormányzatra, a társulásra és az általuk irányított költségvetési szervekre a 23-25. § rendelkezéseit kell alkalmazni, azzal, hogy

- a) költségvetési rendeleten **költségvetési határozatot** kell érteni,
- b) a képviselő-testület hatáskörét **a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete** vagy a társulási tanács gyakorolja,
- c) a polgármester részére meghatározott feladatokat **a nemzetiségi önkormányzat elnöke** vagy a társulási tanács elnöke látja el,
- d) a jegyző részére meghatározott feladatokat - a helyi nemzetiségi önkormányzatok kivételével - az országos nemzetiségi önkormányzat hivatalvezetője vagy a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője látja el.

A fentiekre tekintettel az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Határozati javaslat:

Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdés és 26. § (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján, a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a nemzetiségi önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi határozatot hozza:

- 1) A határozat hatálya a nemzetiségi önkormányzatra terjed ki.
- 2) A nemzetiségi önkormányzatnak nincs költségvetési szerve.
- 3) A nemzetiségi önkormányzat tulajdonában nincs gazdálkodó szervezet.
- 4) A nemzetiségi önkormányzat költségvetési bevételi és kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az **1. számú melléklet** tartalmazza.
- 5) A nemzetiségi önkormányzatnak önként vállalt feladata nincs.
- 6) A nemzetiségi önkormányzat általános működéshez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit az **1. számú melléklet** tartalmazza.
- 7) A nemzetiségi önkormányzat költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege szerinti bontásban a **2. számú melléklet** tartalmazza.
- 8) A nemzetiségi önkormányzat költségvetési egyenleg összegét felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban a **3. számú melléklet** tartalmazza.
- 9) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi irányzatokat az **2. és 3. számú mellékletek** tartalmazzák.
- 10) A költségvetési hiány külső finanszírozására, vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat az **2. és 3. számú mellékletek** tartalmazzák.
- 11) A nemzetiségi önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége 2021. évben nem volt.
- 12) A nemzetiségi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az **1. és 2. számú mellékletek** tartalmazzák.
- 13) A pénzeszközök változásának bemutatását a **4. számú melléklet** tartalmazza.
- 14) A vagyonkimutatást az **5. számú melléklet** tartalmazza

Határidő: 2022. május 31.

Felelős: elnök

Diósberény, 2022. május 20.

Zeina Ramona sk.
elnök



2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZEVONT MÉRLEGE
B E V É T E L E K

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2021. évi eredeti előirányzat	2021.évi módosított előirányzat 12.31.	2021.évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 040 000	2 247 566	2 247 566
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 040 000	2 247 566	2 247 566
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	4 999 007	5 989 318	5 989 318
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	4 999 007	5 989 318	5 989 318
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	4 999 007	4 989 318	4 989 318
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	15 000	181 313	181 313
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	15 000	15 000	15 000
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek		1 643	1 643
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek		164 670	164 670
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		3 000 000	3 000 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		3 000 000	3 000 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		0	0
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	6 054 007	11 418 197	11 418 197

10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	2 516 415	2 516 415	2 516 415
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 516 415	2 516 415	2 516 415
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	2 516 415	2 516 415	2 516 415
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	8 570 422	13 934 612	13 934 612

KIADÁSOK

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2021. évi eredeti előirányzat	2021.évi módosított előirányzat 12.31.	2021.évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	2 069 966	3 332 941	2 288 579
1.1.	Személyi juttatások	20 000	20 000	0
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 100	6 100	0
1.3.	Dologi kiadások	1 848 866	3 111 841	2 288 579
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	195 000	195 000	
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	100 000	100 000	
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	95 000	95 000	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	6 500 456	7 610 446	7 596 962
2.1.	Beruházások		59 990	59 990
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	6 500 456	7 550 456	7 536 972
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)		2 991 225	
3.1.	Általános tartalék		2 991 225	
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	8 570 422	13 934 612	9 885 541
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	8 570 422	13 934 612	9 885 541
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak létszáma				

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-2 516 415	-2 516 415	1 532 656
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	2 516 415	2 516 415	2 516 415

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

forintban !

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021.évi módosított előirányzat 12.31.	2021.évi teljesítés	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021.évi módosított előirányzat 12.31.	2021.évi teljesítés
1	2	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások	20 000	20 000	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	2 247 566	2 247 566	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 100	6 100	
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	1 848 866	3 111 841	2 288 579
4.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		3 000 000	3 000 000	Egyéb működési célú kiadások	195 000	195 000	
6.	4.-ből EU-s támogatás				Tartalékok		2 991 225	
7.	Egyéb működési bevételek	15 000	181 313	181 313				
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	1 055 000	5 428 879	5 428 879	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	2 069 966	6 324 166	2 288 579
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	1 014 966	895 287	908 771	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 014 966	895 287	908 771	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei							
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	1 014 966	895 287	908 771	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)			
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	2 069 966	6 324 166	6 337 650	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	2 069 966	6 324 166	2 288 579
24.	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:			4 049 071
25.	Tárgyévi hiány:	-			Tárgyévi többlet:			

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

forintban !

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021.évi módosított előirányzat 12.31.	2021.évi teljesítés	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021.évi módosított előirányzat 12.31.	2021.évi teljesítés
1.	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 999 007	5 989 318	5 989 318	Beruházások		59 990	59 990
2.	1.-ből EU-s támogatás	4 999 007	4 989 318	4 989 318	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások	6 500 456	7 550 456	7 536 972
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	4 999 007	4 989 318	4 989 318
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				Felhalmozási célú visszafizetendő támogatás visszafizetése			
7.	Felhalmozási célú visszafizetendő támogatás Államháztartáson belül							
8.								
9.								
10.								
11.								
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	4 999 007	5 989 318	5 989 318	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	6 500 456	7 610 446	7 596 962
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+ ... +18)	1 501 449	1 621 128	1 607 644	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 501 449	1 621 128	1 607 644	Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+ ... +24)				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	1 501 449	1 621 128	1 607 644	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	6 500 456	7 610 446	7 596 962	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	6 500 456	7 610 446	7 596 962
27.	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:			
28.	Tárgyévi hiány:				Tárgyévi többlet:			

2021. évi pénzeszközök változása

1. oldal
forintban

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
B e v é t e l e k													
Önkormányzat költségvetési támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Támogatás értékű működési bevétel	520 000	278 783	0	0	0	1 170 000	0	278 783	0	0	0	0	2 247 566
Közhatalmi bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	366	164 670	0	363	0	0	485	0	0	15 429	181 313
Felhalmozási bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	0	0	0	0	0	0	2 499 503	1 000 000	0	0	1 877 082	612 733	5 989 318
Működés célú pénzeszköz átvétel ÁHK	0	0	0	0		0	0	0	0	3 000 000	0	0	3 000 000
Előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele	2 516 415	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 516 415
ÁH-on belüli visszafizetendő támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen:	3 036 415	278 783	366	164 670	0	1 170 363	2 499 503	1 278 783	485	3 000 000	1 877 082	628 162	13 934 612

2. oldal
forintban

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
K i a d á s o k													
Személyi kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Munkadókat terhelő járulékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dologi kiadások	0	208 886	202 884	0	7 890	315 768	15 581	349 999	443 677	125 800	73 766	544 328	2 288 579
Egyéb pénz.eszk.átad.ÁHK	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	1 002 010	0	3 474 265	2 060 197	0	0	1 060 490	7 596 962
Egyéb működési támogatás ÁHB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÁH-on belüli visszafizetendő támogatás törlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
összesen	0	208 886	202 884	0	7 890	1 317 778	15 581	3 824 264	2 503 874	125 800	73 766	1 604 818	9 885 541

2021. évi maradvány:

4 049 071

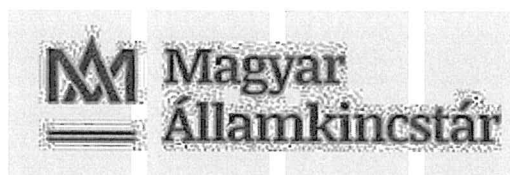
VAGYONKIMUTATÁS
2021. XII. 31.

Forintban!

<i>ESZKÖZÖK</i>	<i>Sorszám</i>	<i>Előző év</i>	<i>Tárgyév</i>	<i>Változás %-a</i>
<i>I</i>		<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
I. Immateriális javak	01.			
II. Tárgyi eszközök (3+23+27)	02.	3 831 895	9 667 459	252,29
II/1. Törzsvagyont (4+11)	03.			
a/ Forgalomképtelen ingatlanok (5-től 10-ig)	04.			
1. Földterület	05.			
2. Telek	06.			
3. Épület	07.			
4. Építmény	08.			
5. Ingatlanhoz kapcs. vagyon ért. jog	09.			
6. Egyéb ingatlanok	10.			
b/Korlátozottan forgalomképes ingatlanok (12-től 22-ig)	11.	287 874	1 065 063	369,98
1. Földterület	12.			
2. Telek	13.			
3. Épület	14.		786 759	
4. Építmény	15.	287 874	278 304	96,68
5. Ingatlanhoz kapcs. vagyon ért. jog	16.			
6. Egyéb ingatlanok	17.			
7.	18.			
8.	19.			
9.	20.			
10.	21.			
11.	22.			
II/2. Forgalomképes ingatlanok (24+25+26)	18.	3 544 091	8 602 396	242,73
1. Telkek, zártkerti- és külterületi földterületek	19.	303 050	303 050	100,00
2. Épületek	20.	3 119 742	8 182 251	262,27
3. Építmények	21.	121 299	117 095	96,53
II/3. Egyéb tárgyi eszközök (28+29+30+31+32)	22.			
1. Gépek berendezések felszerelések	23.			
2. Járművek	24.			
3. Tenyészállatok	25.			
4. Beruházásra adott előlegek	26.			
5. Beruházások	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök	28.			
1. Tartós részesedések	29.			
2. Tartósan adott kölcsönök	30.			
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott eszköz.	31.			
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök(1+2+33+35)	32.	3 831 895	9 667 459	252,29
I. Készletek (21-23)	33.			
II. Értékpapírok (24)	34.			
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	35.			
I. Hosszúlejáratú betétek (31)	36.			
II. Pénztárak, csekkek és betétkönyvek (32)	37.	18 110	18 680	103,15
III. Forint pénztárak (331,332,339)	38.	2 498 305	4 026 401	161,17
IV. Devizaszámlák (333)	39.			
V. Idegen pénzeszközök (34)	40.			
C) Pénzeszközök (31-34)	41.	2 516 415	4 045 081	160,75
1. Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	42.			
2. Adósok	43.			
Ebből:	44.			
- helyi adóhátralék	45.			
- lakbér hátralék	46.			
- térítési díj hátralékok	47.			
- egyéb hátralékok	48.			
3. Rövid lejáratú kölcsönök	49.			
4. Egyéb követelések	50.			
I. Költségvetési évben esedékes követelések (351)	51.			
II. Kv-i évet követően esedékes követelések (352)	52.		3 142	
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	53.		3 142	
D) Követelések (365)	54.		848	
E) Egyéb sajátos eszközoldali elsz.(361-364,366)	55.			
F) Áltív időbeli elhatárolások (37)	56.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (36+50)	56.	6 348 310	13 716 530	216,07

Forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	Előző év (nyitó)	Tárgyév	Változás
		állományi érték		%-a
I	2	3	4	5
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke (411)	57.			
II. Nemzeti vagyon változásai (412)	58.			0,00
III. Egyéb eszközök indulás.értéke és vált. (413)	59.	1 680 884	1 680 884	100,00
IV. Felhalmozási eredmény (414)	60.	3 990 107	4 667 426	116,97
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása (415)	61.			
VI. Mérleg szerinti eredmény (416)	62.	677 319	1 060 729	156,61
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (52+57)	63.	6 348 310	7 409 039	116,71
a/ Következő évben felhasználható pénzmaradvány (56+57)	64.			
1. Tárgyévi költségvetési tartalék (pénzmaradvány)	65.			
2. Előző év(ek) költségvetési tartalékai (pénzmaradvány)	66.			
b/ Következő évben felhasználható vállalkozási eredmény (59+60)	67.			
1. Tárgyévi vállalkozási eredmény	68.			
2. Előző év(ek) vállalkozási eredménye	69.			
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (55+58)	80.			
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen (63+64+65+66)	81.			
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	82.			
2. Tartozás (fejlesztési célú) kötvénykibocsátásból	83.			
3. Beruházási és fejlesztési hitelek	84.			
4. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	85.			
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (68+69+70+71)	86.		381 001	
1. Rövid lejáratú kölcsönök	87.			
2. Rövid lejáratú hitelek	88.			
3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	89.			
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	90.		381 001	
Ebből:	91.			
- helyi adóból származó túlfizetés	92.			
- lakbér túlfizetés	93.			
- beruházási hitel következő évi törlesztése	94.			
- egyéb hosszú lejáratú köt.köv. évi törlesztése	95.		381 001	
- egyéb	96.		5 926 490	
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	97.			
F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (62+67+78)	98.	6 348 310	13 716 530	216,07
FORRÁSOK ÖSSZESEN (54+61+79)				



Önkormányzati Pénzügyi Szabályszerűségi Ellenőrzési Főosztály
Tolna Megyei Költségvetési Ellenőrzési Osztály

Iktatószám: ÖPSZEF/51-8/2022.

Ellenőrzés száma: 331/2021.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

a Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény 2021. évi kincstári ellenőrzéséről

7100 Szekszárd, Széchenyi utca 48-52.

Hivatali kapu azonosító: MAKPER 434024334

e-mail: kincstari.ellenorzes.17TOLNA@allamkincstar.gov.hu

TARTALOM

I.	AZ ELLENŐRZÉSRE VONATKOZÓ ÁLTALÁNOS ADATOK.....	3
II.	VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ.....	7
III.	ELLENŐRZÉSI MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK- NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT	9
IV.	BEFEJEZŐ RÉSZ	16
	ZÁRADÉK	17
	MELLÉKLETEK.....	18

I. AZ ELLENŐRZÉSRE VONATKOZÓ ÁLTALÁNOS ADATOK

Ellenőrzött szerv megnevezése:

Ellenőrzött szerv megnevezése	PIR törzsszám
Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény	663049

A kincstári ellenőrzéssel érintett időszakban az ellenőrzött szervnél hivatalban lévő az ellenőrzött területekért felelős vezetők neve, beosztása:

Ellenőrzött szerv megnevezése	A szerv gazdasági vezetője (ennek hiányában a gazdálkodási feladatok ellátásáért felelős)	A szerv vezetője	Megjegyzés
	Név / beosztás	Név / beosztás	az ellenőrzési időszakban történt változás (a jelentés készítéséig)
Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény	Kis-Fehér Katalin Jegyző	Zei Ramóna Elnök	–

A vizsgálatot végezték:

Név	Feladat ellátásának kezdete	Feladat ellátásának vége	Megbízólevél iktatószáma
Zsebő Bernadett vizsgálatvezető	2021.07.01.	2021.10.14.	ÖPSZEF/1147-1/2021.
Takács Klára ellenőr	2021.07.01.	2021.10.14.	ÖPSZEF/1147-1/2021.
Szommer Katalin vizsgálatvezető	2021.10.15.	2022.01.30.	ÖPSZEF/1147-12/2021.
Zsebő Bernadett ellenőr	2021.10.15.	2022.01.30.	ÖPSZEF/1147-12/2021.
Takács Klára ellenőr	2021.10.15.	2022.01.30.	ÖPSZEF/1147-12/2021.
Szommer Katalin vizsgálatvezető	2022.01.31.	-	ÖPSZEF/51-2/2022.
Zsebő Bernadett	2022.01.31.	-	ÖPSZEF/51-2/2022.

A jelentésben és mellékletében alkalmazott jogszabályok és rövidítések:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.),
- a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Nektv.),
- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Szt.),
- az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény (a továbbiakban: Info tv.),
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.),
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.),
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.),

- az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet (a továbbiakban: 38/2013. NGM rendelet),
- a kormányzati funkciók és államháztartási szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 15/2019. (XII. 7.) PM rendelet (a továbbiakban: 15/2019. PM rendelet).

A jelentésben és mellékletében alkalmazott egyéb rövidítések:

- Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény (a továbbiakban: Nemzetiségi önkormányzat),
- Diósberény Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat),
- Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület),
- Regölyi Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője (a továbbiakban: Jegyző),
- Regölyi Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Közös Hivatal),
- az ellenőrzött időszakban hatályos Szervezeti és Működési Szabályzat (a továbbiakban: SZMSZ),
- a Nektv. 80. § (2) bekezdés szerinti megállapodás (a továbbiakban: Megállapodás),
- az ellenőrzött időszakban hatályos A kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjáról, eljárási és dokumentációs részletszabályairól, valamint az ezeket végző személyek kijelöléséről szóló szabályzat (a továbbiakban: Gazdálkodási szabályzat),
- időközi költségvetési jelentés (a továbbiakban: IKJ),
- időközi mérlegjelentés (a továbbiakban: IMJ),
- IMJ IV. negyedév (a továbbiakban: Gyorsjelentés),
- a Kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszer (a továbbiakban: KGR-K11),
- Kincstári Ellenőrzések Portál, az ellenőrzés által bekért dokumentumok feltöltésére szolgáló sharepoint felület (a továbbiakban: KEP),
- Önkormányzati Pénzügyi Szabályszerúségi Ellenőrzési Főosztály (a továbbiakban: ÖPSZEF),
- a Magyar Államkincstár Elnökének 34/2021. számú utasítása, a szabályszerúségi pénzügyi ellenőrzések lefolytatásához készített eljárásrendről (a továbbiakban: Eljárásrend),
- a Szabályszerúségi pénzügyi ellenőrzés módszertana - helyi önkormányzatokra, nemzetiségi önkormányzatokra, társulásokra, fejlesztési tanácsokra és az általuk irányított költségvetési szervekre (a továbbiakban: Módszertan).

A kincstári ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazás megjelölése:

- az Áht. 61. § (1)-(3) bekezdése, 68/B. §-a, 91. § (1), (3) és (4) bekezdései, 107-108. §-ai;
- az Ávr. 115/A-115/F. §-ai, 167/M. § (1) és (3) bekezdései, 168-171. §-ai.

A kincstári ellenőrzés tárgya: az ellenőrzött szerv

- számviteli szabályok szerinti könyvvezetési kötelezettségének,
- az Áht. 70. alcím alapján teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerű teljesítésének,
- az éves költségvetési beszámoló megbízható, valós összképének vizsgálata.

A kincstári ellenőrzés célja:

Az ellenőrzések célja, hogy az Áht., az Szt., az Áhsz., a 38/2013. NGM rendelet és a 15/2019. PM rendelet előírásai érvényesüljenek az ellenőrzött szervezeteknél:

- az évközi ellenőrzés során feltárt hibák az éves költségvetési beszámoló készítéséig javításra kerüljenek, elősegítve ezzel, hogy a beszámoló lényeges, a valós összképet torzító hibákat ne tartalmazzon,
- megbizonyosodni arról, hogy az éves beszámoló mérlegadatai megfelelő részletező nyilvántartásokkal alátámasztottak-e.

A kincstári ellenőrzés típusa:

szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés

A kincstári ellenőrzéssel érintett időszak:

2021. költségvetési év

A vizsgált 2021. évi beszámoló státusza: a 2021. évi költségvetési beszámoló esetén az ellenőrzési jelentés a KGR-K11-ben szereplő 2022.03.16-án feladott állapotú adatszolgáltatás, illetve az azt megalapozó főkönyvi kivonat adataiból kiindulva tartalmaz adatokat, információkat, kiegészítve a rendelkezésünkre bocsátott mérleget alátámasztó leltárral és az azt megalapozó dokumentumok felülvizsgálatával.

Ellenőrzött adatszolgáltatások:

Törzsszám	Ellenőrzött szerv megnevezése	Adatszolgáltatások megnevezése
663049	Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény	IKJ 6. hó, IMJ II. negyedév IKJ 12. hó, Gyorsjelentés Éves költségvetési beszámoló

A kincstári ellenőrzés során alkalmazott ellenőrzési módszerek és eljárások:

- a II. és a IV. negyedéves IMJ esetében a Módszertan szerint a mintavétel alapjául szolgáló könyvviteli számlák soraiból statisztikai (véletlenszerű) mintavételes vizsgálat, a 6. és a 12. havi IKJ esetében a Módszertan szerint a mintavétel alapjául szolgáló nyilvántartási számlák soraiból statisztikai (véletlenszerű) mintavételes vizsgálat,
- kontroll mintavételezés a javítások ellenőrzéséhez,
- a Módszertanban foglaltak alapján, alapbizonylatokon alapuló tételes és mintavételes ellenőrzés az adatbekérés és helyszíni vizsgálat során,
- nem statisztikai (célzott) mintavételes vizsgálat,
- az éves költségvetési beszámoló ellenőrzése a tárgyévét követő évben az év 12 hónapjáról készült IKJ és a Gyorsjelentés alapján, egyeztetve az év végi beszámoló – a 38/2013. NGM rendelet szabályainak megfelelően elvégzett – könyvviteli zárlati folyamat során rögzített, valamint a záró főkönyvi kivonat adataival,
- ésszerűségi teszt,
- az időközi adatszolgáltatásokban lévő adatok összehasonlító elemzése, a kiemelt nagyságrendű tételek vizsgálata,
- a mérleget alátámasztó leltár adatainak egyeztetése a főkönyvi kivonat adataival, illetve a mérleg adataival,
- belső kontrollrendszer Módszertan alapján történő vizsgálata,
- munkalapok kitöltésével az ellenőrzés eredményeinek dokumentálása,

- az éves költségvetési beszámoló ellenőrzése kapcsán az időszakonkénti adatszolgáltatásokban lévő adatok összehasonlító elemzése, a kiemelt nagyságrendű tételek vizsgálata,
- a részletező és a főkönyvi nyilvántartások egyeztetése az IKJ, IMJ, Gyorsjelentés és éves költségvetési beszámolóra vonatkozóan,
- az Eljárásrendben, illetve a Módszertanban szereplő és az elemzéshez készített táblázatokban feldolgozott adatok, valamint a beküldött főkönyvi kartonok alapján elemző eljárások végrehajtása, tesztelése, párhuzamosságok, halmozódások és deviáns tételek kiszűrése.

Az ellenőrzési jelentésben foglaltak a fentiekben felsorolt módszerek alkalmazásával, a KEP-re 2022. 03.18-ig feltöltött dokumentumok alapján kerültek megállapításra.

II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Magyar Államkincstár ÖPSZEF, Tolna Megyei Költségvetési Ellenőrzési Osztály szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés keretében vizsgálatot végzett a Nemzetiségi önkormányzatnál a 2021. évi beszámolóra vonatkozóan. A vizsgálat célja az volt, hogy az elvégzett ellenőrzések alapján megállapítsa, hogy a Nemzetiségi önkormányzat éves beszámolója megbízható, valós képet mutat-e és jelentős hibát nem tartalmaz-e.

A Nemzetiségi önkormányzat Megállapodást kötött az Önkormányzattal, melyben rendelkeztek a Nemzetiségi önkormányzat működéséhez szükséges személyi és tárgyi feltételek biztosításáról, a pénzügyi, ügyviteli, ügyintézési és egyéb feladatainak egységes szabályok szerinti elvégzéséről. A gazdálkodási feladatokat a Közös Hivatal látja el. A Nemzetiségi önkormányzat nem rendelkezik költségvetési szervvel.

Az ellenőrzött szervezet az ellenőrzés során együttműködési kötelezettségének eleget tett, a kért dokumentumokat határidőre rendelkezésre bocsátotta.

A belső kontrollrendszer kialakítása a Nemzetiségi önkormányzatnál egy szabályzat kivételével megtörtént. A belső kontrollrendszer az információs és kommunikációs rendszer működtetése tekintetében még nem megfelelő.

A könyvvizetés megfelel a jogszabályi előírásoknak. Az adatszolgáltatások sorai analitikával és bizonylatokkal teljeskörűen alátámasztottak.

Az adatszolgáltatásokat az ellenőrzött időszakban az előírt határidőre teljesítették, az adatszolgáltatással kapcsolatos jogszabályi előírások érvényesültek.

Az ellenőrzés megfelelő bizonyosságot szerzett arról, hogy az ellenőrzött szervnél a II. negyedévi mérlegjelentés és a 06. havi költségvetési jelentés kapcsán **vizsgált könyvvizetésben az ellenőrzés során feltárt, javítható hibákat kijavították.**

A Magyar Államkincstár ÖPSZEF, Tolna Megyei Költségvetési Ellenőrzési Osztály által az Áht. 68/B. §-a szerint végrehajtott szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés megállapításai alapján a 2021. évi költségvetés teljesítését, a 2021. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi helyzetet, valamint az ezen időponttal végződő év gazdálkodásának eredményét bemutató éves költségvetési beszámoló jelentős összegű hibát nem tartalmaz, **az éves beszámoló a Nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásáról megbízható és valós képet mutat.** Az éves költségvetési beszámoló mérleg tételeinek leltárral való alátámasztása teljes körű.

Az ellenőrzés főbb megállapításai, amelyek a valós összképet lényegesen befolyásolják:

Sorsz.	Megállapítás	Megállapítással érintett ellenőrzött szerv megnevezése	Ellenőrzési javaslat
1.	Belső kontrollrendszer A belső kontrollrendszer kialakítása egy szabályzat kivételével megtörtént. A belső kontrollrendszer az információs és kommunikációs rendszer működtetése tekintetében még nem megfelelő.	Nemzetiségi önkormányzat	Az Ellenőrzési nyomvonal elkészítése és a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettség teljesítése szükséges.
2.	Könyvvizetés A pénztárbizonylatok kitöltése nem minden esetben a Pénzkezelési szabályzatnak megfelelően történt.	Nemzetiségi önkormányzat	A pénztárbizonylatok kitöltése minden esetben a Pénzkezelési szabályzatnak megfelelően történjen.
3.	Adatszolgáltatás Az adatszolgáltatási kötelezettséget az ellenőrzött szerv jogszabályi határidőre teljesítette. A könyvvizetés naprakész volt.	Nemzetiségi önkormányzat	-
4.	Beszámoló A beszámoló készítési kötelezettségének határidőre eleget tett az ellenőrzött szerv. A mérleg leltárral történő alátámasztása teljeskörűen megtörtént. A mennyiségi leltárfelvétel a tárgyévben lett volna esedékes, azonban a leltározás elvégzése csak egyeztetéssel történt meg.	Nemzetiségi önkormányzat	A tárgyi eszközök leltározása 3 évente mennyiségi felvétellel történjen meg.

Az Ellenőrzési jelentés III. pontja az ellenőrzés részletes megállapításait és az azokra tett javaslatokat tartalmazza, amelyek **intézkedési terv készítési kötelezettséget** is maguk után vonnak.

III. ELLENŐRZÉSI MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK- NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Ellenőrzött szerv megnevezése: Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény
Törzsszám: 663049

1. Belső kontrollrendszer értékelése:

A Nemzetiségi önkormányzatnál a belső kontrollrendszer kialakítása és működtetése kisebb hiányosságokkal megtörtént. A kontrollkörnyezet csaknem teljeskörűen kialakításra került, azonban az információs és kommunikációs rendszer működtetése még nem megfelelő.

Kontrollkörnyezet

A Nemzetiségi önkormányzat rendelkezik SZMSZ-el, melyet a Képviselő-testület a 29/2021. (XII. 8.) határozatával fogadott el.

A Nemzetiségi önkormányzattal az Önkormányzat a Nektv. 80. § (2) bekezdése szerint Megállapodást kötött.

A Nemzetiségi önkormányzat az Áhsz. 50. § előírása szerint rendelkezik hatályos Számviteli politikával, Leltározási és leltárkészítési szabályzattal, Eszközök és források értékelési szabályzatával, Önköltségszámítási szabályzattal, valamint Pénzkezelési szabályzattal.

A Nemzetiségi önkormányzat rendelkezik hatályos Számlarenddel.

A Nemzetiségi önkormányzat rendelkezik az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pontjának megfelelő Gazdálkodási Szabályzattal.

A Gazdálkodási szabályzat mellékletei az operatív gazdálkodási jogkörökre vonatkozó felhatalmazások, kijelölések, valamint az Ávr. 60. § (3) bekezdése szerinti naprakész nyilvántartás. A felhatalmazásokat, kijelöléseket helyesen, az arra jogosult személyek adták.

A Nemzetiségi önkormányzat az Ávr. 13. § (2) bekezdés szerinti alábbi belső szabályzatokkal rendelkezik:

- beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrenddel,
- belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével és lebonyolításával, elszámolásával kapcsolatos kérdések szabályzatával,
- anyag és eszközgazdálkodás számviteli politikában nem szabályozott kérdéseit tartalmazó szabályzattal,
- reprezentációs kiadások felosztását, azok teljesítésének és elszámolásának szabályzatával,
- gépjárművek igénybevételének és használatának rendjét meghatározó szabályzattal,
- vezetékes- és mobiltelefonok használatát tartalmazó szabályzattal, valamint
- közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjéről szóló szabályzattal.

A Nemzetiségi önkormányzat nem rendelkezik a Bkr. 6. § (3) bekezdés szerinti Ellenőrzési nyomvonallal.

A Nemzetiségi önkormányzat rendelkezik a Bkr. 6. § (4)-(4a) bekezdése szerinti Szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjével.

A belső szabályzatok alapján az aktualizált Munkaköri leírások rendelkezésre állnak.

Integrált kockázatkezelési rendszer

A Jegyző szabályozta a Bkr. 6. § (4) bekezdése alapján az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét.

Kontrolltevékenységek

A Jegyző a kontrolltevékenységek részeként a szervezet minden tevékenységére megfelelően biztosította a kontroll-eljárást a Bkr. 8. § (2) bekezdés rendelkezései alapján.

A Nemzetiségi önkormányzatnál a gyakorlatban megvalósult a gazdasági események elszámolásának kontrollja a Bkr. 8. § (2) bekezdés d) pontja alapján. A gazdasági események elszámolása az Áhsz., a 38/2013. NGM rendelet és a 15/2019. PM rendelet alapján történt.

Információs és kommunikációs rendszer

A Nemzetiségi önkormányzat nem tett eleget az Info tv. 32-34. §, valamint a 37. §-ban meghatározott, a közérdekű adatok elektronikus közzétételi kötelezettségének teljeskörűen.

A www.kozerdeku.eadat.hu/tol/diosbereny/kisonknemet honlapon a közérdekű adatok közzétételéhez a felület kialakításra került, azonban a közérdekű adatok nem állnak rendelkezésre.

Nyomon követési rendszer (monitoring)

A Jegyző kialakította a Bkr. 10. § rendelkezése alapján a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert, amelynek keretében gondoskodott az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésről.

A Jegyző biztosította az Áht. 70. § (1) bekezdése, valamint a Bkr. 15. § (1) bekezdése alapján az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés működési feltételeit, valamint a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét.

A Nemzetiségi önkormányzat rendelkezik Belső ellenőrzési kézikönyvvel.

A Bkr. 16. § (1) bekezdése alapján a Jegyző gondoskodott a belső ellenőrzési tevékenység külső szolgáltató bevonásával történő megszervezéséről és ellátásáról.

A Bkr. 32. § (3)-(4) bekezdése alapján a kockázatelemzésen alapuló 2021. évi belső ellenőrzési terv megküldésre került az ellenőrzés részére.

2020. évi, a Bkr. 48. §-a által elkészítendő éves ellenőrzési jelentést, illetve összefoglaló éves ellenőrzési jelentést a Nemzetiségi önkormányzat megküldte az ellenőrzés részére.

2. A könyvvezetési és adatszolgáltatási kötelezettség ellenőrzésének tapasztalatai:

A Nemzetiségi önkormányzat az adatszolgáltatási kötelezettségek alátámasztására előírt, az Áhsz. 39. § (3) bekezdése szerinti részletező nyilvántartások vezetésének teljeskörűen eleget tett. A Nemzetiségi önkormányzat az alábbi releváns részletező nyilvántartásokat vezeti:

- tárgyi eszközök,
- pénzeszközök,
- kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek,
- adott előlegek,
- követelések,
- előirányzatok nyilvántartását.

A Nemzetiségi önkormányzat 2021. évi költségvetését a Képviselő-testület az 1/2021. (II. 3.) határozatával fogadta el.

A Nemzetiségi önkormányzat elemi költségvetését az Ávr. 33. § (1) bekezdésének megfelelően az Elnök hagyta jóvá.

Az elemi költségvetésben, így a költségvetési jelentés 4. oszlopában megjelenő eredeti előirányzatok megegyeznek a költségvetési határozatban szereplő eredeti előirányzatokkal.

A költségvetési számvitelben rögzített eredeti előirányzatok megegyeznek a költségvetési határozatban szereplő eredeti előirányzatokkal.

A 2021. évben előirányzat módosításokra, átcsoportosításokra került sor a Nemzetiségi önkormányzatnál. A Képviselő-testület felhatalmazta az Elnököt a bevételi és kiadási előirányzatok módosítására, és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra. Az előirányzat módosítások a második félévben a jogszabályoknak megfelelő írásbeli dokumentumokkal alátámasztásra kerültek.

Az Áhsz. 17. melléklet 1-3. pontja, valamint a 4. pont a) és b) alpontjai szerinti kötelező egyezőségek 2021. június 30-án fennálltak.

A Nemzetiségi önkormányzat a 2021. év során az Áhsz. 53. § (5)-(6) bekezdéseinek megfelelő havi és negyedéves zárlati feladatokat teljeskörűen elvégezte.

Az időközi mérlegjelentés 3. oszlopában szerepelnek a 2021. évi nyitó mérleg adatok, amelyek megegyeznek a 2020. évi Beszámoló zárómérleg adataival, így a folytonosság elve érvényesül a Nemzetiségi önkormányzatnál.

A 2020. évi beszámolót az Áhsz. 31. § (1) bekezdésének megfelelően a Jegyző hagyta jóvá.

A 2020. évi zárómérleg adatokat leltárral (alapbizonylatok, részletező nyilvántartások, egyéb dokumentumok) a Nemzetiségi önkormányzat teljeskörűen alátámasztotta, így a 2021. évi nyitó mérleg adatok is alátámasztottak.

A nyitás utáni könyvelési feladatok elvégzése az Áhsz. 54. § (2) bekezdése előírásainak megfelelően történt.

A kiválasztott mintatételek dokumentumokkal (bizonylatokkal) való alátámasztása a vizsgálat második szakaszában teljeskörűen megtörtént.

A gazdasági események könyvelése minden esetben megfelel az Áhsz. és a 38/2013. NGM rendelet előírásainak.

A kiválasztott mintatételek esetében a kormányzati funkciók alkalmazása megfelelően történt.

A Nemzetiségi önkormányzat által kiállított kiadási pénztárbizonylaton a pénz átvevőjeként a számla kibocsátójának a neve szerepel, ugyanakkor a pénztárból a pénzösszeg kifizetése nem a számla kibocsátója részére történt. A pénz átvételét aláírásával igazolta az átvevő, azonban az átvevő olvasható neve a bizonylaton nincs feltüntetve.

A Nemzetiségi önkormányzat által kiállított B-2021/63049/2/1 számú bevételi pénztárbizonylaton ügyfélként az E.ON Energiakereskedelmi Kft. szerepel a pénzösszeg befizetőjeként, nem a pénzt ténylegesen befizető személy neve. A pénz befizetését aláírásával igazolta az átadó, azonban az átadó olvasható neve a bizonylaton nincs feltüntetve.

A 2021. évi II. negyedévi IMJ és a 06. havi IKJ teljesítése jogszabályi határidőre megtörtént. Az adatszolgáltatásban szereplő összegek teljeskörűen megegyeznek az adatszolgáltatáshoz elektronikus úton mellékelt főkönyvi kivonattal.

A rendelkezésünkre álló pénztárjelentés, bankszámlakivonat és adatszolgáltatásban szereplő 2021.06.30.-i pénzeszközök záró egyenlegének egyezősége alapján megállapítható, hogy a gazdasági események főkönyvi könyvelésben történő rögzítése az adatszolgáltatás időpontjában naprakész volt.

Az adatszolgáltatás adattartalma megfelelő, a gazdasági események elszámolása az Áhsz. és a 38/2013. NGM rendelet előírásai alapján történt.

Az ellenőrzés megfelelő bizonyosságot szerzett arról, hogy az ellenőrzött szervnél a 2021. évi II. negyedévi mérlegjelentés és a 06. havi költségvetési jelentés kapcsán vizsgált könyvvezetésben a jelentős hiba mértékét elérő hibát az adatszolgáltatás nem tartalmazott.

3. Az éves költségvetési beszámoló ellenőrzésének tapasztalatai:

A 2021. évi 12. havi időközi költségvetési jelentés és a 2021. évi Gyorsjelentés teljesítése jogszabályi határidőre megtörtént. Az adatszolgáltatások adatai teljeskörűen megegyeznek az adatszolgáltatáshoz elektronikus úton mellékelt főkönyvi kivonattal.

A 12. hónapban könyvelt gazdasági események közül kiválasztott mintatételek ellenőrzése és értékelése alapján megállapításra került, hogy a gazdasági események az Áhsz., a 38/2013. NGM rendelet és a 15/2019. PM rendelet előírásainak megfelelően lettek elszámolva.

Az Áhsz. 53. § (8) bekezdés szerinti éves könyvviteli zárlati feladatokat a Nemzetiségi önkormányzat teljeskörűen elvégezte.

A Nemzetiségi önkormányzat éves költségvetési beszámolója 2022. március 16-án feladott állapotban volt.

Az éves költségvetési beszámoló **Költségvetési jelentés** részének (01-04. űrlap) adatai főkönyvi kivonattal alátámasztottak.

Az éves költségvetési beszámoló részeként a vagyoni helyzetet bemutató 12/A **Mérleg** űrlap 5. oszlopában megjelenő tárgyidőszaki záró egyenlegeket a Nemzetiségi önkormányzat főkönyvi kivonattal, valamint leltárral teljeskörűen alátámasztotta.

A Nemzetiségi önkormányzat a leltározás végrehajtását a 2021. évben mind az év közben mennyiségben nyilvántartott eszközöknél, mind a csak értékben nyilvántartott eszközöknél és forrásoknál egyeztetéssel végezte el. A Nemzetiségi önkormányzatnál az utolsó mennyiségi leltárfelvétel 2018-ban történt, ennek ellenére a jogszabálynak megfelelő, legalább háromévente esedékes mennyiségi felvétel nem történt meg a 2021. évben.

A főkönyvi kivonatban szereplő valamennyi mérlegszámla és eredményszámla záró egyenlegének jellege (T/K) megfelel az Áhsz., valamint a 38/2013. NGM rendelet 1. melléklet I. fejezetének A) pontjában meghatározott előírásoknak.

A Nemzetiségi önkormányzat beszámolójának 13/A **Eredménykimutatás** űrlap C) Mérleg szerinti eredménye sora megegyezik a főkönyvi kivonat eredményszemléletű bevételeinek és az elszámolt költségek, ráfordítások záró egyenlegeinek különbözetével. Az Eredménykimutatásban levezetett mérleg szerinti eredmény a Mérlegben azzal egyezően került kimutatásra a Saját tőke részeként az Áhsz 14. § (7) bekezdésének megfelelően.

Az Eredménykimutatáshoz kapcsolódóan az évközi mintavétel során az időközi költségvetési jelentés és az időközi mérlegjelentés ellenőrzésére vonatkozóan kiválasztott mintatételek értékelése során az eredményszámlák vizsgálata is megtörtént.

Az Eredménykimutatásban kimutatott költségek, ráfordítások és a költségvetési számvitelben nyilvántartásba vett kiadások az Áhsz. 26-27. §-ban előírt összefüggések alapján kerültek elszámolásra a 2021. évben.

Az Eredménykimutatásban kimutatott bevételek és a költségvetési számvitelben követelés-ként nyilvántartásba vett összegek az Áhsz. 25. § és 27. §-ban előírt összefüggések alapján kerültek elszámolásra a 2021. évben.

A zárlati feladatok ellenőrzése során a fejlesztési célú támogatások elhatárolásának vizsgálata is megtörtént.

Az éves költségvetési beszámoló 07/A **Maradványkimutatás** űrlapján a 2021. év alaptevékenység bevételeinek és kiadásainak különbözeteként megállapított maradvány 4.049.071 Ft, amelyet a Nemzetiségi önkormányzat főkönyvi kivonata alátámaszt.

A Maradványkimutatás C) Összes maradvány sorában kimutatott költségvetési számvitel szerinti maradvány összege megegyezik a pénzügyi számvitel szerinti, az Áhsz. 17. melléklet 4. pont d) alpontja szerint számolt korrigált záró pénzeszköz értékével.

Az Áhsz. 17. melléklet 1-3. pontjai, valamint a 4. pont a) és b) alpontjai szerinti kötelező egyezőségek 2021. december 31-én fennálltak.

A költségvetési év mérlegfőösszege 13.716.530 Ft, így a jelentős összegű hiba mértéke a Nemzetiségi önkormányzatnál a 2021. évre vonatkozóan az Áhsz. 1. § (1) bekezdés 3. pontja és a Számviteli politika alapján 13.716.530 Ft 2%-a, azaz 274.331 Ft.

Az ellenőrzés során a Mérlegben és az Eredménykimutatásban feltárt hibák, hibahatások abszolút értékének együttes összege 0 Ft.

Az **ellenőrzés megfelelő bizonyosságot szerzett arról**, hogy az ellenőrzött szervnél az éves költségvetési beszámoló kapcsán vizsgált könyvvezetés a jelentős hiba mértékét elérő hibát nem tartalmazott, az éves beszámoló a Nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásáról megbízható és valós képet mutat.

4. A közbenső megállapítások és javaslatok táblázat javaslatai alapján végrehajtott/végre nem hajtott intézkedések:

A Nemzetiségi önkormányzat a közbenső megállapítások és javaslatok táblázat javaslatai alapján

- **megfelelően intézkedett** a Belső kontrollrendszer értékelése tárgyában megfogalmazott javaslatok alapján, az alábbi esetekben:
 - az SZMSZ-ben rögzítésre került az Önkormányzattal vagy annak szerveivel való kapcsolattartás módja,
 - az SZMSZ-ben a helyiséghasználatra vonatkozó rendelkezések a jogszabálynak megfelelően kerültek meghatározásra,
 - a Megállapodásban a jogszabályi változásoknak megfelelő módosítások megtörténtek,

- A Számviteli politika felülvizsgálata, jogszabályi változásoknak megfelelő módosítása megtörtént,
 - az Eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata teljeskörűen tartalmazza a mennyiségi felvétellel leltározandó eszközöket,
 - az Önköltségszámítási szabályzat felülvizsgálata, jogszabályi változásoknak megfelelő módosítása megtörtént,
 - a Számlarend felülvizsgálata, jogszabályi változásoknak megfelelő módosítása megtörtént,
 - a jogszabályi előírásoknak nem megfelelő pénzügyi ellenjegyzésre, valamint érvényesítésre adott kijelölés visszavonásra került,
 - a Jegyző gondoskodott a beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend elkészítéséről,
 - a Jegyző gondoskodott a belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével kapcsolatos szabályzat elkészítéséről,
 - a Jegyző gondoskodott az anyag- és eszközgazdálkodás számviteli politikában nem szabályozott kérdéseit tartalmazó szabályzat elkészítéséről,
 - a Jegyző gondoskodott a reprezentációs kiadások elszámolását tartalmazó szabályzat elkészítéséről,
 - a Jegyző gondoskodott a gépjárművek igénybevételenek és használatának rendjére vonatkozó szabályzat elkészítéséről,
 - a Jegyző gondoskodott a vezetékes- és mobiltelefonok használatának rendjét tartalmazó szabályzat elkészítéséről,
 - a Jegyző gondoskodott a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét tartalmazó szabályzat elkészítéséről,
 - az ellenőrzés II. szakaszában vizsgált gazdasági események esetében az érvényesítés és utalványozás a jogszabályoknak megfelelően történt,
 - a szerződések tartalmazzák a pénzügyi ellenjegyzést.
- **megfelelően intézkedett** a Könyvvézetési és adatszolgáltatási kötelezettség ellenőrzésével kapcsolatos intézkedések tárgyában megfogalmazott javaslatok alapján az alábbi esetekben:
 - megküldésre került a beruházások, felújítások részletező nyilvántartása,
 - a Nemzetiségi önkormányzatnál a második félévben elrendelt előirányzat módosításokon szerepel az elrendelés dátuma, valamint az Elnök jóváhagyó aláírása,
 - a Nemzetiségi önkormányzatnál a második félévben elrendelt előirányzat módosítások könyvelésben történő rögzítése megfelelő.

Az elvégzett javítások alapján a felsoroltakkal kapcsolatban már nem fogalmaztunk meg megállapításokat és javaslatokat a jelentésben.

- A Nemzetiségi önkormányzat a közbenső megállapítások és javaslatok táblázat javításai alapján **nem intézkedett** egyes javaslatokkal kapcsolatban, illetve a hibák visszamenőlegesen nem voltak javíthatók. Ezen hibákat fennállónak tekintettük és a megállapítások között szerepeltettük, illetve a javaslatokat a jövőbeni változások érdekében megismételtük az Ellenőrzés javaslatai rész 1/1.-1/2. és a 2/1. pontjaiban.

ELLENŐRZÉS JAVASLATAI

Az ellenőrzés javaslatai alapján az ellenőrzött szervnek intézkedési tervet kell készítenie felelős személy megnevezésével és határidő meghatározásával. Az intézkedések végrehajtásának határideje: 2022.12.31.

1. Belső kontrollrendszer értékelése alapján javasolt intézkedések:

1/1. Az Elnök intézkedjen, hogy a Jegyző gondoskodjon a Bkr. 6. § (3) bekezdése szerint a szerv Ellenőrzési nyomvonalának elkészítéséről.

1/2. Az Elnök intézkedjen, hogy a Nemzetiségi önkormányzat teljeskörűen tegyen eleget az Info tv. 32-34. §, valamint a 37. §-ban foglalt rendelkezések szerint a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének.

2. A könyvvézetési és adatszolgáltatási kötelezettség ellenőrzésével kapcsolatos intézkedések:

2/1. Az Elnök intézkedjen, hogy a pénztárbizonylatok kitöltése minden esetben a Pénzkezelési szabályzat IV. fejezet 3.1 és 3.3 pontjainak megfelelően történjen, a bizonylatokon a pénzt befizető vagy a pénzt átvevő személy neve kerüljön feltüntetésre.

3. Az éves költségvetési beszámoló ellenőrzésével kapcsolatos intézkedések:

3/1. Az Elnök intézkedjen, hogy azon eszközöknél, ahol év közben folyamatos mennyiségi nyilvántartást vezetnek (pl: tárgyi eszközök) a leltározás mennyiségi felvétellel történjen meg a Számviteli politikában meghatározott időszakonként, de legalább 3 évente az Áhsz. 22. § (2) bekezdése és az Szt. 69. § (3) bekezdésének megfelelően.

IV. BEFEJEZŐ RÉSZ

Budapest, <időbélyeg szerint>

Bugár Csaba a Magyar Államkincstár elnökének nevében és megbízásából:

Harsányiné Bukodi Ildikó
főosztályvezető

Melléklet: 1 db

1. számú melléklet	Mintavételek értékelése tábla (Véletlenszerű minta)
--------------------	--

Készült: 1 példányban

Kapják: Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény, Zei Ramóna elnök elektronikusán hivatali/cégkapun küldve – Irattár

ZÁRADÉK

Az ellenőrzésről készült jelentésben foglaltakat megismertem. Tudomásul veszem, hogy köteles vagyok a kincstári ellenőrzés javaslatai alapján a végrehajtásért felelős személyeket kijelölni, a végrehajtás határidejét feltüntető intézkedési tervet készíteni, az intézkedéseket a megadott határidőre végrehajtani, továbbá arról a Magyar Államkincstárt írásban tájékoztatni.

Az intézkedési tervet az ellenőrzési jelentés átvételétől számított 30 napon belül elektronikus aláírással és időbélyeggel ellátva megküldöm a Magyar Államkincstár hivatali kapujára, valamint feltöltöm a Kincstári Ellenőrzések Portál felületre.

Diósberény, <időbélyeg szerint>

Kis-Fehér Katalin
Jegyző

Zei Ramóna
Elnök

MELLÉKLET

[illegible]

2022. május 25-i Képviselő-testületi ülés 3.) számú napirendi pontja:

Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény 2022. évi költségvetésének 1. számú módosítása

Előadó: Zei Ramóna NNÖ elnök

A nemzetiségi önkormányzat 2022. évi költségvetésének főösszege 5.726.244 Ft-ra módosul a melléklet szerinti szöveges indoklás és a költségvetési határozat mellékletinek megfelelően.

Az előterjesztés 6. számú mellékletében szerepel a nemzetiségi önkormányzat beruházása.

Az előterjesztés mellékleteként kerülnek bemutatásra, az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 16.) számú határozat 14. pontja szerinti, az elnök saját hatáskörben engedélyezett előirányzat átcsoportosítások.

Fentiekre tekintettel az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Határozati javaslat:

Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a nemzetiségi önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 16.) számú határozata az alábbiak szerint módosul:

Az 1/2022. (II. 16.) számú határozat 2. pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

2) A képviselő-testület a nemzetiségi önkormányzat 2022. évi költségvetésének főösszegét 5.726.244 Ft összegben hagyja jóvá.

Az 1/2022. (II. 16.) számú határozat 1. mellékletének helyébe az 1. melléklet lép.

Az 1/2022. (II. 16.) számú határozat 2. mellékletének helyébe a 2. melléklet lép.

Az 1/2022. (II. 16.) számú határozat 3. mellékletének helyébe a 3. melléklet lép.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök

Diósberény, 2022. május 20.



Zei Ramóna sk.
elnök

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	I. módosítás	Módosított előirányzat 2022.05.25.	Megnevezés	2022. évi előirányzat	I. módosítás	Módosított előirányzat 2022.05.25.
1.	2.	3.	4.	5.	8.	9.	10.	11.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások	20 000		20 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	547 216	1 587 216	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 600		5 600
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	3 572 250	501 083	4 073 333
4.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások			
6.	4.-ből EU-s támogatás				Tartalékok	1 106 231	-537 197	569 034
7.	Egyéb működési bevételek		89 957	89 957				
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	1 040 000	637 173	1 677 173	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	4 704 081	-36 114	4 667 967
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15. + ... + 18.)	3 664 081			Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 664 081	-673 287	2 990 794	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20. + ... + 21.)				Forgatási célú belöldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei							
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	3 664 081	-673 287	2 990 794	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)			
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	4 704 081	-36 114	4 667 967	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	4 704 081	-36 114	4 667 967
24.	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:			
25.	Tárgyévi hiány:				Tárgyévi többlet:			

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Forintban!

Sor- szám	Bevételek			Kiadások			Módosított előirányzat 2022.05.25.
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	1.módosítás	Megnevezés	2022. évi előirányzat	1.módosítás	
1	2	3	4	6	7	8	9
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			Beruházások	381 000		381 000
2.	1.-ből EU-s támogatás			1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek			Felújítások		677 277	677 277
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele			3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek						
7.							
8.							
9.							
10.							
11.				Tartalékok			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)			Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	381 000	677 277	1 058 277
13.	Hidny belső finanszírozás bevételei (14.+...+18.)	381 000	677 277	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	381 000	677 277	Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	Hidny külső finanszírozásnak bevételei (20.+...+24.)			Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele						
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
23.	Értékpapírok kibocsátása						
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek						
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	381 000	677 277	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...24.)			
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	381 000	677 277	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	381 000	677 277	1 058 277
27.	Költségvetési hiány:			Költségvetési többlet:			
28.	Tárgyévi hiány:			Tárgyévi többlet:			

Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

Előterjesztés 3. sz. melléklete

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	I.módosítás	Módosított előirányzat 2022.05.25.
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 040 000	547 216	1 587 216
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 040 000	547 216	1 587 216
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)		89 957	89 957
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		80000	80 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek		477	477
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek		9480	9 480
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			

8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 040 000	637 173	1 677 173
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	4 045 081	3990	4 049 071
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 045 081	3990	4 049 071
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	4 045 081		4 049 071
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	5 085 081	641 163	5 726 244

K I A D Á S O K

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	I.módosítás	Módosított előirányzat 2022.05.25.
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	3 597 850	501 083	4 098 933
1.1.	Személyi juttatások	20 000		20 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 600		5 600
1.3.	Dologi kiadások	3 572 250	501 083	4 073 333
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	381 000		1 058 277
2.1.	Beruházások	381000		381 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		677277	677 277
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	1106231	-537197	569034
3.1.	Általános tartalék	1106231	-537197	569 034
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	5 085 081	641 163	5 726 244

5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	5 085 081	641 163	5 726 244

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma	

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-4 045 081		-4 049 071
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	4 045 081		4 049 071

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
B e v é t e l e k													
Önkormányzat költségvetési támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Támogatás értékű működési bevétel	520 000	0	0	0	0	0	0	520 000	0	0	0	0	1 040 000
Irányító szervi működési támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működés célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele	0	0	4 045 081	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 045 081
Bevételek összesen:	520 000	0	4 045 081	0	0	0	0	520 000	0	0	0	0	5 085 081

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
K i a d á s o k													
Személyi kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 000	0	20 000
Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 600	0	5 600
Dologi kiadások	381 000	35 000	52 000	120 000	515 000	510 000	620 000	150 000	110 000	250 000	350 000	479 250	3 572 250
Egyéb pénz.eszk.átad.ÁHK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	127 000	150 000	104 000	0	0	0	0	0	381 000
Egyéb működési támogatás ÁHB	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi,irányítószervi támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 106 231	1 106 231
Kiadások összesen:	381 000	35 000	52 000	120 000	642 000	660 000	724 000	150 000	110 000	250 000	375 600	1 585 481	5 085 081

Beruházási kiadások előirányzata felújításokként

Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2022. évi előirányzat	2022. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6
Ady Endre utca 5.épülethez kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	381 000	2022-2022	381 000	381 000	
ÖSSZESEN:	381 000		381 000	381 000	

Részletes tájékoztató a Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény
2022 évi költségvetés 2022.05.25-ei módosításához
(forintban)

Német Nemzetiségi Önkormányzat 2022.évi eredeti költségvetési bevétel-kiadás főösszege: **5 085 081 forint**
I.módosított bevétel-kiadás főösszege: **5 726 244 forint**

A 2022.évi eredeti költségvetés bevétel-kiadás főösszege **641 163 forint** összeggel módosul az
alábbiak szerint

BEVÉTELEK:

Rovat bevétel megnevezése

B16	Államháztartáson belüli mük. Tám.	547 216	2022. év feladatalapú támogatás
B8131	Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	3 990	2021. évi beszámoló elfogadás utáni maradvány korrekció
B4082	Egyéb kapott kamatok	477	Bankszámlán jóváírt I. negyedévi kamat
B402	Egyéb szolgáltatások	80 000	Tolna Megyei Német Szöv. Részlet helység bérbeadás
B411	Egyéb működési bevétel	9 480	Áram visszatérítés

Bevételi előirányzat változás összesen: 641 163

KIADÁSOK:

Rovat kiadás megnevezése

K71	Ingatlan felújítás	243 289	Ady Endre u. 5. kerítés építés
K74	Ingatlan felújítás áfája	65 888	Ady Endre u. 5. kerítés építés áfája
K513	Tartalék	-309 177	Ady Endre u. 5. kerítés építésre átcsoportosítása
K334	Karbantartás, kisjavítások	179 116	2022. év feladatalapú támogatás felhasználása
K71	Ingatlan felújítás	290 000	2022. év feladatalapú támogatás felhasználása
K74	Felújítás áfája	78 100	2022. év feladatalapú támogatás felhasználása
K334	Karbantartás, kisjavítások	250 000	Szent Vendel Szobor felújítása
K513	Tartalék	-317 500	Szent Vendel Szobor felújítására átcsoportosítás
K351	Működési célú áfa	67 500	Szent Vendel Szobor felújítása áfája
K312	Egyéb üzemeltetési anyag	3 142	2021. évi maradvány felhasználása
K351	Működési célú áfa	848	2021. évi maradvány felhasználása
K337	Egyéb szolgáltatások	477	Kamatjóváírás bankköltségre felhasználva
K513	Tartalék	89 480	Áram visszatérítés tartalékra átcsoportosítása

Kiadási előirányzat változás összesen: 641 163

Kérem a Képviselő Testületet, hogy 5 726 244 forint összeggel fogadjuk el a Nemzetiségi
Önkormányzat 2022.05.25.-ei módosított bevétel-kiadás főösszegét.

Diósberény, 2022. május 20.



Zei Ramóna
elnök

**A nemzetiségi elnök saját hatáskörben engedélyezett előirányzat átcsoportosítás 2022. február hónapban
1/2022. (II.16) számú határozat 4§ (2) bekezdése szerint**

KIADÁS		Rovat megnevezése	összeg	Csökkentett rovat	Rovat megnevezése	összeg	Részletező	Indoklás	Átcsoportosítás időpontja	Átcsoportosítást engedélyező aláírása
Megnövelt Rovat										
K71		Ingatlanok felújítása	243 289				S-kiadás	Ady E. u. 5. kerítés felújítás	2022.02.28	<i>Dr. Csambura</i>
K74		Felújítás áfája	65 888		Tartalék	309 177	S-kiadás	Ady E. u. 5. kerítés felújítás	2022.02.28	<i>Dr. Csambura</i>
		Kiadás összesen:	309 177	K513		309 177			2022.02.28	<i>Dr. Csambura</i>

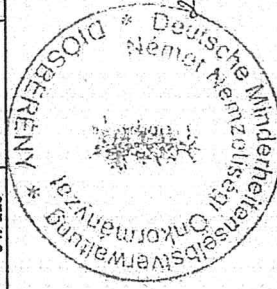
BEVÉTEL		Rovat megnevezése	összeg	Csökkentett rovat	Rovat megnevezése	összeg	Részletező	Indoklás	Átcsoportosítás időpontja	Átcsoportosítást engedélyező aláírása
Megnövelt Rovat										
		Bevétel összesen:	0							



A nemzetiségi elnök saját hatáskörben engedélyezett előirányzat átcsoportosítás 2022. április hónapban
1/2022. (II.16). számú határozat 4§ (2) bekezdése szerint

Megneveített Rovat	Rovat megnevezése	összeg	Csökkentett rovat	Rovat megnevezése	összeg	Részletező	Indoklás	Átcsoportosítás időpontja	Átcsoportosítást engedélyező aláírása
K334	Karbantartás, kiújítások	179 116				5-Kiadás	2022. évi feladatalapú támogatás miatt 04.01.	2022.04.01	Dr. Dombóczy
K71	Ingatlanok felújítása	290 000				5-Kiadás	2022. évi feladatalapú támogatás miatt 04.01.	2022.04.01	Dr. Dombóczy
K74	Felújítások affília	78 100				5-Kiadás	2022. évi feladatalapú támogatás miatt 04.01.	2022.04.01	Dr. Dombóczy
	Kiadás összesen:	547 216					547 216		

Megneveített Rovat	Rovat megnevezése	összeg	Csökkentett rovat	Rovat megnevezése	összeg	Részletező	Indoklás	Átcsoportosítás időpontja	Átcsoportosítást engedélyező aláírása
B16	Államháztartáson belüli mők. Tám.	547 216				1-Bevétel	2022. évi feladatalapú támogatás miatt 04.01.	2022.04.01	Dr. Dombóczy
	Bevétel összesen:	547 216					547 216		

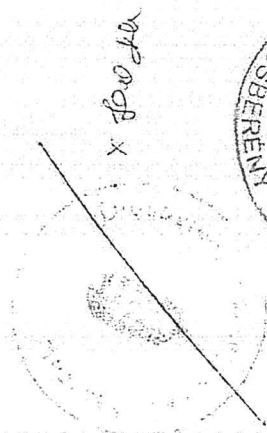


Dr. Dombóczy

**A nemzetiségi elnök saját hatáskörben engedélyezett előirányzat átcsoportosítás 2022. április hónapban
1/2022. (II.16). számú határozat 4§ (2) bekezdése szerint**

KIADÁS									
Megnevelt Rovat	Rovat megnevezése	összeg	Csökkentett rovat	Rovat megnevezése	összeg	Részletező	Indoklás	Átcsoportosítás időpontja	Átcsoportosítás engedélyező aláírása
K334	Karbantartások	250 000				5-Kiadás	Szent Vendel Szobor felújítása	2022.04.08	<i>[Signature]</i>
			K513	Tartalék	317 500	5-Kiadás	Szent Vendel Szobor felújítása	2022.04.08	<i>[Signature]</i>
K351	Áfa	67 500				5-Kiadás	Szent Vendel Szobor felújítása	2022.04.08	<i>[Signature]</i>
	Kiadás összesen:	317 500							

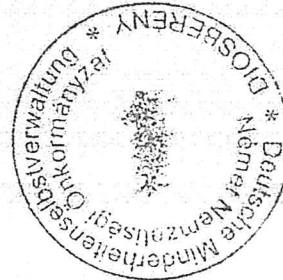
BEVÉTEL									
Megnevelt Rovat	Rovat megnevezése	összeg	Csökkentett rovat	Rovat megnevezése	összeg	Részletező	Indoklás	Átcsoportosítás időpontja	Átcsoportosítás engedélyező aláírása
	Bevétel összesen:	0							



A nemzetiségi elnök saját hatáskörben engedélyezett előirányzat átcsoportosítás 2022. május hónapban
1/2022. (II.16). számú határozat 4§ (2) bekezdése szerint

KIADÁS									
Megnevezett Rovat	Rovat megnevezése	összeg	Csökkentett rovat	Rovat megnevezése	összeg	Részletező	Indoklás	Átcsoportosítás időpontja	Átcsoportosítás engedélyező aláírása
K312	Egyéb üzemeltetési anyag	3 142				5-Kiadás	2021. évi maradvány miatt	2022.05.02	<i>[Signature]</i>
K351	Működési célú áfa	848				5-Kiadás	2021. évi maradvány miatt	2022.05.02	<i>[Signature]</i>
K337	Egyéb szolgáltatás	477				5-Kiadás	Kamatjóváírás miatt	2022.05.02	<i>[Signature]</i>
K513	Tartalék	89 480				5-Kiadás	Saját bevételek miatt	2022.05.02	<i>[Signature]</i>
	Kiadás összesen:	93 947					93 947		

BEVÉTEL									
Megnevezett Rovat	Rovat megnevezése	összeg	Csökkentett rovat	Rovat megnevezése	összeg	Részletező	Indoklás	Átcsoportosítás időpontja	Átcsoportosítás engedélyező aláírása
B8131	Előző évi maradvány	3 990				1-Bevétel	2021. évi maradvány miatt	2022.05.02	<i>[Signature]</i>
B4082	ÁHK kapott kamat	477				1-Bevétel	Kamatjóváírás miatt	2022.05.02	<i>[Signature]</i>
B402	Szolgáltatások ellenértéke	80 000				1-Bevétel	Saját bevételek miatt	2022.05.02	<i>[Signature]</i>
B411	Egyéb működési bevétel	9 480				1-Bevétel	Saját bevételek miatt	2022.05.02	<i>[Signature]</i>
	Bevétel összesen:	93 947					93 947		



2022. május 25-i Képviselő-testületi ülés 4.) számú napirendi pontja:
Beszámoló a 2020. évi feladatalapú támogatás felhasználásáról

Előadó: Zei Ramóna NNÖ elnök

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma támogatói okiratot bocsátott ki, HENTI/1922/1/2020. iktatószámon, amelyben meghatározta a nemzetiségi önkormányzatok 2020. évi feladatalapú támogatásának összegét, folyósításának, valamint az elszámolás módját.

A támogatói okiratban szereplő felhasználási határidő 2020. január 1-től 2021. december 31-ig tartott, az elszámolási határidő 2022. március 15. volt. A támogatási összeg: 637.092 Ft.

A beszámolónak tartalmaznia kell a pénzügyi kimutatást a támogatás felhasználásáról, a kiadások tematikus felsorolásával a megadott táblázatban, egy szakmai tájékoztatót legfeljebb két oldal terjedelemben.

A fentiek alapján az elszámolás elkészült, azt a támogató részére megküldtük. A teljes dokumentáció az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat:

Diósberény Község Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadja az elnök beszámolóját a 2020. évi feladatalapú támogatás felhasználásáról.

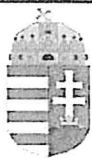
Határidő: -

Felelős: -

Diósberény, 2022. május 20.



Zei Ramóna sk.
elnök



NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT DIÓSBERÉNY

KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

☎ 7072 DIÓSBERÉNY, ISKOLA U. 9.

☎ TEL.: 74/548-051

☎ FAX.: 74/548-051



Ikt.sz.: NNO/8/2022.

Tárgy: 2020. évi feladatalapú támogatás elszámolása

Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.
Támogatás elszámolási és Monitoring Igazgatóság

BUDAPEST

Pf.: 52.

1253

Tisztelt Cím!

Mellékelten megküldöm a Német Nemzetiségi Önkormányzat Diószberény (7072 Diószberény, Iskola u. 9.) 2020. évi feladatalapú támogatásának felhasználásáról szóló beszámolóját további szíves intézkedés céljából.

Diószberény, 2022. március 10.

Tisztelettel:



Zei Ramóna
Zei Ramóna
NNÖ elnöke

2. sz. melléklet:

**Szakmai beszámoló a 2021. évi működési támogatás /
2020. évi feladatalapú támogatás* felhasználásáról**

Kitöltendő a Támogatói Okiratban foglaltak alapján maximum 2 oldal terjedelemben.

A beszámolóban tartalmaznia kell az egyes tartalmi elemeknél a kapcsolódó határozatok sorszámaát.

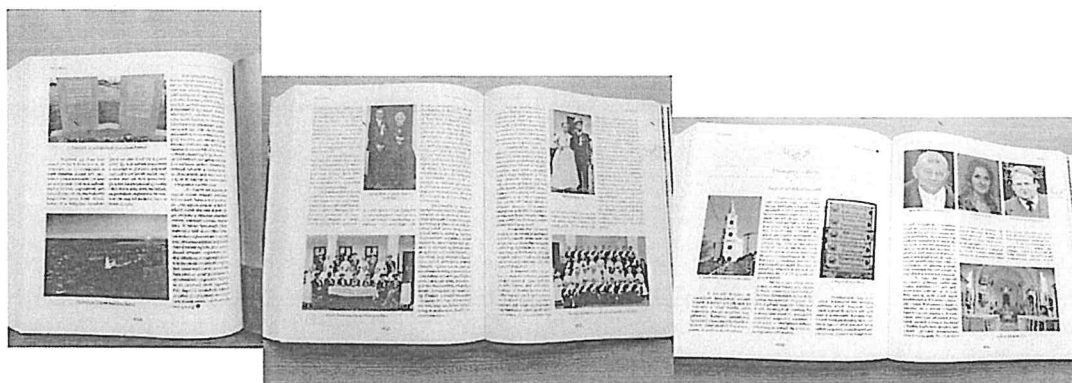
*Kérjük gépi úton, aláhúzással egyértelműen megjelölni, hogy jelen Szakmai beszámoló a 2021. évi működési támogatás vagy 2020. évi feladatalapú támogatás felhasználásáról kerül-e benyújtásra.

Kedvezményezett neve:	Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény
Székhely település:	Diósberény
Székhely irányítószám:	7072
Székhely közterület, házszám:	Iskola utca 9.
Levelezési cím település:	Diósberény
Levelezési cím irányítószám:	7072
Levelezési cím közterület, házszám:	Iskola utca 9.
Kedvezményezett törvényes képviselője:	Zei Ramóna
Kapcsolattartó neve:	Zei Ramóna
Kapcsolattartó elérhetősége (telefonszám):	0674/448-282
Megítélt támogatási összeg (Ft):	637.092,-Ft

Mi, svábok könyv 2. kiadás 2 oldal + 2 oldal

1., 2. sor 381.000,-Ft 2/2021.(II.3.) határozat és 4/2021. (III.31)

A Diósberényi Könyvtár német nemzetiségi vonatkozású könyvanyagát gazdagítottuk ezekkel a könyvekkel, így színesítve, gazdagítva annak kínálatát. Az itt megtalálható német nemzetiségi tartalmú szakmai anyagokat az érdeklődő felnőttek mellett a diákok is felhasználhatják iskolai tanulmányaik során. A kiadványok között már Diósberény múltjáról és jelenéről olvashatnak az érdeklődők.



Óvodai ballagóknak német-magyar szótár

3. sor 7.890,-Ft 1/2021.(II.3.) határozat

Mint minden évben, 2021-ben is támogattuk a leendő elsősöket és szüleiket. A német nyelvtanulást segítő eszközt, egy német – magyar, és egy magyar német szótárt kaptak az óvodások a ballagásuk napján.



Német nyelvből 5-ös osztályzatot kapott gyerekeknek könyv

4. sor 10.581,-Ft 1/2021.(II.3.) határozat

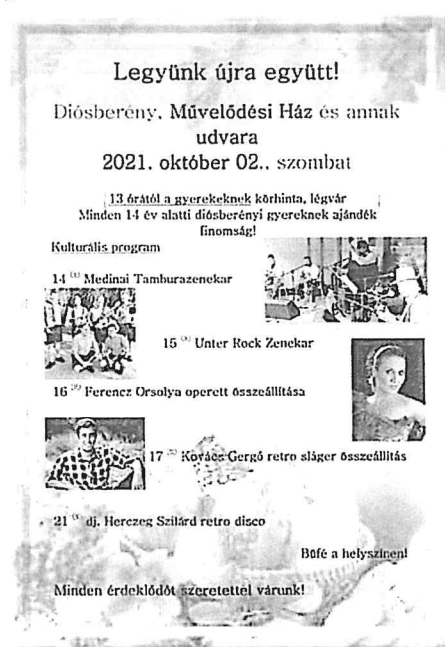
Önkormányzatunk feladatának tekinti a tanév végén német nyelvből jeles érdemjeggyel záró általános iskolás gyerekek megjutalmazását. Ezzel is szeretnénk ösztönözni a gyerekeket a német nyelv tanulására.



2021.10.02. Falunapi rendezvény német zene

5. sor 120.000,-Ft 26/2021.(IX.9.) határozat

A település gyermeknapj rendezvényén az Unter-Rock zenekar lépett fel. Nagyon jó hangulatú műsort szolgáltattak a résztvevő hallgatóságnak. Régi dallamok és modernebb feldolgozások is elhangoztak a színvonalas programon.



2021. évi tagdíj

6. sor 10.000,-Ft 1/2021.(II.3.) határozat

Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzatok Szövetségének Diósberény is tagja, ennek értelmében éves tagdíj fizetési kötelezettsége van.

Helyi érték és szolgáltatás fejlesztése, projektmenedzsment feladatok ellátása

7. sor 22.097,-Ft 1/2021.(II.3.) határozat

A Német Nemzetiségi Önkormányzat által vásárolt német nemzetiségű építészeti stílust őrző épület állagmegóvása, felújítása nehéz feladat. Ennek a folyamatnak egy részét képezi az épület tetőszerkezetének rendbetétele. Egy pályázati cég segítségét kértük a LEADER pályázat lebonyolítására. A céggel kötött megállapodás értelmében projektmenedzseri munkáért fizetési kötelezettségünk volt.

Faültetés Tájház

8. sor 52.788,-Ft 40/2020.(XII.9.) határozat

A málenkij robotra elhurcolt személyek emlékére díszfákat vásároltunk, melyek a tájház udvarán lettek elültetve. A későbbiekben a személyek nevével ellátott táblát szeretnénk elhelyezni, hogy méltóképpen emlékezzünk meg róluk.

**Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önk. Szöv. Tagdíj 2020. évi**

9. sor 10.000,-Ft 1/2020.(II.19.) határozat

Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzatok Szövetségének Diósberény is tagja, ennek értelmében éves tagdíj fizetési kötelezettsége van.

Pályázati díj Helyi érték és szolgáltatás fejlesztés 2020

10. sor 22.736,-Ft 6/2020.(V.8) határozat

A diósberényi tájház tetőszerkezete megújult. Egy pályázati cég segítségét kértük a LEADER pályázat lebonyolítására. A pályázati díj ezt a szakmai pályázati munkát tartalmazza.



Dátum: 2022.03.10.

A Kedvezményezett képviselőjének vagy az általa meghatalmazott személynek az aláírása:

A Kedvezményezett bélyegzőjének lenyomata:



PÉNZÜGYI KIMUTATÁS
3. számú melléklet 2021. évi működési támogatás / 2020. évi feladatlapos támogatás* elszámolásához

Kedvezményezett neve: Német Nemzetiségű Önkormányzat Dósbéreny	
Székhely címe: 7072 Dósbéreny, Iskola utca 9.	
Tárvételes képviselő neve: Zsi Rámóna	
A megjelölt támogatás összege (Ft): 637 092,- Ft	
Felhasznált támogatás összege (Ft): 637 092,- Ft	
Ft nem használt támogatás összege (Ft): 0,- Ft	

Pénzügyi kimutatás a támogatás felhasználásáról											
Sor-szám	A bizonylat sorszáma	A bizonylat típusa	A bizonylat kelte	A bizonylaton feltüntetett teljesítés időpontja	A gazdasági esemény rövid leírása (részletek, vonatkozó határozati száma)	A bizonylat nettó összege	A bizonylat bruttó összege	A bizonylat összegből a támogatás terhére elszámolt összeg	A bizonylat kiállítójának neve	A bizonylat kiállítójának adószáma	A pénzügyi teljesítés (teljesítés) időpontja
1.	2021/00032	Számla	2021.03.10.	2021.03.04.	Mű. szűkítés könyv 2. kiadás 2 oldal	150 000	190 500	190 500	EUSEBIUS Kft.	11087333-2-06	2021.02.18.
2.	2021/00053	Számla	2021.03.22.	2021.03.12.	Mű. szűkítés könyv 2. kiadás 2 oldal + 2 oldal	150 000	190 500	190 500	EUSEBIUS Kft.	11087333-2-06	2021.03.30.
3.	1221/00148504	Számla	2021.05.20.	2021.05.20.	Összei hallgatónak német-magyar szótár	7 514	7 890	7 890	Alexandra Káldi Alexandra Könyvesház	22636773-2-13	2021.05.27.
4.	1257/00066550	Számla	2021.06.25.	2021.06.25.	Német nyelvű 5-ös osztályzatot kapott gyereknek könyv	10 077	10 581	10 581	Alexandra Online Bookangel Kft.	24213581-2-06	2021.07.02.
5.	2021-000017	Számla	2021.10.01.	2021.10.02.	Falunapi rendezvény német zene	120 000	120 000	120 000	Schulteis Gábor ev.	6491170-1-22	2021.10.05.
6.	9/2021. (V.25.)	Határozat	2021.05.26.	2021.05.26.	Helyi értéki és szolgáltatási fejlesztése, projektmenedzsment	10 000	10 000	10 000	Német Nemzetiségi Önkormányzat Dósbéreny	18847936-1-17	2021.06.15.
7.	52000806	Számla	2021.08.30.	2021.08.27.	Helyi értéki és szolgáltatási fejlesztése, projektmenedzsment feladások előírása	150 000	190 500	190 500	EUTEN Consulting Kft.	24309138-2-17	2021.09.29.
8.	2020-12.663	Számla	2020.12.08.	2020.12.12.	Falutestés felhívás	129 898	164 970	164 970	Magyar Kertészeti Kft.	22665810-2-42	2020.12.10.
9.	16/2020. (VI.24.)	Határozat	2020.06.25.	2020.06.25.	Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önk. Szöv. Tagdíj 2020. évi	10 000	10 000	10 000	Német Nemzetiségi Önkormányzat Dósbéreny	16847936-1-17	2020.07.23.
10.	52000576	Számla	2020.06.18.	2020.06.18.	Pályázati díj Helyi értéki és szolgáltatási fejlesztés 2020	70 000	88 900	88 900	EUTEN Consulting Kft.	24309138-2-17	2020.06.23.
11.											
12.											
13.											
14.											
15.											
16.											
17.											
18.											
19.											
20.											
Összesen:						607 489	983 841	637 092			

• Kérjük gépi úton, aláhúzással egyértelműen megjelölni, hogy jelen Pénzügyi Kimutatás 2021. évi működési támogatás vagy 2020. évi feladatlapos támogatás elszámolásra kerül-e benyújtásra.

Alulírott nyilatkozik, hogy a felülműveltek költségei kifejezetten előtti azok jogosságáról és összegezéséről elkötelezett. A Pénzügyi Kimutatásban szereplő adatok helyességét, valóságát, valamint a pénzügyi és számviteli szabályok szerinti elszámolást, továbbá a támogatási célra történő felhasználást igazolom. Kijelentem, hogy az itt elszámolt tételeket más elszámolásban nem szerepelek. A Kedvezményezett képviselőjének nyilatkozik továbbá, hogy a jelen Pénzügyi Kimutatásban feltüntetett kiadások tételeit alátámasztó számviteli bizonylatok maradvékánul, záradékba, rendelkezésre állnak a Kedvezményezett vonatkozó szabályzatában megjelölt bizonylat megőrzési helyen.

Kedvezményezett képviselőjének, vagy az általa meghatalmazott személy



Kérjük, ne felejtse, hogy az Útmutatóban megadottak szerint az Alapkezelő Jelen Pénzügyi Kimutatás alapján határozza meg, hogy mely számviteli bizonylatokat kéri be ellenőrzésre. A pénzügyi elszámolás papír alapú dokumentumait a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. Támogetatáselismölási és monitoring igazgatóság postaiúdmére - jldmolt küldemfuként - kell benyújtani: 1253 Budapest Pf. 52.

2022. május 25-i Képviselő-testületi ülés 5.) számú napirendi pont
Beszámoló a 2021. évi működési támogatás felhasználásáról

Előadó: Zei Ramóna NNÖ elnök

A Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt a HENTI/872/2021. számon támogatói okiratot bocsátott ki, amelyben meghatározta a nemzetiségi önkormányzatok 2021. évi működési támogatásának összegét, annak előlegként való rendelkezésre bocsátását, valamint az elszámolás módját.

A 2021. évi működési támogatás összege: 1.040.000 Ft volt.

A támogatói okiratban szereplő elszámolási határidő 2022. március 15 volt.

A beszámolónak tartalmaznia kell a pénzügyi kimutatást a támogatás felhasználásáról, a kiadások tematikus felsorolásával a megadott táblázatban, egy szakmai tájékoztatót legfeljebb két oldal terjedelemben.

A fentiek alapján az elszámolás elkészült, az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat:

Diósberény Község Német Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadja az elnök beszámolóját a 2021. évi működési támogatás felhasználásáról és az elszámolás benyújtásáról.

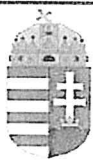
Határidő: azonnal

Felelős: elnök

Diósberény, 2022. május 20.



Zei Ramóna sk.
elnök



NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT DIÓSBERÉNY

KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

7072 DIÓSBERÉNY, ISKOLA U. 9.

TEL.: 74/548-051

Fax.: 74/548-051



Ikt.sz.: NNO/7/2022.

Tárgy: 2021. évi működési támogatás elszámolása

Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.
Támogatás elszámolási és Monitoring Igazgatóság

BUDAPEST

Pf.: 52.

1253

Tisztelt Cím!

Mellékelten megküldöm a Német Nemzetiségi Önkormányzat Diószberény (7072 Diószberény, Iskola u. 9.) 2021. évi működési támogatásának felhasználásáról szóló beszámolóját további szíves intézkedés céljából.

Diószberény, 2022. március 10.

Tisztelettel:



Zei Ramona
Zei Ramóna
NNÖ elnöke

2. sz. melléklet:

**Szakmai beszámoló a 2021. évi működési támogatás /
2020. évi feladatalapú támogatás* felhasználásáról**

Kitöltendő a Támogatói Okiratban foglaltak alapján maximum 2 oldal terjedelemben.
A beszámolóban tartalmaznia kell az egyes tartalmi elemeknél a kapcsolódó határozatok sorszámaát.

*Kérjük gépi úton, aláhúzással egyértelműen megjelölni, hogy jelen Szakmai beszámoló a 2021. évi működési támogatás vagy 2020. évi feladatalapú támogatás felhasználásáról kerül-e benyújtásra.

Kedvezményezett neve:	Német Nemzetiségi Önkormányzat Diósberény
Székhely település:	Diósberény
Székhely irányítószám:	7072
Székhely közterület, házszám:	Iskola utca 9.
Levelezési cím település:	Diósberény
Levelezési cím irányítószám:	7072
Levelezési cím közterület, házszám:	Iskola utca 9.
Kedvezményezett törvényes képviselője:	Zeï Ramóna
Kapcsolattartó neve:	Zeï Ramóna
Kapcsolattartó elérhetősége (telefonszám):	0674/448-282
Megítélt támogatási összeg (Ft):	1.040.000,-Ft

1., 2., 6., 12. sor Nemzetiségi Önkormányzat tulajdonába lévő Diósberény Ady E. u. 5.szám alatti ház „Tájház” villamos energia szolgáltatás díja 32.764,- Ft 1/2021.(II.3.) határozat.

3., 4., 7., 16. sor Nemzetiségi Önkormányzat bankszámla vezetésével kapcsolatos kiadási tételek, bankköltség 33.238,-Ft 1/2021.(II.3.) határozat.

5., 20. sor Nemzetiségi Önkormányzat Helyi érték és szolgáltatás fejlesztési projektmenedzsmenti feladatai 358.903,-Ft 1/2021.(II.3.) határozat.

9. sor Nemzetiségi Önkormányzat működéséhez szükséges irodaszer beszerzés költsége 38.146,- Ft 1/2021.(II.3.) határozat.

8. sor Nemzetiségi Önkormányzat tulajdonába lévő Diósberény Ady E. u. 5. szám alatti ház „Tájház” konyha kialakításához mosogató álló csap vásárlása 11.100,-Ft 1/2021.(II.3.) határozat.

10., 11. sor Nemzetiségi Önkormányzat közmeghallgatáson résztvevők vendéglátása 24.520,-Ft 33/2021.(XII.8.) határozat.

13. sor Nemzetiségi Önkormányzat tulajdonába lévő Diósberény Ady E. u. 5. szám alatti ház „Tájház” udvarának tereprendezése 312.099,-Ft 35/2021.(XII.8.) határozat.

14. sor Nemzetiségi Önkormányzat tulajdonába lévő Diósberény Ady E. u. 5. szám alatti ház „Tájház” nyílászárókhoz festési alapanyag beszerzése 75.810,-Ft 36/2021.(XII.8.) határozat.

15. sor Nemzetiségi Önkormányzat tulajdonába lévő Diósberény Ady E. u. 5. szám alatti házba „Tájház” lakberendezési tárgyak/felszerelések vásárlása 133.520,-Ft 37/2021.(XII.8.) határozat.

17. sor Nemzetiségi Önkormányzat tulajdonában lévő Diósberény Ady E. u. 5. szám alatti ház „Tájház” vizes blokkba lámpa aljzattal + felszerelése oldalfalra 5.000,-Ft 1/2021.(II.3.) határozat.

18. sor Nemzetiségi Önkormányzat Manhált Zoltán elnökhelyettes édesapja temetésére koszorú vásárlása 5.800,-Ft 1/2021.(II.3.) határozat.

19. sor Nemzetiségi Önkormányzat levélbélyeg beszerzése 9.100,-Ft 1/2021.(II.3.) határozat.

Dátum: 2022. 03. 10.

A Kedvezményezett képviselőjének vagy az általa meghatalmazott személynek az aláírása:

A Kedvezményezett bélyegzőjének lenyomata:



PÉNZÜGYI KIMUTATÁS

1. számú melléklet 2021. évi működési kimutatás / 2020. évi feladatlap támogatás* elszámolásához

Kedvezményezett neve: Német Nemzetiségű Önkormányzat Dósbányán	
Számla címe: 7072 Dósbányai, Iktóka utca 9.	
Törvényes képviselő neve: Zai Tamara	
A megadott támogatás összege (HUF): 1 040 000,- Ft	
A támogatás megnevezése: Támogatás a költségvetési kiadások fedezésére	
Fel nem használt támogatás összege (HUF): 0,- Ft	

Pénzügyi kimutatás a támogatás felhasználásáról											
Sor-szám	A bizonylat sorszáma	A bizonylat típusa	A bizonylat kelte	A bizonylaton feltüntetett teljesítés időpontja	A gazdasági esemény rövid leírása (részletek, vonatkozó határozat száma)	A bizonylat nettó összege	A bizonylat bruttó összege	A bizonylat összegéből a támogatás terhére elszámolt összeg	A bizonylat kiállójának neve	A bizonylat kiállójának székhelye	A pénzügyi teljesítés (felvétel) időpontja
1.	13063642004	Számla	2021.01.28	2021.02.17	Vilányi János "Tájház"	7 340	9 286	9 286	E.ON Áramszolgáltatás Kft.	27039251-2-44	2021.02.11
2.	13063642005	Számla	2021.01.28	2021.03.19	Vilányi János "Tájház"	7 340	9 286	9 286	E.ON Áramszolgáltatás Kft.	27039251-2-44	2021.03.16
3.	17/2021	Állomány	2021.03.31	2021.03.31	Bánkőműhely	3 098	3 098	3 098	14479917-4-44	24309138-2-17	2021.03.31
4.	12/2021	Állomány	2021.06.30	2021.06.30	Bánkőműhely	5 767	5 767	5 767	14479917-4-44	24309138-2-17	2021.06.31
5.	SZ000806	Számla	2021.08.30	2021.08.27	Programterületi fejlesztés	150 000	190 500	190 500	168 403 LUTEN Consulting Pályázati Tanácsadó Kft.	24309138-2-17	2021.09.07
6.	131811916375	Számla	2021.07.28	2021.09.15	Vilányi János "Tájház"	6 220	7 864	7 864	7 864 E.ON Áramszolgáltatás Kft.	27039251-2-44	2021.09.16
7.	2161009592	Kétszámlás	2021.09.30	2021.09.30	Bánkőműhely	8 740	16 713	16 713	16 713 Bánkőműhely Zrt.	14479917-4-44	2021.09.30
8.	2161009592	Számla	2021.11.02	2021.11.02	Mosogató állomás "Tájház"	16 713	16 713	16 713	16 713 Bánkőműhely Zrt.	14479917-4-44	2021.11.10
9.	19/21/08/72	Számla	2021.11.12	2021.11.12	Íróasztal	30 036	38 146	38 146	38 146 Merga-Papír 2004 Kft.	13378450-2-14	2021.11.23
10.	17/2021-001641	Számla	2021.11.17	2021.11.17	Közműszolgáltatás díj, víz, szennyvíz	7 750	9 843	9 843	9 843 Bőcs-Kőváros Kft.	23288172-2-17	2021.11.23
11.	80205978/2021	Számla	2021.11.18	2021.11.17	Közműszolgáltatás díj, víz, szennyvíz	11 678	14 677	14 677	2384550-2-17	2021.11.23	2021.11.23
12.	13063642009	Számla	2021.10.29	2022.01.13	Vilányi János "Tájház"	5 012	6 328	6 328	E.ON Áramszolgáltatás Kft.	27039251-2-44	2021.12.09
13.	AZ/2021-14	Számla	2021.12.14	2021.12.14	"Tájház" területrendezés	300 000	381 000	381 000	312 099 Andrási Zoltán	57805843-2-37	2021.12.21
14.	KURCZ-2021-166	Számla	2021.12.13	2021.12.13	"Tájház" festékesz anyagok	59 693	75 810	75 810	75 810 Kúrci László Jászref	525081672-37	2021.12.21
15.	18/3193/2021	Kétszámlás	2021.12.30	2021.12.27	"Tájház" felújítás	105 135	133 570	133 570	133 570 KEFA Labrendelési Kft.	10731089-2-44	2021.12.22
16.	34/2021	Kétszámlás	2021.12.31	2021.12.31	Bánkőműhely	7 660	7 660	7 660	7 660 Bánkőműhely Zrt.	14479917-4-44	2021.12.31
17.	80205978/2021	Számla	2021.07.05	2021.07.05	Dósbányai Árkád E. utca 5. "Tájház" - víz, szennyvíz, gáz, áram, internet, telefon, tv, kábeltelevízió, kábelinternet, kábeltelevízió, kábelinternet	5 000	5 000	5 000	5 000 Holcs László EV.	60843551-1-37	2021.07.05
18.	80205978/2021	Számla	2021.10.08	2021.10.08	Ménhalt Zoltán elnökhelyettes édesapja temetésére kisorsú	4 567	1 233	1 233	5 800 BÍBOR-VIRÁG-FÉNYVÉDELMI és KERESKEDELM Kft.	25310233-2-17	2021.10.12
19.	XS1EAO63635	Számla	2021.02.11	2021.02.11	Építési anyagok beszerzése	9 100	9 100	9 100	9 100 Magyar Posta Zrt.	18001323-2-44	2021.02.13
20.	SZ000818	Számla	2021.09.28	2021.09.28	Programterületi fejlesztés	150 000	190 500	190 500	190 500 LUTEN Consulting Pályázati Tanácsadó Kft.	24309138-2-17	2021.09.29
21.											
22.											
23.											
Összesen:						900 849	1 226 431	1 040 000			

* Kérjük, gépi úton, aláírással egyeztetve megjelölni, hogy jelen Pénzügyi Kimutatás 2021. évi működési kimutatás vagy 2020. évi feladatlap támogatás elszámolása kerül-e benyújtásra.

Alulírott nyilatkozik, hogy a felvett költségek kifizetése előtt az önkormányzatot és az önkormányzatot képviselőket értesítettem a Pénzügyi Kimutatásban szereplő adókat helyességéről, valódiságáról, valamint a pénzügyi és számviteli szabályok szerinti elszámolást, továbbá a támogatás célja történő felhasználást igazolom. Kelt: 2022.03.10.

Kijelentem, hogy az itt elszámolt költségeket más elszámolásban nem szerepeltettem. A kedvezményezett képviselőjeként nyilatkoztam továbbá, hogy a jelen Pénzügyi Kimutatásban feltüntetett kiadások ténylegesen a támogatás céljára fordítottak, és a támogatás céljára fordított kiadások ténylegesen a támogatás céljára fordítottak.

A Pénzügyi Kimutatás megjelölt bizonylat megőrzési helyen.

Kedvezményezett képviselője, vagy az általa meghatalmazott személy

Kérjük, ne felejtse el, hogy az Űrmutatóban megadottak szerint az Alapkezelő Jelen Pénzügyi Kimutatás alapján határozza meg, hogy mely számviteli bizonylatokat kéri be ellenőrzésre.

A pénzügyi elszámolás papír alapú dokumentumát a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. Támogatáselismórlás és monitoring igazgatóság postacímére -általított küldeményként- kell benyújtani: 1253 Budapest Pf. 52.

