

ELŐTERJESZTÉS

a Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. szeptember 23-i ülésére
2022. I. félév költségvetési beszámoló tárgyában

Tisztelt Önkormányzat!

A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi munkaterve alapján a 2022. év költségvetésének I. féléves teljesítéséről a szeptemberi soros ülésre beszámolót kell készíteni.

A féléves költségvetési beszámoló szerkezetére nincs kötelező előírás, azonban az összehasonlíthatóság érdekében az elfogadott költségvetés szerkezetével azonos módon célszerű elkészíteni.

A helyi nemzetiségi önkormányzat I. félévi költségvetési gazdálkodásáról az alábbi tájékoztatást adom:

Bevételek:

Eredeti előirányzat:	1.040.000,- Ft.
Módosított előirányzat:	1.314.348,- Ft.
Teljesítés összege:	1.314.348,- Ft.
Teljesítés százaléka:	100 %

Kiadások:

Eredeti előirányzat:	1.040.000,- Ft.
Módosított előirányzat:	1.314.348,- Ft.
Teljesítés összege:	751.329,- Ft.
Teljesítés százaléka:	57,16 %

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 10. melléklete (a továbbiakban: Melléklet) a központi költségvetés költségvetési támogatást biztosít a települési és területi nemzetiségi önkormányzatok számára, amely két részből tevődik össze, működési támogatásból és feladatalapú támogatásból.

Az Emberi Erőforrás Támogatáskezelő, mint támogató a helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére működési költségvetési támogatást nyújtott, melynek összege 2022. évre 1.040.000,- Ft. A támogatás az EMET/753/2022. számú Támogatói Okiratban rögzítettek szerint 2 részletben került folyósításra, 2022. 01. 31-ig, illetve 2022. 06. 30-ig. A támogatás felhasználása 2022. 01. 01-2022. 12. 31. időszak, a felhasználásról készült beszámoló megküldési határideje annak felhasználását követő 45 nap, de legkésőbb 2023. 03. 15. Ha a kedvezményezett a támogatás felhasználásának véghatáridejét megelőzően megszűnik, a Kedvezményezett megszűnését követő 30 napon belül nyújtja be a beszámolót a Támogató részére.

A támogatás első részlete az elszámolási számlára 2021. 01. 28-án érkezett meg 520.000,-Ft összegben. A második részlet 2022. 06. 30. nappal került jóváírásra a nemzetiségi önkormányzat számláján 520.000,-Ft összegben.

Az EMET/3629/2022 iktatószámú Támogatói okirat alapján az Emberi Erőforrások Minisztérium 499.194,- Ft feladatalapú támogatás kifizetéséről intézkedik 2022. évben az Önkormányzat részére. A szerződésben meghatározottak szerint a támogatás 2 részletben kerül folyósításra a Magyar Államkincstár útján. Az első részlet 2022. 04. 28-án érkezett meg, 249.597,- Ft összegben, a második részlet folyósításának határideje 2022.08. 15.

2022.04.28. nappal az érkezett támogatás bevételeivel, összességében 249.597,- Ft-tal emelésre került a központi kezelésű előirányzattól működési célú támogatásértékű bevétel előirányzata, ennek megfelelően a kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzata 249.597,- Ft-tal emelkedett.

A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat pénzkészlete 2021. év végén 24.751,- Ft volt. Ezen összeg képezte a 14/2022. (IV. 25.) RomaNÖ. számú határozat alapján elfogadott pénzmaradványt, amely kötelezettségvállalással nem terhelt, szabad pénzmaradvány. A pénzmaradvány dologi kiadások fedezetére felhasználásra kerül. Fenti határozat alapján, a 2022. évi előirányzatok megnövekedtek az alábbiak szerint: előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele növekedett 24.751,-Ft-tal, a dologi kiadások növekedése 24.751,-Ft-tal.

Felhalmozási kiadása a nemzetiségi önkormányzatnak 2022. év első félévében: nem volt.

A mezőkovácsházi Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál 2022. év első félévében hiány és többlet nem keletkezett.

Határozati javaslat

Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a 2022. I. félévi gazdálkodásának helyzetéről szóló tájékoztatót az előterjesztés szerint hagyja jóvá:

I. Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2022. évi költségvetési előirányzatainak első féléves alakulása

A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2022. évi költségvetési előirányzatának első féléves teljesítését az alábbiak szerint fogadja el:

(adatok forintban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. féléves teljesítés	Teljesítés alakulása %
Kiadási előirányzat Főösszege	1.040.000	1.318.348	751.329	57,16
Bevételi előirányzat Főösszege	1.040.000	1.318.348	1.318.348	100

II. Költségvetési bevételek

A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi első félévi teljesített - továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti - költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a határozat 1. számú melléklete tartalmazza. (A táblázatban feltüntetésre kerül a teljesítés alakulása is.)

III. A költségvetési kiadások

1. Működési kiadások

a.) A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2022. év első félévében teljesített - továbbá eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti - működési, fenntartási kiadási előirányzatait a következők szerint hagyja jóvá:

(adatok forintban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. féléves teljesítés	Teljesítés alakulása %
Működési kiadások	1.040.000	1.314.348	751.329	57,16
Ebből:				
- személyi jellegű kiadások				
- munkaadókat terhelő járulékok				
- dologi jellegű kiadások	1.040.000	1.314.348	751.329	57,16
- ellátottak pénzbeli juttatásai				
- működési célú kölcsön				
- függő, átfutó kiadások				

b.) A képviselő-testület a helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat, valamint az alcímek 2022. évi első félévében teljesített (eredeti, és a módosított előirányzat szerinti) működési kiadásait kiemelt előirányzatonként a határozat 2. számú melléklete szerint hagyja jóvá.

2. Felhalmozási kiadások

A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának az első félévében felhalmozási kiadása nem volt.

(adatok forintban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. féléves teljesítés	Teljesítés alakulása %
Felhalmozási kiadások	-			
Ebből:				

IV. Költségvetési tartalék, illetve a hiány/többlet alakulása

a.) A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak tartaléka nem volt.

(adatok forintban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. féléves teljesítés (tartalék felhasználás)	Teljesítés alakulása %
Tartalék	-	-	-	-
Ebből:	-	-	-	-
- általános tartalék	-	-	-	-
- céltartalék	-	-	-	-

b.) A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak költségvetési hiánya, illetve többlete nem volt.

(adatok forintban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. féléves teljesítés (tartalék felhasználás)	Teljesítés alakulása %
Hiány:	-	-	-	-
Többlet	-	-	-	-

V. Költségvetési kiadások és bevételek kormányzati funkcióként

A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. év első félévében teljesített költségvetését feladatonként a határozat 3. számú melléklete tartalmazza.

VI. 2022. I. félévi mérleg

Az önkormányzatnak a 562.971,- Ft összegű pénzkészlete volt 2022. 06. 30. napján, melyet kötelezettség nem terhel.

A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. I. félévi mérlegét a 4. sz. melléklet tartalmazza.

Határidő: azonnal

Felelős: Csurár Hermina elnök

Mezőkovácsháza, 2022. szeptember 1.

Csurár Hermina
Csurár Hermina
elnök

Az előterjesztést készítette:	<i>Urbánszki Noémi</i> Urbánszki Noémi számviteli ügyintéző
Az előterjesztést áttanulmányozta és felülvizsgálta:	<i>Szilbereisz Edit</i> Dr. Szilbereisz Edit jegyző <i>Szabóné Faragó Julianna</i> Szabóné Faragó Julianna aljegyző Ágostonné Dohányos Ivett költségvetési irodavezető.
Az előterjesztést tárgyalta:	-
Melléklet:	4 db táblázat
Előterjesztéshez meghívott:	-
Döntésről kivonattal értesül:	-
Döntéshozatal:	Minősített többség

Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
2022. I. félévi előirányzatai és teljesített bevételei forrásonként
(adatok forintban)

Bevételi jogcímek	2022. I. félév									Teljesítés %-a
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási			
	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos.	Teljes.	Eredeti	Módos.	Teljes.	
I. Működési bevételek										
II. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről.	1.040.000	1.289.597	1.289.597	1.040.000	1.289.597	1.289.597				100
Ebből Települési és területi kisebbségi önkormányzat támogatása központi kezelésű előirányzattól	1.040.000	1.289.597	1.289.597	1.040.000	1.289.597	1.289.597				100
III. Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről										
IV. Költségvetési bevételek mindösszesen	1.040.000	1.289.597	1.289.597	1.040.000	1.289.597	1.289.597				100
V. Finanszírozási bevétele	-	24.751	24.751	-	24.751	24.751				100
Előző évi költségvetési-maradvány, igénybevétele	-	24.751	24.751	-	24.751	24.751				100
Összesen:	1.040.000	1.314.348	1.314.348	1.040.000	1.314.348	1.314.348				100

Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
2022. I. félévi mérlege (adatok forintban)

4. sz. melléklet

Mérleg				
	Megnevezés	Előző időszak 2021.év.	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak 2022. I. félév
50.	C/II/1. Forint pénztár	50	0	50
53.	C/II. Pénztárak,csekkok,betétkönyvek	50	0	50
54.	C/III/1. Kincstáron kívüli forintszámlák	24.701	0	562.971
56.	C/III. Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	24.701	0	562.971
60.	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	24.751	0	563.021
179.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	24.751	0	563.021
183.	G/IV Felhalmozott eredmény	20.644	0	24.751
185.	G/VI. Mérleg szerinti eredmény (416)	4.107	0	538.270
186.	G) SAJÁT TŐKE (177+178+...+182)	24.751	0	563.021
247.	KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
253.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (183+244+245+249)	24.751	0	563.021