

**Miskolc Megyei Jogú Város
Német Nemzetiségi Önkormányzata**

JK: 441.052-2/2017.

Előterjesztés a Képviselő-testület 2017. február 6. napján tartandó ülésére

**Javaslat
Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi
költségvetésének megállapításáról szóló költségvetési határozat elfogadására és egyéb
kapcsolódó döntés meghozatalára**

Előkészítésért felelős:

Polgári Mátyás
kabinetvezető
Gazdálkodási Kabinet

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

Dr. Alakszai Zoltán
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Tartalmi összefoglaló

1. Javaslat a Német Nemzetiségi Önkormányzat egyes saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei várható összegének megállapítására a 2018-2020. évekre.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 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. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A Német Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: önkormányzat) fentiekhez kapcsolódóan 2018-2020. 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 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 Német Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének megállapításáról szóló költségvetési határozat elfogadására és egyéb kapcsolódó döntés meghozatalára

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 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 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. 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.) kormányrendelet, a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény, a különféle ágazati törvények) előírásait figyelembe kell venni.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 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 5. melléklete tartalmaz.

A nemzetiségi önkormányzatok költségvetése a tervezéskor az önkormányzati 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 2018-2020. évekre tervezett előirányzatok keretszámai jelen

költségvetési javaslatban a 2017. évre tervezett előirányzatok szerepelnek a 2016 évről áthozott költségvetési maradvány nélkül. Fentiekre tekintettel az aktuális évi költségvetés készítésénél az időközben történt változások hatásaival számolni kell, a jelenleg meghatározott számokat pontosítani szükséges.

Az Önkormányzat 2017. évi költségvetési javaslatát a következők szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzatának 2017. évi költségvetésében a helyi német nemzetiségi közügyekkel kapcsolatos kiadásokra biztosít fedezetet.

A/ BEVÉTELEK

Az önkormányzat költségvetésének bevétele három forrásból tevődik össze:

- Egyrészt, Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2017. február 16-ai Közgyűlésére beterjesztésre kerülő 2017. évi költségvetési tervezetében várhatóan 1.080.000,- Ft önkormányzati támogatás szerepel.
- Másrészt, a központi költségvetésből nyújtott általános működési támogatás címen 782.000,- Ft biztosított.
- Harmadrészt a 2016. évi költségvetési maradvány, amely 4.900.629,- Ft. A maradvány összege magában foglalja a miskolci németek a Gulágon – tanulmánykötet kiadása című pályázatra 2016. évben kapott 2.941.000,- Ft támogatást.

Így összesen 6.762.629, - Ft a tervezett bevételek főösszege.

B/ KIADÁSOK

A 2017. évi működési kiadásokra tervezett 6.762.629,- Ft összegből 110.000,- Ft személyi jellegű kiadás, illetve 6.652.629,- Ft dologi kiadás került megtervezésre az alábbiak szerint:

Személyi kiadás:

- Parkoló bérlet 80.000,- Ft

Személyi kiadás összesen: 80.000,- Ft

Munkaadót terhelő járulék: 30.000,- Ft

Dologi kiadás:

- Iroda fenntartási költség 100.000,- Ft
- Kiküldetés 100.000,- Ft
- Megyei Szövetség tagdíj 20.000,- Ft
- Student Police program 300.000,- Ft
- Német Színház előadása 1.000.000,- Ft
- Képzőművészeti pályázati felhívás 63.500,- Ft
- Szegények-Öregek Karácsony 50.000,- Ft
- Gulág Tanulmánykötet kiadása 2.941.000,- Ft
- Egyéb rendezvény 2.078.129,- Ft

Dologi kiadás összesen: 6.652.629,- Ft

Az önkormányzat 2017. évi költségvetési tervezete működési kiadásokon kívül más kiadással nem számol.

A nemzetiségi önkormányzat 2017. évben közvetett támogatást nem nyújt.

A fentiekben részletezettek szerint a nemzetiségi önkormányzat 2017. évi költségvetési mérlege 6.762.629,- Ft bevételi, kiadási főösszeggel, egyensúlyban kerül megtervezésre.

II. Előzmények

A helyi önkormányzatok központi költségvetési kapcsolatokról származó forráslehetőségeinek meghatározásáról az Országgyűlés a Magyarország 2017. évi központi költségvetésének megállapításáról szóló 2016. évi XC. törvény megalkotásával döntött.

A nemzetiségi célú támogatások igénybevételének, felhasználásának és elszámolásának részletszabályairól szóló 38/2016. (XII.16.) EMMI rendeletben foglaltak alapján a működési költségvetési támogatás 2017. évi összege 782.000,- Ft.

A költségvetési támogatás 2017 évben két egyenlő részletben a költségvetési év január 30-áig és június 30-áig került folyósításra a Kincstár által. Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata beterjesztett 2017. évi költségvetési rendelet-tervezetében a nemzetiségi önkormányzat részére 1.080 e Ft támogatás tervezett.

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 2017. évre tervezett bevételek realizálódása esetén, a költségvetés végrehajtásával teljesíthetők.

IV. Várható gazdasági hatások

A költségvetésben tervezett források szolgálnak a 2017. 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 2017. évi költségvetési tervezete kapcsolódik a Magyarország 2017. évi központi költségvetésének megállapításáról szóló 2013. évi CCXXX. törvényhez, a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényhez, valamint a nemzetiségi célú előirányzatokról nyújtott támogatások feltételrendszeréről és elszámolásának rendjéről szóló 38/2016. (XII.16.) EMMI rendelethez.

VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására

A sajtó tájékoztatása nem indokolt.

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

Miskolc, 2017. január 30.

Dr. Lange László
elnök

I. Határozati javaslat:

Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzata a „**Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének megállapításáról szóló költségvetési határozat elfogadására és egyéb kapcsolódó döntés meghozatalára**” című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

Tárgy: Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzat egyes saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei várható összegének megállapítása a 2018-2020. évekre.

Miskolc Megyei Jogú Város Német 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 2018-2020. évekre a jelen határozat 1. és 2. melléklete szerint állapítja meg.

Felelős: Elnök

Végrehajtásért felelős: Gazdálkodási Kabinet

Határidő: azonnal

II. Határozati javaslat:

Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzata a „**Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének megállapításáról szóló költségvetési határozat elfogadására és egyéb kapcsolódó döntés meghozatalára**” című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

Tárgy: Miskolc Megyei Jogú Német Nemzetiségi Önkormányzata 2017. évi költségvetésének elfogadása

Miskolc Megyei jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2017. évi költségvetését az alábbi határozat szerint elfogadja.

A Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzat/2017. (.....) határozata a 2017. évi költségvetéséről

A Német 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 2017. 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 (intézményekre) terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2.1. A Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete a 2017. évi költségvetését

	1.862.000 Ft	Költségvetési bevétellel
	6.762.629 Ft	Költségvetési kiadással
	4.900.629 Ft	Költségvetési egyenleggel
Ebből:	4.900.629 Ft	működési egyenleggel

állapítja meg. A képviselő-testület a működési egyenleget belső finanszírozási bevétel bevonásával, előző évi költségvetési maradvány igénybevételével 4.900.629 Ft összegben finanszírozza.

2.2. Az Önkormányzat összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként a határozat *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

2.3. A működési célú bevételi és kiadási előirányzatokat egymástól elkülönítetten, együttesen, egyensúlyban a *2. melléklet* szerint fogadja el.

2.4. Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak jogcímenkénti megoszlását, továbbá az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát a *3. melléklet* szerint hagyja jóvá.

2.5. Az éves előirányzat felhasználási tervet a *4. melléklet* szerint fogadja el.

2.6. A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban az *5. melléklet* szerint hagyja jóvá.

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 hiány csökkentése 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, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

5.2. A nemzetiségi önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról az 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 2017. február 7. napján lép hatályba.

Felelős: Elnök

Végrehajtásért felelős: Gazdálkodási Kabinet

Határidő: azonnal