

ELŐTERJESZTÉS

Tapolca Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete
2022. május 26-i nyilvános ülésére.

Tárgy: Tapolca Város Roma 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 499.194 Ft feladatalapú támogatásban részesült, melyről a támogatói okirat elkészült. A támogatást két részletben kapják meg, melyből az első részlet 2022. április 28-án befolyt. A támogatás összegével a bevételeket és a dologi kiadások összegét emeljük meg.

A pénzmaradvány összegénél kerekítés miatt kerül sor 1 ezer forint korrekcióra.

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

Tapolca, 2022. május 20.


Bartha Józsefné
elnök

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

**A 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.22.) Nkt. határozat módosításáról
(t e r v e z e t)**

Tapolca Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata (továbbiakban: Roma Nemzetiségi Önkormányzat) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (5) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2022. évi költségvetésének módosításáról az alábbi határozatot hozza.

(1) A 3/2022. (II. 22.) Nkt. határozat 1. melléklete helyébe jelen határozat 1. melléklete lép, amelyben a Roma Nemzetiségi Önkormányzat összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként mérlegszerűen határozza meg a Képviselő-testület.

(2) A 3/2022. (II. 22.) 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. 22.) Nkt. határozat 3. melléklete helyébe jelen határozat 3. melléklete lép, amelyben a működési célú bevételi és kiadási előirányzatokat fogadja el.

Tapolca, 2022. május

**Bartha Józsefné
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 Roma 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 ROMA 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	50
2.	Közhatalmi bevételek	B3		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	14
3.	Működési bevételek	B4		Dologi kiadások	K3	1 505
	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
4.				Egyéb működési célú kiadások	K5	6
5.	Működési költségvetési bevételek összesen:		1 040	Működési költségvetési kiadások összesen:		1 575
6.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8132	35			
7.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	35	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		
8.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 075	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 575
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		1 075	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		1 575

**TAPOLCA VÁROS ROMA 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. belről	B1	1 040	1 040	499			1 539			
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 feladatainak támogatása	B113									
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114									
7.	Működési célú központosított előirányzatok	B115									
8.	Egyéb működési célú támogatások	B116	1 040	1 040	499			1 539			
9.	II. Felhalmozási célú támogatások áll-on belről	B2									
10.	III. Közhatalmi bevételek	B3									
11.	Vagyoni típusú adók	B34									
12.	Ebből: - Építványadó										
13.	- Magánszemélyek kommunális adója	B351									
14.	Értékesítési és forgalmi adó (iparűzési adó)	B354									
15.	Gépjárműadó	B355									
16.	Idegenforgalmi adó	B36									
17.	Egyéb közhatalmi bevételek	B4									
18.	IV. Működési működési bevételek	B401									
19.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B402									
20.	Szolgáltatások ellenértéke	B403									
21.	Közvetített szolgáltatások értéke	B404									
22.	Tulajdonosi bevételek	B405									
23.	Ellátási díjak	B406									
24.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B407									
25.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B408									
26.	Kamatbevételek	B409									
27.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B410/1									
28.	Egyéb működési célú bevétel	1									

**TAPOLCA VÁROS ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

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

28.	V. Felhalmozási bevételek	B5									
29.	Ingtatlanok értékesítése	B52									
30.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53									
31.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55									
32.	VII. Működési célú átvett pénzeszk. (áh-on kív.)	B6									
33.	VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kív.)	B7									
34.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1- B7	1 040	1 040	499					1 539	
35.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	35	35		1	36				9
36.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány		35	35		1	36				9
37.	Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány										
38.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek,										
39.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	1 075	1 075	499	1	1 575				9

TAPOLCA VÁROS ROMA 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.g.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	1 075	1 075	499	1	1 575					
1.	Személyi juttatások	K1	50	50								
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozz. adó	K2	14	14								
3.	Dologi kiadások	K3	1 005	1 005	499	1	1 505					
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4										
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	6	6								
6.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8										
7.	Beruházások	K6										
8.	Felújítások	K7										
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8										
10.	III. Tartalékok											
11.	Általános tartalék											
12.	Céltartalék											
13.	IV. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN		1 075	1 075	499	1	1 575					
14.	IV. Finanszírozási kiadások	K9										
15.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>											
16.	Likviditási hitelek törlesztése											
17.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön											
18.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása											
19.	Betét elhelyezése											
20.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>											
21.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése											
22.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön											
23.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása											
24.	Betét elhelyezése											
25.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai											
26.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	1 075	1 075	499	1	1 575					

TAPOLCA VÁROS ROMA 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) (+/-)	-35	-35	-1	-36		
-----	---	-----	-----	----	-----	--	--

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

29.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	35	35	0	1	36	9	0
30.	Finanszírozási bevételek	35	35		1	36	9	
31.	Ebből: Működési célú finanszírozási bevételek	35	35	0	1	36	9	0
32.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
33.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0
34.	Ebből: Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0
35.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0

NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
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	-90	829	709	589	459	101	-49	371	271	
1.	Bevételek													
2.	Műk. célú állami tám. Áh-n belül				1 019						520			1 539
3.	Felhalm. célú állami tám. Áh-n belül													0
4.	Közhatalmi bevételek													0
5.	Működési bevételek													0
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			35										36
11.	Bevételek összesen:	0	0	35	1 019	1	0	0	0	0	520	0	0	1 575
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások								100					100
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó								28					28
15.	Dologi kiadások			90	100	121	120	130	230	150	100	100	271	1 412
16.	Ellátottak pénzbeli juttatása													0
17.	Egyéb működési célú kiadások													0
18.	Beruházások													0
19.	Felújítások													0
20.	Tartalékok													0
21.	Finanszírozási célú kiadások			35										35
22.	Kiadások összesen:	0	0	125	100	121	120	130	358	150	100	100	271	1 575
23.	Záró pénzkészlet	0	0	-90	829	709	589	459	101	-49	371	271	0	0