

## ELŐTERJESZTÉS

**Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete  
2018. december 20-i nyilvános ülésére.**

**Tárgy:** Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata 2018. 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. 2018. évben 964.600 Ft támogatást kapott az önkormányzat, ezért az eredeti előirányzatot 183 eFt-tal növeljük, amely összeggel a dologi kiadások előirányzatát emeljük meg. Tapolca Város Polgármesterétől 50 eFt támogatást kaptak, melyet a nemzetiségi napon használtak fel. A bevételi többlettel a dologi kiadások előirányzatát emeljük meg.

A kiadások kiemelt előirányzatai közötti módosítás során, a dologi kiadások előirányzatának átcsoportosítása történik a beruházási kiadások közé, tárgyi eszköz (sörpad) vásárlása miatt.

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 2018. évi költségvetésének módosításáról szóló határozatát elfogadja és a .../2018. (...) Nkt. határozatai közé iktatja.

Tapolca, 2018. december 15.

**Molnár Attila**  
elnök

*A kiadmány hitelül:*

**Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének  
\_/2018. ( ) Nkt. határozata**

**A 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (II.22.) 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 2018. évi költségvetésének módosításáról az alábbi határozatot hozza.

(1) A 3/2018. (II. 22.) Nkt. határozat 3. pontja (1) bekezdése helyébe az alábbi bekezdés lép:

„(1) A Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018. évi költségvetését

**1.015 eFt költségvetési bevétellel**

**1.015 eFt költségvetési kiadással**

**-137 eFt költségvetési egyenleggel, amely működési hiány, és**

**137 eFt finanszírozási bevétellel (működési célú költségvetési maradvánnyal)**

állapítja meg.”

(2) A 3/2018. (II.22.) Nkt. határozat 1. melléklete helyébe jelen határozat 1. melléklete lép, melyben a Német Nemzetiségi Önkormányzat összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként mérlegszerűen határozza meg a Képviselő-testület.

(3) A 3/2018. (II.22.) Nkt. határozat 2. melléklete helyébe jelen határozat 2. melléklete lép, melyben a működési célú bevételi és kiadási előirányzatokat fogadja el.

(4) A 3/2018. (II.22.) Nkt. határozat 3. melléklete helyébe jelen határozat 3. melléklete lép, melyben a működési célú bevételi és kiadási előirányzatokat fogadja el.

**Tapolca, 2018. december 15.**

**Molnár Attila  
elnök**

**NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT**  
**2018. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI**  
**MÉRLEGE**

1.melléklet a \_/2018.(\_)  
Nkt. határozathoz  
Ezer forintban!

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2018. évi előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2018. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	1 015	Személyi juttatások	K1	320
2.	Közhatalmi bevételek	B3		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	100
3.	Működési bevételek	B4		Dologi kiadások	K3	698
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
5.				Egyéb működési célú kiadások	K5	10
6.	<b>Működési költségvetési bevételek összesen:</b>		<b>1 015</b>	<b>Működési költségvetési kiadások összesen:</b>		<b>1 128</b>
7.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	137			
8.	<b>Működési célú finanszírozási bevételek</b>	<b>B8132</b>	<b>137</b>	<b>Működési célú, finanszírozási célú kiadások</b>		
9.	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>1 152</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>1 128</b>
<b>Felhalmozási Bevételek</b>						
<b>Felhalmozási Kiadások</b>						
10.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2		Beruházások	K6	24
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>24</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>24</b>
16.	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>1 152</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>1 152</b>

**NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

2. melléklet a \_/2018.(...) Nkt. határozathoz  
ezer forintban

**B E V É T E L E K**

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2018. évi előirányzat	2018. 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>183</b>	<b>50</b>		<b>1 015</b>	<b>1 015</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	183	50		1 015	1 015		
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>									
	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									
	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409									
	Egyéb működési célú bevétel	B411									

**NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

2. melléklet a\_/2018.(.)  
Nkt. határozathoz  
ezer forintban

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2018. évi előirányzat	2018. 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 kiv.)</b>	<b>B6</b>									
8.	<b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kiv.)</b>	<b>B7</b>									
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B7</b>	<b>782</b>	<b>782</b>	<b>183</b>	<b>50</b>		<b>1 015</b>	<b>1 015</b>		
9.	<b>VIII. Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>137</b>	<b>137</b>				<b>137</b>	<b>137</b>		
	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány		137	137				137	137		
	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>919</b>	<b>919</b>	<b>183</b>	<b>50</b>		<b>1 152</b>	<b>1 152</b>		

**NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

2. melléklet a \_/2018.(...) Nkt. határozathoz  
ezer forintban

**KIADÁSOK**

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	Központi előirányzat módosítás	Saját határkosú 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>919</b>	<b>919</b>	<b>183</b>	<b>26</b>		<b>1 128</b>	<b>1 128</b>		
	Személyi juttatások	K1	320	320				320	320		
	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	100	100				100	100		
	Dologi kiadások	K3	499	499	183	16		698	698		
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4									
	Egyéb működési célú kiadások	K5				10		10	10		
2.	<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>K6-K8</b>				<b>24</b>		<b>24</b>	<b>24</b>		
	Beruházások	K6				24		24	24		
	Felújítások	K7									
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8									
3.	<b>III. Tartalékok</b>										
	Általános tartalék										
	Céltartalék										
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>919</b>	<b>919</b>	<b>183</b>	<b>50</b>		<b>1 152</b>	<b>1 152</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 belföldi értékpapírok vásárlása										
	Betét elhelyezése										
	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>										
	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése										
	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön										
	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása										
	Betét elhelyezése										
	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai										
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>K1-K9</b>	<b>919</b>	<b>919</b>	<b>183</b>	<b>50</b>		<b>1 152</b>	<b>1 152</b>		

**NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

2. melléklet a\_/2018.(.)  
Nkt. határozathoz  
ezer forintban

**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 34. sor - költségvetési kiadások 14. sor ) (+/-)		-137	-137				-137	-137		
---------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	------	------	--	--	--	------	------	--	--

**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

<b>Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege</b>		<b>137</b>	<b>137</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>137</b>	<b>137</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Finanszírozási bevételek		137	137				137	137		
Ebből: Működési célú finanszírozási bevételek		137	137	0	0	0	137	137	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 \_/2018.(\_)

Nkt. határozathoz

Előirányzat-felhasználási terv

2018. 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>		127	102	72	423	243	184	545	189	154	109	69	
1.	<b>Bevételek</b>													
2.	Műk.célú állami tám. Áh-n belül				391		233	391						1 015
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	137												137
10.	Finanszírozási célú bevételek													
11.	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>137</b>			<b>391</b>		<b>233</b>	<b>391</b>						<b>1 152</b>
12.	<b>Kiadások</b>													
13.	Személyi juttatások					100			220					320
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					30			70					100
15.	Dologi kiadások	10	25	30	40	50	268	30	56	35	45	40	69	698
16.	Ellátottak pénzbeli juttatása								10					10
17.	Egyéb működési célú kiadások													
18.	Beruházások						24							24
19.	Felújítások													
20.	Tartalékok													
21.	Finanszírozási célú kiadások													
22.	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>10</b>	<b>25</b>	<b>30</b>	<b>40</b>	<b>180</b>	<b>292</b>	<b>30</b>	<b>356</b>	<b>35</b>	<b>45</b>	<b>40</b>	<b>69</b>	<b>1 152</b>
23.	<b>Záró pénzkészlet</b>	<b>127</b>	<b>102</b>	<b>72</b>	<b>423</b>	<b>243</b>	<b>184</b>	<b>545</b>	<b>189</b>	<b>154</b>	<b>109</b>	<b>69</b>		