

ELŐTERJESZTÉS

a Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. szeptember 18-i ülésére
2023. I. félév költségvetési beszámoló tárgyában

Tisztelt Önkormányzat!

A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi munkaterve alapján a 2023. 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:	1.295.526,- Ft.
Teljesítés összege:	1.295.526,- Ft.
Teljesítés százaléka:	100 %

Kiadások:

Eredeti előirányzat:	1.040.000,- Ft.
Módosított előirányzat:	1.295.526,- Ft.
Teljesítés összege:	754.446,- Ft.
Teljesítés százaléka:	58,23 %

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. 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 2023. évre 1.040.000,- Ft. A támogatás az EMET/588/2023. számú Támogatói Okiratban rögzítettek szerint 2 részletben került folyósításra, 2023. 01. 31-ig, illetve 2023. 06. 30-ig. A támogatás felhasználása 2023. 01. 01-2023. 12. 31. időszak, a felhasználásról készült beszámoló megküldési határideje annak felhasználását követő 45 nap, de legkésőbb 2024. 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 2023. 01. 31-én érkezett meg 520.000,-Ft összegben. A második részlet 2023. 06. 26. nappal került jóváírásra a nemzetiségi önkormányzat számláján 520.000,-Ft összegben.

Az EMET/5709-1/2023 iktatószámú Támogatói okirat alapján az Emberi Erőforrások Minisztérium 454.500,- Ft feladatalapú támogatás kifizetéséről intézkedik 2023. évben az Önkormányzat részére. A szerződésben meghatározottak szerint a támogatás 2 részletben kerül folyósításra a Magyar Államkincstár útján. Az első részlet 2023. 04. 28-án érkezett meg, 227.250,- Ft összegben, a második részlet folyósításának határideje 2023.08. 15.

2023.04.28. nappal az érkezett támogatás bevételeivel, összességében 227.250,- Ft-tal emelésre került a központi kezelésű előirányzattól működési célú támogatásértékű bevétel előirányzata, ennek megfelelően a kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzata 227.250,- Ft-tal emelkedett.

A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat pénzkészlete 2022. év végén 28.276,- Ft volt. Ezen összeg képezte a 8/2023. (IV. 24.) RomaNÖ. számú határozat alapján elfogadott pénzmaradványt, amely kötelezettségvállalással nem terhelt, szabad pénzmaradvány. A pénzmaradvány dologi kiadások fedezetére felhasználásra kerül. Fenti határozat alapján, a 2023. évi előirányzatok megnövekedtek az alábbiak szerint: előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele növekedett 28.276,-Ft-tal, a dologi kiadások növekedése 28.276,-Ft-tal.

Felhalmozási kiadása a nemzetiségi önkormányzatnak 2023. év első félévében: nem volt.

A mezőkovácsházi Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál 2023. év első félévében hiány és többlet nem keletkezett.

Határozati javaslat

Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a 2023. I. félévi gazdálkodásának helyzetéről szóló tájékoztatót az előterjesztés szerint hagyja jóvá:

I. Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi költségvetési előirányzatainak első féléves alakulása

A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2023. évi költségvetési előirányzatának első féléves teljesítését az alábbiak szerint fogadja el:

(adatok forintban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. féléves teljesítés	Teljesítés alakulása %
Kiadási előirányzat Főösszege	1.040.000	1.295.526	754.446	58,23
Bevételi előirányzat Főösszege	1.040.000	1.295.526	1.295.526	100

II. Költségvetési bevételek

A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. 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 2023. 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	2023. féléves teljesítés	Teljesítés alakulása %
Működési kiadások	1.040.000	1.295.526	754.446	58,23
Ebből:				
- személyi jellegű kiadások				
- munkaadókat terhelő járulékok				
- dologi jellegű kiadások	1.040.000	1.295.526	754.446	58,23

b.) A képviselő-testület a helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat, valamint az alcímek 2023. 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	2023. 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	2023. 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	2023. féléves teljesítés (tartalék felhasználás)	Teljesítés alakulása %
Hiány:	-	-	-	-
Többlet	-	-	-	-

V. Költségvetési kiadások és bevételek kormányzati funkcióként

A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. év első félévben teljesített költségvetését feladatonként a határozat 3. számú melléklete tartalmazza.

VI. 2023. I. félévi mérleg

Az önkormányzatnak a 21.080,- Ft összegű pénzkészlete volt 2023.06.30. napján, melyet kötelezettség nem terhel.

A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. I. félévi mérlegét a 4. sz. melléklet tartalmazza.

Határidő: azonnal

Felelős: Csurár Hermina elnök

Mezőkovácsháza, 2023. szeptember 12.

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 <i>Ágostonné Dohányos Ivett</i> 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
2023. I. félévi előirányzatai és teljesített bevételei forrásonként
(adatok forintban)

Bevételi jogcímek	2023. I. félév									Teljesítés %-a
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási			
	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti	Módos.	Teljes.	
<i>I. Működési bevételek</i>										
II. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről.	1.040.000	1.267.250	1.267.250	1.040.000	1.267.250	1.267.250				100
Ebből Települési és területi kisebbségi önkormányzat támogatása központi kezelésű előirányzattól	1.040.000	1.267.250	1.267.250	1.040.000	1.267.250	1.267.250				100
III. Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről										
<i>IV. Költségvetési bevételek mindösszesen</i>	1.040.000	1.267.250	1.267.250	1.040.000	1.267.250	1.267.250				100
<i>V. Finanszírozási bevétele</i>	-	28.276	28.276	-	28.276	28.276				100
Előző évi költségvetési-maradvány, igénybevétele	-	28.276	28.276	-	28.276	28.276				100
Összesen:	1.040.000	1.295.526	1.295.526	1.040.000	1.295.526	1.295.526				100

Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
2023. I. félévi mérlege (adatok forintban)

4. sz. melléklet

Mérleg				
	Megnevezés	Előző időszak 2022.év.	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak 2023. I. félév
51.	C/II/1. Forint pénztár	50	0	50
54.	C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50	0	50
55.	C/III/1. Kincstáron kívüli forintszámlák	28.226	0	21.030
57.	C/III. Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	28.226	0	21.030
61.	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	28.276	0	21.080
147.	D/III/1 Adott előlegek	0	0	520.000
152.	D/III/1e ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	520.000
162.	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0	520.000
163.	D) Követelések	0	0	520.000
182.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	28.276	0	541.080
186.	G/IV Felhalmozott eredmény	24.751	0	28.276
188.	G/VI. Mérleg szerinti eredmény (416)	3.525	0	512.804
186.	G) SAJÁT TŐKE (177+178+...+182)	24.751	0	563.021
251.	KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
257.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (183+244+245+249)	28.276	0	541.080