

**Miskolc Megyei Jogú Város
Német Nemzetiségi Önkormányzata**

819.021-4/2018.

Melléklet: 1 db tájékoztató

Előterjesztés a Képviselő-testület 2018. május 16. napján tartandó ülésére

Javaslat

Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadására

Előkészítésért felelős:

Polgári Mátyás
főosztályvezető
Gazdálkodási Főosztály

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

Dr. Alakszai Zoltán
jegyző

Tisztelt 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 2017. 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 2017. évben:

| | |
|---|--------------|
| ▪ Miskolc MJV Önkormányzat támogatása | 1.080.000 Ft |
| ▪ Állami támogatás | 782.000 Ft |
| ▪ Feladatalapú támogatás | 1.365.576 Ft |
| ▪ BAZ. Megyei Német Önkormányzat támogatása | 40.000 Ft |
| ▪ Német Önkormányzatok Szövetsége Egyesület | 50.000 Ft |
| ▪ Emberi Erőforrás Minisztérium támogatása | 400.000 Ft |
| ▪ Kamatjövőírás | 10 Ft |
| ▪ MÁK járulék különbözet | 764 Ft |
| ▪ 2016. évi költségvetési maradvány | 4.900.629 Ft |
| ▪ Nemzeti Színház jegyértékesítés | 167.717 Ft |

A bevételek 2017. évi módosított előirányzatának főösszege 8.786.696 Ft, melyből pénzügyileg 8.786.696 Ft teljesült.

B/ KIADÁSOK

A 2017. évi működési kiadásra jóváhagyott előirányzat terhére 5.448.788 Ft kifizetés valósult meg az alábbiak szerint:

Személyi kiadás:

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

Személyi kiadás összesen: 80.000 Ft

Munkaadót terhelő járulék: 105.918 Ft

Dologi kiadás:

| | |
|-------------------------------------|--------------|
| ▪ Iroda fenntartási költség | 50.650 Ft |
| ▪ Kiküldetés | 161.330 Ft |
| ▪ Student Police program | 187.645 Ft |
| ▪ Német Színház előadása | 913.210 Ft |
| ▪ Képzőművészeti pályázati felhívás | 244.560 Ft |
| ▪ Szegények-Öregek Karácsonya | 50.090 Ft |
| ▪ Gulag Tanulmánykötet kiadása | 2.824.457 Ft |

| | |
|---------------------------------------|---------------------|
| ▪ Egyéb rendezvény | 486.625 Ft |
| ▪ Gulag Emlékév rendezvényei | 29.150 Ft |
| <u>Dologi kiadás összesen:</u> | 4.947.717 Ft |

Működési célú pénzeszköztáradás:

- | | |
|--|------------|
| ▪ Emberi Erőforrás Minisztérium 2016. évi fel nem használt feladatalapú támogatás visszafizetése | 97.560 Ft |
| ▪ Emberi Erőforrás Minisztérium Németek a Gulagon tanulmánykötet támogatás visszafizetése | 127.593 Ft |
| ▪ Zrínyi Ilona Gimnázium Diákjaiért Alapítvány | 30.000 Ft |
| ▪ Fráter György Gimnáziumért Alapítvány | 30.000 Ft |
| ▪ Tanulók Kiemelkedő Munkájáért Alapítvány | 30.000 Ft |

Működési célú pénzeszköztáradás összesen: 315.153 Ft

Mindösszesen: 5.448.788 Ft

A Német Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi teljesítését szövegesen az előterjesztés melléklete részletezi.

II. Előzmények

Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzata 2017. február 6-i ülésén az N-3/2017. (II.6.) határozattal elfogadta 2017. évi költségvetését. A költségvetést a Képviselő-testület a legutóbbi, 2018. február 15-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 2017. 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 2017. 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, 2018 május 2.

Dr. Lange László
elnök

Határozati javaslat:

Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzata a „**Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadására**” című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

Tárgy: Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi zárszámadásának elfogadása

Német Nemzetiségi Önkormányzat

**...../2018. (.....)....határozata
a 2017. évi költségvetés zárszámadásáról**

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

| | |
|---------------------|-----------------------------------|
| 8.786.696 Ft | Költségvetési bevétellel |
| 5.448.788 Ft | Költségvetési kiadással |
| <hr/> | |
| 3.337.908 Ft | Költségvetési maradvánnyal |

hagyja jóvá.

2. A Képviselő-testület a 3.337.908 Ft költségvetési maradványt a 2017. évről áthúzódó kiadások forrásaként használja fel. A költségvetési maradványt a 2018. évi költségvetés előirányzataira rá kell építeni.

3. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2017. 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 mérlegét a *1.1. melléklet* 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:

Végrehajtásért felelős:

Határidő:

Elnök

Gazdálkodási Főosztály

azonnal