

**Miskolc Megyei Jogú Város
Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata**

Ügyiratszám: 702095-6/2024.

Melléklet: 1 db tájékoztató

Előterjesztés a Képviselő-testület 2024. április 17. napján tartandó ülésére

Javaslat
Miskolc Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadására

Előkészítésért felelős:

Szilágyi Kornél
főosztályvezető
Gazdálkodási Főosztály

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

Dr. Ignác Dávid
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Tartalmi összefoglaló

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő a nemzetiségi önkormányzatok zárszámadás készítési kötelezettségét és képviselő-testület elé terjesztésének rendjét. A zárszámadás készítésével összefüggésben további szabályokat állapít meg az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet.

A 2023. évi zárszámadás a nemzetiségi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak teljesítését a 2023. december 31-i állapotnak megfelelően a módosított előirányzathoz viszonyítva mutatja be, a költségvetéssel összehasonlítható szerkezetben. A zárszámadás keretében kerül bemutatásra a nemzetiségi önkormányzat vagyonkimutatása is.

1. A Nemzetiségi Önkormányzat zárszámadása

A/ BEVÉTELEK

Az önkormányzat költségvetésében a bevételi előirányzatok az alábbiak szerint teljesültek a 2023. évben:

▪ Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzat támogatása	900.000 Ft
▪ Állami támogatás	1.040.000 Ft
▪ Feladatalapú támogatás	1.943.728 Ft
▪ Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt./Feltámadt Krisztus! Feltámadási szertartás	1.000.000 Ft
▪ Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt./Határon átívelő ruszin kapcsolatok erősítése	880.000 Ft
▪ Kamatbevétel	158.062 Ft
▪ MVM Next túlfizetés	1.194 Ft
▪ 2022. évi költségvetési maradvány	446.520 Ft

A bevételek 2023. évi módosított előirányzatának főösszege 6.369.504 Ft, melyből pénzügyileg 6.369.504 Ft teljesült.

B/ KIADÁSOK

A 2023. évi működési kiadásra jóváhagyott előirányzat terhére 5.685.331 Ft kifizetés valósult meg az alábbiak szerint:

Személyi jellegű kiadás:

▪ Duliskovics Viktor megbízási díj	630.180 Ft
------------------------------------	------------

<u>Személyi kiadás összesen:</u>	630.180 Ft
---	------------

<u>Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó:</u>	46.800 Ft
---	-----------

Dologi kiadás:

▪ Iroda fenntartási költség	133.794 Ft
▪ Kiküldetés	761.380 Ft
▪ Ruszin Bál	290.825 Ft
▪ Nyelvoktatás	299.660 Ft
▪ Egyéb rendezvény	1.167.500 Ft
▪ Feltámadt Krisztus! Feltámadási szertartás	1.000.000 Ft
▪ Határon átvélő ruszin kapcsolatok erősítése	1.205.192 Ft
<u>Dologi kiadás összesen:</u>	4.858.351 Ft

Egyéb működési célú kiadások:

▪ Magyarországi Ruszinok Országos Szövetsége	150.000 Ft
--	------------

<u>Egyéb működési célú kiadások összesen:</u>	150.000 Ft
--	-------------------

Mindösszesen: 5.685.331 Ft

A nemzetiségi önkormányzat 2023. évben közvetett támogatást nem nyújtott.

A fentiekben részletezettek szerint a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi költségvetési mérlege 6.369.504 Ft bevételi és 5.685.331 Ft kiadási főösszeggel kerül betérjesztésre.

A Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi teljesítését szövegesen az előterjesztés 1. melléklete részletezi.

II. Előzmények

Miskolc Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 2023. február 15-én tartott ülésén a RU-3/2023. (II.15.) határozattal elfogadta 2023. évi költségvetését. A költségvetést a Képviselő-testület a legutóbbi, 2024. február 16-i módosítással együtt összességében három alkalommal módosította.

III. Várható szakmai hatások

A feladatok végrehajtása a zárszámadásban bemutatott pénzügyi adatok alapján értékelhetővé válik. Megállapítható az egyes feladatokra teljesített ráfordítás és az is, hogy a költségvetési keretek milyen feltételeket teremtettek a nemzetiségi önkormányzat szakmai feladatainak ellátásához.

IV. Várható gazdasági hatások

A nemzetiségi önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás számszaki része bemutatja a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak alakulását, valamint az előirányzatok pénzügyi teljesítését, melyhez szöveges értékelés is kapcsolódik. A vagyonkimutatáson túl szintén a zárszámadás része a maradvány elszámolás is, mely számba veszi a költségvetési maradványt és azt is, hogy a maradványok milyen kötelezettségekre nyújtanak fedezetet.

V. Kapcsolódások

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényhez,

- a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényhez,
- a Miskolc Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló RU-3/2023. (II.15.) határozathoz,
- a Miskolc Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének I. féléves előirányzat módosításáról szóló RU-108/2023. (IX.12.) határozathoz.
- a Miskolc Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének III. negyedéves előirányzat módosításáról szóló RU-158/2023. (XI.24.) határozathoz.
- a Miskolc Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének IV. negyedéves előirányzat módosításáról szóló RU-1/2024. (II.16.) határozathoz.

VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására

A sajtó tájékoztatása nem indokolt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen.

Miskolc, 2024. ...

Szónoczki Mária
elnök

Határozati javaslat:

Miskolc Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a „**Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadására**” című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

Tárgy: Miskolc Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi zárszámadásának elfogadása

Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat

**...../2024. (.....) határozata
a 2023. évi költségvetés zárszámadásáról**

1. A Nemzetiségi Önkormányzat a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás költségvetési bevételi és kiadási főösszegét, valamint költségvetési maradványát

6.369.504 Ft	Költségvetési bevétellel
5.685.331 Ft	Költségvetési kiadással
<hr/>	
684.173 Ft	Költségvetési maradvánnyal

hagyja jóvá.

2. A Képviselő-testület a 684.173 Ft költségvetési maradványt a 2023. évről áthúzódó kiadások forrásaként használja fel, mely a 2024. évi eredeti költségvetésbe beépítésre került.

3. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtását részletesen a következők szerint állapítja meg:

3.1. Az Önkormányzat kiadásait, bevételeit mérlegszerűen az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

3.2. Az Önkormányzat kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként, az éves létszámot, továbbá a költségvetési maradvány kimutatást a *2. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

3.3. Az Önkormányzat pénzeszközeinek változását a *3. melléklet* szerint fogadja el.

3.4. Az Önkormányzat vagyonkimutatását a *4. mellékletnek* megfelelően fogadja el.

4. Az Önkormányzat képviselő-testülete utasítja az elnököt, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérelje figyelemmel.

5. Jelen határozat 2024. április 18. napján lép hatályba.

<u>Felelős:</u>	Elnök
<u>Végrehajtásért felelős:</u>	Gazdálkodási Főosztály
<u>Határidő:</u>	azonnal