

## 13/2020. (VII. 14.) számú határozat

A Vas Megyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat közgyűlése

1. a nemzetiségi önkormányzat 2019. évi gazdálkodásról szóló beszámolóját az előterjesztés és melléklete szerint elfogadja;
2. elrendeli, hogy a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról készült beszámoló 2. és 3. számú mellékleteiben szereplő pénzmaradványokkal, a hivatkozott melléletekben megjelölt előirányzatok szerint a 2020. évi költségvetés módosításra kerüljön.

**Felelős:** elnök

**Határidő:** azonnal

VAS MEGYEI HORVÁT  
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
ELNÖKE

Előterjesztés

**A Vas Megyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat  
2019. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91. §-ában előírt kötelezettségnek eleget téve az alábbiakban számolunk be az önkormányzat 2019. 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 2019. 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:	5.036 E Ft
Teljesítés:	5.036 E Ft
Teljesítés %-a	100 %

A 2019. évi működéshez az alábbi források álltak rendelkezésre:

- Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. tv. alapján a központosított előirányzathoz a települési és területi nemzetiségi önkormányzatok 2019. évi általános működési támogatása címen **1.040 E Ft** központi forrásban részült a nemzetiségi önkormányzat.
- Vas Megye Önkormányzatának a 2019. 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 **2.144 E Ft** központi támogatásban részesült az önkormányzat.
- A 2018. évi költségvetési határozatban biztosított források fel nem használt része előző évi pénzmaradványként – **1.348 E Ft** beépítésre került a 2019. évi költségvetésbe.
- Működési bevételként **4 E Ft**-tal számolhat az önkormányzat, a postafiók bérletdíj költségének visszatérítéséből és a járulékok befizetésének kerítési különbözetéből adódóan.

Kiadások alakulása:

Kiadások eredeti előirányzata:	1.540 E Ft
Kiadások módosított előirányzata:	5.036 E Ft
Teljesítés:	2.705 E Ft
Teljesítés %-a	53,71 %

A 2019. évben jelentkező kiadási főösszeg **2.705 E Ft**, melynek megoszlása a következő:

- Személyi juttatások előirányzat teljesítése **786 E Ft** (rendezvényekhez kapcsolódó reprezentációs kiadások)
- munkaadókat terhelő járulékok **108 E Ft** (a rendezvények reprezentációs kiadásai után fizetendő 48 E Ft egészségügyi hozzájárulás, 12 E Ft szociális hozzájárulás, 48 E Ft kifizetői adó)
- dologi kiadások **1.811 E Ft** (rendezvények költségeire 1.770 E Ft, működési kiadásokra 41 E Ft kiadás teljesült)

A 2019. évet 2.331 E Ft pénzmaradvánnyal zárta a nemzetiségi önkormányzat, mely a beszámoló készítésekor dologi előirányzaton 3 E Ft kötelezettséggel terhelt és 2.328 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 2019. évi gazdálkodásról szóló beszámolóját az előterjesztés és melléklete szerint elfogadja;
2. elrendeli, hogy a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról készült beszámoló 2. és 3. számú mellékleteiben szereplő pénzmaradványokkal, a hivatkozott mellékletekben megjelölt előirányzatok szerint a 2020. évi költségvetés módosításra kerüljön;

**Felelős:** elnök

**Határidő:** azonnal

**Szombathely, 2020. április**

**Krizmanich István**  
**Vas Megyei Horvát Nemzetiségi**  
**Önkormányzat elnöke**

## MÉRLEG

## Vas Megyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetési előirányzatai

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Működési bevételek			Rendezvények			Elnöki keret			Mindösszesen		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31
<b>Kölségvetési bevételek:</b>												
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 540	3 684	3 684	0	0	0	0	0	0	1 540	3 684	3 684
Központosított előirányzattól - működési tám.	1 040	1 040	1 040	0	0	0	0	0	0	1 040	1 040	1 040
Központosított előirányzattól - feladatalapú tám.	0	2 144	2 144	0	0	0	0	0	0	0	2 144	2 144
Vas Megyei Önkormányzat költségvetési rendeletében biztosított forrásból	500	500	500	0	0	0	0	0	0	500	500	500
<b>Működési bevételek</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
<b>Kölségvetési maradvány igénybevétele</b>	<b>0</b>	<b>1 348</b>	<b>1 348</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 348</b>	<b>1 348</b>
<b>Kölségvetési bevételek összesen:</b>	<b>1 540</b>	<b>5 036</b>	<b>5 036</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 540</b>	<b>5 036</b>	<b>5 036</b>
<b>Kölségvetési kiadások:</b>												
	Működési kiadások			Rendezvények			Elnöki keret			Mindösszesen		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31
<b>Személyi juttatások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>739</b>	<b>739</b>	<b>80</b>	<b>47</b>	<b>47</b>	<b>280</b>	<b>786</b>	<b>786</b>
Egyéb külső személyi juttatások - Reprezentációs kiadások	0	0	0	200	739	739	80	47	47	280	786	786
<b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>82</b>	<b>108</b>	<b>108</b>	<b>32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>114</b>	<b>108</b>	<b>108</b>
Rendezvények költségei után felmerülő járulékok, kifizetői adó	0	0	0	82	108	108	32	0	0	114	108	108
- Szoc.hozz.	0	0	0	46	12	12	18	0	0	64	12	12
- Eho	0	0	0	0	48	48	0	0	0	0	48	48
- Kifizetői adó	0	0	0	36	48	48	14	0	0	50	48	48
<b>Dologi előirányzat</b>	<b>40</b>	<b>44</b>	<b>41</b>	<b>868</b>	<b>1 388</b>	<b>1 388</b>	<b>238</b>	<b>382</b>	<b>382</b>	<b>1 146</b>	<b>1 814</b>	<b>1 811</b>
Üzemeltetési anyagok (koszorúk)	0	0	0	15	0	0	0	0	0	15	0	0
Üzemeltetési anyagok	0	0	0	0	38	38	0	0	0	0	38	38
Bérleti és lízingdíj	0	0	0	0	100	100	0	98	98	250	198	198
Szakmai tevékenységet segítő szolg.	0	0	0	250	1 111	1 111	55	270	270	225	1 381	1 381
Szállítási szolg.	0	0	0	170	0	0	25	1	1	275	1	1
Egyéb szolgáltatások (rendezvények költségeire)	0	0	0	250	12	12	0	0	0	0	12	12
Egyéb szolgáltatások (bankköltség, postafiókbérlet)	40	44	41	0	0	0	90	0	0	313	44	41
Működési c. előzetesen felszámított áfa	0	0	0	183	127	127	68	13	13	251	140	140
Egyéb dologi kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Egyéb működési c. kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési tartalék</b>	<b>0</b>	<b>2 328</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 328</b>	<b>0</b>
<b>Kölségvetési kiadások összesen:</b>	<b>40</b>	<b>2 372</b>	<b>41</b>	<b>1 150</b>	<b>2 235</b>	<b>2 235</b>	<b>350</b>	<b>429</b>	<b>429</b>	<b>1 540</b>	<b>5 036</b>	<b>2 705</b>

## 2019. évi pénzmaradvány

Ft

<b>Bevételek teljesülése</b>		
	Támogatásértékű műk.bevétel	3 683 856
	Egyéb működési bevétel	3 491
	Pénzmaradvány	1 348 450
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>5 035 797</b>
<b>Kiadások teljesülése</b>		
	Személyi juttatások	785 837
	Munkaadókat terhelő járulék	108 462
	Dologi kiadások	1 810 928
	Egyéb működési c. tám. áht-n belül	
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>2 705 227</b>

<b>Összes megtakarítás</b>		<b>2 330 570</b>
----------------------------	--	------------------

<b>Módosított pénzmaradvány</b>		<b>2 330 570</b>
---------------------------------	--	------------------

2020. évi költségvetésben tervezett pénzmaradvány		2 330 570
Feladattal terhelt pénzmaradvány		2 791
Szabad pénzmaradvány		2 327 779

<b>Feladattal terhelt pénzmaradvány, Ft</b>		
	2019. 12. havi számlavezetési díj (dologi kiadás)	2 040
	2019. 12. havi tranzakciós díj (dologi kiadás)	751
<b>Feladattal terhelt összesen</b>		<b>2 791</b>

## JAVASLAT

## Vas Megyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi pénzmaradvány felhasználására

Megnevezés	Összeg E Ft
<b>2019. évi beszámoló szerinti pénzmaradvány</b>	<b>2 331</b>
ebből	
működési	<b>2 331</b>
felhalmozási	0

## Pénzmaradvány felhasználás

<b>2019. évi költségvetés forrásaként tervezett</b>	<b>0</b>
működési célú pénzmaradvány	0
fejlesztési célú pénzmaradvány	0

<b>2019. évi pénzmaradvány még felhasználható része</b>	<b>2 331</b>
működési célú pénzmaradvány	<b>2 331</b>
fejlesztési célú pénzmaradvány	<b>0</b>
<b>Pénzmaradványt terhelő szállítói állomány</b>	<b>3</b>
Szállítói állomány	3
<b>Egyéb áthúzódó kötelezettség</b>	<b>0</b>
<b>Összes feladattal terhelt kötelezettség</b>	<b>3</b>
<b>2019. évi szabad (tartalékba helyezhető) pénzmaradvány:</b>	<b>2 328</b>
működési célú tartalékba	2 328
fejlesztési célú tartalékba	0
<b>2019. évre a pénzmaradvány felhasználáshoz kapcsolódó előirányzatok</b>	
<b>Kiemelt előirányzatok</b>	
Személyi juttatás	0
Munkaadókat terhelő járulékok	0
Dologi kiadások	3
Támogatásértékű kiadás	0
Működési tartalék	2 328
Felhalmozási tartalék	
<b>2019. évi pénzmaradvány felhasználás előirányzatváltozás összesen</b>	<b>2 331</b>