

8/2019. (IV. 23.) számú határozat

A Vas Megyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat képviselőtestülete

1. a nemzetiségi önkormányzat 2018. évi gazdálkodásról szóló beszámolóját az előterjesztés és melléklete szerint elfogadja;
2. elrendeli, hogy a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról készült beszámoló 2. és 3. számú mellékleteiben szereplő pénzmaradványokkal, a hivatkozott mellékletekben megjelölt előirányzatok szerint a 2019. évi költségvetés módosításra kerüljön;

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

VAS MEGYEI HORVÁT
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
ELNÖKE

Előterjesztés

**A Vas Megyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2018. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91. §-ában előírt kötelezettségnek eleget téve az alábbiakban számolunk be az önkormányzat 2018. 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 2018. 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:	1.282 E Ft
Bevételek módosított előirányzata:	4.638 E Ft
Teljesítés:	4.638 E Ft
Teljesítés %-a	100 %

A 2018. évi működéshez az alábbi források álltak rendelkezésre:

- Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. tv. alapján a központosított előirányzathoz a települési és területi nemzetiségi önkormányzatok 2018. évi általános működési támogatása címen **965 E Ft** központi forrásban részült a nemzetiségi önkormányzat.
- Vas Megye Önkormányzatának a 2018. évi költségvetéséről alkotott rendelet előterjesztésében a területi nemzetiségi önkormányzatok támogatására biztosított keretből pedig **500 E Ft-tal** 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 **2.018 E Ft** központi támogatásban részesült az önkormányzat.
- A 2017. évi költségvetési határozatban biztosított források fel nem használt része előző évi pénzmaradványként – **1.155 E Ft** beépítésre került a 2018. évi költségvetésbe.

Kiadások alakulása:

Kiadások eredeti előirányzata:	1.282 E Ft
Kiadások módosított előirányzata:	4.638 E Ft
Teljesítés:	3.290 E Ft
Teljesítés %-a	70,93 %

A 2018. évben jelentkezett kiadási főösszeg **3.290 E Ft**, melynek megoszlása a következő:

- Személyi juttatások előirányzat teljesítése **475 E Ft** (rendezvényekhez kapcsolódó reprezentációs kiadások)
- munkaadókat terhelő járulékok **138 E Ft** (a rendezvények reprezentációs kiadásai után fizetendő 78 E Ft egészségügyi hozzájárulás, 60 E Ft kifizetői adó)
- dologi kiadások **2.227 E Ft** (rendezvények költségeire 2.168 E Ft, működési kiadásokra 59 E Ft kiadás teljesült)
- egyéb működési célú kiadások: **450 E Ft** (Szt. Quirinus emlékmű elkészítésére a Magyar Horvátok Keresztény Gyűjteményének nyújtott támogatás a 20/2018.(VII.03.) sz. határozat alapján.)

A 2018. évet 1.348 E Ft pénzmaradvánnyal zárta a nemzetiségi önkormányzat, mely a beszámoló készítésekor dologi előirányzaton 7 E Ft kötelezettséggel terhelt és 1.341 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 testület tárgyalja meg és azt a határozati javaslatban szereplők szerint fogadja el.

Határozati javaslat:

A Vas Megyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat képviselőtestülete

3. a nemzetiségi önkormányzat 2018. évi gazdálkodásról szóló beszámolóját az előterjesztés és melléklete szerint elfogadja;
4. elrendeli, hogy a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról készült beszámoló 2. és 3. számú mellékleteiben szereplő pénzmaradványokkal, a hivatkozott mellékletekben megjelölt előirányzatok szerint a 2019. évi költségvetés módosításra kerüljön;

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

Szombathely, 2019. április

Krizmanich István
Vas Megyei Horvát Nemzetiségi
Önkormányzat elnöke

MÉRLEG
Vas Megyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetési előirányzatai

adatok Ft-
ban

Megnevezés	Működési bevételek			Rendezvények			Elnöki keret			Mindösszesen		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.12.31
<u>Költségvetési bevételek:</u>												
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 282	3 483	3 483	0	0	0	0	0	0	1 282	3 483	3 483
Központosított előirányzathoz - működési tám.	782	965	965	0	0	0	0	0	0	782	965	965
Központosított előirányzathoz - feladatalapú tám.		2 018	2 018	0	0	0	0	0	0	0	2 018	2 018
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
Költségvetési maradvány igénybevétele	0	1 155	1 155	0	0	0	0	0	0	0	1 155	1 155
Költségvetési bevételek összesen:	1 282	4 638	4 638	0	0	0	0	0	0	1 282	4 638	4 638
	Működési kiadások			Rendezvények			Elnöki keret			Mindösszesen		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018.12.31
<u>Költségvetési kiadások:</u>												
Személyi juttatások	0	0	0	170	475	475	80	0	0	250	475	475
Egyéb külső személyi juttatások - Repräsentációs kiadások				170	475	475	80			250	475	475
										0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	70	138	138	32	0	0	102	138	138
Rendezvények költségei után felmerülő járulékok,				70	138	138	32			102	138	138

kifizetői adó												
- Eho				39	78	78	18			57	78	78
- Kifizetői adó				31	60	60	14			45	60	60
										0	0	0
Dologi előirányzat	100	104	97	592	1 678	1 678	238	452	452	930	2 234	2 227
Üzemeltetési anyagok (koszorúk)				15						15	0	0
Üzemeltetési anyagok					394	394				0	394	394
Bérleti és lízingdíj					250	250				0	250	250
Szakmai tevékenységet segítő szolg.				135	279	279	55			190	279	279
Szállítási szolg.				100	540	540	25	406	406	125	946	946
Egyéb szolgáltatások (rendezvények költségeire)				180			90			270	0	0
Egyéb szolgáltatások (bankköltség, postafiókbérlet)	94	91	84							94	91	84
Működési c. előzetesen felszámított áfa	6	13	13	162	215	215	68	46	46	236	274	274
Egyéb dologi kiadások		0	0							0	0	0
Egyéb működési c. kiadások	0	0	0	0	450	450	0	0	0	0	450	450
Működési tartalék		1 341	0	0	0	0	0	0	0	0	1 341	0
Költségvetési kiadások összesen:	100	1 445	97	832	2 741	2 741	350	452	452	1 282	4 638	3 290

2018. évi pénzmaradvány

Ft

Bevételek teljesülése		
	Támogatásértékű műk.bevétel	3 482 928
	Egyéb működési bevétel	13
	Pénzmaradvány	1 155 099
	Bevételek összesen	4 638 040
Kiadások teljesülése		
	Személyi juttatások	474 590
	Munkaadókat terhelő járulék	138 007
	Dologi kiadások	2 226 993
	Egyéb működési c. tám. áht-n belül	450 000
	Kiadások összesen	3 289 590
Összes megtakarítás		1 348 450

Módosított pénzmaradvány		1 348 450
---------------------------------	--	------------------

2019. évi költségvetésben tervezett pénzmaradvány		1 348 450
Feladattal terhelt pénzmaradvány		7 360
Szabad pénzmaradvány		1 341 090

Feladattal terhelt pénzmaradvány, Ft		
	2018. 12. havi számlavezetési díj (dologi kiadás)	2 855
	2018. 12. havi tranzakciós díj (dologi kiadás)	4505
Feladattal terhelt összesen		7 360

JAVASLAT

Vas Megyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi pénzmaradvány felhasználására

Megnevezés	Összeg E Ft
2018. évi beszámoló szerinti pénzmaradvány	1 348
ebből	
működési	1 348
felhalmozási (lakásalap)	0

Pénzmaradvány felhasználás

2019. évi költségvetés forrásaként tervezett	0
működési célú pénzmaradvány	0
fejlesztési célú pénzmaradvány	0

2018. évi pénzmaradvány még felhasználható része	1 348
működési célú pénzmaradvány	1 348
fejlesztési célú pénzmaradvány	0
Pénzmaradványt terhelő szállítói állomány	7
Szállítói állomány	7
Egyéb áthúzódó kötelezettség	0
Összes feladattal terhelt kötelezettség	7
2018. évi szabad (tartalékba helyezhető) pénzmaradvány:	1 341
működési célú tartalékba	1 341
fejlesztési célú tartalékba	0
2019. évre a pénzmaradvány felhasználáshoz kapcsolódó előirányzatok	
Kiemelt előirányzatok	
Személyi juttatás	0
Munkaadókat terhelő járulékok	0
Dologi kiadások	7
Támogatásértékű kiadás	0
Működési tartalék	1 341
Felhalmozási tartalék	
2018. évi pénzmaradvány felhasználás előirányzatváltozás összesen	1 348

