

**Miskolc Megyei Jogú Város
Roma Nemzetiségi Önkormányzata**

Ügyiratszám: 702095-5/2024.

Melléklet: 1 db tájékoztató

Előterjesztés a Képviselő-testület 2024. április 22. napján tartandó ülésére

Javaslat
Miskolc Megyei Jogú Város Roma 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:

▪ MMJV Önkormányzat támogatása	1.630.000 Ft
▪ Állami támogatás	1.040.000 Ft
▪ BAZ. Megyei Munkaügyi Központ támogatása	9.722.000 Ft
▪ Feladatalapú támogatás	959.500 Ft
▪ 2022. évi költségvetési maradvány	1.812.914 Ft
▪ MÁK járulékkülönbözet	145 Ft
▪ Kamatbevétel	188.127 Ft
▪ MVM túlfizetés	136.216 Ft
▪ Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság	1.800.000 Ft
▪ Rock Oil Kft.	100.000 Ft
▪ Szociális Szövetkezetek támogatása	535.000 Ft

A bevételek 2023. évi módosított előirányzatának főösszege 17.924.502 Ft, melyből pénzügyileg 17.924.502 Ft teljesült.

B/ KIADÁSOK

A 2023. évi működési kiadásra jóváhagyott előirányzat terhére 15.465.301 Ft kifizetés valósult meg az alábbiak szerint:

Személyi jellegű kiadás:

▪ Bérletterítés	83.331 Ft
▪ Közfoglalkoztatás	9.299.964 Ft

Személyi kiadás összesen: 9.383.295 Ft

Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó: 613.298 Ft

Dologi kiadás:

▪ Iroda fenntartási költségek	1.795.472 Ft
▪ Kiküldetés	159.440 Ft
▪ Sportrendezvények	156.000 Ft
▪ Avasi Majális	390.015 Ft
▪ Nyári Tábor	2.282.481 Ft
▪ Karácsonyi Gyertyaláng 2023	425.300 Ft
▪ Zarándokutak	130.000 Ft
▪ Egyéb rendezvény-Megemlékezések	130.000 Ft

Dologi kiadás összesen: 5.468.708 Ft

Mindösszesen: 15.465.301 Ft

A nemzetiségi önkormányzat 2023. évben közvetett támogatást nem nyújtott.

A fentiekben részletezettek szerint a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi költségvetési mérlege 17.924.502 Ft bevételi és 15.465.301 Ft kiadási főösszeggel kerül betérjesztésre.

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

II. Előzmények

Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2023. február 21-én tartott ülésén a RO-6/2023. (II.21.) határozattal elfogadta 2023. évi költségvetését. A költségvetést a Képviselő-testület a legutóbbi, 2024. február 28-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 Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló RO-6/2023. (II.21.) határozathoz,
- a Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének I. féléves előirányzat módosításáról szóló RO-23/2023. (IX.20.) határozathoz.
- a Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének III. negyedéves előirányzat módosításáról szóló RO-32/2023. (XI.22.) határozathoz.
- a Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének IV. negyedéves előirányzat módosításáról szóló RO-1/2024. (II.28.) 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. ...

Lakatos Ernő
elnök

Határozati javaslat:

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

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

Roma Nemzetiségi Önkormányzat

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

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

**17.924.502 Ft költségvetési bevétellel,
15.465.301 Ft költségvetési kiadással,
2.459.201 Ft költségvetési maradvánnyal**

hagyja jóvá.

2. A Képviselő-testület a 2.459.201 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 23. napján lép hatályba.

Felelős: Elnök
Végrehajtásért felelős: Gazdálkodási Főosztály
Határidő: azonnal