

**Miskolc Megyei Jogú Város
Német Nemzetiségi Önkormányzata**

Ügyiratszám: 702089-3/2025.

Melléklet: 1 db tájékoztató

Előterjesztés a Képviselő-testület 2025. május 14. napján tartandó ülésére

Javaslat

**Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi
költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadására**

Előkészítésért felelős:

Szilágyi Kornél
főosztályvezető
Gazdálkodási Főosztály

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

Dr. Senviczki Erika
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Tartalmi összefoglaló

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (3) bekezdése 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 2024. évi zárszámadás a nemzetiségi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak teljesítését a 2024. 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 2024. évben:

▪ Miskolc MJV Önkormányzat támogatása	1.400.000 Ft
▪ Állami támogatás	1.040.000 Ft
▪ Feladatalapú támogatás	1.534.650 Ft
▪ B.A.Z. Megyei Német Önkormányzati támogatás	50.000 Ft
▪ Kamatbevétel	176.035 Ft
▪ 2023. évi költségvetési maradvány	1.663.328 Ft
▪ Kerekítési különbözet	1.576 Ft
▪ A Miskolci Német Nemzetiségi Énekkar fellépőruháinak beszerzése	400.000 Ft
▪ Csoóri Sándor Program/karvezetői megbízási díjra + járulékaira, nemzetiségi viseletre	300.000 Ft

A bevételek 2024. évi módosított előirányzatának főösszege 6.565.589 Ft, melyből pénzügyileg 6.565.589 Ft teljesült.

B/ KIADÁSOK

A 2024. évi működési kiadásra jóváhagyott előirányzat terhére 3.632.738 Ft kifizetés valósult meg az alábbiak szerint:

Személyi jellegű kiadás:

▪ Parkoló bérlet	200.000 Ft
▪ Almássy Judit megbízási díj	539.280 Ft
▪ Személyhez kötődő reprezentációs kiadás	113.325 Ft

Személyi kiadás összesen: 852.605 Ft

Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó: 122.850 Ft

Dologi kiadás:

▪ Iroda fenntartási költségek	88.031 Ft
▪ Szövetségi Tagdíj	20.000 Ft
▪ Gulag Kutatók Nemzetközi Társasági Tagdíj	5.000 Ft
▪ Megemlékezések, koszorúzások	52.500 Ft
▪ Regionális fesztivál	80.000 Ft
▪ Német Egység Napja	229.300 Ft
▪ Nemzetiségek Napja	17.700 Ft
▪ Pályázat írási díj	80.000 Ft
▪ Adventi gyertyagyújtás	28.676 Ft
▪ WEB lap szerkesztés, üzemeltetés	378.308 Ft
▪ Egyéb rendezvény	77.768 Ft

Dologi kiadás összesen: 1.057.283 Ft

Egyéb működési célú kiadások:

▪ Megmaradásunkért Alapítvány támogatása	500.000 Ft
▪ Szabó Lőrinc Oktatási Alapítvány támogatása	100.000 Ft
▪ Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola támogatása	200.000 Ft

Egyéb működési célú kiadások összesen: 800.000 Ft

Beruházási kiadás:

▪ Énekkar részére népviseleti ruha	800.000 Ft
------------------------------------	------------

Beruházási kiadás összesen: 800.000 Ft

Mindösszesen: 3.632.738 Ft

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évben közvetett támogatást nem nyújtott.

A fentiekben részletezettek szerint a német nemzetiségi önkormányzat 2024. évi költségvetési mérlege 6.565.589 Ft bevételi és 3.632.738 Ft kiadási összeggel kerül betervezésre.

A Német Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi teljesítését szövegesen az előterjesztés 1. melléklete részletezi.

II. Előzmények

Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzata 2024. február 20-ai ülésén az N-3/2024. (II.20.) határozattal elfogadta 2024. évi költségvetését. A Képviselő-testület a 2024. évi

elfogadott költségvetést először az első féléves korrekció keretén belül a N-24/2024. (IX.25.) határozattal, másodszor a harmadik negyedéves korrekció keretén belül a N-52/2024. (XI.20.) határozattal, míg harmadik, egyben utolsó módosításként a negyedik negyedéves korrekció keretén belül a N-1/2025. (III.12.) határozattal 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 2024. 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,
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletre,
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendeletre,
- a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényhez.

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, 2025. ...

Dr. Lange László
elnök

Határozati javaslat:

Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzata a „**Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadására**” című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

Tárgy: Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi zárszámadásának elfogadása

Német Nemzetiségi Önkormányzat

**...../2025. (.....) határozata
a 2024. évi költségvetés zárszámadásáról**

1. A Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás költségvetési bevételi és kiadási főösszegét, valamint költségvetési maradványát

6.565.589 Ft Költségvetési bevétellel

3.632.738 Ft Költségvetési kiadással

2.932.851 Ft Költségvetési maradvánnyal

hagyja jóvá.

2. A Képviselő-testület a 2.932.851 Ft költségvetési maradványt a 2024. évről áthúzódó kiadások forrásaként használja fel, mely a 2025. évi eredeti költségvetésbe beépítésre került.

3. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. 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 kísérje figyelemmel.

5. Jelen határozat 2025. május 15. napján lép hatályba.

Felelős:

Végrehajtásért felelős:

Határidő:

Elnök

Gazdálkodási Főosztály

azonnal