

8/2021. (V. 10.) számú elnöki határozat

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1) bekezdése és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I. 29.) számú kormányrendeletre tekintettel a Vas Megyei Német Önkormányzat feladat,- és hatáskörében eljárva - a közgyűlés tagjaival történő konzultációt követően - az alábbi döntést hozom:

A Vas Megyei Német Önkormányzat közgyűlése

1. a nemzetiségi önkormányzat 2020. évi gazdálkodásról szóló beszámolóját az előterjesztés és az 1. sz. melléklete szerint elfogadja;
2. elrendeli, hogy a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról készült beszámoló 2. és 3. számú mellékleteiben szereplő pénzmaradványokkal, a hivatkozott mellékletekben megjelölt előirányzatok szerint a 2021. évi költségvetés módosításra kerüljön.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

Előterjesztés

**A Vas Megyei Német Önkormányzat
2020. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91. §-ában előírt kötelezettségnek eleget téve az alábbiakban számolunk be az önkormányzat 2020. évi gazdálkodásáról.

A megyei önkormányzat és a Vas Megyei Német 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 2020. évi gazdálkodásáról költségvetési beszámolót kell készítenie. A beszámolót az önkormányzati hivatal készíti el.

A beszámolási kötelezettségnek az alábbiak szerint tesz eleget:

A 2020. évi működéshez az alábbi források álltak rendelkezésre:

- Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. tv. alapján a központosított előirányzatból a települési és területi nemzetiségi önkormányzatok 2020. évi általános működési támogatása címen **520 E Ft** központi forrásban részült a nemzetiségi önkormányzat.
- Vas Megye Önkormányzatának a 2020. 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 **71 E Ft** központi támogatásban részesült az önkormányzat.
- A letéti számla megszüntetésre került. A számlán lévő **10 E Ft** egyéb működési bevételként átvezetésre került a pénzforgalmi számlára.
- A 2019. évi költségvetési határozatban biztosított források fel nem használt része előző évi pénzmaradványként – **150 E Ft** beépítésre került a 2020. évi költségvetésbe.

Bevételek alakulása:

Bevételek eredeti előirányzata:	1 020 E Ft
Bevételek módosított előirányzata:	1 251 E Ft
Teljesítés:	1 251 E Ft
Teljesítés %-a	100 %

Kiadások alakulása:

Kiadások eredeti előirányzata:	1 020 E Ft
Kiadások módosított előirányzata:	1 251 E Ft
Teljesítés:	727 E Ft
Teljesítés %-a	58,11 %

A 2020. évben jelentkezett kiadási főösszeg **727 E Ft**, melynek megoszlása a következő:

- Személyi juttatások teljesítése **0 E Ft** (rendezvényekhez kapcsolódó reprezentációs kiadások nem valósultak meg)

- Munkaadókat terhelő járulékok **0 E Ft** (rendezvényekhez kapcsolódó reprezentációs kiadások nem valósultak meg, így járulék fizetési kötelezettség sem keletkezett)
- Dologi kiadások **128 E Ft** (rendezvények költségeire 100 E Ft, működési kiadásokra 28 E Ft kiadás teljesült)
- Felhalmozási kiadások **599 E Ft** (tabletek beszerzése)

A 2020. évet **524 E Ft** pénzmaradvánnyal zárta a nemzetiségi önkormányzat, mely a 2020. évi költségvetési beszámoló készítésekor dologi előirányzaton 4 E Ft kötelezettséggel terhelt és 520 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 Német Önkormányzat közgyűlése

3. a nemzetiségi önkormányzat 2020. évi gazdálkodásról szóló beszámolóját az előterjesztés és az 1. sz. melléklete szerint elfogadja;
4. elrendeli, hogy a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról készült beszámoló 2. és 3. számú mellékleteiben szereplő pénzmaradványokkal, a hivatkozott mellékletekben megjelölt előirányzatok szerint a 2021. évi költségvetés módosításra kerüljön;

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

Szombathely, 2021. április

Friedl Tamás
Vas Megyei Német Önkormányzat elnöke

MÉRLEG

Vas Megyei Német Önkormányzat 2020. évi költségvetési előirányzatai

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Működési bevételek			Rendezvények			Elnöki keret			Mindösszesen		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2020.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2020.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2020.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2020.12.31
Költségvetési bevételek:												
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 020	1 091	1 091	0	0	0	0	0	0	1 020	1 091	1 091
Központosított előirányzatból - működési tám.	520	520	520	0	0	0	0	0	0	520	520	520
Központosított előirányzatból - feladatalapú tám.	0	71	71	0	0	0	0	0	0	0	71	71
Vas Megyei Önkormányzat költségvetési rendeletében biztosított forrásból	500	500	500	0	0	0	0	0	0	500	500	500
Működési bevételek	0	10	10	0	0	0	0	0	0	0	10	10
Költségvetési maradvány igénybevétele	0	150	150	0	0	0	0	0	0	0	150	150
Költségvetési bevételek összesen:	1 020	1 251	1 251	0	0	0	0	0	0	1 020	1 251	1 251
	Működési kiadások			Rendezvények			Elnöki keret			Mindösszesen		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2020.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2020.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2020.12.31	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2020.12.31
Költségvetési kiadások:												
Személyi juttatások	0	0	0	100	0	0	0	0	0	100	0	0
Egyéb külső személyi juttatások - Reprezentációs kiadások	0	0	0	100	0	0	0	0	0	100	0	0
										0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	38	0	0	0	0	0	38	0	0
Rendezvények költségei után felmerülő járulékok, kifizetői adó	0	0	0	38	0	0	0	0	0	38	0	0
- Szoc.hozz.	0	0	0	20	0	0	0	0	0	20	0	0
- Kifizetői adó	0	0	0	18	0	0	0	0	0	18	0	0
										0	0	0
Dologi előirányzat	40	32	28	842	100	100	0	0	0	882	132	128
Szakmai tevékenységet segítő szolg.	0	4	4	200	0	0	0	0	0	200	4	4
Bérleti díjak	0	0	0	200	100	100	0	0	0	200	100	100
Egyéb szolgáltatások (rendezvények költségeire)	0	0	0	200	0	0	0	0	0	200	0	0
Egyéb szolgáltatások (bankköltség)	40	28	24	0	0	0	0	0	0	40	28	24
Működési c. előzetesen felszámított áfa	0	0	0	242	0	0	0	0	0	242	0	0
Működési tartalék	0	520	0	0	0	0	0	0	0	0	520	0
Beruházások	0	599	599	0	0	0	0	0	0	0	599	599
Informatikai eszközök beszerzése	0	472	472	0	0	0	0	0	0	0	472	472
Beruházási c. előzetesen felszámított áfa	0	127	127	0	0	0	0	0	0	0	127	127
Költségvetési kiadások összesen:	40	1 151	627	980	100	100	0	0	0	1 020	1 251	727

VAS MEGYEI NÉMET ÖNKORMÁNYZAT		
2020. évi pénzmaradvány		
		Ft
Bevételek teljesülése		
	Támogatásértékű műk.bevétel	1 090 788
	Egyéb működési bevétel	10 448
	Pénzmaradvány	150 000
	Bevételek összesen	1 251 236
Kiadások teljesülése		
	Személyi juttatások	0
	Munkaadókat terhelő járulék	0
	Dologi kiadások	128 769
	Egyéb működési c. kiadás	0
	Beruházási kiadás	598 500
	Kiadások összesen	727 269
	Összes megtakarítás	523 967
	Módosított pénzmaradvány	523 967
	2020. évi költségvetésben tervezett pénzmaradvány	523 967
	Feladattal terhelt pénzmaradvány	3 822
	Szabad pénzmaradvány	520 145
	Feladattal terhelt pénzmaradvány, Ft	
	2020. 12. havi számlavezetési díj (dologi kiadás)	2 020
	2020. 12. havi tranzakciós díj (dologi kiadás)	1802
	Feladattal terhelt összesen	3 822

JAVASLAT	
Vas Megyei Német Önkormányzat 2020. évi pénzmaradvány felhasználására	
Megnevezés	Összeg E Ft
2020. évi beszámoló szerinti pénzmaradvány	524
Intézményi túlfinanszírozás	0
Elvonás az intézményektől (feladatmaradás)	0
Központi költségvetéstől még járó támogatás	0
Összes pénzmaradvány:	524
ebből	
működési	524
felhalmozási (lakásalap)	
Pénzmaradvány felhasználás	
2020. évi költségvetés forrásaként tervezett	0
működési célú pénzmaradvány	0
fejlesztési célú pénzmaradvány	0
2020. évi pénzmaradvány még felhasználható része	524
működési célú pénzmaradvány	524
fejlesztési célú pénzmaradvány	0
2019. évről áthúzódó kötelezettségek	
Alulfinanszírozott intézmények részére a támogatás rendezése	0
Visszafizetési kötelezettség a központi költségvetésbe	0
2020. évről áthúzódó kötelezettségek	0
Pénzmaradványt terhelő szállítói állomány	4
Szállítói állomány	4
Egyéb áthúzódó kötelezettség	0
Összes feladattal terhelt kötelezettség	4
2020. évi szabad (tartalékba helyezhető) pénzmaradvány:	520
működési célú tartalékba	520
fejlesztési célú tartalékba	0
2020. évre a pénzmaradvány felhasználásához kapcsolódó előirányzatok	
Kiemelt előirányzatok	
Személyi juttatás	0
Munkaadókat terhelő járulékok	0
Dologi kiadások	4
Támogatásértékű kiadás	0
Működési tartalék	520
Felhalmozási tartalék	
2020. évi pénzmaradvány felhasználás előirányzatváltozás összesen	524