

**Miskolc Megyei Jogú Város
Bolgár Nemzetiségi Önkormányzata**

JK: 441.049-4/2017.

Melléklet: 1 db tájékoztató

Előterjesztés a Képviselő-testület 2017. május 03. napján tartandó ülésére

Javaslat

**Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2016. évi
költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadására**

Előkészítésért felelős:

Polgári Mátyás
kabinetvezető
Gazdálkodási Kabinet

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 2016. 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 2016. évben:

▪ Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzat támogatása	1.080.000 Ft
▪ Állami támogatás	781.686 Ft
▪ 2015. évi költségvetési maradvány	723.000 Ft
▪ Járulék megtérítési különbözet	3.800 Ft
▪ Feladatalapú támogatás	540.918 Ft
▪ Országos Bolgár Önkormányzat támogatása	200.000 Ft

A bevételek 2016. évi módosított előirányzatának főösszege 3.329.404 Ft, melyből pénzügyileg 3.329.404 Ft teljesült.

B/ KIADÁSOK

A 2016. évi működési kiadásra jóváhagyott előirányzat terhére 2.514.167 Ft kifizetés valósult meg az alábbiak szerint:

Személyi kiadás:

▪ Bérleti díj	443.452 Ft
▪ Parkoló bérlet	80.000 Ft

Személyi kiadás összesen: 523.452 Ft

Munkaadót terhelő járulék: 48.837 Ft

Dologi kiadás:

▪ Március 3-ai Felszabadulás ünnepe	227.090 Ft
▪ Kiküldetés	262.280 Ft
▪ Szláv Kultúra és Írásbeliség Napja	91.155 Ft

▪ Iroda fenntartási költségek	229.513 Ft
▪ Mikulás, karácsony	145.370 Ft
▪ Demeter Nap	49.020 Ft
▪ BULFESZT rendezvény	40.000 Ft
▪ Egyéb rendezvény	97.255 Ft
▪ Magyarországon élő bolgárok találkozója	471.405 Ft
<u>Dologi kiadás összesen:</u>	1.613.088 Ft
<u>Beruházási kiadás:</u>	
▪ Telefonvásárlás	163.790 Ft
▪ Pendrive	15.000 Ft
<u>Beruházási kiadás összesen:</u>	178.790 Ft
<u>Működési célú pénzeszköz átadás:</u>	
▪ Ortodox Múzeumért Közhasznú Alapítvány	50.000 Ft
▪ Bolgár Ifjúsági Egyesület	100.000 Ft
<u>Működési célú pénzeszköz átadás összesen:</u>	150.000 Ft
<u>Mindösszesen:</u>	2.514.167 Ft

A Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2016. évi teljesítését szövegesen az előterjesztés 1. melléklete részletezi.

II. Előzmények

Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 2016. február 23-án tartott ülésén a B-3/2016. (II.23.) határozattal elfogadta 2016. évi költségvetését. A költségvetést a képviselő-testület a legutóbbi 2017. február 22-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 2016. 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 zárszámadás a Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának 2016. évi végrehajtásáról ad számot, így szoros kapcsolat van a költségvetés és a zárszámadás között.

Az előterjesztés az alábbi jogszabályokhoz kapcsolódik:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX törvény
- államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.3.) Korm. rendelet.
- államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet.

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, 2017. április 20.

Valcsev Ivanov János
elnök

Határozati javaslat:

Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a „**Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadására**” című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

Tárgy: Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2016. évi zárszámadásának elfogadása

Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat

**...../2017. (.....)....határozata
a 2016. évi költségvetés zárszámadásáról**

1. A Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás költségvetési bevételi és kiadási főösszegét, valamint költségvetési maradványát

3.329.404 Ft	Költségvetési bevétellel
2.514.167 Ft	Költségvetési kiadással
<hr/>	
815.237 Ft	Költségvetési maradvánnyal

hagyja jóvá.

2. A Képviselő-testület a 815.237 Ft költségvetési maradványt a 2016. évről áthúzódó kiadások forrásaként használja fel. A költségvetési maradványt a 2017. évi költségvetés előirányzataira rá kell építeni.

3. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. 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. A működési célú bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a *1.1. és 1.2. mellékletek* szerint fogadja el.

3.3. Az Önkormányzat kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként, az éves létszámot, továbbá a költségvetési maradvány kimutatást a *2. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

3.4. Az Önkormányzat pénzeszközeinek változását a *3. melléklet* szerint fogadja el.

3.5. 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.

<u>Felelős:</u>	Elnök
<u>Végrehajtásért felelős:</u>	Gazdálkodási Kabinet
<u>Határidő:</u>	azonnal