

Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat
E l n ö k é t ő l
6900 Makó, Széchenyi tér 22.

Iktatószám: I/32-9/2024

Ügyintéző: Horváthné Harkai Rita

Tárgy: Tájékoztató a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat 2023. 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 2023. 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. 2023.évi mérlegadatok a 12/A Mérleg űrlap alapján:

A mérlegben a befektetett eszközök nettó értéke 1.527.429 Ft.

A 2023. költségvetési év végén 469.961 Ft pénzeszkőzzel rendelkezett az Önkormányzat, pénztárában és bankszámláján.

Követelésekként 20.320 Ft értékben beruházásokra, felújításokra adott előlegeket az Önkormányzat a mérlegforduló napján.

Eszközök összesen: 2.009.710 Ft.

A Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi mérlegének saját tőke összege 482.281 Ft.

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek sor 0,- Ft összeget tartalmaz.

Halasztott eredményszemléletű bevétel: 1.527.429.- Ft

Források összesen: 2.009.710 Ft.

Az Önkormányzat adósságállománya 0 Ft, tulajdonában álló részesedése nincs.

2. 2023. évi pénzügyi teljesítések:

Bevételek:

Egyéb működési célú támogatás:	3.677.500,- Ft
<i>ebből: önkormányzati támogatás:</i>	2.037.500.- Ft
<i>ebből: központi kezelésű előirányzatok</i>	1.640.000.- Ft
Egyéb felhalmozási célú támogatás:	853.344 -Ft
<i>ebből: felhalmozási célú támogatások:</i>	853.344 -Ft
Közvetített szolgáltatás:	89.875.-Ft
Kamat bevétel:	137.- Ft
Egyéb működési bevétel:	5.003.- Ft
Előző év költségvetés maradványa:	775.864.- Ft
Bevételek összesen:	5.401.723.- Ft

Kiadások:

Választott tisztségviselők juttatásai:	983.320.- Ft
Járulékok:	192.500.- Ft
Dologi kiadások:	3.686.371.- Ft
Beruházások:	57.251.- Ft
Felújítások:	0.- Ft
Költségvetési kiadások összesen:	4.919.442.- Ft

Maradvány összeg: 482.281.- Ft

Tisztelt Képviselő-testület!

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

5.401.723.- Ft

4.919.442.- Ft

482.281.- Ft

Bevétel

Kiadás

Maradvány

2. A Makói Román 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 01, 02, 04. űrlapokban foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
3. A Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a 2023. 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, 2024.04.09.

**Birta Júlia Mihaéla s.k.
elnök**

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások						adatok Ft-ban
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	
16	Választott tisztviselők juttatásai (K121)	1 035 000	1 022 000	983 320	96,2%	
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 035 000	1 022 000	983 320	96,2%	
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	1 035 000	1 022 000	983 320	96,2%	
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	162 000	222 000	192 500	86,7%	
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	120 000	0,0%	
26	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)	0	0	12 000	0,0%	
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	60 500	0,0%	
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	100 000	1 062 067	1 062 067	100,0%	
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	100 000	1 062 067	1 062 067	100,0%	
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	398 000	387 753	387 753	100,0%	
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	110 000	106 048	73 169	69,0%	
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	508 000	493 801	460 922	93,3%	
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	115 000	127 888	88 605	69,3%	
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	824 000	1 088 930	1 061 601	97,5%	
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	939 000	1 216 818	1 150 206	94,5%	
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	500 000	477 564	477 472	100,0%	
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	500 000	477 564	477 472	100,0%	
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	160 000	407 128	384 470	94,4%	
58	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=59+...+61) (K354)	0	2 968	2 968	100,0%	
59	ebből: valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztésége (K354)	0	0	2 968	0,0%	
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	5 000	172 267	148 266	86,1%	
63	Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	165 000	582 363	535 704	92,0%	
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	2 212 000	3 832 613	3 686 371	96,2%	
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	17 000	45 703	45 703	100,0%	
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	5 000	11 548	11 548	100,0%	
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	22 000	57 251	57 251	100,0%	
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	3 431 000	5 133 864	4 919 442	95,8%	

2. melléklet a Makói Román Nemzeti Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2024. (IV.....) Makói Román 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	3 390 000	3 677 500
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	1 640 000
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	2 037 500
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	2 540 000	3 390 000	3 677 500
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	853 000	853 344
72	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	853 344
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	853 000	853 344
187	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	115 000	115 000	89 875
203	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	0	0	137
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	0	0	137
216	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	0	0	5 003
219	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	115 000	115 000	95 015
283	Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	2 655 000	4 358 000	4 625 859
				106,1%

3. melléklet a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2024. (IV.....) Makói Román 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)	776 000	775 864	775 864	100,0%
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	776 000	775 864	775 864	100,0%
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+... +18+21) (B81)	776 000	775 864	775 864	100,0%
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	776 000	775 864	775 864	100,0%

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

adatok Ft-ban

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	4 625 859
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	4 919 442
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-293 583
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	775 864
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	775 864
07	A) Alaptevékenység maradványa (=II+III)	482 281
15	C) Összes maradvány (=A+B)	482 281
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	482 281

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

adatok Ft-ban

12/A - Mérleg				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 558 925	0	1 527 429
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	1 558 925	0	1 527 429
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	1 558 925	0	1 527 429
49	C/II/1 Forintpénztár	67 100	0	82 075
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	67 100	0	82 075
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	706 074	0	379 886
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	706 074	0	379 886
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	773 174	0	461 961
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	2 690	0	20 320
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	2 690	0	0
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0	20 320
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	2 690	0	20 320
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	2 690	0	20 320
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	2 334 789	0	2 009 710
179	G/I Nemzeti vagyon 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	-1 162 417	0	-1 005 025
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	157 392	0	-269 332
185	G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	751 613	0	482 281
193	H/II/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	24 251	0	0
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	24 251	0	0
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	24 251	0	0
250	I/3 Halasztott eredményszámlálatú bevételek	1 558 925	0	1 527 429
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=I/1+I/2+I/3)	1 558 925	0	1 527 429
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	2 334 789	0	2 009 710

13/A - Eredménykimutatás					adatok Ft-ban
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	
02	02 Ezüstköltségek és szolgáltatások értékesítése nettó eredmény-szemléletű bevételei	115 975	0	89 875	
04	04 Tevékenység nettó eredmény-szemléletű bevételei	115 975	0	89 875	
09	09 Egyéb működési célú támogatások eredmény-szemléletű bevételei	7 581 075	0	3 708 996	
10	10 Felhalmozási célú támogatások eredmény-szemléletű bevételei	856 512	0	853 344	
11	11 Külföldi egyéb eredmény-szemléletű bevételek	4 003	0	2 035	
12	12 III Egyéb eredmény-szemléletű bevételek	8 441 590	0	4 564 375	
13	13 Anyagköltség	1 066 003	0	1 062 067	
14	14 Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 922 587	0	1 999 995	
16	16 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	120 945	0	88 605	
17	17 IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	6 109 535	0	3 150 667	
19	19 Személyi jellegű egyéb kifizetések	959 562	0	983 320	
20	20 Bérjárulékok	160 500	0	192 500	
21	21 V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	1 120 062	0	1 175 820	
22	22 VI Értéksökkenési leírás	37 925	0	57 480	
23	23 VII Egyéb ráfordítások	1 133 037	0	539 752	
24	24 A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=III+III-IV-V-VI-VII)	157 006	0	-269 469	
28	28 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű eredmény-szemléletű bevételek	386	0	137	
32	32 VIII Pénzügyi műveletek eredmény-szemléletű bevételei	386	0	137	
43	43 B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	386	0	137	
44	44 C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A+B)	157 392	0	-269 332	

7. melléklet a Makói Román Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2024. (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 jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)	adatok Ft-ban
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	1 574 803	875 895	0	0	0	2 450 698	
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált	0	0	0	0	25 984	0	25 984	
	Beruházások								
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	25 984	0	0	0	25 984	
07	Egyéb növekedés	0	0	25 984	0	0	0	25 984	
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	0	51 968	0	25 984	0	77 952	
13	Egyéb csökkenés	0	0	25 984	0	25 984	0	51 968	
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	25 984	0	25 984	0	51 968	
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	0	1 574 803	901 879	0	0	0	2 476 682	
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	15 878	875 895	0	0	0	891 773	
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	31 496	25 984	0	0	0	57 480	
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17+18)	0	47 374	901 879	0	0	0	949 253	
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	0	47 374	901 879	0	0	0	949 253	
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	1 527 429	0	0	0	0	1 527 429	
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	901 879	0	0	0	901 879	

adatok Ft-ban

16/A - Az eszközök értékvesztésének alakulása							
#	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszakba n elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszakba n visszatér értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
01	Adott előlegek	2 690	0	0	0	20 320	0
06	Kincstáron kívüli forringszámlák	706 074	0	0	0	379 886	0
11	Összesen (=01+...+10)	708 764	0	0	0	400 206	0

9. melléklet a Makói Román Nemzetségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2024. (IV....) Makói Román Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

Adósságállomány alakulásának állománya, lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban
2023. december 31-én

[illegible]

