

**Veszprémi Német Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke**

Szám: ONK/2-10/2025.

ELŐTERJESZTÉS

**Veszprémi Német Nemzetiségi Önkormányzat
2025. május 27-i
rendkívüli
képviselő-testületi ülésére**

Tárgy: Döntés a Veszprémi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi
zárszámadásáról

Előterjesztő: dr. Kovácsné Balázs Tünde

Az előterjesztés előkészítésében részt vett:

Fazekas Ildikó irodavezető
Szabó Balázs költségvetési ügyintéző

A döntés meghozatala **minősített** többséget igényel.

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

Kicska Andrea
szervezési referens

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (3) bekezdése (a továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) értelmében a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáról zárszámadási határozatot kell elfogadnia.

A Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtása az alábbiak szerint alakult:

1. Bevételi források és azok teljesítése

A Nemzetiségi Önkormányzat (finanszírozási bevételek nélkül) 5 124 E Ft bevételt realizált, mely a módosított előirányzat 100 %-a.

A Nemzetiségi Önkormányzat államháztartáson belülről származó működési célú támogatások bevételei összességében 100%-ban teljesültek, ami a működési és feladatalapú 2 787 E Ft összegű támogatásból, a nemzetiségi kulturális kezdeményezések és nyári tábor 1 700 E Ft összegű támogatásból, illetve a Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzat által folyósított 553 E Ft összegű támogatásból tevődik össze.

A működési bevételek 84 E Ft összegben teljesültek, ami a jóváírt kamatbevételből adódik.

A finanszírozási bevételek teljesítési adata az előző évi költségvetési maradvány igénybevételt mutatja.

2. Kiadások alakulása

A Nemzetiségi Önkormányzat (finanszírozási kiadások nélkül) 6 060 E Ft kiadást realizáltak, mely a módosított előirányzat 93,4 %-a.

A Nemzetiségi Önkormányzat működésével összefüggő kiadások közül az egyes programok megtartásához kapcsolódó megbízási díjakhoz és a tervezett reprezentációs kiadásokhoz kapcsolódó személyi juttatások 93,7 %-ban, valamint a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 83 %-ban, míg a dologi kiadások 87,5 %-ban teljesültek, feladatonkénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

Az egyéb működési célú kiadások, mely a különböző támogatásokat tartalmazza, 100 %-ban teljesültek, a támogatott szervezetek részletezését szintén a 3. melléklet tartalmazza.

3. Költségvetési maradvány alakulása

A Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetési maradványa 426 E Ft, melyből 84 E Ft kötelezettséggel terhelt, részletezését az 5. melléklet tartalmazza.

4. Vagyon alakulása

A Nemzetiségi Önkormányzat év végi mérlegében mindössze az év végi záró pénzkészlet szerepel 426 E Ft értékkel, a tulajdonában lévő tárgyi eszközök már nullára íródtak.

A költségvetési évben esedékes kötelezettségek állománya: 3 E Ft – telefonszámla. A passzív időbeli elhatárolásokon belül a mérlegforduló napot megelőző időszakot terhelő

költségek jelennek meg. Az Önkormányzat esetében a reprezentációs kiadások, illetve azok munkaadót terhelő járuléka került elhatárolásra 58 E Ft összegben.

A 2024. évi beszámolóhoz csatoltuk a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján elkészített vezetői nyilatkozatot.

A Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi gazdálkodásának szabályszerűségére vonatkozóan 2024. június 25. napjától kezdte meg a Magyar Államkincstár Veszprém Vármegyei Igazgatósága az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 68/B. § szerinti ellenőrzést. A kincstári ellenőrzés többszöri adatbekérés útján, illetve 4 alkalommal helyszíni ellenőrzésekkel valósult meg. Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint az ellenőrzésről szóló jelentést a zárszámadási határozat-tervezettel együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani, amit az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza. A jelentés kézhezvételétől számított 30 napon belül – a jelentésben foglaltak végrehajtására – intézkedési terv készül.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Veszprém, 2025. május 14.

dr. Kovácsné Balázs Tünde

HATÁROZATI JAVASLAT
Veszprémi Német Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő-testületének
.../2025. (...) határozata

a Veszprémi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról

Veszprémi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (3) bekezdése alapján az önkormányzat 2024. évi zárszámadásával kapcsolatban az alábbi határozatot hozza:

1. A Veszprémi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő testülete az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének költségvetési bevételét **5 124 E Ft-tal**, működési finanszírozási bevételét **1 361 E Ft-tal**, felhalmozási finanszírozási bevételét **0 E Ft-tal** hagyja jóvá.
A bevételi főösszeg forrásonkénti részletezését az 1. és az 4. mellékletek tartalmazzák.
2. A Veszprémi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének költségvetési kiadását **6 060 E Ft-tal**, működési finanszírozási kiadásait **0 E Ft-tal**, felhalmozási finanszírozási kiadásait **0 E Ft-tal** hagyja jóvá.
A kiadási főösszeg forrásonkénti részletezését a 2., a 3., és a 4. mellékletek tartalmazzák.
3. A Veszprémi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi költségvetési maradványát **426 E Ft-tal** hagyja jóvá.
A költségvetési maradvány részletezését a 5. melléklet, az önkormányzat pénzeszközeinek változásáról készült kimutatást a 6. melléklet tartalmazza.
4. A Veszprémi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. december 31-ei fordulónappal elkészített vagyonmérlegét **426 E Ft** eszköz és forrás főössszeggel hagyja jóvá.
A mérlegfőösszeg részletezését a 7. és 8. mellékletek tartalmazzák.
5. A Veszprémi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri az elnököt, hogy a határozatot a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodájának küldje meg.

Határidő: 5. pont: 2025. május 30.

Felelős: dr. Kovácsné Balázs Tünde elnök

A végrehajtás előkészítéséért felelős köztisztviselő:

Kicska Andrea szervezési referens

Veszprém, 2025. május 27.

dr. Kovácsné Balázs Tünde s.k.
elnök

dr. Dancs Judit s.k.
jegyző