

ELŐTERJESZTÉS

a Román Nemzetiségi Önkormányzat 2022. szeptember 19-i ülésére
2022. I. félév költségvetési beszámoló tárgyában

Tisztelt Önkormányzat!

A Román Nemzetiségi Önkormányzat Mezőkovácsháza 2022. évi munkaterve alapján a 2022. év költségvetésének I. féléves teljesítéséről a szeptemberi soros ülésre beszámoló 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:	1.459.865,- Ft.
Teljesítés összege:	1.459.865,- Ft.
Teljesítés százaléka:	100 %

Kiadások:

Eredeti előirányzat:	1.040.000,- Ft.
Módosított előirányzat:	1.459.865,- Ft.
Teljesítés összege:	152.853,- Ft.
Teljesítés százaléka:	10.47 %

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

A Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt., mint támogató a helyi Román Nemzetiségi Önkormányzat részére működési költségvetési támogatást nyújtott, melynek összege 2022. évre 1.040.000,- Ft. A támogatás a HENTI/450/2022. 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 2022. 01. 28-án érkezett meg 520.000,-Ft. összegben. A második részlet 2022. 06. 29. nappal került jóváírásra a nemzetiségi önkormányzat számláján 520.000,-Ft. összegben.

A Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. a 2022. március 22-én kelt, HENTI/450/1/2022. iktatószámú Támogatói Okirat szerint 571.008,- Ft feladatalapú támogatás kifizetéséről

intézkedik a helyi Román Nemzetiségi Önkormányzat részére. A támogatás 2 részletben, 2022. 04. 30-ig, illetve 2022. 08. 15-ig kerül folyósításra a Magyar Államkincstár útján. A támogatás felhasználására 2022. 01. 01-2023. 12. 31. időszak áll rendelkezésre, a felhasználásról a kedvezményezett köteles beszámolót készíteni a felhasználást követő 45 napon belül és legkésőbb 2024.03.15-éig.

Az első részlet 2022. 03. 25-én érkezett meg a nemzetiségi önkormányzat bankszámlájára 285.504,- Ft összegben, a második részlet 2022.06.30. napig nem érkezett meg. 2022. 03. 25. nappal az érkezett támogatás bevételeivel, összességében 285.504,- Ft-tal emelésre került a központi kezelésű előirányzattól működési célú támogatásértékű bevétel előirányzata, ennek megfelelően a kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzata 285.504,- Ft-tal emelkedett

A helyi Román Nemzetiségi Önkormányzat pénzkészlete 2021. év végén 134.361,- Ft volt. Ezen összeg képezte a 11/2022. (IV. 25.) RománNÖ. számú határozat alapján elfogadott pénzmaradványt, amelyből 118.576 Ft szabad pénzmaradvány, 15.785 Ft kötelezettségvállalással terhelt 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 134.361,-Ft-tal, a dologi kiadások 134.361,-Ft-tal növekedett.

2021. évben az NKUL-KP-1-2021/1-001959 azonosítószámú pályázat keretében megrendezésre került a X. Gasztronómiai fesztivál, amelyre 500.000 Ft fedezetet nyert a Román Nemzetiségi Önkormányzat. A támogatás nem került teljes egészében felhasználásra, ezért 15.785 Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett a nemzetiségi önkormányzatnak. A visszafizetés érdekében szükség volt a fedezet átcsoportosítására. A dologi kiadások előirányzata csökkent 15.785 ft-al, a működési célú támogatások előirányzata nőtt 15.785 Ft-al.

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

Határozati javaslat

A Román Nemzetiségi Önkormányzat Mezőkovácsháza a 2022. I. félévi gazdálkodásának helyzetéről szóló tájékoztatót az előterjesztés szerint hagyja jóvá:

I. Román Nemzetiségi Önkormányzat Mezőkovácsháza 2022. évi költségvetési előirányzatainak első féléves alakulása

A helyi Román 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	1.459.865	152.853	10.47
Bevételi előirányzat Főösszege	1.040.000	1.459.865	1.459.865	100

II. Költségvetési bevételek

A helyi Román 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 Román Nemzetiségi Önkormányzat a 2022. év első félévben 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	1.459.865	152.853	10.47
Ebből:				
- személyi jellegű kiadások	100.000	100.000		
- munkaadókat terhelő járulékok	33.040	33.040		
- dologi jellegű kiadások	906.960	1.311.040	137.068	10.45
- ellátottak pénzbeli juttatásai				
- működési célú támogatások		15.785	15.785	100
- függő, átfutó kiadások				

b.) A képviselő-testület a helyi Román 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.

IV. Költségvetési tartalék, illetve a hiány/többlet alakulása

a.) A helyi Román 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 Román 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 Román Nemzetiségi Önkormányzat 2022. év első félévben teljesített költségvetését feladatonként a határozat 3. számú melléklete tartalmazza.

VI. 2022. I. félévi mérleg

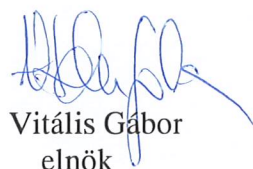
Az önkormányzatnak a 1.292.517,- Ft összegű pénzkészlete volt 2022.06.30. napján, melyet kötelezettség nem terhel.



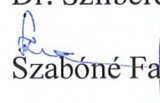
A helyi Román Nemzetiségi Önkormányzat 2022. I. félévi mérlegét a 4. sz. melléklet tartalmazza.

Határidő: azonnal

Felelős: Vitális Gábor elnök

Mezőkovácsháza, 2022. szeptember 1.


Vitális Gábor
elnök

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

1. számú melléklet

Román Nemzetiségi Önkormányzata Mezőkovácsháza
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>I. Működési bevételek</i>										
<i>II. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről.</i>	1.040.000	1.325.504	1.325.504	1.040.000	1.325.504	1.325.504				100
Ebből Települési és területi kisebbségi önkormányzat támogatás a központi kezelésű előirányzattól	1.040.000	1.325.504	1.325.504	1.040.000	1.330.904	1.330.904				100
<i>III. Felhalmozási célú támogatások bevételi bevételei államháztartáson belülről</i>										100
<i>IV. Költségvetési bevételek mindösszesen</i>	1.040.000	1.325.504	1.325.504	1.040.000	1.325.504	1.325.504				100
<i>V. Finanszírozási bevétele</i>	-	134.361	134.361	-	134.361	134.361				100
Előző évi költségvetési-maradvány, igénybevétele	-	134.361	134.361	-	134.361	134.361				100
Összesen:	1.040.000	1.459.865	1.459.865	1.040.000	1.459.865	1.459.865	-			100

Román Nemzetiségi Önkormányzat Mezőkovácsháza
2022. I. félévi mérlege (adatok forintban)

4. sz. melléklet

Mérleg				
	Megnevezés	Előző időszak 2021.év.	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak 2022 I. félév.
6.	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	100.969	0	58.061
10.	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	109.969	0	58.061
50.	C/II/1. Forint pénztár	8.000	0	109.370
53.	C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	8.000	0	109.370
54.	C/III/1. Kinostáron kívüli forintszámlák	126.361	0	1.183.147
56.	C/III. Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	126.361	0	1.183.147
60.	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	134.361	0	1.292.517
161.	D/III. KÖVETELÉS JELLEGŰ SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=D/III/1+...+D/III/9)	0	0	20.000
162.	D. KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	0	0	20.000
179.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	235.330	0	1.370.578
182.	G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke (109.498	0	109.498
183.	G/IV. Felhalmozott eredmény	382.068	0	125.832
185.	G/VI. Mérleg szerinti eredmény	-256.236	0	1.135.248
186.	G) SAJÁT TÖKE (= G/I+...+G/VI)	235.330	0	1.370.578
215.	H/II/3. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
236.	H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	0	0	0
247.	H) Kötelezettségek (=H/I+H/II+H/III)	0	0	0
253.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	235.330	0	1.370.578