

**Miskolc Megyei Jogú Város
Roma Nemzetiségi Önkormányzata**

Ügyiratszám: 702089-5/2025.

Melléklet: 1 db tájékoztató

Előterjesztés a Képviselő-testület 2025. május 12. napján tartandó ülésére

Javaslat
**Miskolc Megyei Jogú Város Roma 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. 91. § (3) 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 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 vagyонkimutatása is.

1. A Nemzetiségi Önkormányzat zárszámadása

A/ BEVÉTELEK

Az önkormányzat költségvetésében a bevételi előirányzatok az alábbiak szerint teljesültek a 2024. évben:

▪ MMJV Önkormányzat támogatása	2.475.000 Ft
▪ Állami támogatás	1.040.000 Ft
▪ BAZ. Megyei Munkaügyi Központ támogatása	10.476.779 Ft
▪ Feladatalapú támogatás	1.116.896 Ft
▪ 2023. évi költségvetési maradvány	2.459.201 Ft
▪ MÁK járulékkülönbözet	1.282 Ft
▪ Kamatbevétel	197.666 Ft
▪ MVM túlfizetés	186.738 Ft
▪ Rock Oil Kft.	230.000 Ft
▪ Szociális Szövetkezetek támogatása	525.000 Ft

A bevételek 2024. évi módosított előirányzatának főösszege 18.708.562 Ft, melyből pénzügyileg 18.708.562 Ft teljesült.

B/ KIADÁSOK

A 2024. évi működési kiadásra jóváhagyott előirányzat terhére 15.664.901 Ft kifizetés valósult meg az alábbiak szerint:

Személyi kiadás:

▪ Bérletterítés	95.269,- Ft
▪ Közfoglalkoztatás	9.731.212,- Ft

Személyi kiadás összesen: 9.826.481,- Ft

Munkaadót terhelő járulék

és szociális hozzájárulási adó: 644.627,- Ft

Dologi kiadás:

▪ Iroda fenntartási költségek	1.428.371,- Ft
▪ Kiküldetés	70.765,- Ft
▪ Avasi Majális	600.000,- Ft
▪ Esélynövelő Nyári Tábor	831.322,- Ft
▪ Karácsonyi Gyertyaláng 2024.	888.220,- Ft
▪ Telefon költség	1.019.565,- Ft
▪ Karácsonyi Gyertyaláng 2023.	199.550,- Ft

Dologi kiadás összesen: 5.037.793,- Ft

Beruházási kiadás:

▪ 2 db mobiltelefon beszerzés	156.000,- Ft
-------------------------------	--------------

Beruházási kiadás összesen: 156.000,- Ft

Mindösszesen: 15.664.901 Ft

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évben közvetett támogatást nem nyújtott.

A fentiekben részletezettek szerint a nemzetiségi önkormányzat 2024. évi költségvetési mérlege 18.708.562 Ft bevételi és 15.664.901 Ft kiadási főösszeggel kerül betérjesztésre.

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

II. Előzmények

Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2024. február 28-án tartott ülésén a RO-3/2024. (II.28.) határozattal elfogadta 2024. évi költségvetését, melyet az év során három alkalommal módosított.

A Képviselő-testület a 2024. évi elfogadott költségvetést először az első féléves korrekció keretén belül a RO-13/2024. (IX.11.) határozattal, másodszer a harmadik negyedéves korrekció keretén belül a RO-24/2024. (XI.27.) határozattal, míg harmadik, egyben utolsó módosításként a negyedik negyedéves korrekció keretén belül a RO-1/2025. (II.27.) 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.) Kormányrendeletéhez,
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendeletéhez,
- 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. ...

Lakatos Ernő
elnök

Határozati javaslat:

Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi zárszámadásának elfogadása

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

Roma 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

18.708.562 Ft költségvetési bevétellel,
15.664.901 Ft költségvetési kiadással,
3.043.661 Ft költségvetési maradvánnyal

hagyja jóvá.

2. A Képviselő-testület a 3.043.661 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 kísérelje figyelemmel.

5. Jelen határozat 2025. május 13. napján lép hatályba.

Felelős:

Elnök

Végrehajtásért felelős:

Gazdálkodási Főosztály

Határidő:

azonnal