

ELŐTERJESZTÉS

Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 2024. május 23-i nyilvános ülésére.

- Tárgy:** Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról és a költségvetési maradványának elfogadásáról szóló beszámoló
- Előterjesztő:** 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) 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbiakban számolunk be:

Az Önkormányzat a 2023. évi bevételeit és kiadásait maradéktalanul teljesítette.

Az Önkormányzat költségvetési bevétele 1.040 ezer Ft működési célú támogatás 1 ezer Ft működési bevétel és 6 ezer Ft előző évi pénzmaradvány volt.

A 2023. évi működési kiadása 1.041 eFt volt, amelyet rendezvényekre és egyéb dologi kiadásokra, valamint kis értékű tárgyi eszközök beszerzésére használt fel. Az előző évi elszámolási kötelezettségeknek az önkormányzat eleget tett.

A 2023. évi gazdálkodás során az Önkormányzatnak 5.681 Ft költségvetési maradványa keletkezett, amelyből 4.682 eFt kötelezettséggel terhelt maradvány volt.

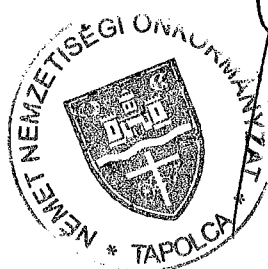
Az Önkormányzat vagyonmérlegének főösszege 6 eFt, amely a záró pénzkészletet tartalmazza. Az önkormányzat vagyonleltára az E_1. mellékletben kerül bemutatásra.

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 2023. évi költségvetésének
végrehajtásáról és a költségvetési maradványának
elfogadásáról szóló határozatot elfogadja és
a..../2024. (...) Nkt. határozatai közé iktatja.

Tapolca, 2024. május 17.



Molnár Attila
elnök

Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének
/2024. () Nkt. határozata

A 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról
és a költségvetési maradványának elfogadásáról
(t e r v e z e t)

Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2023. évi beszámolójának elfogadásáról az alábbi határozatot hozza:

(1) Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetésének végrehajtását

- a) 1.041 ezer Ft költségvetési bevétellel
- b) 1.041 ezer Ft költségvetési kiadással
- c) 6.012 Ft tárgyévi költségvetési maradvánnyal fogadja el.

(2) Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként mérlegszerűen az 1. melléklet alapján határozza meg.

(3) Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata működési célú bevételi és kiadási előirányzatait, finanszírozási bevételeit és teljesítésüket a 2. melléklet alapján fogadja el.

(4) Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata pénzeszközeinek változását a 3. melléklet alapján fogadja el.

(5) Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata a 2023. évi költségvetési maradványának összegét 6.012 Ft összegben, a 4. melléklet alapján fogadja el. A maradvány összegét a kötelezettségek teljesítésére és dologi kiadásokra használja fel.

(6) Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata a vagyonmérlegét 6 eFt főösszeggel, az 5. és 6. mellékletek alapján fogadja el.

(7) Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata 2022-2023. évi kiadásainak és bevételeinek bemutatását a 7. melléklet szerint fogadja el.

(7) Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata többéves kihatással járó kiadásokkal, adósságot keletkeztető kiadásokkal, részesedésekkel, EU-s támogatásokkal és közvetett támogatásokkal nem rendelkezik.

Tapolca, 2024. május.....



Molnár Attila
elnök

TAPOLCA VÁROS NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2023. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI
MÉRLEGE

1. melléklet a /2024.(.)
 Nkt. határozathoz
 Ezer forintban!

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2023. évi teljesítés	Megnevezés	Rovat száma	2023. évi teljesítés
1	2	3	4	5	6	7
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	1 040	Személyi juttatások	K1	102
2.	Közhatalmi bevételek	B3		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	39
3.	Működési bevételek	B4	1	Dologi kiadások	K3	845
	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
4.				Egyéb működési célú kiadások	K5	5
5.	Működési költségvetési bevételek összesen:		1 041	Működési költségvetési kiadások összesen:		991
6.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8132	6			
7.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	6	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		
8.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 047	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		991
Felhalmozási Bevételek						
Felhalmozási Kiadások						
9.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2		Beruházások	K6	50
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:		50
16.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
17.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		50
18.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		1 047	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		1 041

TAPOLCA VÁROS NEMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

2. melléklet a /2024.()
Nkt. határozathoz
ezer forintban

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023. december 31-ig	Teljesítés %-a	Kötelező feladatok teljesítése	Allami (áll.ig.) feladatok teljesítése	Önként vállalt feladatok teljesítése
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	I. Működési célú támogatások államházt. belülről	B1	1 040	1 040	1 040	100,0	1 040		
2.	I/1. 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							
	Egyéb működési célú támogatások	B116	1 040	1 040	1 040	100	1 040		
8.	II. Felhalmozási célú támogatások áll-on belülről	B2							
9.	III. Közhatalmi bevételek	B3							
10.	Vagyoni típusú adók	B34							
11.	Ebből: - Építésmenyadó								
12.	- Magánszemélyek kommunális adója								
13.	Értékesítési és forgalmi adó (ipartüzési adó)	B351							
14.	Gépjárműadó	B354							
15.	Idegenforgalmi adó	B355							
16.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36							
17.	IV. Működési működési bevételek	B4		1	1	100	1		
18.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401							
19.	Szolgáltatások ellenértéke	B402							
20.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403							
21.	Tulajdonosi bevételek	B404							

TAPOLCA VÁROS NEMETI NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

2. melléklet a /2024./
Nkt. határozathoz
ezer forintban

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	1	1	100			1	
28.	V. Felhalmozási bevételek	B5							
29.	Ingyatlanok értékesítése	B52							
30.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53							
31.	Részeseések 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:	B7	1 040	1 041	200	1 041	1 041	1 041	1 041
35.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	6	6	100	6	6	6	6
36.	Hiany belső finansz. működési célú kv-i maradvány		6	6	100	6	6	6	6
37.	Hiany belső finansz. felhalmozási célú kv-i maradvány								
38.	Hiany külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek								
39.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	1 046	1 047	100	1 047	1 047	1 047	1 047

TAPOLCA VÁROS NEMETI NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

2. melléklet a /2024./
Nkt. határozathoz
ezer forintban

KIADÁSOK

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023. december 31-ig	Teljesítés %-a	Kötelező feladatok teljesítése	Állami (áll.ig.) feladatok teljesítése	Önként vállalt feladatok teljesítése
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	1 046	996	991	99	991		
2.	Személyi juttatások	K1	100	102	102	100	102		
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulások	K2	28	41	39	95	39		
4.	Dologi kiadások	K3	912	847	845	100	845		
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4							
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	6	6	5	83	5		
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8		51	50	98	50		
8.	Beruházások	K6		51	50	98	50		
9.	Felújítások	K7							
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8							
11.	III. Tartalékok								
12.	Általános tartalék								
13.	Céltartalék								
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 046	1 047	1 041	99	1 041		
15.	IV. Finanszírozási kiadások	K9							
16.	Működési célú finanszírozási kiadások								
17.	Likviditási hitelek törlesztése								
18.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön								
19.	Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása								
20.	Betét elhelyezése								
21.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások								
22.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése								
23.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön								
24.	Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása								
25.	Betét elhelyezése								
26.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai								
27.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	1 046	1 047	1 041	99	1 041		

TAPOLCA VÁROS NEMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

2. melléklet a /2024.(.)
Nkt. határozathoz
ezer forintban

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

28.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-6	-6	0	0	0	0	0	0
-----	---	----	----	---	---	---	---	---	---

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

29.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	6	6	6	100	6	6	0	0
30.	Finanszírozási bevételek	6	6	6	100	6	6	0	0
31.	Ebből: Működési célú finanszírozási bevételek	6	6	6	100	6	6	0	0
32.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
33.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
34.	Ebből: Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
35.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0

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

3. mell. a /2024. ()
Nkt. határozathoz

ezer Ft

Sorsz.	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Nyitó pénzkészlet 2023. január 1-jén	6 012
2.	- Bankszámlák egyenlege	6 012
3.	- Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Bevételek (+)	1 046 754
5.	Kiadások (-)	1 041 073
	Előző évi költségvetési maradvány	6 012
	Korrekciós tételek (36-os számlák tárgyévi forgalmának egyenlege)	0
6.	Záró pénzkészlet 2023. december 31-én	5 681
	Ebből:	
7.	- Bankszámlák egyenlege	5 681
8.	- Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	

TAPOLCA VÁROS NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2023. ÉVI PÉNZMARADVÁNYA

4.melléklet a_/2024. ()
 Nkt. határozathoz

Sorsz.	Megnevezés	Önkormányzat
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 040 742
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 041 073
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-331
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	6 012
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	6 012
7.	Alaptevékenység maradványa	5 681
8.	Kötelezettséggel terhelt maradvány	4 682
9.	Szabad maradvány	999

Ft

Ft

TAPOLCA VÁROS
NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2023.

5. melléklet a /2024. ()
Nkt. határozathoz

Adatok: ezer forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Nyitó	Tárgyidőszak	Változás %-a
A	B	C	D	E
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
2023.

5. melléklet a /2024. ()
Nkt. határozathoz

Adatok: ezer forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Nyitó	Tárgyidőszak	Változás %-a
A	B	C	D	E
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, csekkok, betétkönyvek	50.			
III. Forintszámlák	51.	6	6	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	6	6	
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.			
II. Utalványok, hárletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolással	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	6	6	

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

2023. 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.	-350	-356	101,71%
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.			
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-6		0,00%
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	6	6	100,00%
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.			
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	6	6	50,00%

TAPOLCA VÁROS NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
VAGYONKIMUTATÁSA
a mérlegben nem szereplő eszközökről
2023

E_1. melléklet

Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata		
Könyvviteli mérlegben nem szereplő tételek 2023.	Darabszám	Bruttó érték Ft-ban
Nulla forintra leírt, de használatban lévő eszközök állománya összesen:	25	874 429
Ebből használatban levő immateriális javak állománya:	0	0
Ebből használatban levő egyéb tárgyi eszközök állománya:	19	809 286
Ebből használatban levő kisértékű tárgyi eszközök (2013-ig) állománya:	6	65 143