

E L Ő T E R J E S Z T É S

a Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. szeptember 23-i ülésére
2023. I. félév költségvetési beszámoló tárgyában

Tisztelt Önkormányzat!

A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi munkaterve alapján a 2024. 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:	1.352.033,- Ft.
Teljesítés összege:	1.352.033,- Ft.
Teljesítés százaléka:	100 %

Kiadások:

Eredeti előirányzat:	1.040.000,- Ft.
Módosított előirányzat:	1.352.033,- Ft.
Teljesítés összege:	824.125,- Ft.
Teljesítés százaléka:	60,95 %

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 9. 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.

A Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő, mint támogató a helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére működési költségvetési támogatást nyújtott, melynek összege 2024. évre 1.040.000,- Ft. A támogatás az NKTK/459/2024. számú Támogatói Okiratban rögzítettek szerint 2 részletben került folyósításra, 2024. 01. 31-ig, illetve 2024. 06. 30-ig. A támogatás felhasználása 2024. 01. 01-2024. 12. 31. időszak, a felhasználásról készült beszámoló megküldési határideje annak felhasználását követő 45 nap, de legkésőbb 2025. 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 2024. 01. 30-án érkezett meg 520.000,-Ft összegben. A második részlet 2024. 06. 20. nappal került jóváírásra a nemzetiségi önkormányzat számláján 520.000,-Ft összegben.

Az NKTK/2842/2024 iktatószámú Támogatói okirat alapján a Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő 583.832,- Ft feladatalapú támogatás kifizetéséről intézkedik 2024. évben az Önkormányzat részére. A szerződésben meghatározottak szerint a támogatás 2 részletben kerül folyósításra. Az első részlet 2024. 04. 24-án érkezett meg, 291.916,- Ft összegben. a második részlet folyósításának határideje 2024.08. 15.

2024.04.24. nappal az érkezett támogatás bevételével, összességében 291.916,- Ft-tal emelésre került a központi kezelésű előirányzattól működési célú támogatásértékű bevétel előirányzata, ennek megfelelően a kiadási oldalon a személyi kiadások előirányzata 291.916,- Ft-tal emelkedett.

A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat pénzkészlete 2023. év végén 20.117,- Ft volt. Ezen összeg képezte a 14/2024. (V. 22.) RomaNÖ. számú határozat alapján elfogadott maradványt, amely kötelezettségvállalással nem terhelt, szabad maradvány. A maradvány dologi kiadások fedezetére felhasználásra kerül. Fenti határozat alapján, a 2024. évi előirányzatok megnövekedtek az alábbiak szerint: előző évi működési célú maradvány igénybevétele növekedett 20.117,-Ft-tal, a dologi kiadások növekedtek 20.117,-Ft-tal.

Felhalmozási kiadása a nemzetiségi önkormányzatnak 2024. év első félévében: nem volt.

A mezőkovácsházi Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál 2024. év első félévében hiány és többlet nem keletkezett.

Határozati javaslat

Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a 2024. I. félévi gazdálkodásának helyzetéről szóló tájékoztatót az előterjesztés szerint hagyja jóvá:

I. Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetési előirányzatainak első féléves alakulása

A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2024. 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	1.352.033	824.125	60,95
Bevételi előirányzat Főösszege	1.040.000	1.352.033	1.352.033	100

II. Költségvetési bevételek

A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. 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 2024. 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	2024. féléves teljesítés	Teljesítés alakulása %
Működési kiadások	1.040.000	1.352.033	824.125	60,95
Ebből:				
- személyi jellegű kiadások	800.000	1.091.916	805.748	73,79
- munkaadókat terhelő járulékok				
- dologi jellegű kiadások	240.000	260.117	18.377	7,06

b.) A képviselő-testület a helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat, valamint az alcímek 2024. 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	2024. 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	2024. 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	2024. féléves teljesítés (tartalék felhasználás)	Teljesítés alakulása %
Hiány:	-	-	-	-
Többlet	-	-	-	-

V. Költségvetési kiadások és bevételek kormányzati funkcióként

A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. év első félévben teljesített költségvetését feladatonként a határozat 3. számú melléklete tartalmazza.

VI. 2024. I. félévi mérleg

Az önkormányzatnak a 527.908,- Ft összegű pénzkészlete volt 2024.06.30. napján, melyet kötelezettség nem terhel.

A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. I. félévi mérlegét a 4. sz. melléklet tartalmazza.

Határidő: azonnal

Felelős: Csurár Hermina elnök

Mezőkovácsháza, 2024. szeptember 02.



Csurár Hermina
elnök

Az előterjesztést készítette:	<i>Urbánszki Noémi</i> Urbánszki Noémi számveteli 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
2024. I. félévi előirányzatai és teljesített bevételei forrásonként
(adatok forintban)

Bevételi jogcímek	2024. 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>										
II. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről.	1.040.000	1.331.916	1.331.916	1.040.000	1.331.916	1.331.916				100
Ebből Települési és területi kisebbségi önkormányzat támogatása központi kezelésű előirányzattól	1.040.000	1.331.916	1.331.916	1.040.000	1.331.916	1.331.916				100
III. Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről										
IV. Költségvetési bevételek mindösszesen	1.040.000	1.331.916	1.331.916	1.040.000	1.331.916	1.331.916				100
V. Finanszírozási bevétele	-	20.117	20.117	-	20.117	20.117				100
Előző évi költségvetési-maradvány, igénybevétele	-	20.117	20.117	-	20.117	20.117				100
Összesen:	1.040.000	1.352.033	1.352.033	1.040.000	1.352.033	1.352.033				100

Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
2024. I. félévi mérlege (adatok forintban)

4. sz. melléklet

Mérleg				
		Megnevezés		
	Előző időszak 2023.év	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak 2024. I. félév	
51.		50	0	50
54.		50	0	50
55.		20.067	0	527.858
57.		20.067	0	527.858
61.		20.117	0	527.908
147.		0	0	0
152.		0	0	0
162.		0	0	0
163.		0	0	0
182.		20.117	0	527.908
186.		28.276	0	545
188.		-27.731	0	527.363
189.		545	0	527.908
251.		0	0	0
253.		19.572	0	0
256.		19.572	0	0
257.		20.117	0	527.908