

Teklafalu Települési Német Nemzetiségi Önkormányzat
Elnökétől
7973 Teklafalu, Fő u. 18.

MEGHÍVÓ

*Teklafalu Települési Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
2023. május 24. napján 14.00 órakor tartandó képviselő-testületi ülésére*

Az ülés helye: Községháza
7973 Teklafalu, Fő u. 23.

Napirendi pontok:

- 1.) *Határozati javaslat Teklafalu Települési Német Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022.(I.14.) NNÖ határozatának módosításáról.*

Előterjesztő: Molnár Lászlóné elnök

- 2.) *Döntés a belső kontrollrendszerhez kapcsolódó integritás nyilatkozatról.*

Előterjesztő: Molnár Lászlóné elnök

- 3.) *Határozati javaslat Teklafalu Települési Német Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról.*

Előterjesztő: Molnár Lászlóné elnök

- 4.) *Határozati javaslat Teklafalu Települési Német Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 15/2023.(II.08.) NNÖ határozatának módosításáról.*

Előterjesztő: Molnár Lászlóné elnök

- 5.) *Egyebek*

Teklafalu, 2023. május 18.

Tisztelettel:

Molnár Lászlóné
elnök



1. napirendi pont

Határozati javaslat Teklafalu Települési Német Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022.(I.14.) NNÖ határozatának módosításáról.

Előterjesztés

Határozati javaslat Teklafalu Települési Német Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022.(I.14.) NNÖ határozatának módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet (a továbbiakban: Árv) szabályozza a helyi önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos előírásokat.

Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

Teklafalu Települési Német Nemzetiségi Önkormányzat képviselő – testülete a 1/2022. (I.14.) NNÖ számú határozatában elfogadta a 2022. évi költségvetését.

A 2022. január 1. napjától 2022. december 31. napjáig bekövetkezett események szükségessé teszik az előirányzatok teljesítéshez történő igazítását-, átcsoportosítását-, illetve tartalék terhére biztosítását.

Az előirányzat módosítását az alábbiak teszik szükségessé:

01 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - K1-K8. Költségvetési kiadások						
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
			2022.05.31.	2022.08.31		2022.12.31
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	270 000	207 446	357 446	0	357 446
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	270 000	207 446	357 446	0	357 446
36	Vásárolt ételmezés (K332)	0	0	218 543	100 000	318 543
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	135 000	835 000	1 046 457	-152 085	894 372
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	135 000	835 000	1 265 000	-52 085	1 212 915
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	0	100 000	100 000	52 085	152 085
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0	100 000	100 000	52 085	152 085
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	91 000	145 549	283 285	0	283 285
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	25 000	237 554	237 554	-76 095	161 459
59	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	116 000	383 103	520 839	-76 095	444 744

60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	521 000	1 525 549	2 243 285	-76 095	2 167 190
150	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről (=151+...+160) (K506)	0	0	30 000	0	30 000
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	0	0	30 000	0	30 000
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	0	0	59 918	59 918
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	0	0	16 177	16 177
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	0	0	0	76 095	76 095
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	521 000	1 525 549	2 273 285	2 273 285	2 273 285

02 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - B1-B7. Költségvetési bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
			2022.05.31	2022.08.31		2022.12.31
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	520 000	747 736	1 495 472	0	1 495 472
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	520 000	747 736	1 495 472	0	1 495 472
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)	1 000	1 000	1 000	0	1 000
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	1 000	1 000	1 000	0	1 000
221	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)	1 000	1 000	1 000	0	1 000
285	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	521 000	748 736	1 496 472	0	1 496 472

04 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - B8. Finanszírozási bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
			2022.05.31	2022.08.31		2022.12.31
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	776 813	776 813	0	776 813
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	0	776 813	776 813	0	776 813

22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	0	776 813	776 813	0	776 813
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	0	776 813	776 813	0	776 813

Kérem a Tisztelt képviselő-testületet az előirányzat módosításra vonatkozó előterjesztés megvitatására, elfogadására az alábbiak szerint:

...../2023.(.....) NNÖ határozat:

Teklafalu Települési Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a és a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 42. §-ainak felhatalmazása alapján a 2022. évi költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdése alapján a nemzetiségi önkormányzat működési és felhalmozási bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokkal:

Megnevezés		Rovat száma	2022. évi módosított előirányzat		
			Működési	Felhalmozási	Összesen
Működési bevételek					
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 495 472	0	1 495 472
2.	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0
3.	Működési bevételek	B4	1 000	0	1 000
Felhalmozási bevételek					
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0
2.	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
Finanszírozási bevételek		B8	776 813	0	776 813
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			2 273 285	0	2 273 285

Megnevezés	Rovat száma	2022. évi módosított előirányzat		
		Működési	Felhalmozási	Összesen
Személyi juttatások	K1	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok	K2	0	0	0
Dologi kiadások	K3	2 167 190	0	2 167 190
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	K5	30 000	0	30 000
Beruházások	K6	76 095	0	76 095
Felújítások	K7	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		2 273 285	0	2 273 285

Teklafalu, 2022. május 10.

Molnár Lászlóné
NNÖ elnök

2. napirendi pont

Döntés a belső kontrollrendszerhez kapcsolódó integritás nyilatkozatról.

Előterjesztés

A belső kontrollrendszeréről szóló nyilatkozattal kapcsolatban

Tisztelt Képviselő-Testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: kormányrendelet) 11.§ rendelkezései alapján a költségvetési szerv vezetőjének értékelni kell a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. (A nyilatkozat a kormányrendelet 1. sz. mellékletében található.)

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 69. § (1) bekezdés alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a) a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtsák végre,
- b) az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék, és
- c) megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használattól.

A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

A kormányrendelet 11.§ (2a) bekezdése alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot az elnök a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

Ennek megfelelően a mellékelt nyilatkozat elfogadását kérem a tisztelt Képviselő-Testülettől.

Kelt: 2023.05.10.

Molnár Lászlóné

NNÖ elnök

NYILATKOZAT

A) Alulírott Molnár Lászlóné, mint a Teklafalu Települési Német Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2022. évben** az általam vezetett Önkormányzatnál gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- az önkormányzat vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- az önkormányzat tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az önkormányzati számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E

tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: A kontrollkörnyezet megfelelő a célok és szervezeti felépítés, folyamatok meghatározása és dokumentálása miatt, mivel a Szervezeti és Működési Szabályzatban egyértelmű a szervezeti struktúra, a felelőségek rendje és a hatáskörök meghatározása.

Az Önkormányzat gazdálkodási feladatait a Kétújfalui Közös Önkormányzati Hivatal látja el a vonatkozó jogszabályok és az általa kialakított/kiterjesztett szabályzatok alapján.

A gazdálkodást és a működést érintő belső szabályzatok, feladat- és hatáskörök, felülvizsgálata és aktualizálása folyamatos, melynek keretében törekszünk a jogszabályi összhang megteremtésére. (A jogszabálykövetés a gyakori szabályozóváltozások miatt fokozott terhet jelent a belső szabályozásban és annak gyakorlati alkalmazásában.)

Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatelemzés rendje kialakítás alatt van. A dokumentálás ellenére vezetői szinten a kockázatfelmérés folyamatosan megtörténik. Az integrált kockázatkezelési rendszer kialakítása folyamatban van.

Kontrolltevékenységek: A külső jelentéstételi kötelezettségének az Önkormányzat eleget tesz.

A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés szakmai feladatellátása tekintetében kialakított, a gazdálkodás vonatkozásában a Kétújfalui Közös Önkormányzati Hivatallal együttműködve történik.

Információs és kommunikációs rendszer: Az Önkormányzat elsődleges feladatának tekinti az iratkezeléssel, adatkezeléssel, valamint az adatszolgáltatással/adatok továbbításával kapcsolatos belső szabályozás és nyilvántartási rendszer megfelelő kialakítását.

- a fentiekre tekintettel az alábbi szabályzattal **rendelkezik:**
iratkezelési szabályzat, adatvédelmi szabályzat

Nyomon követési rendszer (monitoring): A vezetői ellenőrzés keretében a monitoring rendszer működik.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Kelt: 2022.05. 10.

P. H.

.....

aláírás

3. napirendi pont

***Határozati javaslat Teklafalu Települési Német Nemzetiségi Önkormányzat 2022.
évi zárszámadásáról.***

Előterjesztés

Határozati javaslat Teklafalu Települési Német Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet (a továbbiakban: Árv) szabályozza a nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos előírásokat. Az Áht. 91. §-a határozza meg a zárszámadás megalkotását.

A nemzetiségi önkormányzat bevételi fő összege 2 272 374 Ft (kötségvetési bevételek 1 495 561 Ft, finanszírozási bevételek 776 813 Ft), kiadási fő összege 1 570 733 Ft.

Bevételeinek alakulása: működési költségvetés támogatása 520 000 Ft, feladatalapú támogatása 975 472 Ft, kamatbevétel 89 Ft.

Kiadásainak alakulása: dologi kiadások 1 464 638 Ft, egyéb működési célú kiadások 30 000 Ft, egyéb tárgyi eszközök beszerzése 76 095 Ft.

Kiadások kormányzati funkcióként:

05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként				
#	Megnevezés	Összesen	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	084020 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	172 441	0	172 441
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	172 441	0	172 441
36	Vásárolt élelmezés (K332)	249 057	0	249 057
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	688 237	0	688 237
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	937 294	0	937 294
46	Kiküldetések kiadása (K341)	152 085	0	152 085
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	152 085	0	152 085
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	184 041	0	184 041
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	18 777	0	18 777
59	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	202 818	0	202 818
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	1 464 638	0	1 464 638

150	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre (=151+...+160) (K506)	30 000	30 000	0
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+128+139+150+161+163+175+...+178+189) (K5)	30 000	30 000	0
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	59 918	0	59 918
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	16 177	0	16 177
201	Beruházások (=191+192+194+...196+198+200) (K6)	76 095	0	76 095
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	1 570 733	30 000	1 540 733
308	Kiadások összesen (=269+307) (K1-K9)	1 570 733	30 000	1 540 733

/2023.(..) NNÖ határozat:

Teklafalu Települési Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet felhatalmazása alapján a 2022. évi zárszámadását az alábbiak szerint fogadja el:

01.- K1-K8. Költségvetési kiadások				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	10
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	270 000	357 446	172 441
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	270 000	357 446	172 441
36	Vásárolt élelmezés (K332)	0	318 543	249 057
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	135 000	894 372	688 237
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	135 000	1 212 915	937 294
46	Kiküldetések kiadása (K341)	0	152 085	152 085
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0	152 085	152 085
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	91 000	283 285	184 041
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	25 000	161 459	18 777

59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	116 000	444 744	202 818
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	521 000	2 167 190	1 464 638
150	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre (=151+...+160) (K506)	0	30 000	30 000
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+128+139+150+161+163+175+...+178+189) (K5)	0	30 000	30 000
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	59 918	59 918
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	16 177	16 177
201	Beruházások (=191+192+194+...196+198+200) (K6)	0	76 095	76 095
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	521 000	2 273 285	1 570 733

02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	8
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	520 000	1 495 472	1 495 472
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	1 495 472
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	520 000	1 495 472	1 495 472
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=205+206+207) (B4082)	1 000	1 000	89
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+204) (B408)	1 000	1 000	89
221	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)	1 000	1 000	89
285	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	521 000	1 496 472	1 945 561

04 - B8. Finanszírozási bevételek				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	8
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	776 813	776 813
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	0	776 813	776 813
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	0	776 813	776 813
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	0	776 813	776 813
07/A - Maradványkimutatás				
#	Megnevezés	Összeg		
1	2	3		
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 495 561		
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 570 733		
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-75 172		
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	776 813		
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	776 813		
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	701 641		
15	C) Összes maradvány (=A+B)	701 641		
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	701 641		

12/A - Mérleg				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
49	C/II/1 Forintpénztár	4 220	0	2 780
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	4 220	0	2 780
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	772 593	0	698 861
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	772 593	0	698 861
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	776 813	0	701 641
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	776 813	0	701 641
182	G/IV Felhalmozott eredmény	773 052	0	711 662
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-61 390	0	-75 172

185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	711 662	0	636 490
188	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	65 151	0	65 151
211	H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	65 151	0	65 151
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/IV)	65 151	0	65 151
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	776 813	0	701 641

Vagyonkimutatás - 2022

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév
1	2	3	4
ESZKÖZÖK			
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A		
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I		
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1		
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c		
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d		
2. Szellemi termékek	A/I/2		
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c		
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d		
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3		
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c		
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d		
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II		
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1		
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c		
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d		

2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2		
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/2/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c		
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d		
3. Tenyészállatok	A/II/3		
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/3/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c		
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d		
4. Beruházások, felújítások	A/II/4		
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/4/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c		
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d		
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5		
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/5/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c		
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d		
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III		
1. Tartós részesedések	A/III/1		
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/1/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c		
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2		
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/2/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c		
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3		
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/3/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c		
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d		

IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV		
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1		
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c		
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d		
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	A/IV/2		
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c		
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d		
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B		
I. Készletek	B/I		
II. Értékpapírok	B/II		
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	776 813	701 641
I. Lekötött bankbetétek	C/I		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	4 220	2 780
III. Forintszámlák	C/III	772 593	698 861
IV. Devizaszámlák	C/IV		
D/ KÖVETELÉSEK	D		
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I		
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III		
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E		
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	776 813	701 641
FORRÁSOK			
G/ SAJÁT TŐKE	G	711 662	636 490
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I		
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II		
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III		
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	773 052	711 662
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V		
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-61 390	-75 172
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	65 151	65 151
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	65 151	65 151

II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II		
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III		
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I		
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J		
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	776 813	701 641

Teklafalu, 2023. május 10.

**Molnár Lászlóné
NNÖ elnök**

4. napirendi pont

Határozati javaslat Teklafalu Települési Német Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 15/2023.(II.08.) NNÖ határozatának módosításáról.

Előterjesztés

Határozati javaslat Teklafalu Települési Német Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 15/2023.(II.08.) NNÖ határozatának módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet (a továbbiakban: Árv) szabályozza a helyi önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos előírásokat.

Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

Teklafalu Települési Német Nemzetiségi Önkormányzat képviselő – testülete a 15/2023. (II.08.) NNÖ számú határozatában elfogadta a 2023. évi költségvetését.

A 2023. január 1. napjától 2023. április 30. napjáig bekövetkezett események szükségessé teszik az előirányzatok teljesítéshez történő igazítását-, átcsoportosítását-, illetve tartalék terhére biztosítását.

Az előirányzat módosítását az alábbiak teszik szükségessé:

01 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - K1-K8. Költségvetési kiadások				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
				2023.04.30.
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	200 000	0	200 000
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	200 000	0	200 000
47	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	135 000	0	135 000
49	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	135 000	0	135 000
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	80 000	0	80 000
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	80 000	0	80 000
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	88 000	0	88 000
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	18 000	32 000	50 000
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	106 000	32 000	138 000

64	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	521 000	32 000	553 000
193	Tartalékok (K513)	0	669 641	669 641
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	0	669 641	669 641
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	521 000	701 641	1 222 641

02 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - B1-B7.
Költségvetési bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
				2023.04.30.
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	520 000	0	520 000
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	520 000	0	520 000
203	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	1 000	0	1 000
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	1 000	0	1 000
219	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	1 000	0	1 000
283	Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	521 000	0	521 000

04 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - B8.
Finanszírozási bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
				2023.04.30.
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	701 641	701 641
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	0	701 641	701 641
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	0	701 641	701 641
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	0	701 641	701 641

Kérem a Tisztelt képviselő-testületet az előirányzat módosításra vonatkozó előterjesztés megvitatására, elfogadására az alábbiak szerint:

...../2023.(.....) NNÖ határozat:

Teklafalu Települési Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a és a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 42. §-ainak felhatalmazása alapján a 2023. évi költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (2) bekezdése alapján a nemzetiségi önkormányzat működési és felhalmozási bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokkal:

Megnevezés		Rovat száma	2023. évi módosított előirányzat		
			Működési	Felhalmozási	Összesen
Működési bevételek					
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	520 000	0	520 000
2.	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0
3.	Működési bevételek	B4	1 000	0	1 000
Felhalmozási bevételek					
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0
2.	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
Finanszírozási bevételek		B8	701 641	0	701 641
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			1 222 641	0	1 222 641

Megnevezés		Rovat száma	2023. évi módosított előirányzat		
			Működési	Felhalmozási	Összesen
Személyi juttatások		K1	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok		K2	0	0	0
Delogi kiadások		K3	553 000	0	553 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai		K4	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások		K5	669 641	0	669 641
Beruházások		K6	0	0	0
Felújítások		K7	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások		K8	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			1 222 641	0	1 222 641

Teklafalu, 2022. május 10.

Molnár Lászlóné
NNÖ elnök

