

3/2024. (II. 14.) számú határozat

A Vas Vármegyei Német Önkormányzat közgyűlése a 2024. évi feladatainak ellátásához szükséges 2024. évi költségvetési előirányzatait 1.020 E Ft-os főösszegben állapítja meg a mellékletben szereplő kiemelt előirányzatok szerint.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

VAS VÁRMEGYEI NÉMET ÖNKORMÁNYZAT
E L N Ö K E

Előterjesztés

A Vas Vármegyei Német 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 előirányzathoz a települési és területi nemzetiségi önkormányzatok 2024. évi általános működési támogatása címen szintén **520 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 a nemzetiségi önkormányzat.

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

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi kiadásai a következőképpen oszlanak meg a költségvetésben:

- Működési költségeknél a bankköltségre **45 E Ft**-ot
- A rendezvényekre fordítandó keret esetében a reprezentációs kiadásokra egyéb külső személyi juttatások előirányzaton **50 E Ft**-ot tervez felhasználni az önkormányzat. Ezen kiadásokat **8 E Ft**-ot szociális hozzájárulási adó és **9 E Ft** kifizetői adó terheli összesen. Dologi kiadásoknál kerülnek megtervezésre a rendezvények további költségei a következő előirányzatokon: szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások **250 E Ft**, bérleti díjak **110 E Ft**, egyéb szolgáltatások előirányzaton **119 E Ft** összegben. A fent említett kiadások ÁFA vonzata külön soron kerül megtervezésre a költségvetésben összesen **129 E Ft** összegben.
- Az elnöki keret 300 E Ft-os előirányzata szerint a reprezentációs kiadásokra egyéb külső személyi juttatások előirányzaton **50 E Ft**-ot tervez felhasználni az önkormányzat. Ezen kiadásokat **8 E Ft**-ot szociális hozzájárulási adó és **9 E Ft** kifizetői adó terheli összesen. Dologi kiadásoknál kerülnek megtervezésre a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások **50 E Ft**, bérleti díjak **40 E Ft**, egyéb szolgáltatások előirányzaton **94 E Ft** összegben. A fent említett kiadások ÁFA vonzata külön soron kerül megtervezésre a költségvetésben összesen **49 E Ft** összegben.

A Vas Vármegyei Német 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 Együtműködési 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 Német Önkormányzat közgyűlése a 2024. évi feladatainak ellátásához szükséges 2024. évi költségvetési előirányzatait 1.020 E Ft-os főösszegben állapítja meg a mellékletben szereplő kiemelt előirányzatok szerint.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

Szombathely, 2024. február

Friedl Tamás
a Vas Vármegyei Német Önkormányzat
Elnöke

MÉRLEG

Vas Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatai

adatok eFt-ban

Megnevezés	Működési bevételek	Rendezvények	Elnöki keret	Eredeti előirányzat
<u>Költségvetési bevételek:</u>				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 020	0	0	1 020
Központosított előirányzathoz - működési tám.	520	0	0	520
Vas Vármegyei Önkormányzat költségvetési rendeletében biztosított forrásból	500	0	0	500
Költségvetési bevételek összesen:	1 020	0	0	1 020
	Működési kiadások	Rendezvények	Elnöki keret	Eredeti előirányzat
<u>Költségvetési kiadások:</u>				
Személyi juttatások	0	50	50	100
Egyéb külső személyi juttatások - Reprezentációs kiadások	0	50	50	100
Munkaadókat terhelő járulékok	0	17	17	34
Rendezvények költségei után felmerülő járulékok, kifizetői adó	0	17	17	34
- Szociális hozzájárulás	0	8	8	16
- Kifizetői adó	0	9	9	18
Dologi előirányzat	45	608	233	886
Szakmai tevékenységet segítő szolg.	0	250	50	300
Bérleti díjak	0	110	40	150
Egyéb szolgáltatások (rendezvények költségeire)	0	119	94	213
Egyéb szolgáltatások (bankköltség)	45	0	0	45
Működési c. előzetesen felszámított áfa	0	129	49	178
Költségvetési kiadások összesen:	45	675	300	1 020

MÉRLEG

Vas Vármegyei Német Önkormányzat 2024. évi bevételei és kiadásai

A/Bevételek

E Ft

Megnevezés	Működési bevételek módosított előirányzata	Felhalmozási bevételek módosított előirányzata	Összesen
I. Költségvetési bevételek	1 020	0	1 020
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 020		1 020
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	1 020	0	1 020

B/Kiadások

E Ft

Megnevezés	Működési kiadások módosított előirányzata	Felhalmozási kiadások módosított előirányzata	Összesen
I. Költségvetési kiadások	1 020	0	1 020
1. Személyi juttatások	100		100
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás	34		34
3. Dologi kiadások	886		886
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	1 020	0	1 020