

ELŐTERJESZTÉS

Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 2020. július 16-i nyilvános ülésére.

- Tárgy:** Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata 2019. 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) 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbiakban számolunk be:

Az Önkormányzat a 2019. évi bevételeit és kiadásait maradéktalanul teljesítette. A 2019. évi működési kiadása 1.274 eFt volt. A személyi juttatások között a reprezentációra és a belföldi kiküldetésre kifizetett összegek szerepelnek, a járulékok között pedig ezen kiadások munkáltatót terhelő befizetési kötelezettségei kerültek feltüntetésre. A dologi kiadások előirányzatán keletkezett felhasználás 786 eFt volt. Az Önkormányzat 261 eFt-ot költött felhalmozási célra (mobiltelefonok vásárlása). Az Önkormányzat összes kiadása 1.535 eFt volt.

Az Önkormányzat költségvetési bevétele 1.090 eFt működési célú támogatás, 1 eFt egyéb bevétel, az előző évi pénzmaradványa pedig 452 eFt volt.

A 2019. évi gazdálkodás során az Önkormányzatnak 8.829 Ft költségvetési maradványa keletkezett, amely kötelezettséggel terhelt, mert a maradvány összegét már beterveztük a 2020. évi eredeti költségvetésbe. Az Önkormányzat vagyonmérlegének főösszege 9 eFt, ez a pénzkészletet tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

HATÁROZATI JAVASLAT

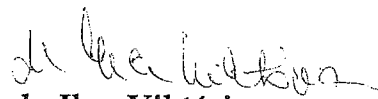
I.

Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról és a költségvetési maradványának elfogadásáról szóló határozatot elfogadja és .../2020. (...) Nkt. határozatai közé iktatja.

Tapolca, 2020. július 9.

Molnár Attila sk.
elnök

Kiadmány hitelélül:


dr. Iker Viktória
jegyző

**Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének
_/2019. (__) Nkt. határozata**

**A 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról
és a költségvetési maradványának elfogadásáról
(tervezet)**

Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata (továbbiakban: Német Nemzetiségi Önkormányzat) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2019. évi beszámolójának elfogadásáról az alábbi határozatot hozza:

(1) A Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2019. évi költségvetésének végrehajtását

- a) 1.091 ezer Ft költségvetési bevétellel
- b) 1.535 ezer Ft költségvetési kiadással
- c) 452 ezer Ft előző évi 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 a 2019. évi költségvetési maradványának összegét 8.829 Ft összegben, a 4. melléklet alapján fogadja el. A maradvány összegét dologi kiadásokra használja fel.

(6) A Német Nemzetiségi Önkormányzat a vagyonmérlegét 9 eFt főösszeggel, az 5/1. és 5/2. mellékletek alapján fogadja el.

(7) A Német Nemzetiségi Önkormányzat többéves kihatással járó kiadásokkal, adósságot keletkeztető kiadásokkal, részesedésekkel, EU-s támogatásokkal és közvetett támogatásokkal nem rendelkezik.

Tapolca, 2020. július

**Molnár Attila
elnök**

**NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2019. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI
MÉRLEGE**

1. melléklet az _/2020.()
Nkt. határozathoz
Ezer forintban!

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2019. évi teljesítés	Megnevezés	Rovat száma	2019. évi teljesítés
1	2	3	4	5	6	7
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	1 090	Személyi juttatások	K1	259
2.	Közhatalmi bevételek	B3		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	59
3.	Működési bevételek	B4	1	Dologi kiadások	K3	786
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
				Egyéb működési célú kiadások	K5	170
5.	Működési költségvetési bevételek összesen:		1 091	Működési költségvetési kiadások összesen:		1 274
6.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8132	452			
7.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	452	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		
8.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 543	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 274
Felhalmozási Bevételek						
9.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2		Beruházások	K6	261
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:		261
16.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
17.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		261
18.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		1 543	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		1 535

**NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2019. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

2. melléklet az _/2020.(_)
Nkt. határozathoz
ezer forintban

Kiemelt előirányzat	Jogcímek	Rovat száma	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019 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
	B E V É T E L E K								
1.	I. Működési célú támogatások államházt. belülről	B1	1 040	1 090	1 090	100,0			
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	1 040	1 090	1 090	100,0			
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111							
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112							
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti fa-ainak támogatása	B113							
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114							
7.	Egyéb működési célú támogatások	B16	1 040	1 090	1 090	100,0			
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		3	1	33			
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							

NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2019. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

2. melléklet az _/2020.(_)
Nkt. határozathoz
ezer forintban

Kiemelt előirányzat száma	Jogcímek	Rovat száma	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019 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
25.	Kamatbevételek	B408		1					
26.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409							
27.	Egyéb működési célú bevétel	B410		2	1	50			
28.	V. Felhalmozási bevételek	B5							
29.	Ingatlanok 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	1 040	1 093	1 091	99,8			
35.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	315	453	452	99,8			
36.	Híány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813	315	453	452	99,8			
37.	Híány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány	I							
38.	Híány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
39.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	1 355	1 546	1 543	99,8			

NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2019. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

2. melléklet az _/2020.(
Nkt. határozathoz
ezer forintban

Kiemelt előirányzat	Jogcímek	Rovat száma	2019. évi előirányzat			Teljesítés 2019 december 31-ig	Teljesítés %-a	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			eredeti előirányzat	módosított előirányzat	2019. évi módosított előirányzat					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	K I A D Á S O K									
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	1 095	1 285	1 274	99,1				
2.	Személyi juttatások	K1	300	260	259	99,6				
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	80	64	59	92,2				
4.	Dologi kiadások	K3	548	790	786	99,5				
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4								
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	167	171	170	99,4				
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	260	261	261	100				
8.	Beruházások	K6	260	261	261	100,0				
9.	Felújítások	K7								
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8								
11.	III. Tartalékok									
12.	Általános tartalék									
13.	Céltartalék									
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 355	1 546	1 535	99,3				
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
2019. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

2. melléklet az _/2020.(...) Nkt. határozathoz
ezer forintban

Kiemelt előirányzat száma	Jogcímek	Rovat száma	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019 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	1 355	1 546	1 535	99,3			

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

28.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 34. sor - költségvetési kiadások 14. sor) (+/-)	-315	-453	-444	98,01				
-----	--------------------------------------------------------------------------------------------------------	------	------	------	-------	--	--	--	--

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

29.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	315	453	452	99,8	0	0	0
30.	Finanszírozási bevételek	315	453	452	99,8			
31.	Ebből: Működési célú finanszírozási bevételek	315	453	452	99,8	0	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. mell. az_/2020. ()
Nkt. határozathoz

ezer Ft

Sorsz.	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Nyitó pénzkészlet 2019. január 1-jén	451 792
2.	- Bankszámlák egyenlege	451 792
3.	- Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Bevételek (+)	1 543 459
5.	Kiadások (-)	-1 534 630
	Előző évi költségvetési maradvány	-452 102
	Korrekciós tételek (36-os számlák tárgyévi forgalmának egyenlege)	
6.	Záró pénzkészlet 2019. december 31-én	
	Ebből:	
7.	- Bankszámlák egyenlege	8 519
8.	- Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	

TAPOLCA VÁROS NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2019. ÉVI PÉNZMARADVÁNYA

4.melléklet az_/2020. ()
 Nkt. határozathoz

Sorsz.	Megnevezés	Önkormányzat
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 091 357
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 534 630
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-443 273
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	452 102
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	452 102
7.	Alaptevékenység maradványa	8 829
8.	Kötelezettséggel terhelt maradvány	

Ft

Ft

TAPOLCA VÁROS
NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
VAGYONKIMUTATÁS

5.1. melléklet az _/2020. ()
Nkt. határozathoz

a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2019.

Adatok: ezer forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Nyitó	Tárgydíjazak	Változás %-a
		C	D	E
<i>A</i>	<i>B</i>			
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.			
<i>1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	04.			
<i>1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	05.			
<i>1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	06.			
<i>1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	07.			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.			
<i>2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	09.			
<i>2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	10.			
<i>2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	11.			
<i>2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	12.			
3. Tenyésztőállatok (14+15+16+17)	13.			
<i>3.1. Forgalomképtelen tenyésztőállatok</i>	14.			
<i>3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyésztőállatok</i>	15.			
<i>3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyésztőállatok</i>	16.			
<i>3.4. Üzleti tenyésztőállatok</i>	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.			
<i>4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások</i>	19.			
<i>4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások</i>	20.			
<i>4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások</i>	21.			
<i>4.4. Üzleti beruházások, felújítások</i>	22.			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.			
<i>5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése</i>	24.			
<i>5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése</i>	25.			
<i>5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése</i>	26.			
<i>5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése</i>	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.			
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.			
<i>1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések</i>	30.			
<i>1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések</i>	31.			
<i>1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések</i>	32.			
<i>1.4. Üzleti tartós részesedések</i>	33.			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
<i>2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok</i>	35.			
<i>2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok</i>	36.			
<i>2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok</i>	37.			
<i>2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok</i>	38.			

TAPOLCA VÁROS
NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2019.

5.1. melléklet az _/2020. ()
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. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.			
III. Forintszámlák	51.	452	9	2,0%
IV. Devízaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	452	9	2,0%
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.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	452	9	2,0%

TAPOLCA VÁROS NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

2019. év

Adatok: ezer forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	Nyitó	Tárgyidőszak	Változás %-a
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.	-278	-135	48,56%
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.			
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	144	-224	-155,36%
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	227	3	1,32%
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.	225	6	2,67%
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	452	9	1,99%