

**Miskolc Megyei Jogú Város
Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata**

JK: 314.031-8/2016.

Melléklet: 1 db tájékoztató

Előterjesztés a Képviselő-testület 2016. április 25. napján tartandó ülésére

**Javaslat
Miskolc Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi
költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás és kapcsolódó határozat
elfogadására**

Előkészítésért felelős:

Polgári Mátyás
kabinetvezető
Gazdálkodási Kabinet

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

Dr. Csiszár Miklós
jegyző

Tisztelt 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 2015. évi zárszámadás a nemzetiségi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak teljesítését a december 31-i állapotnak megfelelően a módosított előirányzathoz viszonyítva mutatja be. 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 2015. évben:

▪ Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzat támogatása	1.330 ezer Ft
▪ Állami támogatás	380 ezer Ft
▪ Feladatalapú támogatás	956 ezer Ft
▪ Ukrán Országos Önkormányzat támogatása	325 ezer Ft
▪ Továbbszámlázott telefondíjak	17 ezer Ft
▪ 2014. évi költségvetési maradvány	9 ezer Ft

A bevételek 2015. évi módosított előirányzatának főösszege 3.017 ezer Ft, melyből pénzügyileg 3.017 ezer Ft teljesült.

B/KIADÁSOK

A 2015. évi működési kiadásra jóváhagyott előirányzat terhére 2.947 ezer Ft kifizetés történt az alábbiak szerint:

Személyi kiadás:

▪ Utazási költség	667 ezer Ft
▪ Egyéb személyi juttatás	63 ezer Ft

Személyi kiadás összesen: 730 ezer Ft

Munkaadókat terhelő járulék: 15 ezer Ft

Dologi kiadás:

▪ Irodafenntartás	308 ezer Ft
▪ Sevcsenko emlékest	263 ezer Ft
▪ Ukrán Mária Búcsú rendezvény	684 ezer Ft
▪ Egyéb rendezvény	166 ezer Ft
▪ Parkoló bérlet	84 ezer Ft
▪ Bérletterítés	112 ezer Ft
▪ Szkovoroda emlékest	179 ezer Ft

- Ukrán Zeneművészek találkozója 180 ezer Ft
- Vihula Mihajlo zenei est 208 ezer Ft

Dologi kiadás összesen: 2.184 ezer Ft

Egyéb működési célú pénzeszközátadás:

- Magyarországi Ukrán Kulturális Egyesület 18 ezer Ft

Egyéb működési célú pénzeszközátadás összesen: 18 ezer Ft

Mindösszesen: 2.947 ezer Ft

Az Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi teljesítését szövegesen az előterjesztés 1. melléklete részletezi.

2. Az éves költségvetési beszámoló

A 2015. december 31-én hatályos államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 36. § (2) bekezdése előírta, hogy a nemzetiségi önkormányzat éves költségvetési beszámolóját a költségvetési évet követő év április 30-ig a képviselő-testület elé kell terjeszteni.

A nemzetiségi önkormányzat éves költségvetési beszámolója a Magyar Államkincstár által kiadott űrlapokon készült el. Az éves költségvetési beszámoló a zárszámadással azonos adatbázisból a 2015. évi gazdálkodás adataiból készült.

Az önkormányzat 2015. évi éves költségvetési beszámolója a zárszámadásról szóló előterjesztéshez kapcsolódóan kerül betérjesztésre a képviselő-testület elé, a tájékoztatás elfogadásáról a képviselő-testület határozatot hoz.

II. Előzmények

Miskolc Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2015. február 26-án tartott ülésén az U-5/2015. (II.26.) határozattal elfogadta 2015. évi költségvetését. A költségvetést a képviselő-testület a legutóbbi, 2016. 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 2015. 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 2015. 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, 2016. április 20.

Ignácz Istvánné
elnök

I. Határozati javaslat:

Miskolc Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a „**Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás és kapcsolódó határozat elfogadására**” című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

Tárgy: Miskolc Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi zárszámadásának elfogadása

Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat

**...../2016. (.....)....határozata
a 2015. évi költségvetés zárszámadásáról**

1. A Nemzetiségi Önkormányzat a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás költségvetési bevételi és kiadási főösszegét, valamint költségvetési maradványát

3.017 ezer Ft	Költségvetési bevétellel
2.947 ezer Ft	Költségvetési kiadással
<hr/>	
70 ezer Ft	Költségvetési maradvánnyal

hagyja jóvá.

2. A Képviselő-testület a 70 eFt költségvetési maradványt a 2015. évről áthúzódó kiadások forrásaként használja fel.

3. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. 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. 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.

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

II. Határozati javaslat

Miskolc Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a „**Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás és kapcsolódó határozat elfogadására**” című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

Tárgy: Az Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi gazdálkodásáról készített éves költségvetési beszámoló elfogadása

Miskolc Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2015. évi gazdálkodásáról készített éves költségvetési beszámolót a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

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