

**Miskolc Megyei Jogú Város  
Roma Nemzetiségi Önkormányzata**

**130.007-7/2019.**

Melléklet: 1 db tájékoztató

Előterjesztés a Képviselő-testület 2019. május 23. napján tartandó ülésére

**Javaslat**  
**Miskolc Megyei Jogú Város Roma 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 a 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 vagyongkimutatása is.

### 1. A Nemzetiségi Önkormányzat zárszámadása

#### ***A/ BEVÉTELEK***

Az önkormányzat költségvetésében a bevételi előirányzatok az alábbiak szerint teljesültek a 2018. évben:

▪ MMJV Önkormányzat támogatása	2.080.000 Ft
▪ Állami támogatás	964.600 Ft
▪ BAZ. Megyei Munkaügyi Központ támogatása	18.936.477 Ft
▪ Feladatalapú támogatás	931.212 Ft
▪ Továbbszámlázott telefondíjak	122.472 Ft
▪ 2017. évi költségvetési maradvány	5.151.646 Ft
▪ Kamatjöváírás	48 Ft
▪ MÁK járulékkülönbözet	2.699 Ft
▪ Szövetkezeti tagsági támogatás	385.000 Ft

A bevételek 2018. évi módosított előirányzatának főösszege 28.574.154 Ft, melyből pénzügyileg 28.574.154 Ft teljesült.

#### ***B/ KIADÁSOK***

A 2018. évi működési kiadásra jóváhagyott előirányzat terhére 25.639.175 Ft kifizetés valósult meg az alábbiak szerint:

#### **Működési kiadás:**

##### **Személyi kiadás:**

▪ Bérletterítés	105.000 Ft
▪ Közcélú foglalkoztatás	17.849.440 Ft

**Személyi kiadás összesen:** 17.954.440 Ft

**Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó:** 1.819.674 Ft

##### **Dologi kiadás:**

▪ Iroda fenntartási költség	3.378.066 Ft
▪ Kiküldetés	127.510 Ft
▪ Sportrendezvények	264.820 Ft
▪ Zarándokút	323.850 Ft

▪ Karácsonyi Gyertyaláng	118.590 Ft
▪ Egyéb rendezvény	450.977 Ft
▪ Esélynövelő nyári tábor	973.623 Ft
▪ Emléktábla avatás	123.920 Ft

**Dologi kiadás összesen:** 5.761.356 Ft

**Egyéb működési célú kiadás:**

▪ Önkormányzati támogatás visszafizetése	10.000 Ft
▪ 2016. évi Emberi Erőforrás Támogatáskezelő támogatás visszafizetése	93.705 Ft

**Egyéb működési célú kiadás összesen:** 103.705 Ft

**Mindösszesen:** **25.639.175 Ft**

A nemzetiségi önkormányzat 2018. évben közvetett támogatást nem nyújtott.

A fentiekben részletezettek szerint a nemzetiségi önkormányzat 2018. évi költségvetési mérlege 28.574.154 Ft bevételi és 25.639.175 Ft kiadási főösszeggel kerül betérjesztésre.

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

## **II. Előzmények**

Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2018. február 22-én tartott ülésén a RO-4/2018. (II.22.) határozattal elfogadta 2018. évi költségvetését. A költségvetést a Képviselő-testület a legutóbbi, 2019. február 27-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 vagyonskimutatáson 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 javaslatokat elfogadni szíveskedjen.

Miskolc, 2019. május 7.

**Váradi Gábor**  
elnök

**Határozati javaslat:**

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

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

**Roma Nemzetiségi Önkormányzat**

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

1. A Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás költségvetési bevételi és kiadási főösszegét, valamint költségvetési maradványát

**28.574.154 Ft költségvetési bevétellel,  
25.639.175 Ft költségvetési kiadással,**  

---

**2.934.979 Ft költségvetési maradvánnyal**

hagyja jóvá.

2. A Képviselő-testület az 2.934.979 Ft költségvetési maradványt a 2018. évről áthúzódó kiadások forrásaként használja fel, mely a 2019. évi eredeti költségvetésbe beépítésre került.

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 kísérije figyelemmel.

**Felelős:**

Elnök

**Végrehajtásért felelős:**

Gazdálkodási Főosztály

**Határidő:**

azonnal