

## ELŐTERJESZTÉS

a Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. szeptember 15-ei ülésére  
a 2025. I. félévi költségvetési beszámoló tárgyában

### Tisztelt Önkormányzat!

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi munkaterve alapján a 2025. 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. Ezért a helyi nemzetiségi önkormányzat I. félévi költségvetési gazdálkodásáról az alábbi tájékoztatást adom:

#### Bevételek:

Eredeti előirányzat:	1.040.000,- Ft.
Módosított előirányzat:	1.708.350,- Ft.
Teljesítés összege:	1.708.352,- Ft.
Teljesítés százaléka:	100%

#### Kiadások:

Eredeti előirányzat:	1.040.000,- Ft.
Módosított előirányzat:	1.708.350,- Ft.
Teljesítés összege:	313.658,- Ft.
Teljesítés százaléka:	18,5%

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. 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.

Az Emberi Erőforrás Támogatáskezelő és a Nemzeti Kulturális Alap Igazgatósága, mint támogatók a helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére működési költségvetési támogatást nyújtottak, melynek összege a 2025. évre 1.040.000,- Ft. A támogatás két részletben került folyósításra, 2025. 02. 03-án és 2025. 06. 30-án. Ezen kívül a Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság 265.239,- Ft. feladatalapú támogatás kifizetéséről intézkedett 2025. 04. 30-án, ennek megfelelően a beérkezett támogatás összegével emelésre került a működési célú támogatásértékű bevétel előirányzata.

A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat pénzkészlete a 2024. év végén 403.111,- Ft. volt. Ez az összeg képezte a 15/2025. (V. 26.) RomaNÖ. számú határozat alapján elfogadott maradványt, melyből 19.350,- Ft. kötelezettségvállalással terhelt maradvány, 383.761,- Ft. szabad maradvány volt. A fenti határozat alapján a 2025. évi előirányzatok megnövekedtek az alábbiak szerint: a dologi kiadások 253.111,-Ft-tal, a személyi kiadások 150.000,- Ft-tal.

A mezőkovácsházi Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál a 2025. év első félévében hiány és többlet nem keletkezett.

### **Határozati javaslat**

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2025. I. félévi gazdálkodásának helyzetéről szóló tájékoztatót az előterjesztés szerint jóváhagyja:

#### **I. A Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetési előirányzatának első féléves alakulása**

A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2025. évi költségvetési előirányzatának első féléves teljesítését az alábbiak szerint fogadja el:

(adatok forintban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2025. féléves teljesítés	Teljesítés alakulása %
Kiadási előirányzat Főösszege	1.040.000	1.708.350	313.658	18,5
Bevételi előirányzat Főösszege	1.040.000	1.708.350	1.708.352	100

#### **II. Költségvetési bevételek**

A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi első félévi teljesített - továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti - költségvetési bevételeinek forrásonként, 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 2025. év első félévben teljesített - továbbá eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti - működési és fenntartási kiadási előirányzatait a következők szerint hagyja jóvá:

(adatok forintban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2025. I. féléves teljesítés	Teljesítés alakulása %
Működési kiadások	1.040.000	1.708.350	313.658	18,5%
Ebből:				
- személyi jellegű kiadások	800.000	950.000	141.297	15%
- dologi jellegű kiadások	240.000	758.350	172.361	23%
- ellátottak pénzbeli juttatásai				
- működési célú támogatások				
- függő, átfutó kiadások				

b.) A képviselő-testület a helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat, valamint az alcímek 2025. év első félévében teljesített (eredeti és 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 Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak tartaléka nem volt.

(adatok forintban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2025. I. 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	2025. I. féléves teljesítés (tartalék felhasználás)	Teljesítés alakulása %
Hiány:	-	-	-	-
Többlet	-	-	-	-

#### V. Költségvetési kiadások és bevételek kormányzati funkcióként

A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. év első félévben teljesített költségvetését feladatonként a határozat 3. számú melléklete tartalmazza.

#### VI. 2025. I. félévi mérleg

Az önkormányzatnak 1.394.694.- Ft. összegű pénzkészlete volt 2025. 06. 30. napján, melyet kötelezettség nem terhel.


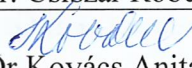


A helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2025. I. félévi mérlegét a 4. sz. melléklet tartalmazza.

Határidő: azonnal

Felelős: Tinti Sándor elnök

Mezőkovácsháza, 2025. szeptember 08.

**Tinti Sándor**  
elnök

<b>Az előterjesztést készítette:</b>	 dr. Csizsár Róbert pénzügyi ügyintéző
<b>Az előterjesztést áttanulmányozta és felülvizsgálta:</b>	 Dr. Kovács Anita jegyző  Bojtos Tímea költségvetési irodavezető  dr. Szilbereisz Edit aljegyző
<b>Az előterjesztést tárgyalta:</b>	-
<b>Melléklet:</b>	4 db. táblázat
<b>Előterjesztéshez meghívott:</b>	-
<b>Döntésről kivonattal értesül:</b>	-
<b>Döntéshozatal:</b>	minősített többség

**a Roma Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2025. I. félévi előirányzatai és teljesített bevételei forrásonként**  
(adatok forintban)

Bevételi jogcímek	2025. I. félév									Teljesítés %-a
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási			
	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos.	Teljes.	Eredeti	Módos.	Teljes.	
<b><i>I. Működési bevételek</i></b>			2			2				
<b>II. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	1.040.000	1.305.239	1.305.239	1.040.000	1.305.239	1.305.239				100
Ebből Települési és területi kisebbségi önkormányzat támogatás a központi kezelésű előirányzatától	1.040.000	1.305.239	1.305.239	1.040.000	1.305.239	1.305.239				100
<b>III. Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>										
<b>IV. Költségvetési bevételek mindösszesen</b>	1.040.000	1.305.239	1.305.241	1.040.000	1.305.239	1.305.241				100
<b>V. Finanszírozási bevételek</b>	-	403.111	403.111	-	403.111	403.111				100
Előző évi költségvetési-maradvány, igénybevétele	-	403.111	403.111	-	403.111	403.111				100
<b>Összesen:</b>	1.040.000	1.708.350	1.708.352	1.040.000	1.708.350	1.708.352	-			100





**a Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
2025. I. félévi mérlege (adatok forintban)**

4. sz. melléklet

Mérleg			
Megnevezés	Előző időszak 2024.év.	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak 2025. I. félév.
C/II/1. Forint pénztár	50	0	555
<b>C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek</b>	50	0	555
C/III/1. Kincstáron kívüli forintszámlák	403.061	0	1.394.139
<b>C/III. Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>	403.061	0	1.394.139
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>	403.111	0	1.394.694
D/III. KÖVETELÉS JELLEGŰ SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=D/III/1+...+D/III/9)	0	0	0
<b>D. KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	0	0	0
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	403.111	0	1.394.694
<b>G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke</b>		0	
G/IV. Felhalmozott eredmény	545	0	-18.805
G/VI. Mérleg szerinti eredmény	-19.350	0	1.413.499
<b>G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>	-18.805	0	1.394.694
H/II/1. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
H/II/3. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	19.350	0	0
<b>H) Kötelezettségek (=H/I+H/II+H/III)</b>	19.350	0	0
J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	402.566	0	0
J/- Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		0	0
<b>J) Passzív időbeli elhatárolások (=J/1+J/2+J/3)</b>	402.566	0	0
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	403.111	0	1.394.694