

**Miskolc Megyei Jogú Város
Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata**

Ügyiratszám: 702029-2/2023.

Előterjesztés a Képviselő-testület 2023. február 20. napján tartandó ülésére

Javaslat

Miskolc Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének megállapításáról szóló költségvetési határozat elfogadására és kapcsolódó döntés meghozatalára

Előkészítésért felelős:

Szilágyi Kornél
főosztályvezető
Gazdálkodási Főosztály

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

Dr. Ignácz Dávid
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Tartalmi összefoglaló

1. Javaslat a Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat egyes saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei várható összegének megállapítására a 2024-2026. 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 Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) fentiekhez kapcsolódóan 2024-2026. években a Korm. rendelet szerinti saját bevétellel nem rendelkezik és adósságot keletkeztető ügyletként figyelembe vehető kiadást sem tervez.

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

2. Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2023. 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 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény határozza meg. A költségvetési törvény 10. számú melléklete alapján a nemzetiségi önkormányzatok költségvetési támogatása 2023. évben 1.040.000 Ft összegben került meghatározására. A költségvetési támogatás 2023. évben két egyenlő részletben a költségvetési év január 30. napjáig és június 30. napjáig kerül folyósításra a Magyar Államkincstár által.

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése elé beterjesztett 2023. évi költségvetési rendelet-tervezetében a nemzetiségi önkormányzat részére 900.000 Ft összegű támogatás nyújtására tesz javaslatot.

A költségvetés elkészítésénél figyelemmel kell lenni számos további előírásokra, amelyek 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, valamint a különféle ágazati jogszabályok.

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 II. határozati javaslat 4. melléklete tartalmaz.

Az Önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének alakulását a jelen előterjesztéshez kapcsolódó külön az I. határozati javaslat 1. és 2. mellékletével összhangban a II. határozati javaslat 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 2024-2026. évekre tervezett előirányzatok keretszámait jelen költségvetési javaslatban a 2023. 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 költségvetési tervezete a felsorolt dokumentumok alapulvételével került elkészítésre.

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési javaslatát a következők szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Miskolc Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának 2023. évi költségvetésében a helyi lengyel nemzetiségi közügyekkel kapcsolatos kiadásokra biztosít fedezetet.

A/ BEVÉTELEK

Az Önkormányzat költségvetésének bevétele három forrásból tevődik össze:

Egyrészt, Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetési tervezetében 900.000 Ft önkormányzati támogatás szerepel.

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

Harmadrészt a 2022. évi költségvetési maradvány, amely 1.520.970 Ft.

Így összesen 3.460.970 Ft a tervezett bevételek főösszege.

B/ KIADÁSOK

A 2023. évi működési kiadásokra tervezett 3.460.970 Ft összegből 3.430.970 Ft dologi kiadás, illetve 30.000 Ft egyéb működési célú kiadás került megtervezésre az alábbiak szerint:

Dologi kiadás:

▪ Irodafenntartás költsége	40.000 Ft
▪ Kiküldetés	250.000 Ft
▪ Országos Szent László Nap	50.000 Ft
▪ Derenki búcsú	250.000 Ft
▪ Bialkai búcsú	300.000 Ft
▪ Torkos Csütörtök	150.000 Ft
▪ Lengyel Karácsony	250.000 Ft

▪ Lengyel Filmnapok	200.000 Ft
▪ Lengyel-Magyar Barátság Napja	15.000 Ft
▪ Katyni megemlékezés	15.000 Ft
▪ Hagyományörző tanulmányút	800.000 Ft
▪ Egyéb rendezvény	1.110.970 Ft
<u>Dologi kiadás összesen:</u>	3.430.970 Ft

Egyéb működési célú kiadások:

- | | |
|---|-----------|
| ▪ Helyőrségi Hagyományörző Egyesület támogatása | 30.000 Ft |
|---|-----------|

Egyéb működési célú kiadások összesen: 30.000 Ft

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

Az Önkormányzat 2023. évben közvetett támogatást nem nyújt.

A fentiekben részletezettek szerint a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi költségvetési mérlege 3.460.970 Ft bevételi és kiadási főösszeggel, egyensúlyban kerül megtervezésre.

II. Előzmények

Az előterjesztésnek nincs előzménye.

III. Szakmai hatások

Az önkormányzat költségvetése tartalmazza azokat a működési, fenntartási, és egyéb szakmai feladatokat, melyek a 2023. évre tervezett bevételek realizálódása esetén, a költségvetés végrehajtásával teljesíthetők.

IV. Várható gazdasági hatások

A költségvetésben tervezett források szolgálnak a 2023. 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 az Önkormányzat stabil működését.

V. Kapcsolódások

Az előterjesztés kapcsolódik:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényhez,
- a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényhez,
- Magyarország 2023. évi központi költségvetésének megállapításáról szóló 2022. évi XXV. törvényhez,
- államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelethez,
- az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelethez.

VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására

A sajtó tájékoztatása indokolt.

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

Miskolc, 2023. február „.....”

Szabó Mónika
elnök

I. Határozati javaslat:

Miskolc Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata a „**Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének megállapításáról szóló költségvetési határozat elfogadására és kapcsolódó döntés meghozatalára**” című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

Tárgy: Miskolc Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat egyes saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei várható összegének megállapítása a 2024-2026. évekre.

Miskolc Megyei Jogú Város Lengyel 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 2024-2026. évekre a jelen határozat 1. és 2. melléklete szerint állapítja meg.

Felelős: Elnök

Végrehajtásért felelős: Gazdálkodási Főosztály

Határidő: azonnal

II. Határozati javaslat:

Miskolc Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata a „**Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének megállapításáról szóló költségvetési határozat elfogadására és kapcsolódó döntés meghozatalára**” című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

Tárgy: Miskolc Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi költségvetésének elfogadása

Miskolc Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetését az alábbi határozat szerint elfogadja.

Miskolc Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat/2023. (.....) határozata a 2023. évi költségvetéséről

A Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 6/C. § (1) és (2) bekezdése, valamint a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 78. § (3) bekezdése és a 114. § (1) bekezdés d) pontja alapján a 2023. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

1. A határozat hatálya

A határozat hatálya a Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testületére terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

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

	1.940.000 Ft	Költségvetési bevétellel
	3.460.970 Ft	Költségvetési kiadással
	1.520.970 Ft	Költségvetési egyenleggel
Ebből:	1.520.970 Ft	működési egyenleggel

állapítja meg. A képviselő-testület a működési egyenleget belső finanszírozási bevétel bevonásával, előző évi költségvetési maradvány igénybevételeivel 1.520.970 Ft összegben finanszírozza.

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

2.3. A Nemzetiség 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. A Nemzetiségi Önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatását az *5. melléklet* szerint fogadja el.

2.7. A Nemzetiségi Önkormányzat a fejlesztési céljai megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötését nem tervezi.

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

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

- 3.1. A Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel 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. A Nemzetiségi 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 önkormányzati ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző 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 2023. február 21. lép hatályba.

Felelős: Elnök

Végrehajtásért felelős: Gazdálkodási Főosztály

Határidő: azonnal