

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

Iktatószám: I/33-7/2024

Ügyintéző: Horváthné Harkai Rita

Tárgy: Tájékoztató a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. 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 2023. 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, vagyonezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
- 8. melléklet - Adósságállomány alakulása
- 9. melléklet - Értékvesztés

I. 2023. évi mérlegadatok a 12/A Mérleg űrlap alapján:

A mérlegben a befektetett eszközök nettó értéke 0 Ft.

A 2023. költségvetési év végén 1.136.429 Ft pénzeszközzel rendelkezett az Önkormányzat, pénztárában és bankszámláján.

Költségvetési évben esedékes követelések: 0 Ft

Eszközök összesen: 1.136.429 Ft

A Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi mérlegének saját tőke összege 1.136.429 Ft.

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek sor 0 Ft összeget tartalmaz.

Források összesen: 1.136.429 Ft.

Az Önkormányzat adósságállománya 0 Ft, tulajdonában álló részesedése nincs.

2. 2023. évi pénzügyi teljesítések:

Bevételek:

Egyéb működési célú támogatás:	2.540.000 Ft
- ebből: önkormányzati támogatás:	1 500 000 Ft
- ebből: központi kezelésű előirányzatok:	1 040 000 Ft
Egyéb felhalmozási célú támogatás:	782.750 Ft
- ebből: önkormányzati támogatás:	0 Ft
- ebből: központi kezelésű előirányzatok:	782.750 Ft
Közvetített szolgáltatás:	0 Ft
Kamat bevétel:	142 Ft
Egyéb működési bevétel:	223 Ft
Előző év költségvetés maradványa:	<u>568.943 Ft</u>
Bevételek összesen:	3.891.916 Ft

Kiadások:

Egyéb külső személyi juttatások:	1.189.300 Ft
Munkaadót terhelő járulékok:	262.000 Ft
Dologi kiadások:	1.304.187 Ft
Beruházások:	<u>0 Ft</u>
Költségvetési kiadások összesen:	2.755.487 Ft

**Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi maradványa**

1.136.429 Ft

Tisztelt Képviselő-testület!

Fentiekre tekintettel kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. 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 2023. évi zárszámadási határozatát az előterjesztés mellékletében foglaltaknak megfelelően, az alábbi összegekkel hagyja jóvá:

3.891.916 Ft	Bevétel
2.755.487 Ft	Kiadás
1.136.429 Ft	Maradvány

2. A Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a 2023. 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 2023. 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
Iráttár

Makó, 2024. április 09.

**Petrovics Attila s.k.
elnök**

1. melléklet a/2024. (IV.....) Makói Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

adatok Ft-ban

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	1 455 000	1 189 300	81,7%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	1 455 000	1 189 300	81,7%
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	0	1 455 000	1 189 300	81,7%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	0	434 000	262 000	60,4%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	122 000	0,0%
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	140 000	0,0%
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	100 000	125 000	123 142	98,5%
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	100 000	125 000	123 142	98,5%
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	50 000	50 000	38 000	76,0%
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	0	0	0,0%
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	50 000	50 000	38 000	76,0%
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	1 790 000	955 669	941 128	98,5%
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	1 790 000	955 669	941 128	98,5%
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	150 000	150 000	0	0,0%
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	150 000	150 000	0	0,0%
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	519 000	222 274	201 917	90,8%
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	519 000	222 274	201 917	90,8%
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	2 609 000	1 502 943	1 304 187	86,8%
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	394 000	394 000	0	0,0%
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	106 000	106 000	0	0,0%
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	500 000	500 000	0	0,0%
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	3 109 000	3 891 943	2 755 487	70,8%

2. melléklet a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2024. (IV.....) Makói Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

adatok Ft-ban

02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	2 540 000	2 540 250	2 540 000	100,0%
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	1 040 000	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)	2 540 000	2 540 250	2 540 000	100,0%
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	782 750	782 750	100,0%
72	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	782 750	0,0%
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	782 750	782 750	100,0%
203	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	0	0	142	0,0%
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	0	0	142	0,0%
216	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	0	0	81	0,0%
219	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	0	0	223	0,0%
283	Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	2 540 000	3 323 000	3 322 973	100,0%

3. melléklet a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2024. (IV.....) Makói Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

adatok Ft-ban

04 - B8. Finanszírozási bevételek					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	569 000	568 943	568 943	100,0%
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	569 000	568 943	568 943	100,0%
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	569 000	568 943	568 943	100,0%
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	569 000	568 943	568 943	100,0%

4. melléklet a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2024.
(IV.....) Makói Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

adatok Ft-ban

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 322 973
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 755 487
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	567 486
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	568 943
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	568 943
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	1 136 429
15	C) Összes maradvány (=A+B)	1 136 429
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	1 136 429

5. melléklet a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2024. (IV.....) Makói Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

adatok Ft-ban

12/A - Mérleg				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
49	C/II/1 Forintpénztár	79 175	0	18 350
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	79 175	0	18 350
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	489 768	0	1 118 079
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	489 768	0	1 118 079
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	568 943	0	1 136 429
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	30 736	0	0
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	30 736	0	0
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	30 736	0	0
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	30 736	0	0
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	599 679	0	1 136 429
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	458 025	0	458 025
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	122 338	0	122 338
182	G/IV Felhalmozott eredmény	1 575 005	0	19 316
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-1 555 689	0	536 750
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	599 679	0	1 136 429
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	599 679	0	1 136 429

6. melléklet a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2024. (IV.....) Makói Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

adatok Ft-ban

13/A - Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	4 038 610	0	2 540 000
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	859 723	0	782 750
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	3	0	81
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	4 898 336	0	3 322 831
13	10 Anyagköltség	443 961	0	123 142
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 942 571	0	979 128
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	3 386 532	0	1 102 270
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	861 896	0	1 189 300
20	16 Bérjárulékok	403 764	0	262 000
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	1 265 660	0	1 451 300
22	VI Értékcsökkenési leírás	141 630	0	0
23	VII Egyéb ráfordítások	1 660 486	0	232 653
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-1 555 972	0	536 608
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	283	0	142
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	283	0	142
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	283	0	142
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-1 555 689	0	536 750

7. melléklet a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2024. (IV.....) Makói Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

adatok Ft-ban

#	Mégnevezés	15/A - Kimentetés az Immateriális javak, tárgy eszközök koncesszióba, vagyónkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról									
		Immateriális javak	Ingaiflanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és fejlesztések	Koncesszióba, vagyónkezelésbe adott eszközök	Összesen			
01	Tárgyév nyitó állomány (előző évi záró állomány)	101 089	0	2 307 160	0	0	0	0	0	2 408 249	
10	Híány, selesítés, megsemmisülés	22 439	0	768 336	0	0	0	0	0	790 775	
14	Összes csökkenés [=09+...+13]	22 439	0	768 336	0	0	0	0	0	790 775	
15	Bruttó érték összesen [=01+08-14]	78 650	0	1 538 824	0	0	0	0	0	1 617 474	
16	Terv szerinti értéksökkenés nyitó állománya	101 089	0	2 307 160	0	0	0	0	0	2 408 249	
18	Terv szerinti értéksökkenés csökkentése	22 439	0	768 336	0	0	0	0	0	790 775	
19	Terv szerinti értéksökkenés záró állománya [=16+17-18]	78 650	0	1 538 824	0	0	0	0	0	1 617 474	
24	Értéksökkenés összesen [=19+23]	78 650	0	1 538 824	0	0	0	0	0	1 617 474	
26	Teljesen (0-ig) leirt eszközök bruttó értéke	78 650	0	1 538 824	0	0	0	0	0	1 617 474	

9. melléklet a Miskolci Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2024. (IV.) Miskolci Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

16/A - Az eszközök értékvesztésének alakulása							adatok Ft-ban	
#	Magtervezés	nyitó adatok, bekerülési érték	nyitó adatok, értékvesztés	Tárgydíjazásból n elszámolt értékvesztés	Tárgydíjazásból n visszalírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés	
06	Kincstáron kívüli források	489 768	0	0	0	1 118 079	0	
08	Követelések a követelés, jellegű sajátos elszámolások kivételével	51 228	20 492	30 736	0	51 228	51 228	
11	Összesen (=01+...+10)	540 996	20 492	30 736	0	1 169 307	51 228	