



**ZALAEGRSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS
ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
ELNÖKÉTŐL**



✉ 8900 Zalaegerszeg, Pázmány Péter utca 14. • ☎ (92) 511-451,
• e-mail cím: rno.zalaegerszeg@gmail.hu

2. napirendi pont

E L Ő T E R J E S Z T É S

**Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselőtestülete
2025. május 6-i testületi ülésére**

Tárgy: Beszámoló Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi
Önkormányzata 2024. évi gazdálkodásáról

Előterjesztő: Radnai Tamás elnök

Készítette: Radnai Tamás elnök

Tisztelt Képviselő Testület!

A Zalaegerszegi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi gazdálkodásáról az alábbi tájékoztatást adom:

A Zalaegerszegi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi bevételei 11.031.455 Ft-ban teljesültek, ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 100,0 %-os teljesítésnek felel meg. Az eredeti 9.607.057 Ft összegű előirányzat az év során 1.424.388 Ft-tal, 11.031.445 Ft-ra növekedett. 1.142.280 Ft-tal a feladatalapú állami támogatás megítélése miatt, 282.108 Ft-tal a működési bevétel növekedése miatt nőtt az előirányzat, ezeket nem tartalmazta az eredeti előirányzat.

A bevételeken belül a működési célú támogatások államháztartáson belülről 7.182.280 Ft-tal, a működési bevételek 522.826 Ft-tal, a maradvány igénybevétele 3.326.349 Ft-tal teljesült.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről az alábbiakból tevődtek össze:

- az állam által biztosított működési támogatás	1.040.000 Ft
- az állami által biztosított feladatalapú támogatás	1.142.280 Ft
- Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának működési támogatása	5.000.000 Ft

Az állam által biztosított támogatások és Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által jóváhagyott működési támogatás négy részletben került átutalásra az év során.

A működési bevételek között kamatbevételből 3 Ft, Pataki Gyula által befizetett tartozásból 522.823 Ft bevétel származott.

A 2023. évi maradvány igénybevétele 3.326.349 Ft bevételt jelentett finanszírozási bevételként.

A Zalaegerszegi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi gazdálkodása során biztosította az Önkormányzat működését. Emellett az elmúlt évben újra megrendezésre került a Roma nap. Húsvétkor és az év végén karácsonyra élelmiszer csomagokat állítottunk össze és juttattunk el a legrászorultabbak részére.

A kiadásokra 11.031.445 Ft módosított előirányzat állt rendelkezésre, pénzügyi teljesítése az év során 8.233.950 Ft volt, ez 74,6 %-os teljesítésnek felel meg.

2024. évben a tisztségviselők tiszteletdíjára 2.715.473 Ft, megbízási díjakra (adminisztratív munkákban, pályázati elszámolásokban való közreműködés, illetve takarítás) 813.500 Ft, egyéb külső személyi juttatásként 2.025.551 Ft kifizetés történt, ez utóbbi a húsvéti, illetve a karácsonyi csomagok, parkolóbérlet és a Roma napi rendezvényhez étkezés, vendéglátás költségeit tartalmazta. Összesen 5.554.524 Ft személyi juttatás kifizetés történt, és az ezekhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékokra 1.171.347 Ft került kifizetésre.

Dologi kiadásokra összesen 1.463.090 Ft került felhasználásra. Közüzemi díjak, irodaszerek és számítástechnikai kellékanyagok vásárlása történt, valamint telefon és internet díjak, hangosítás és zenei szolgáltatás kerültek kifizetésre.

Az önkormányzat 2024. évi maradványa a 2. számú melléklet szerint 2.797.505 Ft volt, ami az alaptevékenység bevételeinek és kiadásainak különbözetéből származik, mivel vállalkozási tevékenységet nem folytatott az önkormányzat. Forrását tekintve 10 Ft volt a bevételi többlet és 2.797.495 Ft a kiadási megtakarítás. A kötelezettséggel terhelt maradvány 407.769 Ft (2024. december havi megbízási díjak és a 2024. decemberi reprezentációs kiadásokhoz kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok és közüzemi díjak), szabad maradvány 2.389.736 Ft,

ami a 2025. évi költségvetés eredeti előirányzataiban visszatervezésre került az áthúzódó kiadások fedezetére.

A mérlegben mind az eszközök, mind a források 2024. december 31-i záró állománya 2.798.836 Ft. Az önkormányzat pénzeszközeinek záró állománya 2.797.505 Ft volt. Az önkormányzat befektetett eszközökkel nem rendelkezik, vagyonkimutatást ezekre vonatkozóan nem kell készíteni. A mérleg adatait a 3. számú melléklet, a pénzeszközök változását az 5. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2024. évi eredménye az eredmény-kimutatás alapján – 374.656 Ft, ennek oka, hogy az eredményszemléletű ráfordítások meghaladták az eredményszemléletű bevételeket, ezért negatív lett a mérleg szerinti eredmény. A ráfordítások között a személyi jellegű kifizetések és a bérjárulékok összege növekedett az előző évi összegekhez képest, de az anyagjellegű ráfordítások összege is nőtt, míg a bevételek növekedése ettől elmaradt. Az eredmény-kimutatást a 4. számú melléklet tartalmazza.

Tájékoztatásul az előterjesztéshez csatolásra kerül a Magyar Államkincstár által elkészített 2024. évi konszolidált beszámoló, az abban foglalt adatok megegyeznek az elfogadásra beterjesztett 2024. évi zárszámadás adataival.

Határozati javaslat:

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselőtestülete a 2024. évi gazdálkodásról szóló beszámolót elfogadja:

1. A bevételeket **9.607.057 Ft eredeti előirányzattal,**
11.031.445 Ft módosított előirányzattal
11.031.455 Ft teljesítéssel

fogadja el az 1. számú melléklet szerint, a teljesítésen belül rovatonként az alábbiak:

- B1 működési célú támogatások államháztartáson belülről	7.182.280 Ft
- B4 működési bevételek	522.826 Ft
- B8 finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)	3.326.349 Ft.

A kiadásokat **9.607.057 Ft eredeti előirányzattal,**
11.031.445 Ft módosított előirányzattal
8.233.950 Ft teljesítéssel

fogadja el az 1. számú melléklet szerint, a teljesítésen belül rovatonként az alábbiak:

- K1 személyi jellegű kiadások	5.554.524 Ft
- K2 munkaadót terhelő járulékok	1.171.347 Ft
- K3 dologi kiadások	1.463.090 Ft
- K6 beruházások	44.989 Ft.

2. A Zalaegerszegi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi maradványát a 2. számú mellékletben foglaltak szerint 2.797.505 Ft-ban állapítja meg, mely forrását tekintve 10 Ft bevételi többletből és 2.797.495 Ft kiadási megtakarításból keletkezett. A maradványból kötelezettségvállalással terhelt maradvány 407.769 Ft, a szabad maradvány 2.389.736 Ft, ami a 2025. évi költségvetés eredeti előirányzataiban visszatervezésre került, a kötelezettségvállalással terhelt összeg a 2024. decemberi személyi juttatások és

reprezentációs kiadásokhoz kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok, a szabad maradvány a dologi kiadások forrásaként.

3. A mérleg adatok alapján az önkormányzat 2024. december 31-i állapot szerinti **vagyont** 2.798.836 Ft-ban állapítja meg a 3. számú mellékletben részletezettek szerint.
4. Az önkormányzat 2024. évi **mérleg szerinti eredményét** a 4. számú melléklet szerint - 374.656 Ft-ban állapítja meg.
5. Az önkormányzat **pénzeszközeinek változását** 2024. évben a 5. számú mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

Határidő: 2025. május 30.

Felelős: Radnai Tamás elnök

Zalaegerszeg, 2025. április 25.



1. számú melléklet
Zalaegerszeg MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat
...../2025. (.....) számú határozathoz

**Zalaegerszeg MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítése**

Adatok: Forintban

Rovat szám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés összege	Teljesítés %-a
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6.040.000	7.182.280	7.182.280	100,0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
B3	Közhatalmi bevételek				
B4	Működési bevételek	240.708	522.816	522.826	100,0
B5	Felhalmozási bevételek				
B6	Működési célú átvett pénzeszközök				
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Költségvetési bevételek összesen:	6.280.708	7.705.096	7.705.106	100,0
B8	Maradvány igénybevétele	3.326.349	3.326.349	3.326.349	100,0
	Finanszírozási bevételek összesen:	3.326.349	3.326.349	3.326.349	100,0
	Bevételek mindösszesen:	9.607.057	11.031.445	11.031.455	100,0
K1	Személyi jellegű kiadások	5.788.840	6.907.690	5.554.524	80,4
K2	Járadékok és szociális hozzájárulási adó	1.461.802	1.798.328	1.171.347	65,1
K3	Dologi kiadások	2.356.415	2.275.427	1.463.090	64,3
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
K5	Egyéb működési célú kiadások				
	ebből: tartalék				
K6	Beruházások		50.000	44.989	90,0
K7	Felújítások				
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	Költségvetési kiadások összesen:	9.607.057	11.031.445	8.233.950	74,6
K9	Finanszírozási kiadások:				
	Kiadások mindösszesen:	9.607.057	11.031.445	8.233.950	74,6

2. számú melléklet
Zalaegerszeg MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat
...../2025. (.....) számú határozathoz

**Zalaegerszeg MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi maradvány kimutatása**

Adatok: Forintban

<i>Megnevezés</i>	<i>Összeg</i>
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	7.705.106
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	8.233.950
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01+02)	-528.844
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	3.326.349
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	3.326.349
A) Alaptevékenység maradványa (=I+II.)	2.797.505
C) Összes maradvány (=A+B)	2.797.505
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	407.769
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	2.389.736

3. számú melléklet
Zalaegerszeg MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat
...../2025. (.....) számú határozathoz

**Zalaegerszeg MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2023. és 2024. évi mérleg adatai**

Adatok: Forintban

<i>Megnevezés</i>	<i>Állomány 2023. XII.31.</i>	<i>Állomány 2024. XII.31.</i>	<i>Változás</i>
A/I. Immateriális javak			
A/II. Tárgyi eszközök			
- ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
- gépek, berendezések, felszerelések, járművek			
- beruházások, felújítások			
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök			
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
A/Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen:			
B/I. Készletek			
B/II. Értékpapírok			
B Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök			
C/ Pénzeszközök	3.326.349	2.797.505	-528.844
D/ Követelések			
E/ Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások/ Egyéb sajátos elszámolások		1.331	1.331
F/ Aktív időbeli elhatárolások			
<i>Eszközök összesen:</i>	3.326.349	2.798.836	-527.513
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	2.873.702	2.873.702	0
G/II Nemzeti vagyon változásai			
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	114.488	114.488	0
G/IV Felhalmozott eredmény	63.020	-446.537	-509.557
G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása			
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-509.557	-374.656	134.901
G /Saját tőke	2.541.653	2.166.997	-374.656
H/ Kötelezettségek	141.873	79.020	-62.853
I/ Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások			
J/ Passzív időbeli elhatárolások	642.823	552.819	-90.004
<i>Források összesen:</i>	3.326.349	2.798.836	-527.513

4. számú melléklet
Zalaegerszeg MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat
...../2025. (.....) számú határozathoz

**Zalaegerszeg MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi eredmény kimutatása**

Adatok: Forintban

<i>Megnevezés</i>	<i>2023. XII.31.</i>	<i>2024. XII.31.</i>	<i>Változás</i>
I. Tevékenység nettó eredményszámlázatú bevétele			
II. Aktivált teljesítmények értéke			
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázatú bevételei	6.997.750	7.182.280	184.530
09 Különféle egyéb eredményszámlázatú bevételek	220.649	522.823	302.174
III. Egyéb eredményszámlázatú bevételek (=07+09)	7.218.399	7.705.103	486.704
10 Anyagköltség	85.484	64.451	-21.033
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	1.425.008	805.019	-619.989
IV. Anyagjellegű ráfordítások (=10+11)	1.510.492	869.470	-641.022
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	4.780.290	5.376.800	596.510
16 Bérjárulékok	968.057	1.259.067	291.010
V. Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	5.748.347	6.635.867	887.520
VI. Értékcsökkenési leírás	0	35.424	35.424
VII. Egyéb ráfordítások	469.121	539.001	69.880
A /Tevékenységek eredménye	-509.561	-374.659	134.902
VIII. Pénzügyi műveletek eredményszámlázatú bevételei	4	3	-1
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B/ Pénzügyi műveletek eredménye	4	3	-1
C/ Mérleg szerinti eredmény	-509.557	-374.656	134.901

5. számú melléklet
Zalaegerszeg MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat
...../2025. (.....) számú határozathoz

**Zalaegerszeg MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat
pénzeszközeinek változása 2024. évben**

Adatok: Forintban

<i>Megnevezés</i>	<i>Összeg</i>
<i>Pénzeszközök tárgyidőszak elején 2024. január 1-én</i>	
Forintszámlák egyenlege	3.326.349
Devizaszámlák egyenlege	
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek egyenlege	
<i>Pénzkészlet összesen:</i>	3.326.349
<i>Bevételek (+)</i>	11.031.455
<i>Pénzmaradvány igénybevétele (-)</i>	3.326.349
<i>Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások forgalma (-)</i>	
<i>Kiadások (-)</i>	8.233.950
<i>Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások forgalma (+)</i>	
<i>Pénzkészlet tárgyidőszak végén</i>	2.797.505
Forintszámlák egyenlege	2.797.505
Devizaszámlák egyenlege	
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek egyenlege	
<i>Pénzeszközök tárgyidőszak végén 2024. december 31-én</i>	2.797.505