

## **Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat**

**Elnökétől**

**6900 Makó, Széchenyi tér 22.**

**Iktatószám:** I/217-1/2023

**Ügyintéző:** Horváthné Harkai Rita

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

**Melléklet:** 9 db melléklet

## **Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat**

**M A K Ó**

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 157. §-a 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 Román Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi zárszámadáshoz becsatolt mellékletek 9 db űrlapot tartalmaznak a KGR K11 programban Magyar Államkincstár által jóváhagyott beszámoló adataival megegyező tartalommal:

- 1. melléklet: 01 űrlap - K1-K8. Költségvetési kiadások
- 2. melléklet: 02 űrlap - B1- B7. Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről
- 3. melléklet: 04 űrlap - B8. Finanszírozási bevételek
- 4. melléklet: 07/A űrlap -Maradvány kimutatás
- 5. melléklet: 12/A űrlap - Mérleg
- 6. melléklet: 13/A űrlap -Eredmény kimutatás
- 7. melléklet: 15/A űrlap - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
- 8. melléklet: 16/A űrlap -Eszközök Értékvesztése
- 9. melléklet: Adósságállomány alakulása

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

A mérlegben a befektetett eszközök nettó értéke 1.558.925 Ft.

A 2022. költségvetési év végén 773.174 Ft pénzeszkőzzel rendelkezett az Önkormányzat, pénztárában és bankszámláján.

Követeléseként 2.690 Ft értékben beruházásokra, felújításokra adott előlegeket az Önkormányzat a mérlegforduló napján.

**Eszközök összesen: 2.334.789 Ft.**

A Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi mérlegének saját tőke összege 751.613 Ft.

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek sor 24.251,- Ft összeget tartalmaz.

Halasztott eredményszemléletű bevétel: 1.558.925,- Ft

**Források összesen: 2.334.789 Ft.**

Az Önkormányzat adósságállománya 0 Ft, tulajdonában álló részesedése nincs.

## 2. 2022. évi pénzügyi teljesítések:

### Bevételek:

Egyéb működési célú támogatás:	9.140.000,- Ft
<i>ebből: önkormányzati támogatás:</i>	<i>1.700.000.- Ft</i>
<i>ebből: központi kezelésű előirányzatok</i>	<i>3.240.000.- Ft</i>
<i>ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok</i>	<i>4.200.000.- Ft</i>
Egyéb felhalmozási célú támogatás:	856.512 -Ft
<i>ebből: felhalmozási célú támogatások:</i>	<i>856.512 -Ft</i>
Közvetített szolgáltatás:	115.975.-Ft
Kamat bevétel:	386.- Ft
Egyéb működési bevétel:	4.003.- Ft
Előző év költségvetés maradványa:	758.612.- Ft
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>10.875.488.- Ft</b>

### Kiadások:

Választott tisztségviselők juttatásai:	959.562.- Ft
Járadékok:	160.500. Ft
Dologi kiadások:	6.811.422.- Ft
Beruházások:	168.140.- Ft
Felújítások:	2.000.000.- Ft
<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>10.099.624.- Ft</b>

**Maradvány összeg: 775.864.- Ft- Ft**

### Tisztelt Képviselő-testület!

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

## HATÁROZATI JAVASLAT

1. A Makói Román 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:

<b>10.875.488 -Ft</b>	<b>Bevétel</b>
<b>10.099.624 -Ft</b>	<b>Kiadás</b>

2. A Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a 2021. évi költségvetésének eredeti, valamint módosított kiadási és bevételi előirányzatát és az előirányzatok teljesítésének alakulását jogcímenként az előterjesztés mellékletében szereplő 01, 02, 04. űrlapokban foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
3. A Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a 2022. évi költségvetésének maradvány-kimutatását az előterjesztés mellékletében szereplő 07/A űrlap szerint, Eredmény-kimutatását a 13/A űrlap szerint, vagyon kimutatását 15/A űrlap szerint hagyja jóvá.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** elnök

**Határozatról értesítést kap:**

Birta Júlia Mihaéla elnök  
Seresné Dani Gizella elnökhelyettes  
Dr. Erdősy Margareta képviselő  
Farkas Éva Erzsébet polgármester  
dr. Kruzslicz-Bodnár Gréta jegyző  
Vízhányó Annamária pénzügyi koordinátor  
Iráttár

**Makó, 2023.04.13.**

**Birta Júlia Mihaéla s.k.**  
elnök



1. melléklet a Makói Román Nemzeti Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének ...../2023. (IV.....) Makói Román Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
		4	5	10	
2	3				
16	Választott tisztviselők juttatásai (K121)	1 035 000	1 043 504	959 562	92,0%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	90 000	81 496	0	0,0%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 125 000	1 125 000	959 562	85,3%
20	<b>Személyi juttatások (=15+19) (K1)</b>	<b>1 125 000</b>	<b>1 125 000</b>	<b>959 562</b>	<b>85,3%</b>
21	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)</b>	<b>212 000</b>	<b>212 000</b>	<b>160 500</b>	<b>75,7%</b>
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	151 500	0,0%
26	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)	0	0	6 000	0,0%
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	3 000	0,0%
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	78 739	78 739	0,0%
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	90 000	987 264	987 264	100,0%
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	90 000	1 066 003	1 066 003	100,0%
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	394 000	518 825	414 877	100,0%
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	189 000	224 485	191 372	80,0%
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	583 000	743 310	606 249	85,2%
37	Béreteti és lízing díjak (>=38) (K333)	0	98 559	97 927	81,6%
40	Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	115 000	134 400	120 945	99,4%
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	541 000	3 979 227	3 782 469	90,0%
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	656 000	4 212 186	4 001 341	95,1%
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	150 000	440 091	435 942	95,0%
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	150 000	440 091	435 942	99,1%
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	466 000	657 370	605 976	99,1%
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	3 000	122 273	95 911	92,2%
59	Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	469 000	779 643	701 887	78,4%
60	<b>Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)</b>	<b>1 948 000</b>	<b>7 241 233</b>	<b>6 811 422</b>	<b>90,0%</b>
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	100 000	151 492	131 773	94,1%
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	29 000	40 899	36 367	87,0%
201	<b>Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)</b>	<b>129 000</b>	<b>192 391</b>	<b>168 140</b>	<b>88,9%</b>
202	Ingatlanok felújítása (K71)	0	1 574 803	1 574 803	87,4%
					100,0%

205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	425 197	425 197	100,0%
206	Felújítások (=202+...+205) (K7)	0	2 000 000	2 000 000	100,0%
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	3 414 000	10 770 624	10 099 624	93,8%

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

#	Megnevezés	02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek			Teljesítés
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	8	
2	3	4	5	8	
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	2 540 000	7 040 000	9 140 000	129,8%
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	3 240 000	0,0%
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	4 200 000	0,0%
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	1 700 000	0,0%
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	2 540 000	7 040 000	9 140 000	129,8%
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	2 856 512	856 512	30,0%
72	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	856 512	0,0%
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	2 856 512	856 512	30,0%
189	Közevitett szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	115 000	115 000	115 975	100,8%
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)	0	500	386	77,2%
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	0	500	386	77,2%
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	0	0	4 003	0,0%
220	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	4 000	0,0%
221	Működési bevételek	115 000	115 500	120 364	104,2%
285	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	2 655 000	10 012 012	10 116 876	101,0%

3. melléklet a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének ...../2023. (IV.....) Makói Román Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához  
**04 - B8. Finanszírozási bevételek**

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	8
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	759 000	758 612	758 612
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	759 000	758 612	758 612
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	759 000	758 612	758 612
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	759 000	758 612	758 612
				100,00%
				100,00%
				100,00%
				100,00%

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

<b>07/A - Maradványkimutatás</b>		
#	Megnevezés	Összeg
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	10 116 876
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	10 099 624
<b>03</b>	<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>17 252</b>
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	758 612
<b>06</b>	<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>758 612</b>
<b>07</b>	<b>A) Alaptevékenység maradványa (=±±II)</b>	<b>775 864</b>
<b>15</b>	<b>C) Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>775 864</b>
<b>17</b>	<b>E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>775 864</b>



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

<b>12/A - Mérleg</b>				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	1 558 925
10	A/II/Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	0	0	1 558 925
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/IV)	0	0	1 558 925
49	C/II/1 Forintpénztár	69 225	0	67 100
52	C/II/Pénztárak, csekkok, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	69 225	0	67 100
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	686 697	0	706 074
55	C/III/Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	686 697	0	706 074
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	755 922	0	773 174
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	2 690	0	2 690
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	2 690	0	2 690
160	D/III Követelés jelleget sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	2 690	0	2 690
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III)	2 690	0	2 690
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	758 612	0	2 334 789
179	G/1 Nemzeti vagyoni induláskori értéke	1 156 231	0	1 156 231
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	600 407	0	600 407
182	G/IV Felhalmozott eredmény	1 239 829	0	-1 162 417
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 402 246	0	157 392
185	G/ SAJÁT TŐKE (=G/II+...+G/VI)	594 221	0	751 613
193	H/II/6 költtségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	164 391	0	24 251
211	H/II Költtségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	164 391	0	24 251
246	H) KÖTELEZTETTSÉGEK (=H/II+H/III)	164 391	0	24 251
250	I/3 Halasztott eredményszámleltű bevételek	0	0	1 558 925
251	J) PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=I/1+I/2+I/3)	0	0	1 558 925
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	758 612	0	2 334 789

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

#	Megnevezés 2	13/A - Eredménykimutatás		
		Előző időszak 3	Módosítások (+/-) 4	Tárgyi időszak 5
02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	110 525	0	115 975
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevételei (=01-02+03)	110 525	0	115 975
09	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	7 267 000	0	7 581 075
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	872 712	0	856 512
11	09 Külföldi egyéb eredményszemléletű bevételek	19 710	0	4 003
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	8 159 422	0	8 441 590
13	10 Anyagköltség	634 560	0	1 066 003
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	6 203 887	0	4 922 587
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	106 367	0	120 945
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	6 944 814	0	6 109 535
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 203 342	0	959 562
20	16 Bérjárulékok	191 000	0	160 500
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	1 394 342	0	1 120 062
22	VI Ertecsokkermési leírás	217 622	0	37 925
23	VII Egyéb ráfordítások	2 115 670	0	1 133 037
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=III+IV+V+VI+VII)	-2 402 501	0	157 006
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű eredményszemléletű bevételek	255	0	386
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	255	0	386
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII+IX)	255	0	386
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A+II+B)	-2 402 246	0	157 392

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

15/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról									
#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű	Gépek, berendezések, felszerelések,	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott	Összesen (=3+4+5+6+7+8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	0	853 848	0	0	0	853 848	
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	22 047	0	22 047	
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	1 574 803	0	1 574 803	
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	1 574 803	22 047	0	0	0	1 596 850	
07	Egyéb növekedés	0	0	22 047	0	0	0	22 047	
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	1 574 803	44 094	0	1 596 850	0	3 215 747	
13	Egyéb csökkenés	0	0	22 047	0	1 596 850	0	1 618 897	
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	22 047	0	1 596 850	0	1 618 897	
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	0	1 574 803	875 895	0	1 596 850	0	2 450 698	
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	853 848	0	0	0	853 848	
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	15 878	22 047	0	0	0	37 925	
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	0	15 878	875 895	0	0	0	891 773	
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	0	15 878	875 895	0	0	0	891 773	
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	1 558 925	0	0	0	0	1 558 925	
26	Teljesen (0-ig) leirt eszközök bruttó értéke	0	0	875 895	0	0	0	875 895	

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

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
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
01	Adott előlegek	2 690	0	0	0	2 690	0
06	Kincstáron kívüli forintszámlák	686 697	0	0	0	706 074	0
<b>11</b>	<b>Összesen (=01+...+10)</b>	<b>689 387</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>708 764</b>	<b>0</b>



