

ELŐTERJESZTÉS

Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete
2022. május 24-i nyilvános ülésére.

Tárgy: Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata
2022. évi költségvetése módosításának tárgyalása

Előkészítette: Pénzügyi Iroda
Schönherrné Pokó Ildikó irodavezető

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (5) bekezdése alapján a nemzetiségi önkormányzat jogosult előirányzatainak módosítására.

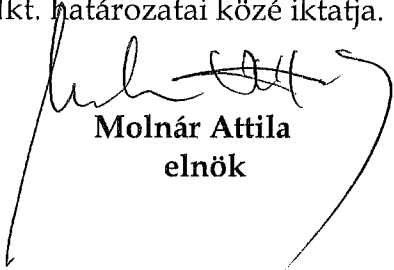
Az önkormányzat 2022. évben elszámolt az előző évi kiadásairól, melynek alapján visszafizetési kötelezettsége keletkezett. Az el nem számolható kiadások befizetése után a bevételek összegét 21 eFt-ra emeljük meg. Ezzel egyidejűleg a visszafizetés összegének előirányzatát (egyéb működési célú kiadások) is rendezzük.

Az egyes bevételek és kiadások részletezését mérlegszerűen az 1. számú mellékletben, kiemelt jogcímenként a 2. számú mellékletben mutatjuk be. Az előirányzat-felhasználási ütemtervet a 3. számú melléklet tartalmazza.

HATÁROZATI JAVASLAT

Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetésének módosításáról szóló határozatát elfogadja és a .../2022. (...) Nkt. határozatai közé iktatja.

Tapolca, 2022. május 19.


Molnár Attila
elnök

**Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének
_/2022. (__) Nkt. határozata**

**A 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.24.) Nkt. határozat módosításáról
(t e r v e z e t)**

Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata (továbbiakban: Német Nemzetiségi Önkormányzat) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (5) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2021. évi költségvetésének módosításáról az alábbi határozatot hozza.

(1) A 3/2022. (II. 24.) Nkt. határozat 1. melléklete helyébe jelen határozat 1. melléklete lép, amelyben a Német Nemzetiségi Önkormányzat összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként mérlegszerűen határozza meg a Képviselő-testület.

(2) A 3/2022. (II. 24.) Nkt. határozat 2. melléklete helyébe jelen határozat 2. melléklete lép, amelyben a működési célú bevételi és kiadási előirányzatokat fogadja el.

(3) A 3/2022. (II. 24.) Nkt. határozat 3. melléklete helyébe jelen határozat 3. melléklete lép, amelyben a működési célú bevételi- és kiadási előirányzatokat fogadja el.

Tapolca, 2022. május

**Molnár Attila
elnök**

HATÁSVIZSGÁLAT

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

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

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

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

A Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata (a továbbiakban Nemzetiségi Önkormányzat) 2022. évi költségvetéséről szóló határozati javaslatában (a továbbiakban: Határozati javaslat) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A határozat társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A Határozati javaslat közvetlen társadalmi hatásokat nem keletkeztet.

A Határozati javaslat jelentősebb gazdasági és költségvetési hatásokat nem keletkeztet.

ab) A határozat környezeti és egészségi következményei

A Határozati javaslatban foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

ac) A határozat adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Határozati javaslat adminisztratív terhet nem keletkeztet.

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

A határozat megalkotásának szükségességét törvény írja elő. A Nemzetiségi Önkormányzat saját önálló gazdálkodásának alapja az Önkormányzat költségvetése, a határozat megalkotása nélkül az önkormányzati autonómia nem gyakorolható.

A Határozati javaslat megalkotásának elmaradása esetén a Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodása kerülne veszélybe és ez által a kötelező feladatok ellátása is. Amennyiben a nemzetiségi képviselő-testületi határozatot a jogszabályban foglalt határidőig nem fogadja el a képviselő-testület, úgy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 108. §-a alapján az elemi költségvetésről az államháztartás információs rendszere keretében történő adatszolgáltatást sem tudja teljesíteni.

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

A Határozati javaslat elfogadása esetén a határozat alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, és tárgyi feltételt nem igényel.

TAPOLCA VÁROS NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI
MÉRLEGE

1.melléklet a /2022.(.)
 Nkt. határozathoz
 Ezer forintban!

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2022. évi előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2022. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	1 040	Személyi juttatások	K1	100
2.	Közhatalmi bevételek	B3		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	28
3.	Működési bevételek	B4	21	Dologi kiadások	K3	912
	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
4.				Egyéb működési célú kiadások	K5	34
5.	Működési költségvetési bevételek összesen:		1 061	Működési költségvetési kiadások összesen:		1 074
6.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8132	13			
7.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	13	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		
8.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 074	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 074
Felhalmozási Bevételek						
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.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:			Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:		
16.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
17.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		
18.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		1 074	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		1 074

TAPOLCA VÁROS NEMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

2. melléklet a .../2022.(...) Nkt. határozathoz
ezer forintban

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2022. évi előirányzat	2022. évi előirányzat módosítás	Központi előirányzat módosítás	Saját hatáskörű előirányzat módosítás	Képv.-test-i határozat előirányzat módosítás	Módosított előirányzat összesen	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	I. Működési célú támogatások államházt. beürl-öl	B1	1 040	1 040				1 040	1 040		
2.	I/I. Önkormányzat működési támogatásai	B11									
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									
8.	Egyéb működési célú támogatások	B116	1 040	1 040				1 040	1 040		
9.	II. Félhalmozási célú támogatások áh-on beürl-öl	B2									
10.	III. Közhatalmi bevételek	B3									
11.	Vagyoni típusú adók	B34									
12.	Ebből: - Építményadó										
13.	- Magánszemélyek kommunális adója										
14.	Értékesítési és forgalmi adó (ipartüzési adó)	B351									
15.	Gépjárműadó	B354									
16.	Idégenforgalmi adó	B355									
17.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36									
18.	IV. Működési működési bevételek	B4						21	21		
19.	Áru- és készleértékesítés ellenértéke	B401									
20.	Szolgáltatások ellenértéke	B402									
21.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403									
22.	Tulajdonosi bevételek	B404									
23.	Ellátási díjak	B405									
24.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406									
25.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407									
26.	Kamatbevételek	B408									
27.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409									
28.	Egyéb működési célú bevétel	B410,41						21	21		

TAPOLCA VÁROS NEMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

2. melléklet a /2022.()
Nkt. határozathoz
ezer forintban

28.	V. Felhalmozási bevételek	B5							
29.	Ingatlanok értékesítése	B52							
30.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53							
31.	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55							
32.	VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kv.)	B6							
33.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kv.)	B7							
34.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1- B7	1 040	1 040	1 040	21	1 061	1 061	1 061
35.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	13	13	13		13	13	13
36.	Hány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány		13	13	13		13	13	13
37.	Hány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány								
38.	Hány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek,								
39.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	1 053	1 053	1 053	21	1 074	1 074	1 074

TAPOLCA VÁROS NEMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

2. melléklet a /2022. ()
Nkt. határozathoz
ezer forintban

KIADÁSOK

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2022. évi előirányzat	2022. évi előirányzat módosítás	2022. évi előirányzat módosítás	Központi előirányzat módosítás	Saját hatáskörű előirányzat módosítás	Képv. test-i határozat előirányzat módosítás	Módosított előirányzat összesen	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	1 053	1 053			21		1 074	1 074		
2.	Személyi juttatások	K1	100	100					100	100		
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozz. adó	K2	28	28					28	28		
4.	Dologi kiadások	K3	912	912					912	912		
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4										
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	13	13			21		34	34		
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8										
8.	Beruházások	K6										
9.	Felújítások	K7										
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8										
11.	III. Tartalékok											
12.	Általános tartalék											
13.	Céltartalék											
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 053	1 053			21		1 074	1 074		
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											
26.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai											
27.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	1 053	1 053			21		1 074	1 074		

TAPOLCA VÁROS NEMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

2. melléklet a /2022.(.)
 Nkt. határozathoz
 ezer forintban

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

28.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-13
-----	--	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

29.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13
30.	Finanszírozási bevételek	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13
31.	Ebből: Működési célú finanszírozási bevételek	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13
32.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34.	Ebből: Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

TAPOLA VÁROS NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA

Előirányzat-felhasználási terv

2022. évre

3. melléklet a /2022.(.)
Nkt. határozathoz

Ezer forintban !

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
Nyitó pénzkészlet		0	0	0	-111	330	230	130	30	-228	-328	112	32	
Bevételek														
2.	Műk. célú állami tám. Áh-n belül				520						520			1040
3.	Felhalm. célú állami tám. Áh-n belül													0
4.	Közhatalmi bevételek													0
5.	Működési bevételek				21									21
6.	Felhalmozási célú bevételek													0
7.	Műk. célú átvett pénzeszközök													0
8.	Felhalmozási célú átvett pe.													0
9.	Előző évi kv-i maradvány													0
10.	Finanszírozási célú bevételek			13										13
11.	Bevételek összesen:	0	0	13	541	0	0	0	0	0	520	0	0	1074
Kiadások														
13.	Személyi juttatások								100					100
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó								28					28
15.	Dologi kiadások			90	100	100	100	100	130	100	80	80	32	912
16.	Ellátottak pénzbeli juttatása													0
17.	Egyéb működési célú kiadások													0
18.	Beruházások													0
19.	Felújítások													0
20.	Tartalékok													0
21.	Finanszírozási célú kiadások			34										34
22.	Kiadások összesen:	0	0	124	100	100	100	100	258	100	80	80	32	1074
23.	Záró pénzkészlet	0	0	-111	330	230	130	30	-228	-328	112	32	0	0