

ELŐTERJESZTÉS

**Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete
2016. április 27-i nyilvános ülésére.**

Tárgy: Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról és a költségvetési maradványának elfogadásáról szóló beszámoló

Előadó: Molnár Attila elnök

Előkészítette: Pénzügyi Iroda
Schönherrné Pokó Ildikó irodavezető

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET !

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (3) bekezdése alapján a nemzetiségi önkormányzat jogosult zárszámadásának megalkotására.

Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbiakban számolunk be:

Az Önkormányzat a 2015. évi bevételeit és kiadásait maradéktalanul teljesítette. A 2015. évi működési kiadása 576 eFt volt. A személyi juttatások között a reprezentációra és belföldi kiküldetésre kifizetett összegek szerepelnek, a járulékok között pedig ezen kiadások munkáltatót terhelő befizetési köztelezettségek kerültek feltüntetésre. A dologi kiadások előirányzatán keletkezett felhasználás 159 ezer forint volt. Az Önkormányzat 5.000 forint támogatást adott a Veszprém Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat részére a nemzetiségi gála támogatása céljából, 10.000 Ft támogatást pedig a Nagyboldogasszony Katolikus Általános iskola részére mikulás ünnepség megrendezése céljából.

Az Önkormányzat bevételei között 453 eFt működési- és feladatalapú támogatás, 50 eFt támogatás Tapolca Város Polgármesterétől a polgármesteri keretből, valamint 20 eFt támogatás a Veszprémi Nemzetiségi Önkormányzattól keletkezett. Ezen felül 1 eFt kamatbevételt írt jóvá a számlavezető bank a bankszámlán.

Az Önkormányzat költségvetési bevétele 524 ezer forint, előző évi pénzmaradványa 122 ezer forint volt, amely összes bevétele biztosította a kiadások forrását.

A 2015. évi gazdálkodás során az Önkormányzatnak 70 ezer Ft költségvetési maradványa keletkezett, amelyet 2016. évben a dologi kiadásokra használhat fel. A feladatalapú támogatással április 30-ig kell elszámolnia.

Az Önkormányzat vagyonmérlegének főösszege 70 ezer forint, ez a pénzkészletet és egyéb eszközoldali elszámolást tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

HATÁROZATI JAVASLAT

Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról és a költségvetési maradványának elfogadásáról szóló határozatot elfogadja és .../2016. (...) Nkt. határozatai közé iktatja.

Tapolca, 2016. április 18.

Molnár Attila
elnök

**Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének
_/2016. () Nkt. határozata**

**A 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról
és a költségvetési maradványának elfogadásáról
(t e r v e z e t)**

Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata (továbbiakban: Német Nemzetiségi Önkormányzat) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2015. évi beszámolójának elfogadásáról az alábbi határozatot hozza:

(1) A Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2015. évi költségvetésének végrehajtását

- a) 524 ezer Ft költségvetési bevétellel
- b) 576 ezer Ft költségvetési kiadással
- c) 70 ezer Ft költségvetési maradvánnyal fogadja el.

(2) A Német Nemzetiségi Önkormányzat összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként mérlegszerűen az 1. melléklet alapján határozza meg.

(3) A Német Nemzetiségi Önkormányzat működési célú bevételi és kiadási előirányzatait és teljesítésüket a 2. melléklet alapján fogadja el.

(4) A Német Nemzetiségi Önkormányzat pénzeszközeinek változását a 3. melléklet alapján fogadja el.

(5) A Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési maradványának összegét a 4. melléklet alapján fogadja el és dologi kiadásokra használja fel.

(6) A Német Nemzetiségi Önkormányzat a vagyonmérlegét az 5/1. és 5/2. mellékletek alapján fogadja el.

(7) A Német Nemzetiségi Önkormányzat többéves kihatással járó kiadásokkal, adósságot keletkeztető kiadásokkal, részesedésekkel és közvetett támogatásokkal nem rendelkezik.

Tapolca, 2015. április 27.

**Molnár Attila
elnök**

NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2015. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI
MÉRLEGE

1.melléklet a 6/2016.(IV.27.)

Nkt. határozathoz

Ezer forintban!

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2015. évi előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2015. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	523	Személyi juttatások	K1	280
2.	Közhatalmi bevételek	B3		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	100
3.	Működési bevételek	B4	1	Dologi kiadások	K3	159
	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
4.				Egyéb működési célú kiadások	K5	15
5.	Működési költségvetési bevételek összesen:		524	Működési költségvetési kiadások összesen:		554
6.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8132	122			
7.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	122	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		
8.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		646	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		554
Felhalmozási Bevételek						
Felhalmozási Kiadások						
9.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2		Beruházások	K6	22
10.	Felhalmozási bevételek	B5		Felújítások	K7	
11.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B7		Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	
12.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:			Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:		22
16.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
17.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		22
18.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		646	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		576

**NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2015. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

2. melléklet a 6/2016.(IV.27.)
Nkt. határozathoz
ezer forintban

Kiemelt előirányzat száma	Jogcímek	Rovat száma	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2015. december 31-ig	Teljesítés %	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
BEVÉTELEK									
1.	I. Működési célú támogatások államházt. belülről	B1	380	503	523	104,0	523		
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	380	503	523	104,0	523		
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111							
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112							
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113							
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114							
7.	Egyéb működési célú támogatások	B16	380	503	523	104,0	523		
8.	II. Felhalmozási célú támogatások államházt. belülről	B2							
9.	III. Közhatalmi bevételek	B3							
10.	Vagyoni típusú adók	B34							
11.	Ebből: - Építményadó								
12.	- Magánszemélyek kommunális adója								
13.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351							
14.	Gépjárműadó	B354							
15.	Idegenforgalmi adó	B355							
16.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36							
17.	IV. Működési célú működési bevételek	B4		1	1		1		
18.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401							
19.	Szolgáltatások ellenértéke	B402							
20.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403							
21.	Tulajdonosi bevételek	B404							
22.	Ellátási díjak	B405							
23.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406							
24.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407							

**NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2015. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

2. melléklet a 6/2016.(IV.27.)
Nkt. határozathoz
ezer forintban

Kiemelt előirányzat száma	Jogcímek	Rovat száma	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2015. december 31-ig	Teljesítés %-a	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
25.	Kamatbevételek	B408		1	1	100,0	1		
26.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409							
27.	Egyéb működési célú bevétel	B410							
28.	V. Felhalmozási bevételek	B5							
29.	Ingtatlanok értékesítése	B52							
30.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53							
31.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55							
32.	VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kiv.)	B6							
33.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kiv.)	B7							
34.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	380	504	524	104,0	524		
35.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8		122	122	100,0	122		
36.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813 1		122	122	100,0	122		
37.	Hiány belső finansz.:felhalmozási célú kv-i maradvány								
38.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
39.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	380	626	646	103,2	646		

NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2015. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

2. melléklet a 6/2016.(IV.27.)
Nkt. határozathoz
ezer forintban

Kiemelt előirányzat száma	Jogcímek	Rovat száma	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2015. december 31-ig	Teljesítés %-a	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	KIADÁSOK								
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	380	604	554	91,7	554		
2.	Személyi juttatások	K1		303	280	92,4	280		
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2		100	100	100,0	100		
4.	Dologi kiadások	K3	380	186	159	85,5	159		
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4							
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5		15	15	100,0	15		
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8		22	22		22		
8.	Beruházások	K6		22	22	100,0	22		
9.	Felújítások	K7							
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8							
11.	III. Tartalékok								
12.	Általános tartalék								
13.	Céltartalék								
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		380	626	576	92,0	576		
15.	IV. Finanszírozási kiadások	K9							
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>								
17.	Likviditási hitelek törlesztése								
18.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön								
19.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása								
20.	Betét elhelyezése								
21.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>								
22.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése								
23.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön								
24.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása								
25.	Betét elhelyezése								

NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2015. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

2. melléklet a 6/2016.(IV.27.)
Nkt. határozathoz
ezer forintban

Kiemelt előirányzat száma	Jogcímek	Rovat száma	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2015. december 31-ig	Teljesítés %-a	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
26.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai								
27.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	380	626	576	92,0	576		

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

28.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 34. sor - költségvetési kiadások 14. sor) (+/-)			-122	-52		-52		
-----	---	--	--	-------------	------------	--	------------	--	--

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

29.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege		0	122	122	100,0	122	0	0
30.	Finanszírozási bevételek			122	122	100,0	122		
31.	Ebből: Működési célú finanszírozási bevételek		0	122	122	100,0	122	0	0
32.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		0	0	0		0	0	0
33.	Finanszírozási kiadások		0	0	0		0	0	0
34.	Ebből: Működési célú finanszírozási kiadások		0	0	0		0	0	0
35.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0		0	0	0

**TAPOLCA VÁROS NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KIMUTATÁSA A PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK
LEVEZETÉSÉRŐL**

3. mell. a 6/2016. (IV.27.)
Nkt. határozathoz

ezer Ft

Sorsz.	Megnevezés	Összeg (eFt)
1.	Nyitó pénzkészlet 2015. január 1-jén Ebből:	96
2.	- Bankszámlák egyenlege	96
3.	- Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Bevételek (+)	646
5.	Kiadások (-)	-576
	Előző évi költségvetési maradvány	-122
	Korrektációs tételek (36-os számlák tárgyévi forgalmának egyenlege)	3
6.	Záró pénzkészlet 2015.december 31-én Ebből:	47
7.	- Bankszámlák egyenlege	
8.	- Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	

TAPOLCA VÁROS NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2015. ÉVI PÉNZMARADVÁNYA

4.melléklet a 6/2016. (IV.27.)
 Nkt. határozathoz

ezer Ft

Sorsz.	Megnevezés	Önkormányzat
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	524
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	576
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-52
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	122
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	122
7.	Alaptevékenység maradványa	70
8.	Felügyeleti szerv finanszírozási korrekciója	
9.	Alaptevékenység kötelezettsége	70
10.	Felhasználható maradvány	70

TAPOLCA VÁROS
NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2015.

5.1. melléklet a 6/2016. (IV.27.)
Nkt. határozathoz

Adatok: ezer forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Nyitó	Tárgyidőszak	Változás %-a
		A	B	C
I. Immateriális javak	01.			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.			
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.			
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.			
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.			
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.			
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.			
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.			
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.			
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.			
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.			
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			

TAPOLCA VÁROS
NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2015.

5.1. melléklet a 6/2016. (IV.27.)
Nkt. határozathoz

Adatok: ezer forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Nyitó	Tárgyidőszak	Változás %-a
		C	D	E
A	B			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.			
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.			
III. Forintszámlák	51.	96	47	49,0%
IV. Devizasámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	96	47	49,0%
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.			
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.			
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.			
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.	26	23	88,5%
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	26	23	88,5%
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	122	70	57,4%

TAPOLCA VÁROS NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

2015. év

Adatok: ezer forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	Nyitó	Tárgyidőszak	Változás %-a
A	B	C	D	E
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	200	200	100,00%
II. Nemzeti vagyon változásai	02.			
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	162	162	
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-167	-266	159,28%
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.			
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-99	-49	49,49%
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	96	47	48,96%
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.			
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.			
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.			
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.			
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.			
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	26	23	88,46%
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	122	70	57,38%