**Ács Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat**

2941 Ács, Gyár u. 23.

**2. napirend**

**ELŐTERJESZTÉS**

**Ács Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. november 26.-i soron következő ülésére**

Tárgy: 2024. év 1-10 hó tájékoztató

Előadó: Markó Renáta roma nemzetiségi elnök

Előterjesztést készítette: Polgármesteri Hivatal pénzügyi osztálya

**Tisztelt Képviselő-testület!**

**A 2024. évi költségvetést az előző testület a 2/2024.(II.12.) számú határozatával fogadta el. Előirányzat módosítás nem történt még. Az 1-8 hónapról készült pénzügyi beszámoló, amelyet 14/2024.(IX.24.) számú határozatával fogadott el a képviselő testület. A mostani tájékoztató a 2024. év 1-10. hónap bevételeit és kiadásit mutatja be. A táblázatok összhangban vannak a Magyar Államkincsár jelentéseivel.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 01 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - K1-K8. Költségvetési kiadások | | | | |  |
| # | Megnevezés | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés/ Mód. Előirányzat % |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 10 |  |
| 16 | Választott tisztségviselők juttatásai (K121) | 858 120 | 858 120 | 710 054 | 83 |
| 18 | Egyéb külső személyi juttatások (K123) | 810 000 | 810 000 | 147 613 | 18 |
| 19 | Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12) | 1 668 120 | 1 668 120 | 857 667 | 51 |
| **20** | **Személyi juttatások (=15+19) (K1)** | **1 668 120** | **1 668 120** | **857 667** | **51** |
| **21** | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+…+27) (K2)** | **125 000** | **125 000** | **91 657** | **73** |
| 22 | ebből: szociális hozzájárulási adó (K2) | 0 | 0 | 90 657 |  |
| 27 | ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2) | 0 | 0 | 1 000 |  |
| 29 | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312) | 305 000 | 325 000 | 179 184 | 55 |
| 31 | Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31) | 305 000 | 325 000 | 179 184 | 55 |
| 46 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) | 0 | 1 074 961 | 1 074 961 | 100 |
| 47 | Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337) | 1 050 000 | 1 015 175 | 224 789 | 22 |
| 49 | Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33) | 1 050 000 | 2 090 136 | 1 299 750 | 62 |
| 50 | Kiküldetések kiadásai (K341) | 70 000 | 70 000 | 0 | 0 |
| 52 | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34) | 70 000 | 70 000 | 0 | 0 |
| 53 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) | 371 433 | 371 433 | 198 886 | 54 |
| 62 | Egyéb dologi kiadások (K355) | 0 | 11 000 | 7 502 | 68 |
| 63 | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35) | 371 433 | 382 433 | 206 388 | 54 |
| **64** | **Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)** | **1 796 433** | **2 867 569** | **1 685 322** | 59 |
| 223 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=224+…+233) (K83) | 0 | 7 000 000 | 7 000 000 | 100 |
| 230 | ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K83) | 0 | 0 | 7 000 000 |  |
| **272** | **Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)** | **0** | **7 000 000** | **7 000 000** | **100** |
| **273** | **Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)** | **3 589 553** | **11 660 689** | **9 634 646** | **83** |

A 01-es táblázat 16-27 sora a személyi kiadásokat mutatja. Itt a tiszteletdíjak és a reprezentációs költségek és a járulékok szerepelnek.

A dologi kiadások 29.sor, 46.sor, 47.sor, 62.sor és 223.sor részletezését a következő táblák mutatják.

Az 53.sor Áfa soron a nettó értékek Áfá-ja szerepel.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Főkönyv** | **053123 29.sor részletezése** |  |  |
| **Összeg Ft** | **ÁFA kategória** | **Dátum** | **Megjegyzés** |
| 15 748,00 | 27% | 2024-01-23 | koszorú |
| 67 500,00 | AM | 2024-03-06 | dekoráció |
| 33 858,00 | 27% | 2024-04-03 | koszorú |
| 2 818,00 | 27% | 2024-04-29 | kesztyű |
| 5 906,00 | 27% | 2024-04-29 | tányér |
| 6 929,00 | 27% | 2024-05-03 | pohár, tányér |
| 2 677,00 | 27% | 2024-05-28 | pohár |
| 23 622,00 | 27% | 2024-05-28 | műanyag kanál és tányér |
| 6 929,00 | 27% | 2024-05-31 | gázpalack-Roma nap |
| 2 677,00 | 27% | 2024-05-31 | egyéb anyag-Roma nap |
| 2 252,00 | 27% | 2024-05-31 | egyéb anyag-Roma nap |
| 8 268,00 | 27% | 2024-09-11 | koszorú |
| **179 184,00** |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Főkönyv** | **053363 46.sor részletezése** |  |  |
| **Összeg Ft** | **ÁFA kategória** | **Dátum** | **Megjegyzés** |
| 40 000,00 | AM | 2024-05-31 | zeneművészeti előadás-Roma nap |
| 200 000,00 | AM | 2024-05-31 | zeneművészeti előadás-Roma nap |
| 200 000,00 | AM | 2024-05-31 | zeneművészeti előadás-Roma nap |
| 320 000,00 | AM | 2024-05-31 | zeneművészeti előadás-Roma nap |
| 314 961,00 | 27% | 2024-05-31 | zeneművészeti előadás-Roma nap |
| **1 074 961,00** |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Főkönyv** | **053373 47.sor részletezése** |  |  |
| **Összeg** | **ÁFA kategória** | **Dátum** | **Megjegyzés** |
| 2 520,00 | 27% | 2024-01-24 | digitális nyomtatás |
| 1 320,00 | AM | 2024-02-05 | bankktsg |
| 6 607,00 | AM | 2024-03-28 | bankktsg |
| 6 000,00 | AM | 2024-05-31 | plakát nyomtatás |
| 165 354,00 | 27% | 2024-05-31 | hangosítás-Roma nap |
| 15 511,00 | AM | 2024-06-28 | bankktsg |
| 27 477,00 | AM | 2024-09-30 | bankktsg |
| **224 789,00** |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Főkönyv** | **053553 62.sor részletezése** |  |  |
| **Összeg** | **ÁFA kategória** | **Dátum** | **Megjegyzés** |
| 7 500,00 | AM | 2024-01-15 | tagdíj |
| 1,00 | AM | 2024-05-03 | Kerekítési eltérés |
| 1,00 | AM | 2024-05-03 | Kerekítési eltérés |
| **7 502,00** |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Főkönyv** | **058336 223.sor részletezése** |  |  |
| **Összeg** | **ÁFA kategória** | **Dátum** | **Megjegyzés** |
| 7 000 000,00 | ÁFA hatályán kívüli | 2024-08-12 | visszatérítendő támogtatás (Önkormányzati) |
| **7 000 000,00** |  |  |  |

A 02-es táblázat a bevételeket tartalmazza.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 02 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - B1-B7. Költségvetési bevételek | | | | |  |
| # | Megnevezés | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés/ Mód. Előirányzat % |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 8 |  |
| 34 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+…+44) (B16) | 3 520 000 | 4 556 136 | 2 806 136 | 62 |
| 36 | ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16) | 0 | 0 | 1 256 136 |  |
| 41 | ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16) | 0 | 0 | 1 250 000 |  |
| 43 | ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16) | 0 | 0 | 300 000 |  |
| **45** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)** | **3 520 000** | **4 556 136** | **2 806 136** | **62** |
| 70 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+…+80) (B25) | 0 | 7 000 000 | 6 859 999 | 98 |
| 73 | ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25) | 0 | 0 | 6 859 999 |  |
| **81** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)** | **0** | **7 000 000** | **6 859 999** | **98** |
| 203 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082) | 0 | 28 000 | 21 389 | 76 |
| 207 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408) | 0 | 28 000 | 21 389 | 76 |
| 216 | Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411) | 0 | 7 000 | 2 106 | 30 |
| **219** | **Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)** | **0** | **35 000** | **23 495** | **67** |
| **283** | **Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)** | **3 520 000** | **11 591 136** | **9 689 630** | **84** |

Bevételek 36.sor,41.sor,43.sor, és a 70sor részletezése:









**Bevételi oldal 1-10 hó:**

* Működési költségvetési támogatás 1.256.136 Ft
* Támogatásértékű bevétel (helyi önkormányzattól) 1.250.000 Ft
* Nemzetiségi Önkormányzati támogatás 300.000 Ft
* Működési bevételek 23.495 Ft
* Felhalmozási célú bevétel 6.859.999 Ft
* Pénzmaradvány 69.553 Ft

**Bevétel összesen: 9.759.183 Ft**

**Kiadási oldal 1-10 hó:**

* Személyi juttatás: 857.667 Ft
* Munkaadókat terhelő járulékok

és szociális hozzájárulási adó 91.657 Ft

* Dologi kiadás 1.685.322 Ft
* Felhalmozási kiadás 7.000.000 Ft

**Kiadás összesen: 9.634.646 Ft**

**A bevételi és kiadási oldal különbözete 124.537Ft, azonban a bevételi előirányzat szerint még az önkormányzati támogatási igényből (3 millió Ft) 1.750.000Ft még nem lett lehívva.**

**Kérem a Tisztelt Képviselő Testületet, hogy a 2024. év 1-10 havi tájékoztatót megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.**

**Határozati javaslat:**

**Ács Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete az előterjesztés szerint elfogadja a 2024. év 1-10 hó gazdálkodásáról szóló tájékoztatót.**

**Határidő: azonnal**

**Felelős: Markó Renáta Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke**

**Ács, 2024. november 18.**

**Markó Renáta**

**Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnök**