

**K I V O N A T**

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Gara Képviselő-testülete  
2023.május 17. napján megtartott nyilvános ülésének jegyzőkönyvéből

**42/2023. (V.17.) számú határozat**

**Beszámoló a Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Gara 2022. évi gazdálkodásáról, 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról**

1. A Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Gara (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2022. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját az 1. melléklet szerinti tartalommal,
  - 7.162 E Ft bevétellel,
  - 5.912 E Ft kiadással,
  - 1.250 E Ft pénzkészlettel elfogadja.
2. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi kiadásait és bevételeit a határozat 2-6. melléklete szerinti tartalommal hagyja jóvá.
3. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi maradványát a 7. melléklet szerint 1.250.184 Ft összegben jóváhagyja.
4. A Képviselő-testület az Önkormányzat eredménykimutatását a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
5. A Képviselő-testület az Önkormányzat vagyonkimutatását a mérlegtételek alapján a határozat 9. melléklete szerinti tartalommal állapítja meg.

**Határidő:** 2023.05.31.

**Felelős:** Kubatov Márton elnök

Kmf.

Kubatov Márton sk  
elnök

Csernikné Vuity Emília sk  
elnökhelyettes  
jkv.-hitelesítő

**A kivonat hitelül:**

Gara, 2023. június 1.

  
Kertészné Molnár Anna



Horvát Nemzeti Önkormányzat Gara

1. melléklet a 42/2023. (I.17.) sz. határozathoz  
adatok ezer forintban

Megnevezés	BEVÉTELEK				Teljesítés	KIADÁSOK				Teljesítés
	Eredeti	Előirányzat				Eredeti	Előirányzat			
		1. sz. módosítás (04.30)	2. sz. módosítás (06.30)	3. sz. módosítás (12.31)			1. sz. módosítás (04.30)	2. sz. módosítás (06.30)	3. sz. módosítás (12.31)	
<b>Kiemelt előirányzatok</b>										
<b>I. Működési bevételek</b>	1 040	2 699	4 381	5 181	5 181	2 022	3 081	4 140	6 311	5 061
B1 Működési célú támogatások áht belülről	1 040	2 699	4 381	5 181	5 181	700	700	1 000	1 010	1 010
B11 Önkormányzatok működési támogatásai						100	190	400	388	388
I.1.1. Önk. általános működési támogatása						1 222	2 111	2 660	3 583	3 583
I.1.2. Köznevelési feladat támogatása										
I.1.3. Szoc. és gyermekjóléti feladat tám.						0	80	80	1 330	80
I.1.4. Kulturális feladat tám.							80	80	80	80
I.1.5. Műk. célú központosított előirányzat										
I.1.6. Helyi önk. Kiegészítő tám.										
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei áht. belülről	1 040	2 699	4 381	5 181	5 181	0	0	0	1 230	0
<b>II. Felhalmozási célú támogatások áht. belülről</b>										
<b>III. Közhatalmi bevételek</b>										
B34 Vagyoni típusú adók										
Működési célú támogatások										
B35 Termékek és szolgáltatások adói										
Helyi iparüzési adó										
Gépjárműadó										
B36 Egyéb közhatalmi bevétel										
Ingatlanügyi szolg. díj										
<b>IV. Működési bevételek</b>										
B401 Készletértékesítés ellenértéke										
B402 Szolgáltatás ellenértéke										
B403 Közvetített szolg. ellenértéke										
B404 Tulajdonosi bevétel										
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó										
B4082 Egyéb kapott és kamajellegű bevételek										
<b>V. Felhalmozási bevétel</b>										
<b>VI. Működésre átvett pénzeszköz áht. Kívülről</b>										
<b>VI. Felh. Átvett pénzeszköz áht. Kívülről</b>										
<b>Költségvetési bevétel összesen</b>	1 040	2 699	4 381	5 181	5 181					
<b>VIII. Finanszírozási bevétel</b>	1 982	1 982	1 982	1 981	1 981					
előző évi maradvány	1 982	1 982	1 982	1 981	1 981					
	0	0	0	0	0					
<b>Tárgyévi bevételek</b>	3 022	4 681	6 363	7 162	7 162	3 022	4 681	6 363	7 162	5 912
<b>Tárgyévi kiadások</b>						3 022	4 681	6 363	7 162	5 912

## Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Gara

2. melléklet a 42/2023. (V.17.) sz. határozathoz

<b>K1-K8. Költségvetési kiadások</b>				
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	700 000	1 010 371	1 010 371
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	700 000	1 010 371	1 010 371
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	700 000	1 010 371	1 010 371
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	100 000	388 000	388 000
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	180 000
27	ebből: munkáltatói terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	208 000
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	100 000	0	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	500 000	425 547	425 547
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	600 000	425 547	425 547
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	60 000	55 350	55 350
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	212 000	2 566 919	2 566 919
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	272 000	2 622 269	2 622 269
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	150 000	199 645	199 645
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	150 000	199 645	199 645
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	150 000	268 092	268 092
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	50 000	67 512	67 512
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	200 000	335 604	335 604
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	1 222 000	3 583 065	3 583 065
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (=151+...+160) (K506)	0	80 000	80 000
159	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	80 000
189	Tartalékok (K513)	0	1 250 183	0
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	0	1 330 183	80 000
192	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=193) (K62)	0	719 700	719 700
194	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	250 000	0	0
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	250 000	0	0
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	130 869	130 869
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	500 000	850 569	850 569
204	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	500 000	0	0
206	Felújítások (=202+...+205) (K7)	500 000	0	0
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	3 022 000	7 162 188	5 912 005

## Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Gara

3. melléklet a 42/2023. (V.17.) sz. határozathoz

<b>B1. - B7. Költségvetési bevételek</b>				
	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
34	Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	1 040 000	5 181 233	5 181 233
36	ebből: központi kezelési előirányzatok (B16)	0	0	4 557 488
43	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	623 745
<b>45</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>5 181 233</b>	<b>5 181 233</b>
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)	0	0	1
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	0	0	1
<b>221</b>	<b>Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>285</b>	<b>Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>5 181 233</b>	<b>5 181 234</b>

## Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Gara

4. melléklet a 42/2023. (V.17.) sz. határozathoz

<b>B8. Finanszírozási bevételek</b>				
	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	1 982 000	1 980 955	1 980 955
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	1 982 000	1 980 955	1 980 955
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	1 982 000	1 980 955	1 980 955
<b>31</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)</b>	<b>1 982 000</b>	<b>1 980 955</b>	<b>1 980 955</b>

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Gara

5. melléklet a 42/2023. (V.17.) sz. határozathoz

Teljesített kiadások kormányzati funkcióként					
	Megnevezés	Összesen	011140 Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	084020 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 010 371	15 806	0	994 565
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 010 371	15 806	0	994 565
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	1 010 371	15 806	0	994 565
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	388 000	198 000	0	190 000
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	180 000	92 000	0	88 000
27	ebből: munkáltatói terhelő személyi jövedelemadó (K2)	208 000	106 000	0	102 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	425 547	457	0	425 090
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	425 547	457	0	425 090
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	55 350	51 000	0	4 350
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	2 566 919	244 432	0	2 322 487
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	2 622 269	295 432	0	2 326 837
46	Küldetések kiadásai (K341)	199 645	0	0	199 645
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	199 645	0	0	199 645
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	268 092	10 305	0	257 787
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	67 512	7 512	0	60 000
59	Külföldre betételek és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	335 604	17 817	0	317 787
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	3 583 065	313 706	0	3 269 359
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=151+...+160) (K506)	80 000	0	80 000	0
159	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	80 000	0	80 000	0
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	80 000	0	80 000	0
192	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>= 193) (K62)	719 700	0	0	719 700
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	130 869	0	0	130 869
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	850 569	0	0	850 569
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	5 912 005	527 512	80 000	5 304 493
308	Kiadások összesen (=269+307) (K1-K9)	5 912 005	527 512	80 000	5 304 493

**Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Gara**

6. melléklet a 42/2023. (V.17.) sz. határozathoz

<b>Teljesített bevételek kormányzati funkcióként</b>					
	<b>Megnevezés</b>	<b>Összesen</b>	<b>011140 Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége</b>	<b>018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek</b>	<b>084020 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása</b>
34	Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	5 181 233	0	0	5 181 233
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	4 557 488	0	0	4 557 488
43	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	623 745	0	0	623 745
45	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)</b>	<b>5 181 233</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 181 233</b>
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamajjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)	1	1	0	0
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	1	1	0	0
221	<b>Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
285	<b>Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)</b>	<b>5 181 234</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>5 181 233</b>
296	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	1 980 955	0	1 980 955	0
298	Maradvány igénybevétele (=296+297) (B813)	1 980 955	0	1 980 955	0
307	Belföldi finanszírozás bevételei (=289+295+298+...+303+306) (B81)	1 980 955	0	1 980 955	0
316	<b>Finanszírozási bevételek (=307+313+314+315) (B8)</b>	<b>1 980 955</b>	<b>0</b>	<b>1 980 955</b>	<b>0</b>
317	<b>Bevételek összesen (=285+316) (B1-B8)</b>	<b>7 162 189</b>	<b>1</b>	<b>1 980 955</b>	<b>5 181 233</b>

## Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Gara

7. melléklet a 42/2023. (V.17.) sz. határozathoz

Maradványkimutatás		
	Megnevezés	Összeg
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	5 181 234
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	5 912 005
03	<b>I</b> Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-730 771
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 980 955
06	<b>II</b> Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 980 955
07	<b>A)</b> Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	1 250 184
	<b>B)</b> Vállalkozási tevékenység maradványa	0
15	<b>C)</b> Összes maradvány (=A+B)	1 250 184
	<b>D)</b> Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
17	<b>E)</b> Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	1 250 184



## Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Gara

8. melléklet a 42/2023. (V.17.) sz. határozathoz

Eredménykimutatás			
	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	5 675 163	5 181 233
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	24 247	0
12	<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)</b>	<b>5 699 410</b>	<b>5 181 233</b>
13	10 Anyagköltség	519 493	425 547
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 729 968	2 821 914
17	<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>	<b>4 249 461</b>	<b>3 247 461</b>
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	716 193	1 010 371
20	16 Bérjárulékok	16 456	388 000
21	<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>	<b>732 649</b>	<b>1 398 371</b>
22	<b>VI Értékesítési leírás</b>	<b>1 141 149</b>	<b>60 083</b>
23	<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>80 004</b>	<b>892 404</b>
24	<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-503 853</b>	<b>-417 086</b>
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	4	1
32	<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)</b>	<b>4</b>	<b>1</b>
43	<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	<b>4</b>	<b>1</b>
44	<b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A±B)</b>	<b>-503 849</b>	<b>-417 085</b>

Kímutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról					
	Megnevezés	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Összesen
01	Tárgyvi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	2 895 909	0	2 895 909
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	719 700	719 700
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	719 700	0	0	719 700
08	Összes növekedés (=02+...+07)	719 700	0	719 700	1 439 400
13	Egyéb csökkenés	0	0	719 700	719 700
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	719 700	719 700
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	719 700	2 895 909	0	3 615 609
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	2 395 417	0	2 395 417
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	3 824	56 259	0	60 083
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	3 824	2 451 676	0	2 455 500
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	3 824	2 451 676	0	2 455 500
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	715 876	444 233	0	1 160 109
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	1 997 921	0	1 997 921