

8/2022. (04. 28.) számú határozat

A Vas Megyei Német Önkormányzat Közgyűlése

1. a nemzetiségi önkormányzat 2021. évi gazdálkodásról szóló beszámolóját az előterjesztés és az 1. sz. mellékelete szerint elfogadja;
2. elrendeli, hogy a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról készült beszámoló 2. és 3. számú mellékeleteiben szereplő pénzmaradványokkal, a hivatkozott melléletekben megjelölt előirányzatok szerint a 2022. évi költségvetés módosításra kerüljön;

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

Előterjesztés

**A Vas Megyei Német Önkormányzat
2021. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91. §-ában előírt kötelezettségnek eleget téve az alábbiakban számolunk be az önkormányzat 2021. évi gazdálkodásáról.

A megyei önkormányzat és a Vas Megyei Német 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 2021. évi gazdálkodásáról költségvetési beszámolót kell készítenie. A beszámolót az önkormányzati hivatal készíti el.

A beszámolási kötelezettségnek az alábbiak szerint tesz eleget:

A 2021. évi működéshez az alábbi források álltak rendelkezésre:

- Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. tv. alapján a központosított előirányzatból a települési és területi nemzetiségi önkormányzatok 2021. évi általános működési támogatása címen **520 E Ft** központi forrásban részült a nemzetiségi önkormányzat.
- Vas Megye Önkormányzatának a 2021. 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 **1.163 E Ft** központi támogatásban részesült az önkormányzat.
- A 2020. évi költségvetési határozatban biztosított források fel nem használt része előző évi pénzmaradványként – **524 E Ft** beépítésre került a 2021. évi költségvetésbe.

Bevételek alakulása:

Bevételek eredeti előirányzata:	1 020 E Ft
Bevételek módosított előirányzata:	2 707 E Ft
Teljesítés:	2 707 E Ft
Teljesítés %-a	100 %

Kiadások alakulása:

Kiadások eredeti előirányzata:	1 020 E Ft
Kiadások módosított előirányzata:	2 707 E Ft
Teljesítés:	848 E Ft
Teljesítés %-a	31,33 %

A 2021. évben jelentkezett kiadási főösszeg **848 E Ft**, melynek megoszlása a következő:

- Személyi juttatások teljesítése **0 E Ft** (rendezvényekhez kapcsolódó reprezentációs kiadások nem valósultak meg)
- Munkaadókat terhelő járulékok **0 E Ft** (rendezvényekhez kapcsolódó reprezentációs kiadások nem valósultak meg, így járulék fizetési kötelezettség sem keletkezett)

- Dologi kiadások **28 E Ft** (működési kiadásokra, bankköltség 28 E Ft kiadás teljesült)
- Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre **820 E Ft** (rendezvények támogatása)

A 2021. évet **1.859 E Ft** pénzmaradvánnyal zárta a nemzetiségi önkormányzat, mely a 2021. évi költségvetési beszámoló készítésekor dologi előirányzaton 1.859 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 Német Önkormányzat közgyűlése

3. a nemzetiségi önkormányzat 2021. évi gazdálkodásról szóló beszámolóját az előterjesztés és az 1. sz. melléklete szerint elfogadja;
4. elrendeli, hogy a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról készült beszámoló 2. és 3. számú mellékleteiben szereplő pénzmaradványokkal, a hivatkozott mellékletekben megjelölt előirányzatok szerint a 2022. évi költségvetés módosításra kerüljön;

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

Szombathely, 2022. április

Friedl Tamás
Vas Megyei Német Önkormányzat elnöke

MÉRLEG

Vas Megyei Német Önkormányzat 2021. évi költségvetési előirányzatai

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Működési bevételek			Rendezvények			Elnöki keret			Mindösszesen		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2021.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2021.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2021.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
Költségvetési bevételek:												
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	520	1 683	1 683	0	0	0	0	0	0	520	1 683	1 683
Központosított előirányzattól - működési tám.	520	520	520	0	0	0	0	0	0	520	520	520
Központosított előirányzattól - feladatalapú tám.	0	1 163	1 163	0	0	0	0	0	0	0	1 163	1 163
Vas Megyei Önkormányzat költségvetési rendeletében biztosított forrásból	500	500	500	0	0	0	0	0	0	500	500	500
Költségvetési maradvány igénybevétele	0	524	524	0	0	0	0	0	0	0	524	524
Költségvetési bevételek összesen:	1 020	2 707	2 707	0	0	0	0	0	0	1 020	2 707	2 707
	Működési kiadások			Rendezvények			Elnöki keret			Mindösszesen		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2021.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2021.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2021.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
Költségvetési kiadások:												
Személyi juttatások	0	0	0	50	0	0	50	0	0	100	0	0
Egyéb külső személyi juttatások - Reprezentációs kiadások	0	0	0	50	0	0	50	0	0	100	0	0
										0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	18	0	0	18	0	0	36	0	0
Rendezvények költségei után felmerülő járulékok, kifizetői adó	0	0	0	18	0	0	18	0	0	36	0	0
- Szoc.hozz.	0	0	0	9	0	0	9	0	0	18	0	0
- Kifizetői adó	0	0	0	9	0	0	9	0	0	18	0	0
										0	0	0
Dologi előirányzat	40	28	28	612	820	820	232	0	0	884	848	848
Szakmai tevékenységet segítő szolg.	0	0	0	200	0	0	50	0	0	250	0	0
Bérelti díjak	0	0	0	160	0	0	40	0	0	200	0	0
Egyéb szolgáltatások (rendezvények költségeire)	0	0	0	122	0	0	93	0	0	215	0	0
Egyéb szolgáltatások (bankköltség)	40	28	28	0	0	0	0	0	0	40	28	28
Működési c. előzetesen felszámított áfa	0	0	0	130	0	0	49	0	0	179	0	0
Egyéb működési c. támog. ÁHT-n belülről	0	0	0	0	820	820	0	0	0	0	820	820
Működési tartalék	0	1 859	0	0	0	0	0	0	0	0	1 859	0
Költségvetési kiadások összesen:	40	1 887	28	680	820	820	300	0	0	1 020	2 707	848

2021. évi pénzmaradvány

Ft

Bevételek teljesülése		
	Támogatásértékű műk.bevétel	2 183 616
	Egyéb működési bevétel	0
	Pénzmaradvány	523 967
	Bevételek összesen	2 707 583
Kiadások teljesülése		
	Személyi juttatások	0
	Munkaadókat terhelő járulék	0
	Dologi kiadások	28 434
	Egyéb működési c. kiadás	820 000
	Beruházási kiadás	0
	Kiadások összesen	848 434
	Összes megtakarítás	1 859 149
	Módosított pénzmaradvány	1 859 149
	2022. évi költségvetésben tervezett pénzmaradvány	1 859 149
	Feladattal terhelt pénzmaradvány	0
	Szabad pénzmaradvány	1 859 149

JAVASLAT	
Vas Megyei Német Önkormányzat 2021. évi pénzmaradvány felhasználás ára	
	3. sz. melléklet
Megnevezés	Összeg E Ft
2021. évi beszámoló szerinti pénzmaradvány	1 859
Intézményi túlfinanszírozás	0
Elvonás az intézményektől (feladatmaradás)	0
Központi költségvetéstől még járó támogatás	0
Összes pénzmaradvány:	1 859
ebből	
működési	1 859
felhalmozási	0
Pénzmaradvány felhasználás	
2021. évi költségvetés forrásaként tervezett	0
működési célú pénzmaradvány	0
fejlesztési célú pénzmaradvány	0
2021. évi pénzmaradvány még felhasználható része	1 859
működési célú pénzmaradvány	1 859
fejlesztési célú pénzmaradvány	0
2020. évről áthúzódó kötelezettségek	0
Alulfinanszírozott intézmények részére a támogatás rendezése	0
Visszafizetési kötelezettség a központi költségvetésbe	0
2021. évről áthúzódó kötelezettségek	0
Pénzmaradványt terhelő szállítói állomány	0
Szállítói állomány	0
Egyéb áthúzódó kötelezettség	0
Összes feladattal terhelt kötelezettség	0
2021. évi szabad (tartalékba helyezhető) pénzmaradvány:	1 859
működési célú tartalékba	1 859
fejlesztési célú tartalékba	0
2021. évre a pénzmaradvány felhasználás hoz kapcsolódó előirányzatok	
Kiemelt előirányzatok	
Személyi juttatás	0
Munkaadókat terhelő járulékok	0
Dologi kiadások	0
Támogatásértékű kiadás	0
Működési tartalék	1 859
Felhalmozási tartalék	0
2021. évi pénzmaradvány felhasználás előirányzatváltozás összesen	1 859