

7/2021. (V. 10.) elnöki határozat

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1) bekezdése és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I. 29.) számú kormányrendeletre tekintettel a Vas Megyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat feladat,- és hatáskörében eljárva az alábbi döntést hozom:

A Vas Megyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat közgyűlése

1. a nemzetiségi önkormányzat 2020. évi gazdálkodásról szóló beszámolóját az előterjesztés és 1. sz. melléklete szerint elfogadja;
2. elrendeli, hogy a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról készült beszámoló 2. és 3. számú mellékleteiben szereplő pénzmaradványokkal, a hivatkozott mellékletekben megjelölt előirányzatok szerint a 2021. évi költségvetés módosításra kerüljön.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

VAS MEGYEI HORVÁT
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
ELNÖKE

Előterjesztés

**A Vas Megyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2020. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91. §-ában előírt kötelezettségnek eleget téve az alábbiakban számolunk be az önkormányzat 2020. évi gazdálkodásáról.

A megyei önkormányzat és a Vas Megyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény rendelkezései végrehajtására, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény továbbá az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján „Együttműködési megállapodás”-t kell, hogy kössön egymással.

Az „Együttműködési megállapodás” rögzíti, hogy a területi nemzetiségi önkormányzatnak a 2020. évi gazdálkodásáról költségvetési beszámolót kell készítenie. A beszámolót az önkormányzati hivatal készíti el.

A beszámolási kötelezettségnek az alábbiak szerint tesz eleget:

Bevételek alakulása:

| | |
|------------------------------------|------------|
| Bevételek eredeti előirányzata: | 1.540 E Ft |
| Bevételek módosított előirányzata: | 4.980 E Ft |
| Teljesítés: | 4.980 E Ft |
| Teljesítés %-a | 100 % |

A 2020. évi működéshez az alábbi források álltak rendelkezésre:

- Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. tv. alapján a központosított előirányzathoz a települési és területi nemzetiségi önkormányzatok 2020. évi általános működési támogatása címen **1.040 E Ft** központi forrásban részült a nemzetiségi önkormányzat.
- Vas Megye Önkormányzatának a 2020. évi költségvetéséről alkotott rendelet előterjesztésében a területi nemzetiségi önkormányzatok támogatására biztosított keretből **500 E Ft-ban** részesült, két részletben.
- A nemzetiségi célú előirányzatokból nyújtott támogatások feltételrendszeréről és elszámolásának rendjéről szóló 448/2015. (XII. 28.) kormányrendelet alapján a benyújtott feladatalapú támogatási igényükre **1.109 E Ft** központi támogatásban részesült az önkormányzat.
- A 2019. évi költségvetési határozatban biztosított források fel nem használt része előző évi pénzmaradványként - **2.331 E Ft** - beépítésre került a 2020. évi költségvetésbe.

Kiadások alakulása:

| | |
|-----------------------------------|------------|
| Kiadások eredeti előirányzata: | 1.540 E Ft |
| Kiadások módosított előirányzata: | 4.980 E Ft |
| Teljesítés: | 2.209 E Ft |
| Teljesítés %-a | 44,36 % |

A 2020. évben jelentkezett kiadási főösszeg **2.209 E Ft**, melynek megoszlása a következő:

- Személyi juttatások előirányzat teljesítése **132 E Ft** (rendezvényekhez kapcsolódó reprezentációs kiadások)
- Munkaadókat terhelő járulékok **0 E Ft** (a rendezvények reprezentációs kiadásai után, mivel Adács Balázs részére számlás kifizetés volt) nem kellett a járulékot megfizetni
- Dologi kiadások **1.223 E Ft** (rendezvények költségeire 1.092 E Ft, működési kiadásokra 31 E Ft elnöki keret terhére 100 E Ft) kiadás teljesült
- Beruházási kiadások **854 E Ft** (nagyértékű tárgyi eszköz beszerzés 354 E Ft, beruházás célú támogatás Narda Község Önkormányzatának 500 E Ft)

A 2020. évet **2.771 E Ft** pénzmaradvánnyal zárta a nemzetiségi önkormányzat, mely a 2020. évi költségvetési beszámoló készítésekor dologi előirányzaton 2 E Ft kötelezettséggel terhelt és 2.769 E Ft szabad pénzmaradvány.

A költségvetésben figyelembe vett önkormányzati támogatásokon túl a Vas Megyei Önkormányzat biztosította még az együttműködési megállapodásban rögzített személyi juttatásokat, illetve dologi feltételeket is.

A fentiek alapján javaslom, hogy az előterjesztést a közgyűlés tárgyalja meg és azt a határozati javaslatban szereplők szerint fogadja el.

Határozati javaslat:

A Vas Megyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat közgyűlése

1. a nemzetiségi önkormányzat 2020. évi gazdálkodásról szóló beszámolóját az előterjesztés és 1. sz. melléklete szerint elfogadja;
2. elrendeli, hogy a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról készült beszámoló 2. és 3. számú mellékleteiben szereplő pénzmaradványokkal, a hivatkozott mellékletekben megjelölt előirányzatok szerint a 2021. évi költségvetés módosításra kerüljön;

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

Szombathely, 2021. április

Krizmanich István
Vas Megyei Horvát Nemzetiségi
Önkormányzat elnöke

MÉRLEG

Vas Megyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetési előirányzatai

adatok E Ft-ban

| Megnevezés | Működési bevételek | | | Rendezvények | | | Elnöki keret | | | Mindösszesen | | |
|--|---------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|
| | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2020.12.31 | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2020.12.31 | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2020.12.31 | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2020.12.31 |
| <u>Kölségvetési bevételek:</u> | | | | | | | | | | | | |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 1 540 | 2 649 | 2 649 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 540 | 2 649 | 2 649 |
| Központosított előirányzatból - működési tám. | 1 040 | 1 040 | 1 040 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 040 | 1 040 | 1 040 |
| Központosított előirányzatból - feladatalapú tám. | 0 | 1 109 | 1 109 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 109 | 1 109 |
| Vas Megyei Önkormányzat költségvetési rendeletében biztosított forrásból | 500 | 500 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500 | 500 | 500 |
| Működési bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kölségvetési maradvány igénybevétele | 0 | 2 331 | 2 331 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 331 | 2 331 |
| Kölségvetési bevételek összesen: | 1 540 | 4 980 | 4 980 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 540 | 4 980 | 4 980 |
| <u>Kölségvetési kiadások:</u> | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| Személyi juttatások | 0 | 0 | 0 | 150 | 132 | 132 | 80 | 0 | 0 | 230 | 132 | 132 |
| Egyéb külső személyi juttatások - Reprezentációs kiadások | 0 | 0 | 0 | 150 | 132 | 132 | 80 | 0 | 0 | 230 | 132 | 132 |
| Munkaadókat terhelő járulékok | 0 | 0 | 0 | 58 | 0 | 0 | 30 | 0 | 0 | 88 | 0 | 0 |
| Rendezvények költségei után felmerülő járulékok, kifizetői adó | 0 | 0 | 0 | 58 | 0 | 0 | 30 | 0 | 0 | 88 | 0 | 0 |
| - Szoc.hozz. | 0 | 0 | 0 | 31 | 0 | 0 | 16 | 0 | 0 | 47 | 0 | 0 |
| - Eho | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Kifizetői adó | 0 | 0 | 0 | 27 | 0 | 0 | 14 | 0 | 0 | 41 | 0 | 0 |
| Dologi előirányzat | 40 | 33 | 31 | 942 | 1 092 | 1 092 | 240 | 100 | 100 | 1 222 | 1 225 | 1 223 |
| Üzemeltetési anyagok (koszorúk) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Üzemeltetési anyagok | 0 | 0 | 0 | 0 | 107 | 107 | 0 | 0 | 0 | 0 | 107 | 107 |
| Bérleti és lízingdíj | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 200 | 0 | 0 |
| Szakmai tevékenységet segítő szolg. | 0 | 0 | 0 | 200 | 679 | 679 | 55 | 100 | 100 | 255 | 779 | 779 |
| Szállítási szolg. | 0 | 0 | 0 | 200 | 0 | 0 | 25 | 0 | 0 | 355 | 0 | 0 |
| Egyéb szolgáltatások (rendezvények költségeire) | 0 | 0 | 0 | 330 | 190 | 190 | 0 | 0 | 0 | 0 | 190 | 190 |
| Egyéb szolgáltatások (bankköltség, postafiókbérlet) | 40 | 33 | 31 | 0 | 0 | 0 | 90 | 0 | 0 | 342 | 33 | 31 |
| Működési c. előzetesen felszámított áfa | 0 | 0 | 0 | 212 | 116 | 116 | 70 | 0 | 0 | 282 | 116 | 116 |
| Egyéb dologi kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb működési c. kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Működési tartalék | 0 | 2 769 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 769 | 0 |
| Beruházások | 0 | 0 | 0 | 0 | 279 | 279 | 0 | 0 | 0 | 0 | 279 | 279 |
| Beruházási c. előzetesen felszám. áfa | 0 | 0 | 0 | 0 | 75 | 75 | 0 | 0 | 0 | 0 | 75 | 75 |
| Egyéb felhalmozási c. tám. ÁHT belülről | 0 | 0 | 0 | 0 | 500 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500 | 500 |
| Kölségvetési kiadások összesen: | 40 | 2 802 | 31 | 1 150 | 2 078 | 2 078 | 350 | 100 | 100 | 1 540 | 4 980 | 2 209 |

2020. évi pénzmaradvány

Ft

Bevételek teljesülése

| | | |
|--|------------------------------------|------------------|
| | Támogatásértékű műk.bevétel | 2 294 682 |
| | Egyéb működési bevétel | 0 |
| | Egyéb felhalm. c. tám. áht-n belül | 354 330 |
| | Pénzmaradvány | 2 330 570 |
| | Bevételek összesen | 4 979 582 |

Kiadások teljesülése

| | | |
|--|------------------------------------|------------------|
| | Személyi juttatások | 131 665 |
| | Munkaadókat terhelő járulékok | 0 |
| | Dologi kiadások | 1 222 739 |
| | Beruházási kiadások | 354 330 |
| | Egyéb működési c. tám. áht-n belül | 500 000 |
| | Kiadások összesen | 2 208 734 |

Összes megtakarítás**2 770 848****Módosított pénzmaradvány****2 770 848**

2021. évi költségvetésben tervezett pénzmaradvány

2 770 848

Feladattal terhelt pénzmaradvány

2 006

Szabad pénzmaradvány

2 768 842

Feladattal terhelt pénzmaradvány, Ft

| | | |
|--|--|-------|
| | 2020. 12. havi számlavezetési díj (dologi kiadás) | 2 000 |
|--|--|-------|

| | | |
|--|---|---|
| | 2020. 12. havi tranzakciós díj (dologi kiadás) | 6 |
|--|---|---|

Feladattal terhelt összesen**2 006**

JAVASLAT

Vas Megyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi pénzmaradvány felhasználására

| | 3. sz. melléklet |
|--|------------------|
| Megnevezés | Összeg E Ft |
| 2020. évi beszámoló szerinti pénzmaradvány | 2 771 |
| ebből | |
| működési | 2 771 |
| felhalmozási (lakásalap) | 0 |
| Pénzmaradvány felhasználás | |
| 2020. évi költségvetés forrásaként tervezett | 0 |
| működési célú pénzmaradvány | 0 |
| fejlesztési célú pénzmaradvány | 0 |
| | |
| 2020. évi pénzmaradvány még felhasználható része | 2 771 |
| működési célú pénzmaradvány | 2 771 |
| fejlesztési célú pénzmaradvány | 0 |
| Pénzmaradványt terhelő szállítói állomány | 2 |
| Szállítói állomány | 2 |
| Egyéb áthúzódó kötelezettség | 0 |
| Összes feladattal terhelt kötelezettség | 2 |
| 2020. évi szabad (tartalékba helyezhető) pénzmaradvány: | 2 769 |
| működési célú tartalékba | 2 769 |
| fejlesztési célú tartalékba | 0 |
| | |
| 2020. évre a pénzmaradvány felhasználáshoz kapcsolódó előirányzatok | |
| | |
| Kiemelt előirányzatok | |
| Személyi juttatás | 0 |
| Munkaadókat terhelő járulékok | 0 |
| Dologi kiadások | 2 |
| Támogatásértékű kiadás | 0 |
| Működési tartalék | 2 769 |
| Felhalmozási tartalék | |
| 2020. évi pénzmaradvány felhasználás előirányzatváltozás összesen | 2 771 |