

ELŐTERJESZTÉS

a Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. május 26-i ülésére
2024. évi költségvetési beszámoló tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján a nemzetiségi önkormányzat elnöke beszámol a helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozatának teljesítéséről a helyi nemzetiségi önkormányzat testületének.

A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési határozatának 2024. évi teljesítése az alábbiak szerint alakult:

A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetési határozatának teljesítése (adatok forintban)

Kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
Bevételek				
Működési bevételek -Kerekítés bevétel		-	-	-
Működési célú támogatások államháztartáson belülről -központi kezelésű előirányzattól -egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól	1.040.000	1.623.832	1.623.832	100
Finanszírozási bevételek -Előző évi pénzmaradvány igénybevétel		20.117	20.117	100
Bevételek mindösszesen:	1.040.000	1.643.949	1.643.949	100
Kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
Kiadások				
Személyi juttatás	800.000	1.206.934	1.206.934	100
Munkaadókat terhelő járulékok		-	-	
Dologi kiadás	240.000	33.904	33.904	100
Működési célú tartalék		403.111		
Működési kiadások mindösszesen:	1.400.000	1.643.949	1.240.838	75,48
Költségvetési kiadások mindösszesen:	1.040.000	1.643.949	1.240.838	75,48

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

E Melléklet I.1. Pontja alapján a működési támogatás fajlagos összege 520.000,-Ft/év azzal, hogy a települési nemzetiségi önkormányzat a fajlagos összeg 200%-ára jogosult, ha a településen a legutolsó népszámlálásnak az adott nemzetiséghez tartozásra vonatkozó kérdéseire adott válaszok alapján az adott nemzetiséghez tartozók száma meghaladja az ötven főt.

2024. évben a működési célú átvett pénzeszköz teljes egészében nem került felhasználásra, tartalékként 403.111 Ft maradvány keletkezett, mely átcsoportosításra került a dologi kiadások előirányzatából.

A 2024. évben a nemzetiségi önkormányzatnak 403.111 Ft maradványa keletkezett, melyből 19.350 Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány, 383.761 Ft szabad maradvány.

Kérem, hogy a képviselő-testület az előterjesztésben foglaltakat vitassa meg és döntsön a határozati javaslat elfogadásáról.

Határozati javaslat

Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetési határozata teljesítéséről készített beszámolót az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. A határozat hatálya kiterjed a helyi nemzetiségi önkormányzatra.
2. A helyi nemzetiségi önkormányzat a 2024. évi költségvetési határozat bevételi és kiadási módosított előirányzatát 1.643.949 Ft főösszegben, teljesítését
 - a) bevételi főösszeg esetén 1.643.949 forintban
 - b) kiadási főösszeg esetén 1.240.838 forintban állapítja meg.

I. A teljesített költségvetési bevételek

1.A nemzetiségi önkormányzat (összevont) 2024. évi teljesített - továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti - költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a határozat 1. számú melléklete szerint hagyja jóvá.

II. A költségvetési kiadások

1. A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi teljesített - továbbá eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti - működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

- **Működési kiadások előirányzat teljesítése összesen: 1.240.838 Ft**

Ebből:

- személyi jellegű kiadások: 1.206.934 Ft
- dologi jellegű kiadások: 33.904 Ft

2. A helyi nemzetiségi önkormányzatnak 2024. évben teljesített – továbbá eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti – beruházási, felújítási és felhalmozási kiadásai nem voltak.

3. A helyi nemzetiségi önkormányzat 2024. évi teljesített - az eredeti, és a módosított előirányzat szerinti - költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatonként a határozat 2. számú melléklete szerint hagyja jóvá.

4. A helyi nemzetiségi önkormányzatnak 2024. évben többéves kihatással járó feladatai nem voltak.

III. Költségvetési kiadások és bevételek

1. A helyi nemzetiségi önkormányzat 2024. évi teljesített költségvetését feladatonként a határozat 3. számú melléklete szerint hagyja jóvá.

IV. Mérleg-jelentés

A helyi nemzetiségi önkormányzat 2024. évi mérlegét a 4.sz. melléklet tartalmazza.

V. Pénzeszköz változás

A helyi nemzetiségi önkormányzat 2024. évi pénzeszköz változás alakulását az 5.sz. melléklet tartalmazza.

VI. A maradvány

A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat alaptevékenységének maradványa a beszámolás időszakában 403.111 Ft, melyből 19.350 Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány, 383.761 Ft szabad maradvány.


A maradvány az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

Megnevezés	Adatok Ft-ban			
	Személyi juttatások	Munkaadói jár.	Dologi kiadások	Összesen
önkormányzati igazgatás	150.000	0	233.761	383.761
Kötelezettséggel terhelt maradvány	0	0	19.350	19.350
Összesen:	150.000	0	253.111	403.111

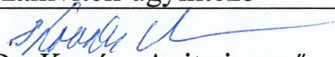
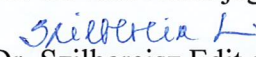
A maradványt, és annak felhasználását a nemzetiségi önkormányzat 2025. évi költségvetésében át kell vezetni.

Határidő: azonnal
Felelős Tinti Sándor elnök

Mezőkovácsháza, 2025. május 7.



Tinti Sándor
elnök

Az előterjesztést készítette:	Urbánszki Noémi számvetési ügyintéző
Az előterjesztést áttanulmányozta és felülvizsgálta:	 Dr. Kovács Anita jegyző  Dr. Szilbereisz Edit aljegyző
Az előterjesztést tárgyalta:	-
Melléklet:	- 5 db táblázat
Előterjesztéshez meghívott:	-
Döntésről kivonattal értesül:	-
Döntéshozatal:	Minősített többség

1. sz. melléklet

**A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Mezőkovácsháza 2024. évi előirányzatai és teljesített bevételei
forrásonként (adatok forintban)**

Bevételi jogcímek	2024.évi									Teljesítés %-a
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási			
	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti	Módos. előir.	Teljes.	
Működési bevételek	1.040.000	1.623.832	1.623.832	1.040.000	1.623.832	1.623.832				100
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről.	1.040.000	1.623.832	1.623.832	1.040.000	1.623.832	1.623.832				100
Ebből Központi kezelésű előirányzattól	1.040.000	1.623.832	1.623.832	1.040.000	1.623.832	1.623.832				100
Ebből helyi önkormányzatok és ktg.vetési szerveik										100
II.Egyéb működési bevételek										100
-Ebből Kerekítés bevétel										100
III.Finanszírozási műveletek bevétele		20.117	20.117		20.117	20.117				100
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele		20.117	20.117		20.117	20.117				100
Összesen:	1.040.000	1.643.949	1.643.949	1.040.000	1.643.949	1.643.949				100

A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi előirányzatai és teljesítései feladatonként (adatok forintban)

Sor- szám	Kormányzati funkció	Bevételi előirányzat			Kiadási előirányzat		
		Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
I. Kiadások és bevételek feladatonként:							
	011140 Országos és helyi önkormányzat igazgatási tevékenysége	1.040.000	1.623.832	1.494.501	1.040.000	1.643.949	1.240.838
018030	támogatási célú finanszírozási művelet		20.117	20.117			
Összesen:		1.040.000	1.643.949	1.643.949	1.040.000	1.643.949	1.240.838
II. Az I. pontból általános és céltartalék							
	Működési tartalék					403.111	
Összesen:						403.111	

**A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi
mérlege (adatok forintban)**

Mérleg				
	Megnevezés	Előző időszak 2023.év	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak 2024.év.
49.	C/II/1. Forint pénztár	50	0	50
52.	C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50	0	50
53.	C/III/1. Kincstáron kívüli forintszámlák	20.067	0	403.061
55.	C/III. Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	20.067	0	403.061
59.	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	20.117	0	403.111
178.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	20.117	0	403.111
182.	G/IV Felhalmozott eredmény	28.276	0	545
184.	G/VI. Mérleg szerinti eredmény (416)	-27.731	0	-19.350
185.	G) SAJÁT TŐKE (177+178+...+182)	545	0	-18.805
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	19.350
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	19.572	0	402.566
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	19.572	0	402.566
252.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (183+244+245+249)	20.117	0	403.111

5. sz. melléklet

A Mezőkovácsháza Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi pénzeszköz változás alakulása
(adatok forintban)

Bevételek:

	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptem.	október	november	december
Intézményi működési bevételek												
Önkormányzatok sajátos működési bevételei												
Önkormányzatok költségvetési támogatása												
Véglegesen átvett pénzeszközök	520.000			291.916		520.000		291.916				
Összesen:	520.000			291.916		520.000		291.916				

Kiadások:

	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptem.	október	november	december
Személyi juttatások		520.000			285.748		401.186					
Munkaadókat terhelő járulékok												
Dologi kiadások			7.746		4.252	6.379	3.814		7.065			4.648
Felújítás												
Beruházás												
Támogatások												
Támogatás visszafizetés												
Céltartalék												
Összesen:		520.000	7.746		290.000	6.379	405.000		7.065			4.648

Nyitó	20.117	540.017	20.117	12.371	304.287	14.287	527.908	122.908	414.824	407.759	407.759	407.759
Bevétel	520.000			291.916		520.000		291.916				
Kiadás		520.000	7.746		290.000	6.379	405.000		7.065			4.648
Egyenleg	540.017	20.117	12.371	304.287	14.287	527.908	122.908	414.824	407.759	407.759	407.759	403.111