

ELŐTERJESZTÉS

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

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 Román Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési határozatának 2024. évi teljesítése az alábbiak szerint alakult:

A Román Nemzetiségi Önkormányzat Mezőkovácsháza 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		17.202	17.202	100
-Egyéb kamatbevételek		14.979	14.979	100
-Egyéb működési bevételek		2.223	2.223	100
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.040.000	1.724.690	1.724.690	100
-központi kezelésű előirányzattól	1.040.000	1.724.690	1.724.690	100
-egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól				
Finanszírozási bevételek		337.905	337.905	100
-Előző évi pénzmaradvány igénybevétel		337.905	337.905	100
Bevételek mindösszesen:	1.040.000	2.079.797	2.079.797	100
Kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
Kiadások				
Személyi juttatás	400.000	1.033.637	1.033.637	100
Munkaadókat terhelő járulékok	100.000	302.039	302.039	100
Dologi kiadás	540.000	468.541	468.541	100
Működési célú tartalék		275.580		-
Működési kiadások mindösszesen:	1.040.000	2.079.797	1.804.217	86,75
Beruházási kiadások		-	-	-
Költségvetési kiadások mindösszesen:	1.040.000	2.079.797	1.804.217	86,75

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi CX. törvény 9. 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 HENTI/427/2024. sz. Támogatói okirat alapján a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. 2024. évi működési támogatás címen 1.040.000 Ft kifizetéséről intézkedett, mely összeg képezte a 2024.02.19-én elfogadott 2024. évi költségvetést.

A Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. a HENTI/427/1/2024. iktatószámú Támogatói Okirat szerint 684.690 Ft feladatalapú támogatás kifizetéséről intézkedik a helyi Román Nemzetiségi Önkormányzat részére.

2024. évben a működési támogatások teljes egészében nem kerültek felhasználásra, tartalékként 275.580 Ft maradvány keletkezett, mely átcsoportosításra került a dologi kiadások előirányzatából.

A 2024. évben a nemzetiségi önkormányzatnak 275.580 Ft maradványa keletkezett, mely szabad maradvány.

Kérem, hogy a képviselő-testület vitassa meg az előterjesztésben foglaltakat és hozza meg döntését.

Határozati javaslat

Mezőkovácsháza Város Román 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 **2.079.797 Ft** főösszegben, teljesítését
 - a) bevételi főösszeg esetén **2.079.797** forintban
 - b) kiadási főösszeg esetén **1.804.217** 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: 1.804.217 Ft**

Ebből:

- személyi jellegű kiadások: 1.033.637 Ft

- munkaadókat terhelő járulékok:	302.039 Ft
- dologi jellegű kiadások:	468.541 Ft

2. A helyi nemzetiségi önkormányzatnak 2024. évben teljesített – továbbá eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti – 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 Román Nemzetiségi Önkormányzat alaptevékenységének maradványa a beszámolás időszakában 275.580 Ft, mely szabad maradvány.


A maradvány az alábbiak szerint kerül felhasználásra:




Megnevezés	Adatok Ft-ban			
	Személyi juttatások	Munkaadói jár.	Dologi kiadások	Összesen
önkormányzati igazgatás	150.000	49.560	76.020	275.580
<i>Kötelezettséggel terhelt maradvány</i>	-	-	-	-
Összesen:	150.000	49.560	76.020	275.580

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

Határidő: azonnal
Felelős Vitális Gábor elnök

Mezőkovácsháza, 2025. május 7.


 Vitális Gábor
 elnök

Az előterjesztést készítette:	 Urbánszki Noémi számviteli 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 Román Nemzetiségi Önkormányzat 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.	
Költségvetési bevételek	1.040.000	1.741.892	1.741.892	1.040.000	1.741.892	1.741.892				100
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről.	1.040.000	1.724.690	1.724.690	1.040.000	1.724.690	1.724.690				100
Ebből Központi kezelésű előirányzattól	1.040.000	1.724.690	1.724.690	1.040.000	1.724.690	1.724.690				100
Ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól										
Ebből helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik										
II. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről										
-ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik										
III. Egyéb működési bevételek		17.202	17.202		17.202	17.202				100
-Ebből Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjell.bev.		14.979	14.979		14.979	14.979				100
-Ebből Kerekítés bevétel		2.223	2.223		2.223	2.223				
VI. Finanszírozási műveletek bevétele		337.905	337.905		337.905	337.905				100
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele		337.905	337.905		337.905	337.905				100
Összesen:	1.040.000	2.079.797	2.079.797	1.040.000	2.079.797	2.079.797				100

**A Román Nemzetiségi Önkormányzat Mezőkovácsháza 2024. évi
mérlege (adatok forintban)**

Mérleg				
Megnevezés		Előző időszak 2023.év.	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak 2024.év.
49.	C/II/1. Forintpénztár	17.090	0	63.775
52.	C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	17.090	0	63.775
53.	C/III/1. Kincstáron kívüli forintszámlák	320.815	0	211.805
55.	C/III. Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	320.815	0	211.805
59.	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	337.905	0	275.580
178.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	337.905	0	275.580
181.	G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke (109.498	0	109.498
188.	G/IV. Felhalmozott eredmény	413.061	0	-95.334
184.	G/VI. Mérleg szerinti eredmény	-508.395	0	83.222
185.	G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	14.164	0	97.386
212.	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	9.144	0	0
214.	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	36.576	0	0
235.	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9)	45.720	0	0
246.	H) Kötelezettségek (=H/I+H/II+H/III)	45.720	0	0
248.	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	255.498	0	178.194
249.	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	22.523	0	0
251.	J) Passzív időbeli elhatárolások (=J/1+J/2+J/3)	278.021	0	178.194
252.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	337.905	0	275.580

5. sz. melléklet

A Román Nemzetiségi Önkormányzat Mezőkovácsháza 2024. évi pénzeszköz változás alakulása
(adatok forintban)

Bevételek:

	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptem.	október	november	december
Intézményi működési bevételek	717	27	4.338	490		4.402	576	4	4.609		2	2.041
Önkormányzatok sajátos működési bevételei												
Önkormányzatok költségvetési támogatása												
Véglegesen átvett pénzeszközök	520.000			342.345		520.000		342.345				
Összesen:	520.717	27	4.338	342.835		524.402	576	342.345	4.609		2	2.041

Kiadások:

	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptem.	október	november	december
Személyi juttatások	68.055		59.402			713.001			98.469		85.566	9.144
Munkaadókat terhelő járulékok	21.862	20.132		21.448			235.576					3.021
Dologi kiadások	39.455	895	11.360	42		9.759			175.781		189.406	41.843
Felújítás												
Beruházás												
Támogatások visszafizetése												
Rendszeres és eseti ellátások												
Hitel visszafizetés												
Céltartalék												
Összesen:	129.372	21.027	70.762	21.490	0	722.760	235.576		274.250	0	274.972	54.008

Nyitó	337.905	729.250	708.250	641.826	963.171	963.171	764.813	529.813	872.158	602.517	602.517	327.547
Bevétel	520.717	27	4.338	342.835	0	524.402	576	342.345	4.609	0	2	2.041
Kiadás	129.372	21.027	70.762	21.490	0	722.760	235.576	0	274.250	0	274.972	54.008
Egyenleg	729.250	708.250	641.826	963.171	963.171	764.813	529.813	872.158	602.517	602.517	327.547	275.580