

**Miskolc Megyei Jogú Város
Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata**

JK: 441.055-5/2017.

Melléklet: 1 db tájékoztató

Előterjesztés a Képviselő-testület 2017. május 22. napján tartandó ülésére

Javaslat
**Miskolc Megyei Jogú Város Ruszin 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 Megyei Jogú Város Önkormányzat támogatása	1.080.000 Ft
▪ Állami támogatás	781.686 Ft
▪ Feladatalapú támogatás	1.931.850 Ft
▪ Emberi Erőforrások Minisztérium támogatása	699.000 Ft
▪ Debrecen MJV Önkormányzat Ruszin Nemzetiségi Önk.	20.000 Ft
▪ 2015. évi költségvetési maradvány	332.000 Ft

A bevételek 2016. évi módosított előirányzatának főösszege 4.844.536 Ft, melyből pénzügyileg 4.844.536 Ft teljesült.

B/ KIADÁSOK

A 2016. évi működési kiadásra jóváhagyott előirányzat terhére 4.543.658 Ft kifizetés valósult meg az alábbiak szerint:

Személyi kiadás:

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

Személyi kiadás összesen: 80.000 Ft

Munkaadót terhelő járulékok: 18.880 Ft

Dologi kiadás:

• Iroda fenntartási költség	250.410 Ft
• Zarándokutak	755.457 Ft
• Hagyományőrző rendezvények	313.840 Ft

• Egyéb rendezvények	628.587 Ft
• Kiküldetés	244.275 Ft
• Ruszin nemzeti ünnep	241.168 Ft
• Nyári tábor	103.396 Ft
• Szent Cirill ünnepe	543.470 Ft
• Szent András napi bál	199.800 Ft
• Komlósikai ruszin népdalkör hangfelvétel	104.500 Ft

Dologi kiadás összesen: 3.384.903 Ft

Működési célú pénzeszközátadás:

▪ BAZ. Megyei Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat	350.000 Ft
▪ Filkeháza Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat	20.000 Ft

Működési célú pénzeszközátadás összesen: 370.000 Ft

Beruházási kiadás:

• Laptop vásárlás	139.270 Ft
• Hangfal	25.000 Ft
• Grill készlet	48.990 Ft
• Laptop táska	8.395 Ft
• Nemzetiségi logós táska	20.320 Ft
• Rendezvénysátor	147.900 Ft
• 6 db ikon vásárlás	300.000 Ft

Beruházási kiadás összesen: 689.875 Ft

Mindösszesen: 4.543.658 Ft

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

II. Előzmények

Miskolc Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 2016. február 17-én tartott ülésén a RU-3/2016. (II.17.) határozattal elfogadta 2016. évi költségvetését. A költségvetést a képviselő-testület a legutóbbi, 2016. február 17-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 vagyongkimutatáson 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.

Szónoczkai Mária
elnök

Határozati javaslat:

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

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

Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat

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

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

4.844.536 Ft	Költségvetési bevétellel
4.543.658 Ft	Költségvetési kiadással
300.878 Ft	Költségvetési maradvánnyal

hagyja jóvá.

2. A Képviselő-testület a 300.878 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 kísérelje figyelemmel.

Felelős:

Végrehajtásért felelős:

Határidő:

Elnök

Gazdálkodási Főosztály

azonnal