

**Miskolc Megyei Jogú Város
Bolgár Nemzetiségi Önkormányzata**

808.121-2/2020.

Előterjesztés a Képviselő-testület 2020. február 17. napján tartandó ülésére

Javaslat
Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének megállapításáról szóló költségvetési határozat elfogadására és kapcsolódó döntés meghozatalára

Előkészítésért felelős:

Polgári Mátyás
főosztályvezető
Gazdálkodási Főosztály

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

Dr. Ignác Dávid
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Tartalmi összefoglaló

1. Javaslat a Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat egyes saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei várható összegének megállapítására a 2021-2023. évekre.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 29/A. § értelmében a nemzetiségi önkormányzat évente legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendeletben (továbbiakban: Korm. rendelet) meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: önkormányzat) fentiekhez kapcsolódóan 2021-2023. években a Korm. rendelet szerinti saját bevétellel nem rendelkezik és adósságot keletkeztető ügyletként figyelembe vehető kiadást sem tervez.

Az előzőekben leírtak alapján javasolom, hogy a Képviselő-testület határozatban állapítsa meg az önkormányzat költségvetési évet követő három évre vonatkozó saját bevételeinek várható összegét a határozati javaslat 1. melléklete szerinti, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegét a 2. melléklet szerinti kimutatásban részletezettek szerint.

2. Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének megállapításáról szóló költségvetési határozat elfogadására.

Az Áht. 6/C. §-a szerint a nemzetiségi önkormányzat bevételeit és kiadásait a helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetése tartalmazza. A központi költségvetési kapcsolatokból származó forrásokkal összefüggő előírásokat a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény határozza meg.

A költségvetés elkészítésénél számos további jogszabály (pl. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény, a különféle ágazati törvények) előírásait is figyelembe kell venni.

Az Áht. rendelkezései szerint a költségvetés előterjesztésekor a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait is be kell mutatni a képviselő-testületnek, melyet az előterjesztés részét képező határozati javaslat 4. melléklete tartalmaz.

Az Önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének alakulását a jelen előterjesztéshez kapcsolódó külön határozat 1. és 2. mellékletével összhangban az 5. melléklet részletezi.

A nemzetiségi önkormányzatok költségvetése a tervezéskor Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata által biztosított működési támogatásból és a központi költségvetésből folyósított támogatásból tevődik össze. A települési önkormányzat által nyújtott támogatás összege az elmúlt évek alapján prognosztizálható, viszont a központi támogatás összege három évre előre nem számszerűsíthető, ezért a 2021-2023. évekre tervezett előirányzatok keretszámait jelen költségvetési javaslatban a 2020. évre tervezett előirányzatokkal megegyezően szerepelnek. Fentiekre tekintettel az

aktuális évi költségvetés készítésénél az időközben történt változások hatásaival számolni kell, a jelenleg meghatározott számokat pontosítani szükséges.

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetési javaslatát a következők szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzatának 2020. évi költségvetésében a helyi bolgár nemzetiségi közügyekkel kapcsolatos kiadásokra biztosít fedezetet.

A/ BEVÉTELEK

A nemzetiségi önkormányzat költségvetésének bevétele két forrásból tevődik össze:

Egyrészt, Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2020. február 27-ei Közgyűlésére beterjesztésre kerülő 2020. évi költségvetési tervezetében 1.300.000,- Ft önkormányzati támogatás szerepel.

Másrészt, a központi költségvetésből nyújtott általános működési támogatás címen 1.040.000,- Ft biztosított.

Így összesen 2.340.000,- Ft a tervezett bevételek főösszege.

B/ KIADÁSOK

A 2020. évi működési kiadásokra tervezett 2.340.000,- Ft összegből 680.000,- Ft személyi jellegű kiadás, illetve 1.660.000,- Ft dologi kiadás került megtervezésre az alábbiak szerint:

Személyi jellegű kiadás:

- | | |
|------------------|--------------|
| ▪ Parkoló bérlet | 80.000,- Ft |
| ▪ Bérleti díj | 519.000,- Ft |

Személyi kiadás összesen: 599.000,- Ft

Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó:

81.000,- Ft

Dologi kiadás:

- | | |
|--------------------------------------|--------------|
| ▪ Iroda fenntartási költségek | 150.000,- Ft |
| ▪ Kiküldetés | 300.000,- Ft |
| ▪ Március 3-ai Felszabadulás ünnepe | 300.000,- Ft |
| ▪ Szláv Kultúra és Írásbeliség Napja | 200.000,- Ft |
| ▪ Mikulás, karácsony | 150.000,- Ft |
| ▪ Demeter Nap | 80.000,- Ft |
| ▪ BULFESZT rendezvény | 200.000,- Ft |
| ▪ Bulgária – Őseink Nyomában | 200.000,- Ft |
| ▪ Egyéb rendezvény | 80.000,- Ft |

Dologi kiadás összesen: 1.660.000,- Ft

Az önkormányzat 2020. évi költségvetési tervezete működési kiadásokon kívül más kiadással nem számol.

A nemzetiségi önkormányzat 2020. évben közvetett támogatást nem nyújt.

A fentiekben részletezettek szerint a nemzetiségi önkormányzat 2020. évi költségvetési mérlege 2.340.000,- Ft bevételi és kiadási főösszeggel, egyensúlyban kerül megtervezésre.

II. Előzmények

A helyi önkormányzatok központi költségvetési kapcsolatokból származó forráslehetőségeinek meghatározásáról az Országgyűlés a Magyarország 2020. évi központi költségvetésének megállapításáról szóló 2019. évi LXXI. törvény megalkotásával döntött. A költségvetési törvény 9. számú melléklete alapján a nemzetiségi önkormányzatok költségvetési támogatása 2020. évben 1.040.000,- Ft összegben került meghatározására.

A költségvetési támogatás 2020. évben két egyenlő részletben a költségvetési év január 30-áig és június 30-áig kerül folyósításra a Kincstár által. Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése elé beterjesztett 2020. évi költségvetési rendelet-tervezetében a nemzetiségi önkormányzat részére 1.300.000,- Ft összegű támogatás nyújtására tesz javaslatot.

A nemzetiségi önkormányzat költségvetési tervezete a felsorolt dokumentumok alapulvételével került elkészítésre.

III. Szakmai hatások

Az önkormányzat költségvetése tartalmazza azokat a működési, fenntartási, és egyéb szakmai feladatokat, melyek a 2020. évre tervezett bevételek realizálódása esetén, a költségvetés végrehajtásával teljesíthetők.

IV. Várható gazdasági hatások

A költségvetésben tervezett források szolgálnak a 2020. évre tervezett kiadások fedezetéül. Az önkormányzati- és a központi támogatás, valamint az év közben befolyó további bevételek biztosíthatják a forrást az év során felmerülő kiadásokra, biztosítva ezáltal a nemzetiségi önkormányzat stabil működését.

V. Kapcsolódások

Az önkormányzat 2020. évi költségvetési tervezete kapcsolódik a Magyarország 2020. évi központi költségvetésének megállapításáról szóló 2019. évi LXXI. törvényhez és a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényhez.

VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására

A sajtó tájékoztatása indokolt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és határozati javaslatotokat elfogadni szíveskedjen.

Miskolc, 2020. február 11.

Valcsev Ivanov János
elnök

I. Határozati javaslat:

Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzata a „**Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének megállapításáról szóló költségvetési határozat elfogadására és kapcsolódó döntés meghozatalára**” című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

Tárgy: Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat egyes saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei várható összegének megállapítása a 2021-2023. évekre.

Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában kapott felhatalmazás alapján az Önkormányzat egyes saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegét a 2021-2023. évekre a jelen határozat 1. és 2. melléklete szerint állapítja meg.

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

II. Határozati javaslat:

Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzata a „**Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének megállapításáról szóló költségvetési határozat elfogadására és kapcsolódó döntés meghozatalára**” című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

Tárgy: Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi költségvetésének elfogadása

Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2020. évi költségvetését az alábbi határozat szerint elfogadja.

Miskolc Megyei Jogú Város Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat/2020. (02.17.) határozata a 2020. évi költségvetéséről

A Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2020. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

1. A határozat hatálya

A határozat hatálya a Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testületére, bizottságaira, és az általa létrehozott és fenntartott költségvetési szervekre terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2.1. A Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2020. évi költségvetését

2.340.000,- Ft	Költségvetési bevétellel
2.340.000,- Ft	Költségvetési kiadással
<hr/>	
0,- Ft	Költségvetési egyenleggel

állapítja meg.

2.2. működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat egymástól elkülönítetten, együttesen, egyensúlyban a *1. melléklet* szerint fogadja el.

2.3. Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak jogcímenkénti megoszlását, továbbá az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát a *2. melléklet* szerint hagyja jóvá.

2.4. Az éves előirányzat felhasználási tervet a *3. melléklet* szerint fogadja el.

2.5. A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a *4. melléklet* szerint hagyja jóvá.

2.6. Az Önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatását a *5. melléklet* szerint fogadja el.

2.7. Az Önkormányzat a fejlesztési céljai megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötését nem tervezi.

2.8. A Nemzetiségi Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektet nem tervezi.

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

- 3.1. A Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért az együttműködési megállapodásban rögzítettek szerint a jegyző felelős.
- 3.2. A költségvetési egyensúly érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

4. Az előirányzatok módosítása

- 4.1. Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- 4.2. A nemzetiségi önkormányzat költségvetésében jóváhagyott bevételeinek és kiadásainak módosítására, és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, beleértve a kiemelt előirányzatok közötti módosításokat is a nemzetiségi önkormányzat elnöke jogosult.
- 4.3. A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.
- 4.4. A költségvetési határozat 4.1.-4.3. pontjai szerinti előirányzat-módosításokat, előirányzat-átcsoportosításokat - az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal kell a képviselő-testület elé jóváhagyásra benyújtani. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.

5. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- 5.1. A nemzetiségi önkormányzat és költségvetési szervei önkormányzati ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- 5.2. A nemzetiségi önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Belső Ellenőrzési Osztály megbízott belső ellenőre, valamint a kialakított belső kontrollrendszer útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

6. Záró és vegyes rendelkezések

A költségvetési határozat 2020. február 18. napján lép hatályba.

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