

**Miskolc Megyei Jogú Város
Roma Nemzetiségi Önkormányzata**

Ügyiratszám: 702123-5/2023.

Melléklet: 1 db tájékoztató

Előterjesztés a Képviselő-testület 2023. május 16. napján tartandó ülésére

Javaslat

**Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének
végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadására**

Előkészítésért felelős:

Szilágyi Kornél
főosztályvezető
Gazdálkodási Főosztály

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

Dr. Ignácz Dávid
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Tartalmi összefoglaló

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő a nemzetiségi önkormányzatok zárszámadás készítése 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 2022. évi zárszámadás a nemzetiségi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak teljesítését a 2022. december 31-i állapotnak megfelelően a módosított előirányzathoz viszonyítva mutatja be, a költségvetéssel összehasonlítható szerkezetben. A zárszámadás keretében kerül bemutatásra a nemzetiségi önkormányzat vagyongkimutatása is.

1. A Nemzetiségi Önkormányzat zárszámadása

A/ BEVÉTELEK

Az önkormányzat költségvetésében a bevételi előirányzatok az alábbiak szerint teljesültek a 2022. évben:

▪ MMJV Önkormányzat támogatása	1.500.000 Ft
▪ Állami támogatás	1.040.000 Ft
▪ BAZ. Megyei Munkaügyi Központ támogatása	14.399.576 Ft
▪ Feladatalapú támogatás	1.053.854 Ft
▪ 2021. évi költségvetési maradvány	2.984.046 Ft
▪ MÁK járulékkülönbözet	2.218 Ft
▪ Kamatbevétel	94.906 Ft
▪ Szociális Szövetkezet támogatása	475.000 Ft

A bevételek 2022. évi módosított előirányzatának főösszege 21.549.600 Ft, melyből pénzügyileg 21.549.600 Ft teljesült.

B/ KIADÁSOK

A 2022. évi működési kiadásra jóváhagyott előirányzat terhére 19.736.686 Ft kifizetés valósult meg az alábbiak szerint:

Személyi kiadás:

▪ Bérletterítés	23.100 Ft
▪ Közcélú foglalkoztatás	14.788.639 Ft

Személyi kiadás összesen: 14.811.739 Ft

Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó: 979.804 Ft

Dologi kiadások:

▪ Iroda fenntartási költség	1.605.023 Ft
▪ Kiküldetés	396.525 Ft
▪ Sportrendezvények	246.000 Ft

▪ Esélynövelő Nyári Tábor	1.128.605 Ft
▪ Karácsonyi Gyertyaláng 2022	169.170 Ft
▪ Avasi Majális	323.730 Ft
▪ Egyéb rendezvény, megemlékezések	20.325 Ft

Dologi kiadások összesen: 3.889.378 Ft

Beruházási kiadások:

▪ Esélynövelő nyári tábor - napernyő	55.765 Ft
--------------------------------------	-----------

Beruházási kiadások összesen: 55.765 Ft

Mindösszesen: 19.736.686 Ft

A nemzetiségi önkormányzat 2022. évben közvetett támogatást nem nyújtott.

A fentiekben részletezettek szerint a nemzetiségi önkormányzat 2022. évi költségvetési mérlege 21.549.600 Ft bevételi és 19.736.686 Ft kiadási főösszeggel kerül betérjesztésre.

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi teljesítését szövegesen az előterjesztés 1. melléklete részletezi.

II. Előzmények

Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2022. március 9-én tartott ülésén a RO-3/2022. (III.9.) határozattal elfogadta 2022. évi költségvetését. A költségvetést a Képviselő-testület a legutóbbi, 2023. február 21-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 2022. 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

A javaslat összhangban áll a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényben megfogalmazott elvekkel, elvárásokkal és célokkal. A zárszámadás a Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának 2022. évi végrehajtásáról ad számot, így szoros kapcsolat van a költségvetés és a zárszámadás között.

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényhez,
- a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényhez,

- a Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló RO-3/2022. (III.9.) határozathoz,
- a Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének I. féléves előirányzat módosításáról szóló RO-21/2022. (IX.8.) határozathoz.
- a Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének III. negyedéves előirányzat módosításáról szóló RO-27/2022. (XI.25.) határozathoz.
- a Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének IV. negyedéves előirányzat módosításáról szóló RO-4/2023. (II.21.) 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, 2023. május

Lakatos Ernő
elnök

Határozati javaslat:

Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a „**Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadására**” című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

Tárgy: Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi zárszámadásának elfogadása

Roma Nemzetiségi Önkormányzat

**...../2023. (.....) határozata
a 2022. évi költségvetés zárszámadásáról**

1. A Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás költségvetési bevételi és kiadási főösszegét, valamint költségvetési maradványát

21.549.600 Ft költségvetési bevétellel,
19.736.686 Ft költségvetési kiadással,
1.812.914 Ft költségvetési maradvánnyal

hagyja jóvá.

2. A Képviselő-testület a 1.812.914 Ft költségvetési maradványt a 2022. évről áthúzódó kiadások forrásaként használja fel, mely a 2023. évi eredeti költségvetésbe beépítésre került.

3. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. 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 2023. május 17. napján lép hatályba.

Felelős:

Elnök

Végrehajtásért felelős:

Gazdálkodási Főosztály

Határidő:

azonnal