

**Miskolc Megyei Jogú Város
Német Nemzetiségi Önkormányzata**

JK: 441.052-5/2017.

Előterjesztés a Képviselő-testület 2017. május 24. napján tartandó ülésére

Javaslat
**Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzat 2016. 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 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 MJV Önkormányzat támogatása	1.080.000 Ft
▪ Állami támogatás	781.686 Ft
▪ Feladatalapú támogatás	643.950 Ft
▪ BAZ. Megyei Német Önkormányzat támogatása	40.000 Ft
▪ Német Önkormányzatok Szövetsége Egyesület	70.000 Ft
▪ Emberi Erőforrás Minisztérium támogatása	3.941.000 Ft
▪ Kamatjövőírás	10 Ft
▪ MÁK járulék különbözet	1.052 Ft
▪ 2015. évi költségvetési maradvány	814.000 Ft

A bevételek 2016. évi módosított előirányzatának főösszege 7.371.698 Ft, melyből pénzügyileg 7.371.698 Ft teljesült.

B/ KIADÁSOK

A 2016. évi működési kiadásra jóváhagyott előirányzat terhére 2.471.069 Ft kifizetés valósult meg az alábbiak szerint:

Személyi kiadás:

▪ Parkoló bérlet	80.000 Ft
------------------	-----------

Személyi kiadás összesen: 80.000 Ft

Munkaadót terhelő járulék: 41.932 Ft

Dologi kiadás:

▪ Iroda fenntartási költség	82.411 Ft
▪ Kiküldetés	72.905 Ft
▪ Megyei Szövetség tagdíj	20.000 Ft
▪ Malenkij robot	318.010 Ft

▪ Student Police program	187.741 Ft
▪ Egyéb rendezvény	270.270 Ft
▪ Gulág kutatás	1.000.000 Ft
▪ Képzőművészeti pályázati felhívás	127.000 Ft
▪ Szegények-öregok karácsonya	51.800 Ft

Dologi kiadás összesen: 2.130.137 Ft

Működési célú pénzeszközátadás:

▪ Szabó Lőrinc Iskoláért Oktatási Alapítvány	60.000 Ft
▪ Berzeviczy Ifjúságért Alapítvány	60.000 Ft

Működési célú pénzeszközátadás összesen: 120.000 Ft

Beruházási kiadás:

▪ 4 db női nemzetiségi ruha	99.000 Ft
-----------------------------	-----------

Beruházási kiadás összesen: 99.000 Ft

Mindösszesen: **2.471.069 Ft**

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

II. Előzmények

Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzata 2016. március 10-i ülésén az N-3/2016. (III.10.) határozattal elfogadta 2016. évi költségvetését. A költségvetést a Képviselő-testület a legutóbbi, 2016. február 6-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 javaslatokat elfogadni szíveskedjen.

Miskolc, 2017. május 10.

Dr. Lange László
elnök

Határozati javaslat:

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

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

Német 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

7.371.698 Ft	Költségvetési bevétellel
2.471.069 Ft	Költségvetési kiadással
4.900.629 Ft	Költségvetési maradvánnyal

hagyja jóvá.

2. A Képviselő-testület a 4.900.629 Ft költségvetési maradványt a 2016. évről áthúzódó kiadások forrásaként használja fel, mely a 2017. évi eredeti költségvetésbe beépítésre került.

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, továbbá az éves létszámot 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.

Felelős:

Elnök

Végrehajtásért felelős:

Gazdálkodási Főosztály

Határidő:

azonnal