

ELŐTERJESZTÉS
Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete
2015. május 13-i nyilvános ülésére

Tárgy: Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata 2014. 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) 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbiakban számolunk be:

Az Önkormányzat a 2014. évi bevételeit és kiadásait maradéktalanul teljesítette. A 2014. évi működési kiadása 512 eFt volt. A személyi juttatások között a reprezentációra kifizetett összegek szerepelnek, a járulékok között pedig ezen kiadások munkáltatót terhelő befizetési köztelezettségek kerültek feltüntetésre. A dologi kiadások előirányzatán keletkezett felhasználás, amely 207 eFt volt. Az Önkormányzat 6.400 forint támogatást adott a Veszprém Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat részére a kulturális nap támogatása céljából.

Az Önkormányzat bevételei között 368 eFt működési- és feladatalapú támogatás, 50 eFt támogatás 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 439 ezer forint, előző évi pénzmaradványa 195 ezer forint volt, mely összes bevétele biztosította a kiadások forrását.

A 2014. évi gazdálkodás során az Önkormányzatnak 122 ezer Ft költségvetési maradványa keletkezett, melyet 2015. évben a dologi kiadásokra célszerű felhasználni.

Az Önkormányzat vagyonmérlegének főösszege 122 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 2014. évi költségvetésének
végrehajtásáról és a költségvetési maradványának
elfogadásáról szóló határozatot elfogadja és .../2015. (...) Nkt. határozatai közé iktatja.

Tapolca, 2015. május 8.

Molnár Attila
elnök

**Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének
_/2015. () Nkt. határozata**

**a 2014. 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 2014. évi beszámolójának elfogadásáról az alábbi határozatot hozza:

- (1) A Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetésének végrehajtását
 - a) 439 ezer Ft költségvetési bevétellel
 - b) 512 ezer Ft költségvetési kiadással
 - c) 122 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 felhasználását a 4. melléklet alapján fogadja el.
- (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. május 13.

**Molnár Attila
elnök**

NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2014. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI
MÉRLEGE

1.melléklet az _/2015.(_)
Nkt. határozathoz
Ezer forintban!

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2014. évi előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2014. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	438	Személyi juttatások	K1	207
2.	Közhatalmi bevételek	B3		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	92
3.	Működési bevételek	B4	1	Dologi kiadások	K3	207
	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
4.				Egyéb működési célú kiadások	K5	6
5.	Működési költségvetési bevételek összesen:		439	Működési költségvetési kiadások összesen:		512
6.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8132	195			
7.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	195	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		
8.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		634	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		512
Felhalmozási Bevételek						
Felhalmozási Kiadások						
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		634	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		512

**NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2014. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

2. melléklet az _/2015.(.)
Nkt. határozathoz
ezer forintban

Kiemelt előirányzat száma	Jogcímek	Rovat száma	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2014. 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
	BEVÉTELEK								
1.	I. Működési célú támogatások államházt.beliülről	B1	271	438	438	100,0	438		
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	271	438	438	100,0	438		
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 támogtatása	B114							
7.	Egyéb működési célú támogatások	B115	271	438	438	100,0	438		
8.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on 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 működési bevételek	B4		2	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							

**NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2014. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

2. melléklet az _/2015.(.)
Nkt. határozathoz
ezer forintban

Kiemelt előirányzat száma	Jogcímek	Rovat száma	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2014. 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
24.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407							
25.	Kamatbevételek	B408		2	1	50,0	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.	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:	B1-B7	271	440	439	99,8	439		
35.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8		195	195	100,0	195		
36.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány			195	195	100,0	195		
37.	Hiány belső finansz.:felhalmozási célú kv-i maradvány								
38.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
39.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	271	635	634	99,8	634		

**NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2014. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

2. melléklet az _/2015.(.)
Nkt. határozathoz
ezer forintban

Kiemelt előirányzat száma	Jogcímek	Rovat száma	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2014. 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	271	635	512	80,6	512		
2.	Személyi juttatások	K1		207	207	100,0	207		
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2		92	92	100,0	92		
4.	Dologi kiadások	K3	271	329	207	62,9	207		
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4							
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5		7	6	85,7	6		
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		271	635	512	80,6	512		
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
2014. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

2. melléklet az _/2015.(.)
Nkt. határozathoz
ezer forintban

Kiemelt előirányzat száma	Jogcímek	Rovat száma	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2014. 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	271	635	512	80,6	512		

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

28.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 34. sor - költségvetési kiadások 14. sor) (+/-)			-195	-73		-73		
-----	---	--	--	-------------	------------	--	------------	--	--

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

29.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege		0	195	195	100,0	195	0	0
30.	Finanszírozási bevételek			195	195	100,0	195		
31.	Ebből: Működési célú finanszírozási bevételek		0	195	195	100,0	195	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. melléklet a _/2015. (__)
Nkt. határozathoz

ezer Ft

Sorsz.	Megnevezés	Összeg (eFt)
1.	Nyitó pénzkészlet 2014. január 1-jén Ebből:	162
2.	- Bankszámlák egyenlege	162
3.	- Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Bevételek (+)	439
5.	Kiadások (-)	512
	Korrekciós tételek (36-os számlák tárgyévi forgalmának egyenlege)	7
6.	Záró pénzkészlet 2014. december 31-én Ebből:	96
7.	- Bankszámlák egyenlege	96
8.	- Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	

TAPOLCA VÁROS NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2014. ÉVI PÉNZMARADVÁNYA

4.melléklet a _/2015. (..) Nkt. határozathoz

ezer Ft

Sorsz.	Megnevezés	Önkormányzat
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	439
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	512
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-73
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	195
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	195
7.	Alaptevékenység maradványa	122
8.	Felügyeleti szerv finanszírozási korrekciója	
9.	Alaptevékenység kötelezettsége	122
10.	Felhasználható maradvány	122
11.		

TAPOLCA VÁROS
NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2014.

5.1. melléklet a _/2015. (.)
Nkt. határozathoz

Adatok: ezer forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Nyitó	Tárgyidőszak	Változás %-a
		C	D	E
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 értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	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
2014.

5.1. melléklet a _/2015. (.)
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. Lékötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.			
III. Forintszámlák	51.	162	96	59,3%
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	162	96	59,3%
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, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.	33	26	78,8%
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	33	26	78,8%
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	195	122	62,6%

**TAPOLCA VÁROS NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
VAGYONKIMUTATÁS**

a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

2014. év

Adatok: ezer forintban!

FORRÁSOK	<i>Sorszám</i>	<i>Nyitó</i>	<i>Tárgyidőszak</i>	<i>Változás %-a</i>
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	-167	100,00%
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.		-99	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.			
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	195	96	49,23%
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 SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.			
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.		26	
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	195	122	62,56%