

**Miskolc Megyei Jogú Város
Roma Nemzetiségi Önkormányzata**

808.126-6/2020.

Melléklet: 1 db tájékoztató

Előterjesztés a Képviselő-testület 2020. június 26. napján tartandó ülésére

Javaslat
**Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének
végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadására**

Előkészítésért felelős:

Polgári Mátyás
főosztályvezető
Gazdálkodási Főosztály

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

Dr. Ignác Dávid
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. **Az általános szabályokat felülírva a veszélyhelyzet megszűnésével összefüggő átmeneti szabályokról és járványügyi készütségről szóló 2020. évi LVIII. törvény 6. §-a kimondja, hogy ha a helyi önkormányzat, az önkormányzatok társulása, illetve a nemzetiségi önkormányzat (e § alkalmazásában a továbbiakban együtt: önkormányzat) e törvény hatálybalépéséig nem rendelkezik a 2019. költségvetési évre vonatkozó elfogadott és hatályos zárszámadási rendelettel, akkor a zárszámadási rendeletet úgy kell az önkormányzatnak elfogadnia, hogy az legkésőbb az e törvény hatálybalépését követő 30. napon hatályba lépjen.. Tekintettel arra, hogy 2020. június 18. napján a veszélyhelyzet megszüntetésre került, a zárszámadásról szóló határozatot a fenti határidő figyelembevételével kell a tisztelt Képviselő-testületnek elfogadnia.**

A 2019. évi zárszámadás a nemzetiségi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak teljesítését a 2019. 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 2019. évben:

▪ MMJV Önkormányzat támogatása	3.240.000 Ft
▪ Állami támogatás	1.040.000 Ft
▪ BAZ. Megyei Munkaügyi Központ támogatása	19.538.631 Ft
▪ Feladatalapú támogatás	860.064 Ft
▪ 2018. évi költségvetési maradvány	2.934.979 Ft
▪ MÁK járulékkülönbözet	11.534 Ft
▪ Szövetkezeti tagsági támogatás	275.000 Ft

A bevételek 2019. évi módosított előirányzatának főösszege 27.900.208 Ft, melyből pénzügyileg 27.900.208 Ft teljesült.

B/ KIADÁSOK

A 2019. évi működési kiadásra jóváhagyott előirányzat terhére 25.460.057 Ft kifizetés valósult meg az alábbiak szerint:

Működési kiadás:

Személyi kiadás:

- | | |
|--------------------------|---------------|
| ▪ Bérletterítés | 91.000 Ft |
| ▪ Közcélú foglalkoztatás | 18.392.425 Ft |

Személyi kiadás összesen: 18.483.425 Ft

Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó: 1.759.430 Ft

Dologi kiadás:

- | | |
|-------------------------------|--------------|
| ▪ Iroda fenntartási költség | 1.534.280 Ft |
| ▪ Sportrendezvények | 373.850 Ft |
| ▪ Zarándokút | 324.800 Ft |
| ▪ Avasi Majális | 719.460 Ft |
| ▪ Karácsonyi Gyertyaláng 2018 | 150.550 Ft |
| ▪ Karácsonyi Gyertyaláng 2018 | 109.432 Ft |
| ▪ Egyéb rendezvény | 249.455 Ft |
| ▪ Esélynövelő nyári tábor | 1.755.375 Ft |

Dologi kiadás összesen: 5.217.202 Ft

Mindösszesen: **25.460.057 Ft**

A nemzetiségi önkormányzat 2019. évben közvetett támogatást nem nyújtott.

A fentiekben részletezettek szerint a nemzetiségi önkormányzat 2019. évi költségvetési mérlege 27.900.208 Ft bevételi és 25.460.057 Ft kiadási főösszeggel kerül betérjesztésre.

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi teljesítését szövegesen az előterjesztés 1. melléklete részletezi.

II. Előzmények

Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2019. február 27-én tartott ülésén a RO-3/2019. (II.27.) határozattal elfogadta 2019. évi költségvetését. A költségvetést a Képviselő-testület a legutóbbi, 2020. február 21-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 2019. 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 2019. 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, 2020. június 19.

Lakatos Ernő
elnök

Határozati javaslat:

Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a „**Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadására**” című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

Tárgy: Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi zárszámadásának elfogadása

Roma Nemzetiségi Önkormányzat

**...../2020. (.....) határozata
a 2019. évi költségvetés zárszámadásáról**

1. A Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás költségvetési bevételi és kiadási főösszegét, valamint költségvetési maradványát

27.900.208 Ft költségvetési bevétellel, 25.460.057 Ft költségvetési kiadással,
<hr/>
2.440.151 Ft költségvetési maradvánnyal

hagyja jóvá.

2. A Képviselő-testület a 2.440.151 Ft költségvetési maradványt a 2019. évről áthúzódó kiadások forrásaként használja fel, mely a 2019. évi eredeti költségvetésbe beépítésre került.

3. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. 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.

5. Jelen határozat 2020. június 27. napján lép hatályba.

Felelős:

Elnök

Végrehajtásért felelős:

Gazdálkodási Főosztály

Határidő:

azonnal