

7/2022. (V. 17.) számú határozat

A Vas Megyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése

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

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

VAS MEGYEI HORVÁT
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
ELNÖKE

Előterjesztés

**A Vas Megyei Horvát Nemzetiségi 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 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 2021. 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:	5.475 E Ft
Teljesítés:	5.475 E Ft
Teljesítés %-a	100 %

A 2021. évi működéshez az alábbi források álltak rendelkezésre:

- Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. tv. alapján a központosított előirányzathoz a települési és területi nemzetiségi önkormányzatok 2021. évi általános működési támogatása címen **1.040 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 **1.164 E Ft** központi támogatásban részesült az önkormányzat.
- A 2020. évi költségvetési határozatban biztosított források fel nem használt része előző évi pénzmaradványként - **2.771 E Ft** - beépítésre került a 2021. évi költségvetésbe.

Kiadások alakulása:

Kiadások eredeti előirányzata:	1.540 E Ft
Kiadások módosított előirányzata:	5.475 E Ft
Teljesítés:	3.779 E Ft
Teljesítés %-a	69,02 %

A 2021. évben jelentkezett kiadási főösszeg **3.779 E Ft**, melynek megoszlása a következő:

- Személyi juttatások előirányzat teljesítése **18 E Ft** (rendezvényekhez kapcsolódó reprezentációs kiadások)
- Munkaadókat terhelő járulékok **9 E Ft** (a rendezvények reprezentációs kiadásai után)
- Dologi kiadások **352 E Ft** (rendezvények költségeire 1.092 E Ft, működési kiadásokra 31 E Ft elnöki keret terhére 100 E Ft) kiadás teljesült
- Egyéb működési kiadás ÁHT-n belülről **3.400 E Ft** (rendezvények támogatása)

A 2021. évet **1.696 E Ft** pénzmaradvánnyal zárta a nemzetiségi önkormányzat, mely a 2021. évi költségvetési beszámoló készítésekor dologi előirányzaton 1.696 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

3. a nemzetiségi önkormányzat 2021. évi gazdálkodásról szóló beszámolóját az előterjesztés és 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

Krizmanich István
Vas Megyei Horvát Nemzetiségi
Önkormányzat elnöke

MÉRLEG

Vas Megyei Horvát Nemzetiségi 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	1 540	2 704	2 704	0	0	0	0	0	0	1 540	2 704	2 704
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	1 164	1 164	0	0	0	0	0	0	0	1 164	1 164
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	0
Költségvetési maradvány igénybevétele	0	2 771	2 771	0	0	0	0	0	0	0	2 771	2 771
Költségvetési bevételek összesen:	1 540	5 475	5 475	0	0	0	0	0	0	1 540	5 475	5 475
	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	100	0	0	100	18	18	200	18	18
Egyéb külső személyi juttatások - Reprezentációs kiadások	0	0	0	100	0	0	100	18	18	200	18	18
Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	36	0	0	36	9	9	72	9	9
Rendezvények költségei után felmerülő járulékok, kifizetői adó	0	0	0	36	0	0	36	9	9	72	9	9
- Szoc.hozz.	0	0	0	18	0	0	18	5	5	36	5	5
- Eho	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Kifizetői adó	0	0	0	18	0	0	18	4	4	36	4	4
Dologi előirányzat	40	36	36	864	100	100	364	216	216	1 268	352	352
Üzemeltetési anyagok (koszorúk)	0	0	0	0	0	0	0	8	8	0	8	8
Üzemeltetési anyagok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bérelti és lízingdíj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	191	0	0
Szakmai tevékenységet segítő szolg.	0	0	0	191	100	100	55	0	0	325	100	100
Szállítási szolg.	0	0	0	270	0	0	232	160	160	451	160	160
Egyéb szolgáltatások (rendezvények költségeire)	0	0	0	219	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb szolgáltatások (bankköltség, postafiókbérlés)	40	36	36	0	0	0	0	0	0	224	36	36
Működési c. előzetesen felszámított áfa	0	0	0	184	0	0	77	48	48	261	48	48
Egyéb dologi kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési c. kiadások	0	0	0	0	3 400	3 400	0	0	0	0	3 400	3 400
Működési tartalék	0	1 696	0	0	0	0	0	0	0	0	1 696	0
Költségvetési kiadások összesen:	40	1 732	36	1 000	3 500	3 500	500	243	243	1 540	5 475	3 779

VAS MEGYEI HORVÁT NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT		
		2. sz. melléklet
2021. évi pénzmaradvány		
		Ft
Bevételek teljesülése		
	Támogatásértékű műk.bevétel	2 703 616
	Egyéb működési bevétel	422
	Egyéb felhalm. c. tám. áht-n belül	0
	Pénzmaradvány	2 770 848
	Bevételek összesen	5 474 886
Kiadások teljesülése		
	Személyi juttatások	18 424
	Munkaadókat terhelő járulék	8 422
	Dologi kiadások	351 602
	Beruházási kiadások	0
	Egyéb működési c. tám. áht-n belül	3 400 000
	Kiadások összesen	3 778 448
	Összes megtakarítás	1 696 438
	Módosított pénzmaradvány	1 696 438
	2021. évi költségvetésben tervezett pénzmaradvány	1 696 438
	Feladattal terhelt pénzmaradvány	0
	Szabad pénzmaradvány	1 696 438

JAVASLAT

Vas Megyei Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi pénzmaradvány felhasználás ára

3. sz. melléklet	
Megnevezés	Összeg E Ft
2021. évi beszámoló szerinti pénzmaradvány	1 696
ebből	
működési	1 696
felhalmozási	0
Pénzmaradvány felhasználás	
2021. évi költségvetés forrásaként tervezett	0
működési célú pénzmaradvány	0
fejlesztési célú pénzmaradvány	0
2021. évi pénzmaradvány még felhasználható része	1 696
működési célú pénzmaradvány	1 696
fejlesztési célú pénzmaradvány	0
Pénzmaradványt terhelő szállítói állomány	0
Szállítói állomány	0
Egyéb áthúzódó kötelezettség	0
Összes feladattal terhelt kötelezettség	0
2021. évi szabad (tartalékba helyezhető) pénzmaradvány:	1 696
működési célú tartalékba	1 696
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	1 696
Felhalmozási tartalék	
2021. évi pénzmaradvány felhasználás előirányzatváltozás összesen	1 696