

**Miskolc Megyei Jogú Város
Bolgár Nemzetiségi Önkormányzata**

Ügyiratszám: 702047/2024.

Előterjesztés a Képviselő-testület 2024. március 5. napján tartandó ülésére

**Javaslat
Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzata
2023. évi költségvetésének IV. negyedéves módosítására**

Előkészítésért felelős:

Szilágyi Kornél
főosztályvezető
Gazdálkodási Főosztály

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

Dr. Ignác Dávid
jegyző

Tisztelt Testület!

I. Tartalmi összefoglaló

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 6/C. §-a szerint a nemzetiségi önkormányzat bevételeit és kiadásait a helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetése tartalmazza. Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete 2023. február 16. napján megalkotta 2023. évi költségvetését, melyről határozatot hozott.

A költségvetési határozatban kapott felhatalmazás alapján a nemzetiségi önkormányzat elnöke által megtett – az év végéig jelentkező bevételt, kiadást egyaránt érintő – átcsoportosítások a költségvetésben átvezetésre kerültek.

A december végéig keletkezett, a költségvetés bevételeit és kiadásait egyaránt érintő változásokról a Képviselő-testületnek határozatot kell hoznia, valamint módosítania kell a korábban elfogadott költségvetését az alábbiak szerint:

A/ BEVÉTELEK

Az önkormányzat költségvetésének bevétele a III. negyedéves előirányzat módosításokhoz képest az alábbi bevételekkel egészül ki:

- MÁK járulékkülönbözet 2 Ft
- Kamatbevétel 13.178 Ft

Így a bevételek módosított főösszege 3.406.145 Ft-ról 13.180 Ft-tal módosul, összesen 3.419.325 Ft-ra nő.

Az év végéig beérkezett bevételeket részletesen a határozat mellékletei tartalmazzák.

B/ KIADÁSOK

A 2023. évi működési kiadásokra a III. negyedéves előirányzat módosítás során jóváhagyott 3.406.145 Ft előirányzat, a korrekciót követően 3.419.325 Ft-ra módosul, így az egyes feladatokra rendelkezésre álló kiadási előirányzatok az alábbiak szerint alakulnak:

Személyi jellegű kiadás:

- Parkoló bérlet 100.000 Ft
- Bérleti díj 626.246 Ft
- Tisztelet díj 705.888 Ft
- Egyéb külső személyi juttatás 51.715 Ft

Személyi kiadás összesen: 1.483.849 Ft

Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó: 113.500 Ft

Dologi kiadás:

- Iroda fenntartási költségek 92.124 Ft
- Kiküldetés 62.846 Ft
- Március 3-ai Felszabadulás ünnepe 339.458 Ft
- Szláv Kultúra és Írásbeliség Napja 116.837 Ft

| | |
|------------------------------|------------|
| ▪ Mikulás, karácsony | 63.142 Ft |
| ▪ Demeter Nap | 127.466 Ft |
| ▪ BULFESZT rendezvény | 100.000 Ft |
| ▪ Bulgária – Őseink Nyomában | 408.093 Ft |
| ▪ Nemzetiségi Horgászverseny | 30.000 Ft |
| ▪ Egyéb rendezvény | 282.010 Ft |

Dologi kiadás összesen: 1.621.976 Ft

Egyéb működési célú kiadások:

| | |
|--------------------------|------------|
| ▪ Tanulmányi ösztöndíjak | 200.000 Ft |
|--------------------------|------------|

Egyéb működési célú kiadások összesen: 200.000 Ft

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetése működési kiadásokon kívül más kiadással nem számol.

II. Előzmények

Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2023. február 16-án a B-3/2023. (II.16.) határozattal elfogadta a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi költségvetését.

A Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetés-módosítása a költségvetésben foglaltak alapján került kidolgozásra. A Képviselő-testület előbb a 2023. szeptember 18-i ülésén az első félévet érintően, majd a B-34/2023. (XI.21.) határozattal a III. negyedéves állapot szerint módosította a költségvetését.

III. Várható szakmai hatások

A költségvetés módosítása szorosan kapcsolódik Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzata szakmai munkájához, mely az előzetesen elkészített tervek alapján került meghatározásra.

IV. Várható gazdasági hatások

A bevételi és kiadási előirányzatok módosítása következtében alakulnak ki azok az előirányzatok, amelyek az éves beszámolóban, illetve a zárszámadásban szerepeltethetőek. Az éves teljesítési adatok értékelése, elemzése ezen előirányzatokhoz viszonyítottan történhet meg, és ezáltal állapítható meg az önkormányzat költségvetési maradványa is.

V. Kapcsolódások

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényhez,
- a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényhez,
- a Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló B-3/2023. (II.16.) határozathoz,
- a Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének I. féléves előirányzat módosításáról szóló B-26/2023. (IX.18.) határozathoz.

- a Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének III. negyedéves előirányzat módosításáról szóló B-34/2023. (XI.21.) határozathoz.

VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására

A sajtó tájékoztatása indokolt.

Miskolc, 2024. február „....”

Valcsev Ivanov János

elnök

Határozati javaslat:

Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzata a „**Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi költségvetésének IV. negyedéves módosítására**” című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

Tárgy: Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi költségvetésének IV. negyedévi módosítása

Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a B-3/2023. (II.16.) határozatát az alábbiak szerint módosítja:

1. A határozat 2. pontja az alábbiak szerint módosul:

„2. A módosított költségvetés bevételei és kiadásai

2.1. A Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi módosított költségvetését

**3.047553 Ft Költségvetési bevétellel
3.419.325 Ft Költségvetési kiadással
371.772 Ft Költségvetési egyenleggel
Ebből: 371.772 Ft működési egyenleggel**

állapítja meg. A képviselő-testület a működési egyenleget belső forrás bevonásával, előző évi költségvetési maradvány igénybevitelével 371.772 Ft összegben finanszírozza.”

2. A határozat mellékletei az alábbiak szerint módosulnak:

- a) A határozat 1. melléklete helyébe jelen határozat 1. melléklete lép.
- b) A határozat 2. melléklete helyébe jelen határozat 2. melléklete lép.
- c) A határozat 3. melléklete helyébe jelen határozat 3. melléklete lép.

3. A határozat módosítással nem érintett pontjai változatlanul hatályosak.

4. A költségvetési határozat 2024. március 6. napján lép hatályba.

Felelős: Elnök
Végrehajtásért felelős: Gazdálkodási Főosztály
Határidő: azonnal