

Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Elnökétől
6900 Makó, Széchenyi tér 22.

Iktatószám: I/215-1/2023

Ügyintéző: Horváthné Harkai Rita

Tárgy: Tájékoztató a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi gazdálkodásáról (zárszámadás)

Melléklet: 9 db melléklet

Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat
M A K Ó

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 157. § szerint a költségvetési év zárását követően a nemzetiségi önkormányzat éves költségvetési beszámolót készít.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. §-a és 91. §-a értelmében a helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat tervezetét az Elnök terjeszti a Képviselő-testület elé.

A Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi zárszámadáshoz becsatolt mellékletek 9 űrlapot tartalmaznak a KGR K11 programban Magyar Államkincstár által jóváhagyott beszámoló adataival megegyező tartalommal:

- 1. melléklet - K1-K8. Költségvetési kiadások
- 2. melléklet - B1- B7. Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről
- 3. melléklet - B8. Finanszírozási bevételek
- 4. melléklet – Maradvány-kimutatás
- 5. melléklet - Mérleg
- 6. melléklet – Eredmény-kimutatás
- 7. melléklet - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
- 8. melléklet - Adósságállomány alakulása
- 9. melléklet - Értékvesztés

I. 2022. évi mérlegadatok a 12/A Mérleg űrlap alapján:

A mérlegben a befektetett eszközök nettó értéke 0 Ft.

A 2022. költségvetési év végén 568.943 Ft pénzeszközzel rendelkezett az Önkormányzat, pénztárában és bankszámláján.

Költségvetési évben esedékes követelések: 30.736 Ft

Eszközök összesen: 599.679 Ft

A Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi mérlegének saját tőke összege 599.679 Ft.

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek sor 0 Ft összeget tartalmaz.

Források összesen: 599.679 Ft

Az Önkormányzat adósságállománya 0 Ft, tulajdonában álló részesedése nincs.

2. 2022. évi pénzügyi teljesítések:

Bevételek:

Egyéb működési célú támogatás:	4.038.610 Ft
- ebből: önkormányzati támogatás:	1 500 000 Ft
- ebből: kp-i vagy fejezeti ei-től	1.498.610 Ft
- ebből: központi kezelésű előirányzatok:	1 040 000 Ft
Egyéb felhalmozási célú támogatás:	859.723 Ft
- ebből: önkormányzati támogatás:	0 Ft
- ebből: központi kezelésű előirányzatok:	859.723 Ft
Közvetített szolgáltatás:	0 Ft
Kamat bevétel:	286 Ft
Egyéb működési bevétel:	3 Ft
Előző év költségvetés maradványa:	<u>2.114.386 Ft</u>
Bevételek összesen:	7.013.005 Ft

Kiadások:

Munkabér:	0 Ft
Megbízási díj:	0 Ft
Egyéb külső személyi juttatások:	861.896 Ft
Munkaadót terhelő járulék:	403.764 Ft
Dologi kiadások:	4.038.734 Ft
Működési célú támogatások ÁH-n belülre:	959.798 Ft
Beruházások:	<u>179.870 Ft</u>
Költségvetési kiadások összesen:	6.444.062 Ft

**Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2022. évi maradványa**

568 943 Ft

Tisztelt Képviselő-testület!

Fentiekre tekintettel kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi gazdálkodásáról szóló (zárszámadási) határozati javaslatot elfogadni szíveskedjék.

HATÁROZATI JAVASLAT

1. A Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2022. évi zárszámadási határozatát az előterjesztés mellékletében foglaltaknak megfelelően, az alábbi összegekkel hagyja jóvá:

7.013.005 Ft	Bevétel
6.444.062 Ft	Kiadás
568 943 Ft	Maradvány

2. A Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a 2022. évi költségvetésének eredeti, valamint módosított kiadási és bevételi előirányzatát és az előirányzatok teljesítésének alakulását jogcímenként az előterjesztés mellékletében szereplő 1., 2., 4. mellékletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
3. A Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a 2022. évi költségvetésének Maradvány-kimutatását a 4. mellékletben, Mérlegét az előterjesztés 5. mellékletében részletezett, Eredmény-kimutatását a 6. mellékletben, Vagyon kimutatását a 7. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök

Határozatról értesítést kap:

Petrovics Attila elnök
Simon Zsolt Norbert elnök-helyettes
Farkas Tamás képviselő
Dömötör József képviselő
Varró Ágnes Erzsébet képviselő
Farkas Éva Erzsébet polgármester
dr. Kruzslicz-Bodnár Gréta jegyző
Vizhányó Annamária pénzügyi koordinátor
Irattár

Makó, 2023. április 21.



Petrovics Attila s.k.
elnök

Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetési beszámolója

adatok Ft-ban

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások					
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	862 896	861 896	99,9%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	862 896	861 896	99,9%
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	0	862 896	861 896	99,9%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	67 000	403 764	403 764	100,0%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	156 000	0,0%
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	247 764	0,0%
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	100 000	451 000	443 961	98,4%
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	100 000	451 000	443 961	98,4%
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	50 000	50 000	32 000	64,0%
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	0	0	0,0%
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	50 000	50 000	32 000	64,0%
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	3 000 000	126 284	0	0,0%
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	790 000	2 832 165	2 827 668	99,8%
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	3 790 000	2 958 449	2 827 668	95,6%
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	150 000	150 000	82 903	55,3%
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	150 000	150 000	82 903	55,3%
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	537 000	674 000	648 964	96,3%
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	4 000	3 238	81,0%
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	537 000	678 000	652 202	96,2%
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	4 627 000	4 287 449	4 038 734	94,2%
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=151+...+160) (K506)	960 000	960 000	959 798	100,0%
152	ebből: központi kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	0	0
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	960 000	960 000	959 798	100,0%
194	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	158 000	158 000	0	0,0%
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	236 000	236 000	141 630	60,0%
198	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	106 000	106 000	38 240	36,1%
199	Beruházások (=191+192+194+...+198) (K6)	500 000	500 000	179 870	96,1%
267	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+199+204+266) (K1-K8)	6 154 000	7 014 109	6 444 062	91,9%

2. melléklet a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2023. (IV.....) Makói Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetési beszámolója

adatok Ft-ban

02 - Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről					
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 040 000	4 040 000	4 038 610	100,0%
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	1 040 000	0,0%
37	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	1 498 610	0,0%
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	1 500 000	0,0%
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	4 040 000	4 040 000	4 038 610	100,0%
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	720 000	720 192	100,0%
72	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	720 192	0,0%
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	859 723	859 723	100,0%
189	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	0	0	0	0,0%
204	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=205+206) (B4082)	0	0	283	0,0%
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+204) (B408)	0	0	283	0,0%
217	Egyéb működési bevételek (B411)	0	0	3	0,0%
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+...+200+207+215+216+217) (B4)	0	0	286	0,0%
282	Költségvetési bevételek (=45+81+184+220+229+255+281) (B1-B7)	4 040 000	4 899 723	4 898 619	100,0%

3. melléklet a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2023. (IV.....) Makói Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetési beszámolója

adatok Ft-ban

04 - B8. Finanszírozási bevételek					
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	2 114 000	2 114 386	2 114 386	100,0%
13	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	2 114 000	2 114 386	2 114 386	100,0%
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	2 114 000	2 114 386	2 114 386	100,0%
31	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	2 114 000	2 114 386	2 114 386	100,0%

4. melléklet a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
/2023. (IV.....) Makói Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetési beszámolója

adatok Ft-ban

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	4 898 619
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	6 444 062
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-1 545 443
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	2 114 386
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	2 114 386
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±±II)	568 943
15	C) Összes maradvány (=A+B)	568 943
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	568 943

5. melléklet a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2023. (IV.....) Makói Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetési beszámolója

adatok Ft-ban

12/A - Mérleg				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
50	C/II/1 Forintpénztár	78 790	0	79 175
53	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	78 790	0	79 175
54	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	2 035 596	0	489 768
56	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	2 035 596	0	489 768
60	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	2 114 386	0	568 943
72	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	40 982	0	30 736
73	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	40 982	0	30 736
104	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	40 982	0	30 736
162	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	40 982	0	30 736
179	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	2 155 368	0	599 679
180	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	458 025	0	458 025
182	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	122 338	0	122 338
183	G/IV Felhalmozott eredmény	622 983	0	1 575 005
185	G/VI Mérleg szerinti eredmény	952 022	0	-1 555 689
186	G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	2 155 368	0	599 679
253	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	2 155 368	0	599 679

6. melléklet a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2023. (IV.....) Makói Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetési beszámolója

adatok Ft-ban

13/A - Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázatú bevételei	4 539 999	0	4 038 610
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázatú bevételei	720 192	0	859 723
11	09 Különféle egyéb eredményszámlázatú bevételek	2	0	3
12	III Egyéb eredményszámlázatú bevételek (=06+07+08+09)	5 260 193	0	4 898 341
13	10 Anyagköltség	14 661	0	443 961
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 359 711	0	2 942 571
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	2 374 372	0	3 386 532
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	483 551	0	861 896
20	16 Bérjárulékok	154 055	0	403 764
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	637 606	0	1 265 660
22	VI Értékcsökkenési leírás	268 417	0	141 630
23	VII Egyéb ráfordítások	1 028 077	0	1 660 486
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	951 721	0	-1 555 972
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázatú bevételek	301	0	283
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázatú bevételei (=17+18+19+20+21)	301	0	283
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	301	0	283
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	952 022	0	-1 555 689

7. melléklet a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2023. (IV.....) Makói Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetési beszámolója

15/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonekezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról									
Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonekezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)	adatok Ft-ban	
01 Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	101 089	0	2 165 530	0	0	0	2 266 619		
02 Immateriális javak beszerzése, nem aktivált	0	0	0	0	141 630	0	141 630		
04 Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	141 630	0	0	0	141 630		
07 Egyéb növekedés	101 089	0	141 630	0	0	0	141 630		
08 Összes növekedés (=02+...+07)	101 089	0	283 260	0	141 630	0	424 890		
13 Egyéb csökkenés	101 089	0	141 630	0	141 630	0	283 260		
14 Összes csökkenés (=09+...+13)	101 089	0	141 630	0	141 630	0	283 260		
15 Bruttó érték összesen (=01+08-14)	101 089	0	2 307 160	0	0	0	2 408 249		
16 Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	101 089	0	2 165 530	0	0	0	2 266 619		
17 Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	141 630	0	0	0	141 630		
19 Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	101 089	0	2 307 160	0	0	0	2 408 249		
24 Értékcsökkenés összesen (=19+23)	101 089	0	2 307 160	0	0	0	2 408 249		
26 Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	101 089	0	2 307 160	0	0	0	2 408 249		

9. melléklet a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2023. (IV) Makói Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetési beszámolója

16/A - Az eszközök értékvesztésének alakulása							
#	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszakban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszakban visszairt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
06	Kincstáron kívüli forintszámlák	2 035 596	0	0	0	489 768	0
08	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	51 228	10 246	10 246	0	51 228	20 492
11	Összesen (=01+...+10)	2 086 824	10 246	10 246	0	540 996	20 492

adatok Ft-ban