

ELŐTERJESZTÉS

Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete
2023. május 30-i nyilvános ülésére

Tárgy: Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról és a költségvetési maradványának elfogadásáról szóló beszámoló elfogadása

Előterjesztő: 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 jogult zárszámadásának megalkotására.

Tapolca Város Német Nemzetiségi Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbiakban számolunk be:

Az Önkormányzat a 2022. évi bevételeit és kiadásait maradéktalanul teljesítette. A 2022. évi működési kiadása 1.004 eFt volt. Személyi juttatásokra 87 eFt-ot költöttek, ami a reprezentációs kiadások összege volt. Járulékokra 34 eFt került kifizetésre, amely a reprezentációs költségek utáni munkáltatói közterhet tartalmazza. A dologi kiadásokra összesen 851 eFt került felhasználásra. Előző évi elszámolási kötelezettségének az önkormányzat eleget tett, visszafizetett 32 eFt-ot.

Az Önkormányzat költségvetési bevétele 1.040 eFt működési célú támogatás, 20 eFt működési bevétel és 13 eFt előző évi pénzmaradvány volt.

A 2022. évi gazdálkodás során az Önkormányzatnak 6.012 Ft költségvetési maradványa keletkezett, amelyből 5.013 Ft kötelezettséggel terhelt. A maradvány terhére az önkormányzat eleget tett a működési támogatásból származó visszafizetési kötelezettségének.

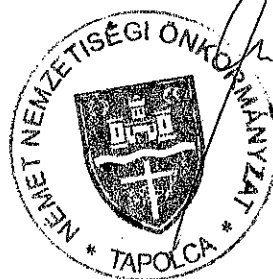
Az Önkormányzat vagyonomérlegének főösszege 6 eFt, amely a pénzkészletet tartalmazza.


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 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról és a költségvetési maradványának elfogadásáról szóló határozatot elfogadja és a .../2023. (...) Nkt. határozatai közé iktatja.

Tapolca, 2023. május 15.




Molnár Attila
elnök

TAPOLCA VÁROS NEMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI
MÉRLEGE

1. melléklet a 6/2023. (V.30.)
 Nkt. határozathoz
 Ezer forintban!

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2022. évi teljesítés	Megnevezés	Rovat száma	2022. évi teljesítés
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	1 040	Személyi juttatások	K1	87
2.	Közhatalmi bevételek	B3		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	34
3.	Működési bevételek	B4	20	Dologi kiadások	K3	851
	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
4.				Egyéb működési célú kiadások	K5	32
5.	Működési költségvetési bevételek összesen:		1 060	Működési költségvetési kiadások összesen:		1 004
6.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8132	13			
7.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	13	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		
8.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 073	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 004
Felhalmozási Bevételek						
9.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2		Beruházások	K6	63
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:		63
16.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
17.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		63
18.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		1 073	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		1 067
Felhalmozási Kiadások						

TAPOLCA VÁROS NEMETI NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevétel jogcím	Követ száma	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2022. 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
1.	I. Működési célú támogatások államházt. beltről	B1	1 040	1 040	1 040	100,0	1 040		
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		1 040	1 040	100	1 040		
8.	II. Felhalmozási célú támogatások áll-on beltről	B2							
9.	III. Közhatalmi bevételek	B3							
10.	Vagyoni típusú adók	B34							
11.	Ebből: - Építményadó								
12.	- Magánszemélyek kommunális adója								
13.	Értékesítési és forgalmi adó (iparűzési adó)	B351							
14.	Gépjárműadó	B354							
15.	Idegenforgalmi adó	B355							
16.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36							
17.	IV. Működési működési bevételek	B4		21	20	95	20		
18.	Árn- és készletértékesítés ellenértéke	B401							
19.	Szolgáltatások ellenértéke	B402							
20.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403							
21.	Tulajdonosi bevételek	B404							

TAPOLCA VÁROS NEMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

2. melléklet a 6/2023. (V. 30.)
NKt. határozathoz
ezer forintban

22.	Ellátási díjak	B405																	
23.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406																	
24.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407																	
25.	Karnabevételek	B408																	
26.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409																	
27.	Egyéb működési célú bevételek	B405,41			21					20									
28.	V. Felhalmozási bevételek	B5																	
29.	Ingatlanok értékesítése	B52																	
30.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53																	
31.	Részeselek megvásárlásához kapcsolódó bevételek	B55																	
32.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kv.)	B6																	
33.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (áh-on kv.)	B7																	
34.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B7			1 040					1 061									
35.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8			13					13									
36.	Hiany belső finansz.: működési célú kv-i maradvány				13					13									
37.	Hiany belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány				13					13									
38.	Hiany külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek																		
39.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8			1 053					1 074									
										1 073									

TAPOLCA VÁROS NEMETI NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

2. melléklet a 6/2023. (V. 30.)
Nkt. határozathoz
ezer forintban

KIADÁSOK

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2022. évi előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2022. december 31-ig	Teljesítés %-a	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (állig) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I.	Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	1 053	1 011	1 004	99	1 004		
1.	Személyi juttatások	K1	100	87	87	100	87		
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzá. adó	K2	28	35	34	97	34		
3.	Dologi kiadások	K3	912	855	851	100	851		
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4							
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	13	34	32	94	32		
6.	Egyéb működési célú kiadások	K6-K8	63	63	63	100	63		
7.	Beruházások	K6		63	63	100	63		
8.	Felújítások	K7							
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8							
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8							
11.	III. Tartalékok								
12.	Általános tartalék								
13.	Céltartalék								
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 053	1 074	1 067	99	1 067		
15.	IV. Finanszírozási kiadások	K9							
16.	Működési célú finanszírozási kiadások								
17.	Likviditási hitelek törlesztése								
18.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön								
19.	Forgatási célú beföldeli értékpapírok vásárlása								
20.	Betét elhelyezése								
21.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások								
22.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése								
23.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön								
24.	Befektetési célú beföldeli értékpapírok vásárlása								
25.	Betét elhelyezése								
26.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai								
27.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	1 053	1 074	1 067	99	1 067		

TAPOLCA VÁROS NEMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

2. melléklet a 6/2023. (V. 30.)
Nkt. határozathoz
ezer forintban

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

28.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-13	-13	-7	54	-7	0	0
-----	---	-----	-----	----	----	----	---	---

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

29.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	13	13	13	100	13	0	0
30.	Finanszírozási bevételek	13	13	13	100	13		
31.	Ebből: Működési célú finanszírozási bevételek	13	13	13	100	13	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

**TAPOLCA VÁROS NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
KIMUTATÁSA A PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK
LEVEZETÉSÉRŐL**

3. mell. a 6/2023. (V.30.)
Nkt. határozathoz

ezer Ft

Sorsz.	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Nyitó pénzkészlet 2022. január 1-jén	12 545
	Ebből:	
2.	- Bankszámlák egyenlege	12 545
3.	- Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Bevételek (+)	1 073 243
5.	Kiadások (-)	1 067 231
	Előző évi költségvetési maradvány	12 545
	Korrekciós tételek (36-os számlák tárgyévi forgalmának egyenlege)	0
6.	Záró pénzkészlet 2022. december 31-én Ebből:	6 012
7.	- Bankszámlák egyenlege	6 012
8.	- Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	

TAPOLCA VÁROS NEMLET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI PÉNZMARADVÁNYA

4. melléklet a 6/2023. (V.30.)
 Nkt. határozathoz

Sorsz.	Megnevezés	Önkormányzat
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 060 698
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 067 231
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-6 533
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	12 545
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	12 545
7.	Alaptevékenység maradványa	6 012
8.	Kötelezettséggel terhelt maradvány	5 013
9.	Szabad maradvány	999

Ft

Ft

TAPOLCA VÁROS
NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2022.

5. melléklet a 6/2023. (V.30.)
Nkt. határozathoz

Adatok: ezer forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Nyitó	Tárgyidőszak	Változás %-a
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
2022.

5. melléklet a 6/2023. (V.30.)
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. Forgalmképtelen 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, csekkok, betétkönyvek	50.			
III. Forintszámlák	51.	12	6	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	12	6	
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 elszámolása	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	12	6	

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

2022. 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.	-363	-350	96,42%
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.			
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	13	-6	-46,15%
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	12	6	50,00%
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.			
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	12	6	50,00%

TAPOLCA VÁROS NEMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

7. melléklet a 6/2023. (V.30.)
Nkt. határozathoz

Sor- szám	Működési Bevételek					Működési Kiadások				
	Megnevezés	Rovat száma	2021. évi teljesítés	2022. évi mód. ei	2022. évi teljesítés	Megnevezés	Rovat száma	2021. évi teljesítés	2022. évi mód. ei	2022. évi teljesítés
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	1 041	1 040	1 040	Személyi juttatások	K1	92	87	87
2.	Közhatalmi bevételek	B3				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	19	35	34
3.	Működési bevételek	B4		21	20	Dologi kiadások	K3	918	855	851
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6				Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
5.						Egyéb működési célú kiadások	K5		34	32
7.	Működési költségvetési bevételek összesen:		1 041	1 061	1 060	Működési költségvetési kiadások összesen:		1 029	1 011	1 004
8.	Eelőző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131		13	13					
11.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132		13	13	Működési célú, finanszírozási célú kiadások				
12.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 041	1 074	1 073	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 029	1 011	1 004
						Felhalmozási Bevételek				
13.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2				Beruházások	K6		63	63
14.	Felhalmozási bevételek	B5				Felújítások	K7			
15.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívüli)	B7				Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			
16.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:					Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:			63	63
17.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek					Felhalmozási célú finanszírozási kiadások				
18.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN					FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN			63	63
19.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		1 041	1 074	1 073	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		1 029	1 074	1 067