

## ELŐTERJESZTÉS

**Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete  
2017. december 20-i nyilvános ülésére.**

**Tárgy:** Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata 2017. évi költségvetése módosításának tárgyalása

**Előadó:** Molnár Attila elnök

**Előkészítette:** Pénzügyi Iroda  
Schönherrné Pokó Ildikó irodavezető

### TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET !

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

Az önkormányzat költségvetését a bevételi többlet és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás miatt szükséges módosítani. 2017. évben 80.328 Ft feladatalapú támogatást kapott az önkormányzat, ezt az összeget a reprezentációs kiadásokra és azok járulékaira, valamint dologi kiadásokra javasoljunk felosztani. A kiadások kiemelt előirányzatai közötti módosítás során a személyi juttatások és a dologi kiadások előirányzatának átcsoportosítása történik a beruházási kiadások közé. Erről a képviselő-testület a májusi ülésén hozott döntést (10/2017. (V.17.)Nkt.)

Fentiek figyelembevételével javaslom az előirányzatok módosítását. Az egyes bevételek és kiadások részletezését mérlegszerűen az 1. számú mellékletben, kiemelt jogcímenként a 2. számú mellékletben mutatjuk be.

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 2017. évi költségvetésének módosításáról szóló határozatát elfogadja és a .../2017. (...) Nkt. határozatai közé iktatja.

Tapolca, 2017. december 13.

**Molnár Attila**  
elnök

**Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének  
\_/2017. ( ) Nkt. határozata**

**A 2017. évi költségvetéséről szóló 3/2017. (II.21.) 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 2017. évi költségvetésének módosításáról az alábbi határozatot hozza.

(1) A 3/2017. (II. 21.) Nkt. határozat 3. pontja (1) bekezdése helyébe az alábbi bekezdés lép:

„(1) A Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2017. évi költségvetését

**913 eFt költségvetési bevétellel  
1.041 eFt költségvetési kiadással  
-128 eFt költségvetési egyenleggel, amely működési hiány, és  
128eFt finanszírozási bevétellel (működési célú költségvetési  
maradvánnyal)**

állapítja meg.”

(2) A 3/2017. (II.21.) Nkt. határozat 1. melléklete helyébe jelen határozat 1. melléklete lép, melyben a Német Nemzetiségi Önkormányzat összes bevételeit forrásonként, összes kiadását jogcímenként mérlegszerűen határozza meg a Képviselő-testület.

(3) A 3/2017. (II.21.) Nkt. határozat 2. melléklete helyébe jelen határozat 2. melléklete lép, melyben a működési célú bevételi és kiadási előirányzatokat fogadja el.

(4) A 3/2017. (II.21.) Nkt. határozat 3. melléklete helyébe jelen határozat 3. melléklete lép, melyben a működési célú bevételi és kiadási előirányzatokat fogadja el.

**Tapolca, 2017. december 14.**

**Molnár Attila  
elnök**

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

1.melléklet a \_/2017.(\_)  
Nkt. határozathoz  
Ezer forintban!

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2017. évi előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2017. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	912	Személyi juttatások	K1	347
2.	Közhatalmi bevételek	B3		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	105
3.	Működési bevételek	B4	1	Dologi kiadások	K3	339
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
5.				Egyéb működési célú kiadások	K5	
6.	<b>Működési költségvetési bevételek összesen:</b>		<b>913</b>	<b>Működési költségvetési kiadások összesen:</b>		<b>791</b>
7.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	128			
8.	<b>Működési célú finanszírozási bevételek</b>	<b>B8132</b>	<b>128</b>	<b>Működési célú, finanszírozási célú kiadások</b>		
9.	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>1 041</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>791</b>
<b>Felhalmozási Bevételek</b>						
<b>Felhalmozási Kiadások</b>						
10.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2		Beruházások	K6	250
11.	Felhalmozási bevételek	B5		Felújítások	K7	
12.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B7		Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	
13.	<b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:</b>			<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:</b>		<b>250</b>
14.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek</b>			<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</b>		
15.	<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>250</b>
16.	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>1 041</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>1 041</b>

**NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

2. melléklet a \_/2017.(...) Nkt. határozathoz  
ezer forintban

**B E V É T E L E K**

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	Központi előirányzat módosítás	Saját hatáskörű előirányzat módosítás	Képv.test.-i határozat előirányzat módosítás	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.	<b>I. Működési célú támogatások államházt.beliől</b>	<b>B1</b>	<b>782</b>	<b>782</b>		<b>130</b>		<b>912</b>	<b>912</b>		
2.	<b>I/1. Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>B11</b>									
	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111									
	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112									
	Települési önk. szociális és gyermekjóléti fa-ainak	B113									
	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114									
	Működési célú központosított előirányzatok	B115									
	Egyéb működési célú támogatások	B116	782	782		130		912	912		
3.	<b>II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről</b>	<b>B2</b>									
4.	<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>									
	Vagyoni típusú adók	B34									
	Ebből: - Építményadó										
	- Magánszemélyek kommunális adója										
	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351									
	Gépjárműadó	B354									
	Idegenforgalmi adó	B355									
	Egyéb közhatalmi bevételek	B36									
5.	<b>IV. Működési működési bevételek</b>	<b>B4</b>				<b>1</b>		<b>1</b>	<b>1</b>		
	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401									
	Szolgáltatások ellenértéke	B402									
	Közvetített szolgáltatások értéke	B403									
	Tulajdonosi bevételek	B404									
	Ellátási díjak	B405									
	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406									
	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407									
	Kamatbevételek	B408				1		1	1		
	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409									
	Egyéb működési célú bevétel	B410									

**NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

2. melléklet a\_/2017.(.)  
Nkt. határozathoz  
ezer forintban

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	Központi előirányzat módosítás	Saját hatáskörű előirányzat módosítás	Képv.test.-i határozat előirányzat módosítás	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
6.	<b>V. Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>									
	Ingtatlanok értékesítése	B52									
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53									
	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55									
7.	<b>VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kv.)</b>	<b>B6</b>									
8.	<b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kv.)</b>	<b>B7</b>									
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B7</b>	<b>782</b>	<b>782</b>		<b>131</b>		<b>913</b>	<b>913</b>		
9.	<b>VIII. Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>128</b>	<b>128</b>				<b>128</b>	<b>128</b>		
	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány		128	128				128	128		
	Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány										
	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele										
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B8</b>	<b>910</b>	<b>910</b>		<b>131</b>		<b>1 041</b>	<b>1 041</b>		

**NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

2. melléklet a \_/2017.(...) Nkt. határozathoz  
ezer forintban

**KIADÁSOK**

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	Központi előirányzat módosítás	Saját határháztal előirányzat módosítás	Képv.test.-i határozat előirányzat módosítás	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.	<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>K1-K5</b>	<b>910</b>	<b>910</b>		<b>-119</b>		<b>791</b>	<b>791</b>		
	Személyi juttatások	K1	300	300		47		347	347		
	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	100	100		5		105	105		
	Dologi kiadások	K3	510	510		-171		339	339		
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4									
	Egyéb működési célú kiadások	K5									
2.	<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>K6-K8</b>				<b>250</b>		<b>250</b>	<b>250</b>		
	Beruházások	K6				250		250	250		
	Felújítások	K7									
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8									
3.	<b>III. Tartalékok</b>										
	Általános tartalék										
	Céltartalék										
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>910</b>	<b>910</b>		<b>131</b>		<b>1 041</b>	<b>1 041</b>		
4.	<b>IV. Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>									
	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>										
	Likviditási hitelek törlesztése										
	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön										
	Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása										
	Betét elhelyezése										
	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>										
	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése										
	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön										
	Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása										
	Betét elhelyezése										
	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai										
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>K1-K9</b>	<b>910</b>	<b>910</b>		<b>131</b>		<b>1 041</b>	<b>1 041</b>		

**NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

2. melléklet a\_/2017.(.)  
Nkt. határozathoz  
ezer forintban

**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 34. sor - költségvetési kiadások 14. sor) (+/-)		-128	-128				-128	-128		
--	--	------	------	--	--	--	------	------	--	--

**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

<b>Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege</b>		<b>128</b>	<b>128</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>128</b>	<b>128</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Finanszírozási bevételek		128	128				128	128		
Ebből: Működési célú finanszírozási bevételek		128	128	0	0	0	128	128	0	0
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		0	0	0	0	0		0	0	0
Finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0		0	0	0
Ebből: Működési célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0		0	0	0
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0		0	0	0

NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

3. melléklet a \_/2016.(\_)

Nkt. határozathoz

Előirányzat-felhasználási terv

2017. 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.
	<b>Nyitó pénzkészlet</b>		91	51	18	339	304	205	301	323	250	193	130	
1.	<b>Bevételek</b>													
2.	Műk.célú állami tám. Áh-n belül				391	40		391	90					912
3.	Felhalm.célú állami tám. Áh-n belül													
4.	Közhatalmi bevételek													
5.	Működési bevételek						1							1
6.	Felhalmozási célú bevételek													
7.	Műk. célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pe.													
9.	Előző évi kv-i maradvány	128												128
10.	Finanszírozási célú bevételek													
11.	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>128</b>			<b>391</b>	<b>40</b>	<b>1</b>	<b>391</b>	<b>90</b>					<b>1 041</b>
12.	<b>Kiadások</b>													
13.	Személyi juttatások	23	10	10	20	50	80	30	50	17	5	5	47	347
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4	5	3	10	25	20	15	10	6	2		5	105
15.	Dologi kiadások	10	25	20	40				8	50	50	58	78	339
16.	Ellátottak pénzbeli juttatása													
17.	Egyéb működési célú kiadások													
18.	Beruházások							250						250
19.	Felújítások													
20.	Tartalékok													
21.	Finanszírozási célú kiadások													
22.	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>37</b>	<b>40</b>	<b>33</b>	<b>70</b>	<b>75</b>	<b>100</b>	<b>295</b>	<b>68</b>	<b>73</b>	<b>57</b>	<b>63</b>	<b>130</b>	<b>1 041</b>
23.	<b>Záró pénzkészlet</b>	<b>91</b>	<b>51</b>	<b>18</b>	<b>339</b>	<b>304</b>	<b>205</b>	<b>301</b>	<b>323</b>	<b>250</b>	<b>193</b>	<b>130</b>		