

## ELŐTERJESZTÉS

### Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 2015. február 18-i nyilvános ülésére.

<b>Tárgy:</b>	Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata 2015. évi költségvetésének tárgyalása
<b>Előadó:</b>	Molnár Attila elnök
<b>Előkészítette:</b>	Pénzügyi Iroda Schönherrné Pokó Ildikó irodavezető

### TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET !

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 26. § (1) bekezdése alapján a nemzetiségi önkormányzat megalkotja költségvetési határozatát. Az egy évre szóló költségvetési határozat elfogadásán túlmenően a képviselő-testületnek a költségvetési határozat elfogadásáig meg kell állapítania a három évre (2016, 2017,2018) szóló középtávú tervét.

2015. évben a Német Nemzetiségi Önkormányzat a tavalyi szemléletnek és finanszírozásnak megfelelően készíti el a tárgyévre szóló költségvetését. A nemzetiségi célú támogatásokból nyújtott központi támogatások feladatrendszeréről a 428/2012. (XII. 29.) Korm. rendelet előírásait kell figyelembe venni. 2015. évben is működési és feladatalapú támogatásban részesülnek a nemzetiségi önkormányzatok. A működési támogatás összege december 31-ig, a feladatalapú támogatás összege a költségvetési évet követő év április 30-ig használható fel. Az önkormányzat a feladatalapú támogatás felhasználásáról köteles beszámolót benyújtani a támogató részére, melyhez csatolnia kell a 100.000 Ft értékhatárt meghaladó számlák másolatait is.

A nemzetiségi önkormányzatok működési támogatására vonatkozó információt az Emberi Erőforrások Minisztériuma honlapján közzé tette. Ennek alapján a 2015. évben az önkormányzat 379.603 Ft működési támogatásban részesül. A feladatalapú támogatásra pályázni kell, melynek ismeretében később módosíthatjuk a költségvetést.

Az előterjesztésben javasoljuk az éves működési támogatás összegének dologi kiadásként történő felhasználását.

Az egyes bevételek és kiadások részletezését az 1. mellékletben, a kiadások és bevételek alakulását a 2. mellékletben mutatjuk be. Az előirányzatok felhasználásának ütemtervét a 3. mellékletben szerepeltetjük.

A nemzetiségi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét. Az önkormányzat nem rendelkezik saját bevétellel, kizárólag az államtól kapott támogatás képezi forrását, és nem rendelkezik hitelállománnyal sem, ennek megfelelően hozza határozatát.

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

## HATÁROZATI JAVASLAT

### I.

Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata nem rendelkezik a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja szerinti bevételekkel és az elkövetkezendő három évben sem tervez ilyen bevételt. Nem rendelkezik és a jövőben, sem kíván rendelkezni adósságot keletkeztető ügyletekkel.

### II.

Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata a 2015. évi költségvetéséről szóló határozatát elfogadja és .../2015. (...) Nkt. határozatai közé iktatja.

**Tapolca, 2015. február 12.**

**Molnár Attila sk.  
elnök**

A kiadmány hitelül:

**Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata**  
**...../2015. (.....) Nkt. határozata**

**a 2015. évi költségvetéséről**

**( t e r v e z e t )**

Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata (továbbiakban: Német Nemzetiségi Önkormányzat) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2015. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

**1. A határozat hatálya**

A határozat hatálya a Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületére terjed ki.

**2. A költségvetés címrendje**

A Német Nemzetiségi Önkormányzat címrendjét az 1. melléklet szerint határozza meg.

**3. A költségvetés bevételei és kiadásai**

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

**380 eFt költségvetési bevétellel**  
**380 eFt költségvetési kiadással**  
**0 eFt költségvetési egyenleggel**

állapítja meg.

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

(3) A Német Nemzetiségi Önkormányzat a működési célú bevételi és kiadási előirányzatokat a 2. számú melléklet szerint fogadja el.

(4) A Német Nemzetiségi Önkormányzat az előirányzat-felhasználási tervét a 3. számú melléklet szerint fogadja el.

**4. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

(1) A Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője felelős.

(2) A Német Nemzetiségi Önkormányzat az előirányzatok módosítására és a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra az elnök részére felhatalmazást ad. Az elnök köteles erről a Képviselő-testületnek beszámolni és kezdeményezni az előirányzatok módosításnak átvezetését.

(3) Amennyiben év közben az Országgyűlés előirányzatot zárol a Német Nemzetiségi Önkormányzatnál, annak kihirdetését követően a jegyző haladéktalanul a Képviselő-testület elé terjeszti a költségvetési határozat módosítását.

(4) A Német Nemzetiségi Önkormányzat az Áht. 23. § (1) g) pontjában meghatározott adósságot keletkeztető ügyletekkel, valamint saját bevételekkel nem rendelkezik.

### **5. Záró rendelkezések**

A költségvetési határozat a kihirdetést követő első napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2015. január 1-jétől kell alkalmazni.

**Tapolca, 2015. február 18.**

**Molnár Attila**  
**elnök**

**NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
2015. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI  
MÉRLEGE**

1.melléklet az .../2015.(II.)  
önkormányzati határozathoz  
Ezer forintban!

Sorszám	Működési Bevételek		Működési Kiadások	
	Megnevezés	Rovat száma	Megnevezés	Rovat száma
1	2	3	5	7
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	Személyi juttatások	K1
2.	Közhatalmi bevételek	B3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2
3.	Működési bevételek	B4	Dologi kiadások	K3
	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4
4.			Egyéb működési célú kiadások	K5
5	<b>Működési költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>380</b>	<b>Működési költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>380</b>
6.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8132		
7	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	Működési célú, finanszírozási célú kiadások	
8	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>380</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>380</b>
<b>Felhalmozási Bevételek</b>				
9.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	Beruházások	K6
10.	Felhalmozási bevételek	B5	Felújítások	K7
11.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B7	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8
12.	<b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:</b>		<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:</b>	
16.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	
17	<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	
18.	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>380</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>380</b>

**NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

2. melléklet az „/2015.(II...)”  
Önkorm. határozathoz  
ezer forintban

**BEVÉTELEK**

Sorszám	Bevétel jogcím	Rovat száma	2015. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Allami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	<b>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>380</b>	<b>380</b>		
2.	<b>I/1. Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>B11</b>				
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111				
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti fa-ainak	B113				
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114				
7.	Működési célú központosított előirányzatok	B115				
	Egyéb működési célú támogatások	B116	380	380		
8.	<b>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>				
9.	<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>				
10.	Vagyoni típusú adók	B34				
11.	Ebből: - Épitményadó					
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.	<b>IV. Működési működési bevételek</b>	<b>B4</b>				
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				
25.	Kamatbevételek	B408				
26.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
27.	Egyéb működési célú bevétel	B410				
28.	<b>V. Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>				
29.	Ingatlanok értékesítése	B52				
30.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
31.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
32.	<b>VI. Működési célú átvett pénzeszk. (áh-on kiv.)</b>	<b>B6</b>				
33.	<b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kiv.)</b>	<b>B7</b>				
34.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B7</b>	<b>380</b>	<b>380</b>		
35.	<b>VIII. Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>				
36.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány					
37.	Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány					
38.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek,					
39.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B8</b>	<b>380</b>	<b>380</b>		

NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

2. melléklet az .../2015.(II....)  
Önkorm. határozathoz  
ezer forintban

KIADÁSOK

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2015. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Allami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>K1-K5</b>	<b>380</b>	<b>380</b>		
2.	Személyi juttatások	K1				
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2				
4.	Dologi kiadások	K3	380	380		
5.	Ellátottak pénzügyi juttatásai	K4				
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5				
7.	<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>K6-K8</b>				
8.	Beruházások	K6				
9.	Felújítások	K7				
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
11.	<b>III. Tartalékok</b>					
12.	Általános tartalék					
13.	Céltartalék					
14.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>380</b>	<b>380</b>		
15.	<b>IV. Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>				
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					
26.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai					
27.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>K1-K9</b>	<b>380</b>	<b>380</b>		

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

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

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

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

NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Előirányzat-felhasználási terv

2015. évre

3. melléklet az „/2015 (II....) önkormányzati határozathoz

Ezer forintban!

Sor-szám	Megnevezés	Janár	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Osszesen:
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
<b>Nyitó pénzkészlet</b>														
<b>Bevételek</b>														
1.	Műk-célú állami tám. Áh-n belül				190				190					380
3.	Felhalm.célú állami tám. Áh-n belül													
4.	Közhatalmi bevételek													
5.	Működési bevételek													
6.	Felhalmozási célú bevételek													
7.	Műk. célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pe.													
9.	Előző évi kv-i maradvány													
10.	Finanszírozási célú bevételek													
11.	<b>Bevételek összesen:</b>				190				190					380
<b>Kiadások</b>														
13.	Személyi juttatások													
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó													
15.	Dologi kiadások			50	20	30	50	100	50	30	20	30		380
16.	Ellátottak pénzbeli juttatása													
17.	Egyéb működési célú kiadások													
18.	Beruházások													
19.	Felújítások													
20.	Tartalékok													
21.	Finanszírozási célú kiadások													
22.	<b>Kiadások összesen:</b>			50	20	30	50	100	50	30	20	30		380
23.	<b>Záró pénzkészlet</b>			140	20	20	50	90	50	30	20	20		380