

ELŐTERJESZTÉS

Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 2016. február 18-i nyilvános ülésére

Tárgy: Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata 2016. évi költségvetésének tárgyalása

Előadó: Molnár Attila elnök

Előkészítette: 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.

2016. 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. 2016. 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 2016. évben az önkormányzat 781.686 Ft működési támogatásban részesül. A feladatalapú támogatásra pályázni kell, melynek ismeretében később módosíthatjuk a költségvetést.

Az előterjesztésben javasoljuk az éves működési támogatás összegét a tavalyi teljesítéshez hasonlóan meghatározni.

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.

Mérlegek és kimutatások indoklása:

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásaink mérlegszerű bemutatását közgazdasági osztályozás szerint az 1. mellékletben mutattuk be. A működési és felhalmozási egyensúly fennáll, hiszen az önkormányzat csak működési kiadásokkal és bevételekkel rendelkezik. A bevételek a működési támogatásból és költségvetési maradványból képződtek.

Az önkormányzat többéves kihatású döntéseket nem hozott, a tárgyévi költségvetés tartalmazza az éves kötelezettségvállalásokat. Az önkormányzat közvetett támogatásokat nem nyújt, ilyen jellegű kedvezmény nincs.

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 2016. évi költségvetéséről szóló határozatát elfogadja és .../2016. (...) számon Nkt. határozatai közé iktatja.

Tapolca, 2016. február 12.

**Molnár Attila sk.
elnök**

A kiadmány hitelül:

Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata
...../2016. (.....) Nkt. határozata

a 2016. évi költségvetéséről

(t e r v e z e t)

Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2016. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

1. A határozat hatálya

A határozat hatálya a Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: 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 2016. évi költségvetését

782 eFt költségvetési bevétellel
852 eFt költségvetési kiadással
70 eFt működési költségvetési hiánnyal
70 eFt működési célú költségvetési maradvánnyal

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 a kiadási és bevételi 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) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos hatásköröket gyakorlására a Képviselő-testület az elnököt hatalmazza fel.

5. Záró rendelkezések

A költségvetési határozat a kihirdetést követő első napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2016. január 1-jétől kell alkalmazni.

Tapolca, 2016. február 18.

Molnár Attila
elnök

**NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2016. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI
MÉRLEGE**

1.melléklet a _/2016.(
Nkt. határozathoz
Ezer forintban!

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2016. évi előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2016. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	782	Személyi juttatások	K1	300
2.	Közhatalmi bevételek	B3		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	100
3.	Működési bevételek	B4		Dologi kiadások	K3	452
	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
4.				Egyéb működési célú kiadások	K5	
5.	Működési költségvetési bevételek összesen:		782	Működési költségvetési kiadások összesen:		852
6.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8132	70			
7.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	70	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		
8.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		852	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		852
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		852	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		852

NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

2. melléklet a /2016.(.)
Nkt. határozathoz
ezer forintban

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2016. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési célú támogatások államházt. belülről	B1	782	782		
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	B113				
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114				
7.	Működési célú központosított előirányzatok	B115				
	Egyéb működési célú támogatások	B116	782	782		
8.	II. Felhalmozási célú támogatások államházt. 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 célú bevételek	B4				
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.	V. Felhalmozási bevételek	B5				
29.	Ingatlanok értékesítése	B52				
30.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
31.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
32.	VI. Működési célú átvett pénzeszk. (áll-on kiv.)	B6				
33.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áll-on kiv.)	B7				
34.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	782	782		
35.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	70	70		
36.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány		70	70		
37.	Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány					
38.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek,					
39.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	852	852		

NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

2. melléklet a _/2016.(.)
Nkt. határozathoz
ezer forintban

KIADÁSOK

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2016. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	852	852		
2.	Személyi juttatások	K1	300	300		
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	100	100		
4.	Dologi kiadások	K3	452	452		
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5				
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		852	852		
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	852	852		

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

28.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)		-70	-70		
-----	--	--	------------	------------	--	--

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

29.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege		70	70	0	0
30.	Finanszírozási bevételek		70	70		
31.	Ebből:Működési célú finanszírozási bevételek		70	70	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

3. melléklet a /2016.(.)

Nkt. határozathoz

Előirányzat-felhasználási terv

2016. évre

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		33	13	0	321	206	66	-29	252	179	122	67	
1.	Bevételek													
2.	Műk.célú állami tám. Áh-n belül				391				391					782
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	70												70
10.	Finanszírozási célú bevételek													
11.	Bevételek összesen:	70			391				391					852
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	23	10	10	20	50	80	30	50	17	5	5		300
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4	5	3	10	25	20	15	10	6	2			100
15.	Dologi kiadások	10	5		40	40	40	50	50	50	50	50	67	452
16.	Ellátottak pénzbeli juttatása													
17.	Egyéb működési célú kiadások													
18.	Beruházások													
19.	Felújítások													
20.	Tartalékok													
21.	Finanszírozási célú kiadások													
22.	Kiadások összesen:	37	20	13	70	115	140	95	110	73	57	55	67	852
23.	Záró pénzkészlet	33	13		321	206	66	-29	252	179	122	67		