

ZALAEGRSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS HORVÁT NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA ELNÖKÉTŐL

1. napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzata Képviselőtestülete
2025. május 7-i testületi ülésére

Tárgy: Beszámoló Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi
Önkormányzata 2024. évi gazdálkodásáról

Előterjesztő: Dr. Kovács Enikő elnök

Készítette: Közgazdasági Osztály
Szláveczné Gálos Ildikó üzemgazdasági csoportvezető

Tisztelt Képviselő Testület!

2024. október 7-én alakult meg Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzata. A Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. közzétette az év közben alakult települési nemzetiségi önkormányzatok 2024. évi működési költségvetési támogatását, ez alapján az általános működtetéshez 86.667 Ft bevétellel számolhatott önkormányzatunk, és készítette el a 2024. évi költségvetését. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben meghatározottak szerint Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzatának is határozattal kell elfogadnia a 2024. évi zárszámadását.

A 2024. évi gazdálkodásáról az alábbi tájékoztatást adom:

A Zalaegerszegi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi bevételei 86.667 Ft-ban teljesültek, ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 100,0 %-os teljesítésnek felel meg. A működéshez biztosított éves állami támogatás időarányos része az év végén került kiutalásra.

A kiadásokra 86.667 Ft módosított előirányzat állt rendelkezésre, pénzügyi teljesítés az év során nem volt, mivel az állami támogatás kiutalása elhúzódott. A bevételek és kiadások alakulását az 1. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2024. évi maradványa a 2. számú melléklet szerint 86.667 Ft volt, ami az alaptevékenység bevételeinek és kiadásainak különbözetéből származik, mivel vállalkozási tevékenységet nem folytatott az önkormányzat. Forrását tekintve 86.667 Ft kiadási megtakarítás. A kötelezettséggel terhelt maradvány 15.050 Ft (nyomdai szolgáltatás), szabad maradvány 71.617 Ft, ami a 2025. évi költségvetés eredeti előirányzataiban visszatervezésre került dologi kiadások fedezetére.

A mérlegben mind az eszközök, mind a források 2024. december 31-i záró állománya 96.667 Ft, ami megegyezik az önkormányzat pénzeszközeinek záró állományával. Az önkormányzat ZMJV önkormányzatától kapott 10.000 Ft előleget, ez növelte az év végi pénzállományt. Az önkormányzat befektetett eszközökkel nem rendelkezik, vagyonkimutatást ezekre vonatkozóan nem kell készíteni. A mérleg adatait a 3. számú melléklet, a pénzeszközök változását az 5. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2024. évi eredménye az eredmény-kimutatás alapján 71.617 Ft, ennek oka, hogy az eredményszemléletű bevételek meghaladták az eredményszemléletű ráfordításokat, ezért pozitív lett a mérleg szerinti eredmény. Az eredmény-kimutatást a 4. számú melléklet tartalmazza.

Tájékoztatásul az előterjesztéshez csatolásra kerül a Magyar Államkincstár által elkészített 2024. évi konszolidált beszámoló, az abban foglalt adatok megegyeznek az elfogadásra beterjesztett 2024. évi zárszámadás adataival.

Határozati javaslat:

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzata Képviselőtestülete a 2024. évi gazdálkodásról szóló beszámolót elfogadja:

1. *A bevételeket*

*0 Ft eredeti előirányzattal,
86.667 Ft módosított előirányzattal
86.667 Ft teljesítéssel*

fogadja el az 1. számú melléklet szerint, a teljesítésen belül rovatonként az alábbiak:

- B1 működési célú támogatások államháztartáson belülről 86.667 Ft.

A kiadásokat

*0 Ft eredeti előirányzattal,
86.667 Ft módosított előirányzattal
0 Ft teljesítéssel*

fogadja el az 1. számú melléklet szerint.

2. A Zalaegerszegi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat **2024. évi maradványát** a 2. számú mellékletben foglaltak szerint **86.667 Ft-ban állapítja meg**, mely forrását tekintve mind kiadási megtakarításból keletkezett. A maradványból kötelezettségvállalással terhelt maradvány 15.050 Ft, a szabad maradvány 71.617 Ft, ami a 2025. évi költségvetés eredeti előirányzataiban visszatervezésre került, a kötelezettségvállalással terhelt összeg a kötelezettségvállalásnak megfelelően, a szabad maradvány a dologi kiadások forrásaként.
3. A mérleg adatok alapján az önkormányzat 2024. december 31-i állapot szerinti **vagyont** 96.667 Ft-ban állapítja meg a 3. számú mellékletben részletezettek szerint.
4. Az önkormányzat 2024. évi **mérleg szerinti eredményét** a 4. számú melléklet szerint 71.617 Ft-ban állapítja meg.
5. Az önkormányzat **pénzeszközeinek változását** 2024. évben a 5. számú mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

Határidő: 2025. május 30.

Felelős: Dr. Kovács Enikő elnök

Zalaegerszeg, 2025. április 25.

Zou
Dr. Kovács Enikő
elnök



1. számú melléklet
Zalaegerszeg MJV Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
...../2025. (.....) számú határozathoz

**Zalaegerszeg MJV Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítése**

Adatok: Forintban

Rovat szám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés összege	Teljesítés %-a
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		86.667	86.667	100,0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
B3	Közhatalmi bevételek				
B4	Működési bevételek				
B5	Felhalmozási bevételek				
B6	Működési célú átvett pénzeszközök				
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Költségvetési bevételek összesen:		86.667	86.667	100,0
B8	Maradvány igénybevétele				
	Finanszírozási bevételek összesen:				
	Bevételek mindösszesen:		86.667	86.667	100,0
K1	Személyi jellegű kiadások				
K2	Járadékok és szociális hozzájárulási adó				
K3	Dologi kiadások		86.667	0	0
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
K5	Egyéb működési célú kiadások				
	ebből: tartalék				
K6	Beruházások				
K7	Felújítások				
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	Költségvetési kiadások összesen:		86.667	0	0
K9	Finanszírozási kiadások:				
	Kiadások mindösszesen:		86.667	0	0

2. számú melléklet
Zalaegerszeg MJV Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
...../2025. (.....) számú határozathoz

**Zalaegerszeg MJV Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi maradvány kimutatása**

Adatok: Forintban

<i>Megnevezés</i>	<i>Összeg</i>
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	86.667
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	0
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01+02)	86.667
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	0
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	0
A) Alaptevékenység maradványa (=I+II.)	0
C) Összes maradvány (=A+B)	86.667
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	15.050
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	71.617

**Zalaegerszeg MJV Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2023. és 2024. évi mérleg adatai**

Adatok: Forintban

<i>Megnevezés</i>	<i>Állomány 2023. XII.31.</i>	<i>Állomány 2024. XII.31.</i>	<i>Változás</i>
A/I. Immateriális javak			
A/II. Tárgyi eszközök			
- ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
- gépek, berendezések, felszerelések, járművek			
- beruházások, felújítások			
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök			
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
A/Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen:			
B/I. Készletek			
B/II. Értékpapírok			
B Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök			
C/ Pénzeszközök		96.667	96.667
D/ Követelések			
E/ Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások/ Egyéb sajátos elszámolások			
F/ Aktív időbeli elhatárolások			
Eszközök összesen:		96.667	96.667
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke			
G/II Nemzeti vagyon változásai			
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai			
G/IV Felhalmozott eredmény			
G/V Eszközök értékhelyesbitésének forrása			
G/VI Mérleg szerinti eredmény		71.617	71.617
G /Saját tőke		71.617	71.617
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettség dologi kiadásra		15.050	15.050
H/III/1 Kapott előlegek		10.000	10.000
H/ Kötelezettségek		25.050	25.050
I/ Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások			
J/ Passzív időbeli elhatárolások			
Források összesen:		96.667	96.667

4. számú melléklet
Zalaegerszeg MJV Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
...../2025. (.....) számú határozathoz

**Zalaegerszeg MJV Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi eredmény kimutatása**

Adatok: Forintban

<i>Megnevezés</i>	<i>2023. XII.31.</i>	<i>2024. XII.31.</i>	<i>Változás</i>
I. Tevékenység nettó eredményszámlázatú bevétele			
II. Aktivált teljesítmények értéke			
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázatú bevételei		86.667	86.667
09 Különféle egyéb eredményszámlázatú bevételek			
III. Egyéb eredményszámlázatú bevételek (=07+09)		86.667	86.667
10 Anyagköltség			
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke		11.850	11.850
IV. Anyagjellegű ráfordítások (=10+11)		11.850	11.850
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések			
16 Bérjárulékok			
V. Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)			
VI. Értékesítési leírás			
VII. Egyéb ráfordítások		3.200	3.200
A /Tevékenységek eredménye		71.617	71.617
VIII. Pénzügyi műveletek eredményszámlázatú bevételei			
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B/ Pénzügyi műveletek eredménye			
C/ Mérleg szerinti eredmény		71.617	71.617

5. számú melléklet
Zalaegerszeg MJV Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
...../2025. (.....) számú határozathoz

**Zalaegerszeg MJV Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
pénzeszközeinek változása 2024. évben**

Adatok: Forintban

<i>Megnevezés</i>	<i>Összeg</i>
<i>Pénzeszközök tárgyidőszak elején 2024. január 1-én</i>	
Forintszámlák egyenlege	0
Devizaszámlák egyenlege	
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek egyenlege	
<i>Pénzkészlet összesen:</i>	0
Bevételek (+)	86.667
Pénzmaradvány igénybevétele (-)	0
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások forgalma (-)	
Kiadások (-)	0
Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások forgalma (+)	10.000
<i>Pénzkészlet tárgyidőszak végén</i>	96.667
Forintszámlák egyenlege	96.667
Devizaszámlák egyenlege	
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek egyenlege	
<i>Pénzeszközök tárgyidőszak végén 2024. december 31-én</i>	96.667