

**Miskolc Megyei Jogú Város
Bolgár Nemzetiségi Önkormányzata**

130.002-5/2019.

Melléklet: 1 db tájékoztató

Előterjesztés a Képviselő-testület 2019. május 14. napján tartandó ülésére

Javaslat
Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének
végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadására

Előkészítésért felelős:

Polgári Mátyás
főosztályvezető
Gazdálkodási Főosztály

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

Dr. Alakszai Zoltán
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 2018. évi zárszámadás a nemzetiségi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak teljesítését a 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 2018. évben:

| | |
|---|--------------|
| ▪ Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzat támogatása | 1.080.000 Ft |
| ▪ Állami támogatás | 964.600 Ft |
| ▪ 2017. évi költségvetési maradvány | 837.318 Ft |
| ▪ Járulék megtérítési különbözet | 3.600 Ft |
| ▪ Feladatalapú támogatás | 672.542 Ft |
| ▪ Országos Bolgár Önkormányzat támogatása | 200.000 Ft |

A bevételek 2018. évi módosított előirányzatának főösszege 3.758.060 Ft, melyből pénzügyileg 3.758.060 Ft teljesült.

B/ KIADÁSOK

A 2018. évi működési kiadásra jóváhagyott előirányzat terhére 3.632.163 Ft kifizetés valósult meg az alábbiak szerint:

Személyi kiadás:

| | |
|------------------|------------|
| ▪ Bérleti díj | 515.944 Ft |
| ▪ Parkoló bérlet | 80.000 Ft |

Személyi kiadás összesen: 595.944 Ft

Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó: 31.579 Ft

Dologi kiadás:

| | |
|-------------------------------------|------------|
| ▪ Március 3-ai Felszabadulás ünnepe | 301.789 Ft |
|-------------------------------------|------------|

| | |
|--------------------------------------|------------|
| ▪ Kiküldetés | 322.650 Ft |
| ▪ Szláv Kultúra és Írásbeliség Napja | 127.377 Ft |
| ▪ Iroda fenntartási költségek | 151.448 Ft |
| ▪ Mikulás, karácsony | 161.738 Ft |
| ▪ Demeter Nap | 69.042 Ft |
| ▪ BULFESZT rendezvény | 314.660 Ft |
| ▪ Egyéb rendezvény | 193.918 Ft |
| ▪ Óhaza Látogatása | 420.968 Ft |

Dologi kiadás összesen: 2.063.590 Ft

Működési célú pénzeszköz átadás:

| | |
|---|------------|
| ▪ Bolgár Ifjúsági Egyesület | 100.000 Ft |
| ▪ Bizánci Forrás Magyar Ortodoxia Egyesület | 30.000 Ft |

Működési célú pénzeszköz átadás összesen: 130.000 Ft

Beruházási kiadás:

| | |
|-----------------------------|------------|
| ▪ Hangfal beszerzés | 90.170 Ft |
| ▪ Hangfal állvány beszerzés | 13.900 Ft |
| ▪ Laptop beszerzés | 268.500 Ft |
| ▪ Mobil telefon beszerzés | 438.480 Ft |

Beruházási kiadás összesen: 811.050 Ft

Mindösszesen: 3.632.163 Ft

A nemzetiségi önkormányzat 2018. évben közvetett támogatást nem nyújtott.

A fentiekben részletezettek szerint a nemzetiségi önkormányzat 2018. évi költségvetési mérlege 3.758.060 Ft bevételi és 3.632.163 Ft kiadási főösszeggel kerül betérjesztésre.

A Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi teljesítését szövegesen az előterjesztés 1. melléklete részletezi.

II. Előzmények

Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 2018. február 28-án tartott ülésén a B-3/2018. (II.28.) határozattal elfogadta 2018. évi költségvetését. A költségvetést a képviselő-testület a legutóbbi 2019. február 25-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 2018. 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 2018. évi végrehajtásáról ad számot, így szoros kapcsolat van a költségvetés és a zárszámadás között. Az előterjesztés a korábbiakban hivatkozott jogszabályokhoz kapcsolódik.

VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására

A sajtó tájékoztatása nem indokolt.

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

Miskolc, 2019. május 7.

Valcsev Ivanov János
elnök

Határozati javaslat:

Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a „**Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadására**” című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

Tárgy: Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi zárszámadásának elfogadása

Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat

...../2019. (.....)....határozata
a 2018. évi költségvetés zárszámadásáról

1. A Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás költségvetési bevételi és kiadási főösszegét, valamint költségvetési maradványát

3.758.060 Ft költségvetési bevétellel,
3.632.163 Ft költségvetési kiadással,

125.897 Ft költségvetési maradvánnyal

hagyja jóvá.

2. A Képviselő-testület a 125.897 Ft költségvetési maradványt a 2018. évről áthúzódó kiadások forrásaként használja fel. A költségvetési maradványt a 2019. évi költségvetés előirányzataira rá kell építeni.

3. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. 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.

Felelős:

Elnök

Végrehajtásért felelős:

Gazdálkodási Főosztály

Határidő:

azonnal