

3/2024. (II. 20.) számú határozat

A Vas Vármegyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat közgyűlése a 2024. évi feladatainak ellátásához szükséges 2024. évi költségvetési előirányzatait 1.540 E Ft-os összegben állapítja meg a mellékletben szereplő kiemelt előirányzatok szerint.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

**VAS VÁRMEGYEI HORVÁT
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
E L N Ö K E**

Előterjesztés

**A Vas Vármegyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi költségvetési előirányzatainak elfogadásához**

Az államháztartásról 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése szerint a nemzetiségi önkormányzat költségvetését önállóan tervezi, melyről költségvetési határozatot alkot.

A 2024. évi működéshez a jelenlegi információk szerint a következő források állnak rendelkezésre:

- Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. tv. alapján a központosított előirányzatból a települési és területi nemzetiségi önkormányzatok 2024. évi általános működési támogatása címen szintén **1.040 E Ft** központi forrást lehet számításba venni.
- Vas Vármegye Önkormányzatának a 2024. évi költségvetésről alkotott rendelet előterjesztésében a területi nemzetiségi önkormányzatok támogatására biztosított keretből pedig **500 E Ft-tal** számolhat nemzetiségi önkormányzat.

A fenti források ismeretében áttekintésre kerültek a feladatok, melyeknek számbavétele alapján a felhasználási javaslat a következő:

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi kiadásai 3 szervezatkódon oszlanak meg a költségvetésben.

Működési költségeknél a bankköltségre **45 E Ft** tervez az önkormányzat.

A rendezvényekre fordítandó keret esetében a reprezentációs kiadásokra egyéb külső személyi juttatások előirányzaton **100 E Ft**-ot tervez felhasználni az önkormányzat. Ezen kiadásokat **16 E Ft**-ot szociális hozzájárulási adó és **18 E Ft** kifizetői adó terheli összesen. Dologi kiadásoknál kerülnek megtervezésre a rendezvények további költségei a következő előirányzatokon: szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások **86 E Ft**, bérleti és lízing díjak **472 E Ft**, szállítási szolgáltatások **70 E Ft**, egyéb szolgáltatások előirányzaton **50 E Ft**, a kiadások ÁFA vonzata **183 E Ft** összegben.

Elnöki keret 500 E Ft-os előirányzata a következő kiadásokra biztosít fedezetet a költségvetés szerint: **100 E Ft** összegben a reprezentációs kiadások és az ezt terhelő adó és járulék vonzatra összesen **34 E Ft** összegben. A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások **55 E Ft**, szállítási szolgáltatások **30 E Ft**, és az egyéb szolgáltatások előirányzaton **203 E Ft** összegben nyújt fedezetet a kiadásokra. Az elnöki keret dologi kiadásainak ÁFA vonzata **78 E Ft**.

A Vas Vármegyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak az alábbi mellékletek nemlegesek:

- Kimutatás a felhalmozási kiadásokról és bevételekről
- Kimutatás az engedélyezett létszámkeretről
- Többéves kihatással járó Európai uniós forrásokból megvalósuló feladatok

Az önkormányzatnak a költségvetésben figyelembe vett források és annak felhasználásán túl térítésmentesen rendelkezésére állnak még a Vas Vármegye Önkormányzata által az Együttműködési megállapodásban biztosított juttatások.

A két önkormányzat közötti feladatokat, az együttműködés formáit, eljárását és a határidőket a közöttük létrejött együttműködési megállapodás tartalmazza.

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

Határozati javaslat:

A Vas Vármegyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat közgyűlése a 2024. évi feladatainak ellátásához szükséges 2024. évi költségvetési előirányzatait 1.540 E Ft-os főösszegben állapítja meg a mellékletben szereplő kiemelt előirányzatok szerint.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

Szombathely, 2024. február

**Krizmanich István
a Vas Vármegyei Horvát Nemzetiségi
Önkormányzat Elnök**

MÉRLEG

Vas Vármegyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatai

Megnevezés	Működési bevételek			Eredeti előirányzat
<u>Költségvetési bevételek:</u>				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 540			1 540
Központosított előirányzatból - működési tám.	1 040			1 040
Vas Vármegye Önkormányzata költségvetési rendeletében biztosított forrásból	500			500
Költségvetési bevételek összesen:	1 540			1 540
	Működési kiadások	Rendezvények	Elnöki keret	Eredeti előirányzat
<u>Költségvetési kiadások:</u>				
Személyi juttatások	0	100	100	200
Egyéb külső személyi juttatások - Reprezentációs kiadások	0	100	100	200
				0
Munkaadókat terhelő járulékok	0	34	34	68
Rendezvények költségei után felmerülő járulékok, kifizetői adó	0	34	34	68
- Szociális hozzájárulás	0	16	16	32
- Kifizetői adó	0	18	18	36
Dologi előirányzat	45	861	366	1 272
Szakmai tevékenységet segítő szolg.		86	55	141
Bérleti és lízing díjak		472		472
Szállítási szolg.		70	30	100
Egyéb szolgáltatások (rendezvények költségeire)		50	203	253
Egyéb szolgáltatások (bankköltség, postafiókbérlet)	45			45
Működési c. előzetesen felszámított áfa		183	78	261
Költségvetési kiadások összesen:	45	995	500	1 540

MÉRLEG

Vas Vármegyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi bevételei és kiadásai

A/Bevételek

E Ft

Megnevezés	Működési bevételek módosított előirányzata	Felhalmozási bevételek módosított előirányzata	Összesen
I. Költségvetési bevételek	1 540	0	1 540
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 540		1 540
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0
3. Közhatalmi bevételek			0
4. Működési bevételek			0
5. Felhalmozási bevételek			0
6. Működési célú átvett pénzeszközök			0
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
II. Finanszírozási bevételek	0	0	0
1. Maradvány igénybevétele			0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT	1 540	0	1 540

B/Kiadások

Megnevezés	Működési kiadások módosított előirányzata	Felhalmozási kiadások módosított előirányzata	Összesen
I. Költségvetési kiadások	1 540	0	1 540
1. Személyi juttatások	200		200
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás	68		68
3. Dologi kiadások	1 272		1 272
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
5. Egyéb működési célú kiadások (működési tartalék)			0
6. Beruházás			0
7. Felújítás			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadás			0
II. Finanszírozási kiadások	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT	1 540	0	1 540