

## A döntéskérő indítvány mellékleteinek jegyzéke

1. Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének megállapításáról szóló 5/2020. (II.27.) önkormányzati rendelete egységes szerkezetben
2. Indoklás az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének módosításához
3. 2020. IV. negyedévi előirányzat módosítás feladatonként
4. A 2020. évi kiadások funkcióként
5. Előirányzat-felhasználási terv 2020. év

**Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének  
5/2020. (II.27.) önkormányzati rendelete**

**Az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének megállapításáról**

(Egységes szerkezetben a módosításról szóló 15/2020. (VI.8.);  
19/2020. (VIII.28.), 34/2020. (XI.27.) és a .../...(...) önkormányzati rendeletekkel)

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva,

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 37/2014. (XII.19.) önkormányzati rendelet 35. § (2) bekezdésében, 48. § (2) bekezdésében, valamint 1. melléklet 1.1.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Jogi és Ügyrendi Bizottsága;

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 37/2014. (XII.19.) önkormányzati rendelet 48. § (2) bekezdésében valamint 1. melléklet 2.1.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Pénzügyi Bizottsága;

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 37/2014. (XII.19.) önkormányzati rendelet 48.§ (2) bekezdésében valamint 1. melléklet 3.1.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének Városgazdálkodási és- üzemeltetési Bizottsága;

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 37/2014. (XII.19.) önkormányzati rendelet 48. § (2) bekezdésében valamint 1. melléklet 4.1.5. pontjában biztosított véleményezési jogkörben eljáró Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Köznevelési, Kulturális, Turisztikai, Ifjúsági és Sport Bizottsága;

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 37/2014. (XII.19.) önkormányzati rendelet 48. § (2) bekezdésében, valamint 1. melléklet 5.1.3. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Egészségügyi, Szociális és Környezetegészségügyi Bizottsága és

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 37/2014. (XII.19.) önkormányzati rendelet 48. § (2) bekezdésében, valamint 1. melléklet 6.1.2. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Rendészeti Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el.

## 1. A rendelet hatálya

### 1. §

A rendelet hatálya Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlésére és annak szerveire, valamint a Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) által irányított költségvetési szervekre, az Önkormányzat által, vagy részvételével alapított gazdálkodó szervezetekre terjed ki, továbbá mindazon természetes és jogi személyre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetre, amelyekkel az Önkormányzat költségvetési kapcsolatban áll.

## 2. A költségvetés előirányzatai

### 2. §

- (1) <sup>1,2,3,4</sup> A Közgyűlés az Önkormányzat 2020. évi költségvetését
- a) 70.569.068.525 Ft költségvetési bevétellel,
  - b) 109.479.464.087 Ft költségvetési kiadással,
  - c) - 38.910.395.562 Ft költségvetési egyenleggel, melyből
    - ca) - 4.101.164.338 Ft működési egyenleg,
    - cb) - 34.809.231.224 Ft felhalmozási egyenleg
  - d) 41.579.376.576 Ft finanszírozási bevétellel,
  - e) 2.668.981.014 Ft finanszírozási kiadással,
  - f) 38.910.395.562 Ft finanszírozási egyenleggel,
  - g) 112.148.445.101 Ft kiadási főösszeggel állapítja meg.
- (2) <sup>5,6,7,8</sup> A Közgyűlés az (1) bekezdés c) pont ca) alpontjában megállapított -4.101.164.338 Ft működési egyenleget, és cb) alpontjában megállapított -34.809.231.224 Ft felhalmozási egyenleget, valamint az e) pontja szerinti 2.668.981.014 Ft finanszírozási kiadást a d) pontja szerinti 41.579.376.576 Ft finanszírozási bevételből finanszírozza.
- (3) A Közgyűlés az (1) bekezdés a) pontjában megállapított bevételek forrásonkénti, az (1) bekezdés b) pontjában megállapított kiadások jogcímenkénti megoszlását, valamint a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, annak működési és felhalmozási célú csoportosítását kiemelt előirányzatonként, mérlegszerűen a rendelet 1. melléklete szerint állapítja meg.

<sup>1</sup> Megállapította a 15/2020.(VI.8.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2020. június 8. napján 15 órától.

<sup>2</sup> Megállapította a 19/2020.(VIII.28.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2020. augusztus 29. napjától.

<sup>3</sup> Megállapította a 34/2020.(XI.27.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2020. november 28. napjától.

<sup>4</sup> Megállapította a .../...(...) önkormányzati rendelet. Hatályos 2021.....napjától

<sup>5</sup> Megállapította a 15/2020.(VI.8.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2020. június 8. napján 15 órától.

<sup>6</sup> Megállapította a 19/2020.(VIII.28.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2020. augusztus 29. napjától.

<sup>7</sup> Megállapította a 34/2020.(XI.27.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2020. november 28. napjától

<sup>8</sup> Megállapította a .../...(...) önkormányzati rendelet. Hatályos 2021.....napjától



(4)<sup>9, 10, 11, 12</sup> Az (1) bekezdés g) pontjában megállapított kiadási főösszezen belül:

a) Működési költségvetési kiadások előirányzata	47.184.553.869 Ft,
aa) A személyi jellegű kiadások előirányzata	10.536.434.078 Ft,
ebből:	
a Polgármesteri Hivatalnál a nemzetközi és belföldi kapcsolatok reprezentáció előirányzata	36.800.000 Ft,
ab) A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	1.973.667.965 Ft,
ac) A dologi kiadások előirányzata	20.237.298.054 Ft,
ad) Az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata	450.333.080 Ft,
ae) Egyéb működési célú kiadások előirányzata	13.986.820.692 Ft,
ebből:	
a költségvetés általános tartaléka	4.098.579 Ft,
a költségvetés céltartaléka	1.723.502.992 Ft,
ebből:	
iparűzési adóval összefüggő céltartalék	0 Ft
céltartalék a koronavírus gazdasági következményeinek kezelésére	1.723.502.992 Ft
b) Felhalmozási költségvetési kiadások előirányzata	62.294.910.218 Ft,
ba) A beruházások előirányzata	58.517.703.602 Ft,
bb) A felújítások előirányzata	231.786.132 Ft,
bc) Az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzata	3.545.420.484 Ft,
c) Finanszírozási kiadások előirányzata	2.668.981.014 Ft.

### 3. A költségvetés további részletezése

#### 3. §

(1) A 2. § (1) bekezdés a) pontjában megállapított költségvetési bevételek előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a 2. melléklet tartalmazza. A 2. mellékletben szereplő bevételek további részletezését a 2.1.- 2.14. mellékletek tartalmazzák.

(2) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, valamint az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek szerinti megoszlását, kiemelt előirányzatonkénti részletezését, jóváhagyott létszámát a 3. melléklet tartalmazza.

<sup>9</sup> Megállapította a 15/2020.(VI.8.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2020. június 8. napján 15 órától.

<sup>10</sup> Megállapította a 19/2020.(VIII.28.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2020. augusztus 29. napjától.

<sup>11</sup> Megállapította a 34/2020.(XI.27.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2020. november 28. napjától

<sup>12</sup> Megállapította a .../...(...) önkormányzati rendelet. Hatályos 2021.....napjától

- (3) A Polgármesteri Hivatal feladatonkénti kiadási előirányzatait a 3.1. melléklet, az Önkormányzat feladatonkénti kiadási előirányzatait a 3.2. melléklet, az Önkormányzat kiadásaként tervezett egyes feladatok közül a városüzemeltetési feladatok részletezését a 3.2.1. melléklet kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban, az Önkormányzat egyéb működési kiadásainak részletezését a 3.2.2. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásainak felújításonkénti részletezését, valamint tájékoztatásul a többéves kihatással járó döntések évenkénti bontását és összesítését a 3.3. melléklet tartalmazza, az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését, valamint tájékoztatásul a többéves kihatással járó döntések évenkénti bontását és összesítését a 3.4. melléklet tartalmazza.
- (5) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) rendelkezései alapján adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeket az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig és az Önkormányzat jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 4. melléklet tartalmazza.
- (6) Az Önkormányzat azon fejlesztési céljait, melyek megvalósításához a Stabilitási törvény rendelkezései alapján, mint adósságot keletkeztető ügylethez a Kormány hozzájárulásának megszerzése szükséges, vagy szükséges lehet, az 5. melléklet tartalmazza.
- (7)<sup>13</sup> Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait a 6. melléklet tartalmazza.
- (8)<sup>14</sup> Az Alapítványok-Közalapítványok 2020. évi támogatását a 7. melléklet tartalmazza.

#### 4. §

A rendeletben megállapított előirányzatok tartalmazzák Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a 2020. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 17/2019. (XII.20.) önkormányzati rendelete alapján teljesített 2020. évi bevételeket és kiadásokat.

#### 4. Gazdálkodás a költségvetési előirányzatokkal

#### 5.§

- (1) A Közgyűlés felhatalmazza a Polgármestert, hogy az Önkormányzat költségvetésében szereplő feladatokra, célokra az esetenkénti szükségletnek megfelelően a Stabilitási törvényben és az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló önkormányzati rendeletben foglaltak figyelembevételével naptári éven belül lejárt hitelt vegyen igénybe a hatályban lévő hitelszerződésben meghatározott keretösszegeken belül, továbbá a Közgyűlés felhatalmazza a Polgármestert, hogy az Önkormányzat költségvetésében szereplő feladatok, célok végrehajtása érdekében szükséges éven túli hitelek, vagy kölcsönök felvétele érdekében

<sup>13</sup> Beiktatta a 19/2020.(VIII.28.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2020. augusztus 29. napjától.

<sup>14</sup> Beiktatta a 19/2020.(VIII.28.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2020. augusztus 29. napjától.



– a Közgyűlés döntése és a jogszabályi előírások figyelembevételével – eljárjon és a kapcsolódó szerződést megkösse.

- (2) Az (1) bekezdés szerinti hitel felvételéről a Polgármester a Közgyűlést köteles tájékoztatni.
- (3) A Közgyűlés felhatalmazza a Polgármestert, hogy a működőképesség megőrzése, illetve a naptári éven belül lejáró hitel kiváltása érdekében a feltételek fennállása esetén támogatási igényt adjon be a költségvetési törvény szerint a helyi önkormányzatoknak nyújtható kiegészítő támogatások elnyerésére.

## 6.§

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek az e rendeletben megállapított, döntési körükbe tartozó bevételi és kiadási előirányzatokkal jogszabályi keretek között teljes jogkörrel önállóan gazdálkodnak, jogosultak a bevételek beszedésére és a kiadások teljesítésére.
- (2) A költségvetés végrehajtása során a költségvetési szervek az intézményi szervezeti kereteket, személyi feltételeket a feladatellátásnak megfelelően kötelesek kialakítani. Feladatcsökkenés esetén a szükséges korrekciókat ennek megfelelően kötelesek megtenni. Az intézményi költségvetés végrehajtásáért, a gazdálkodás szabályszerűségéért az intézmény vezetője felelősséggel tartozik.
- (3) Az önkormányzati költségvetési szervek a részükre jóváhagyott létszámkerettel jogszabályi keretek között önállóan gazdálkodnak. A jóváhagyott létszámkeret év közben a Közgyűlés által elrendelt feladatcsökkenéssel összefüggésben csökkentendő, feladatbővüléssel összefüggően növelhető.
- (4) A költségvetési szervek az alaptevékenység ellátását szolgáló ingatlant, ingatlanrészt, egyéb tárgyi eszközöket, amennyiben az alaptevékenység ellátását nem veszélyezteti, írásos megállapodás alapján az Önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodásáról szóló 40/2012. (XII.15.) önkormányzati rendeletben (a továbbiakban: Vagyonrendelet) foglaltak figyelembevételével, díjfizetés ellenében bérbe adhatják. A díj nem lehet kevesebb a felmerült közvetlen és közvetett költségeknél.

## 7.§

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek eszközeik és szabad kapacitásuk hasznosítása érdekében az alapító okiratukban meghatározottak szerint végezhetnek vállalkozási tevékenységet, ez azonban nem veszélyeztetheti alaptevékenységük ellátását. Vállalkozási tevékenységhez önkormányzati támogatás nem vehető igénybe.
- (2) Az önkormányzati költségvetési szervek vállalkozási tevékenységet a vonatkozó jogszabályi előírásokat és a rendeletben foglaltakat figyelembe véve végezhetnek. További feltétel, hogy a tevékenység megfelel az alapító okiratban, valamint a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott feladatkörnek, és az ott megjelölt kereteken belül marad. A költségvetési szervek a vállalkozási maradványt az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (továbbiakban: Ávt.), és az államháztartás

számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével állapítják meg.

## 5. Gazdálkodó szervezetek átmeneti támogatása

### 8.§

- (1) A Közgyűlés felhatalmazza a Polgármestert, hogy az átmenetileg nehéz pénzügyi, likviditási helyzetbe került önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok részére, legfeljebb egy év időtartamra, az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló önkormányzati rendeletben foglaltak figyelembevételével külön megállapodás alapján kölcsönt nyújtson. A kölcsön nyújtásáról a Közgyűlést tájékoztatni kell.
- (2) A Közgyűlés felhatalmazza a Polgármestert, hogy az átmenetileg nehéz pénzügyi, likviditási helyzetbe került költségvetési szervek részére, indokolt esetben, különösen a pályázatokhoz szükséges fedezet megelőlegezéséhez legfeljebb egy év időtartamra külön megállapodás alapján visszatérítendő támogatást nyújtson.
- (3) Gazdálkodó szervezetek vonatkozásában kezességvállalásról az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. (a továbbiakban: Áht.) által szabott keretek közt a Közgyűlés dönt. A Közgyűlés egyedi döntése alapján a kezességvállalás aláírására a polgármester jogosult.

## 6. A költségvetés általános tartalékának felhasználása

### 9.§

- (1) A költségvetésben elkülönített általános tartalék az év közben jelentkező többletigények kielégítésére, valamint bevétel elmaradás pótlására használható fel a következők szerint:
  - a) Az általános tartalékból az első félévben maximum 40% használható fel.
  - b) Az általános tartalékkal való rendelkezés jogát a Közgyűlés negyedévenként a tartalékba helyezett összeg 25%-áig a polgármesterre ruházza át, az a) pontban foglaltak figyelembevételével. A keretösszeg maradványa a következő negyedévre átvihető.
- (2) Az általános tartalék polgármesteri jogkörben végrehajtott felhasználásáról a Polgármester köteles a Közgyűlést tájékoztatni. A felhasználással kapcsolatos előirányzat változásokat a költségvetési rendeletbe be kell építeni.

## 7. A költségvetés céltartalékának felhasználása

### 10.§

- (1) Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a helyi iparűzési adóról szóló 28/2015. (XI.23.) önkormányzati rendelete alapján megfizetett helyi iparűzési adó meghatározott részéből képzett céltartalék – a helyi adókról szóló törvényben foglaltakkal összhangban – 2020. évben az egyes felhasználási célokon belül a következők szerint használható fel:
  - a) az Önkormányzat feladatkörébe tartozó egészségügyi alapellátás feltételeinek javítása,



- b) az önkormányzati szociális ellátás feltételeinek javítása,
  - c) az Önkormányzat által ellátott köznevelési feladatok működési feltételeinek javítása,
  - d) az Önkormányzat által a bevallás benyújtásának évében, vagy azt követően megrendezésre, vagy támogatásra tervezett vagy javasolt kulturális rendezvények, programok, beruházások, felújítások támogatása,
  - e) az Önkormányzat által megvalósításra tervezett sport rendezvények, valamint sportlétesítmény-fejlesztések, az Önkormányzat által a bevallás benyújtásának évében, vagy azt követően megvalósításra, illetve megrendezésre tervezett rendezvények, továbbá felújítások, beruházások támogatása,
  - f) az Önkormányzat által a bevallás benyújtásának évében, vagy azt követően megvalósításra tervezett közterületekhez és parkfenntartáshoz kapcsolódó fejlesztések megvalósítása,
  - g) az Önkormányzat által a bevallás benyújtásának évében vagy azt követően megvalósításra tervezett út-, járda és közműhálózat, víz, szennyvíz, csapadékvíz, gáz, villanyhálózat fenntartása, felújítások és fejlesztések megvalósítása,
  - h) a közbiztonság erősítésével kapcsolatos feladatok ellátása, fejlesztések megvalósítása.
- (2) A helyi iparűzési adóval kapcsolatos céltartalék felhasználásáról a Közgyűlés az iparűzési adó meghatározott részére tett felhasználási javaslatok költségvetési rendeletbe történő beépítése során dönt.
- (3)<sup>15</sup>A Közgyűlés a 2020. évi költségvetésben a koronavírus gazdasági következményeinek kezelésére céltartalékot különít el.
- 
- (4)<sup>16</sup>A (3) bekezdés szerinti céltartalék felhasználására a polgármester a 12. § -ban foglaltaknak megfelelően jogosult.
- (5)<sup>17</sup>A céltartalékok felhasználásáról szóló döntéseket a költségvetési rendeletben meghatározott előirányzat módosítási rend szerint be kell építeni.
- (6)<sup>18</sup>A felhasználási célok megvalósításáról az Önkormányzat éves gazdálkodásáról szóló beszámoló keretében tájékoztatást kell adni.

## 8. A költségvetési előirányzatok módosítása intézményi saját hatáskörben

### 11.§

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek saját előirányzat-módosítási hatáskörükben költségvetési bevételeik és kiadásaik előirányzatát az Áht. és az Ávr. rendelkezései szerint változtathatják meg, az előirányzatot meghaladó többletbevételből, az Önkormányzat által jóváhagyott költségvetési maradványból, a vállalkozási maradványból. A tervezett meghaladó többletbevétel előzetes engedélyezés után év közben személyi juttatásokra, valamint a hozzájuk kapcsolódó szociális hozzájárulási adóra saját hatáskörben a többletbevétel elérésével összefüggő feladat elvégzéséhez szükséges, nem személyi juttatások

<sup>15</sup> Megállapította a 19/2020.(VIII.28.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2020. augusztus 29. napjától.

<sup>16</sup> Megállapította a 19/2020.(VIII.28.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2020. augusztus 29. napjától.

<sup>17</sup> Beiktatta a 19/2020.(VIII.28.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2020. augusztus 29. napjától.

<sup>18</sup> Beiktatta a 19/2020.(VIII.28.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2020. augusztus 29. napjától.



körébe tartozó közvetlen és közvetett kiadások teljesítése után fennmaradó összeg erejéig használható fel.

- (2) A Közgyűlés által jóváhagyott intézményi létszámkeret saját hatáskörben nem növelhető.
- (3) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokról havonta, információs rendszer keretében adnak tájékoztatást.
- (4) A költségvetési szervek saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításai sem a tárgyévben, sem a következő években önkormányzati többlettámogatási igénnyel nem járhatnak.

## **9. A költségvetési előirányzatok megváltoztatásának rendje, a költségvetési rendelet módosítása**

### **12.§**

- (1) Az önkormányzati szintű bevételi és kiadási előirányzatok módosítására, kiadási előirányzatok átcsoportosítására – beleértve a kiemelt előirányzatok átcsoportosítását is – a polgármester jogosult. A módosítás nem veszélyeztetheti a vállalt kötelezettség teljesítését, a feladatellátás feltételeinek biztosítását.
- (2) A költségvetésben megállapított önkormányzati szintű előirányzatok rendeltetését meg nem változtatható technikai előirányzat-módosításra a polgármester jogosult.
- (3) Az (1) és (2) bekezdésben meghatározottakon kívüli esetekben az előirányzatok módosításának jogát a Közgyűlés magának tartja fenn.
- (4) Az előirányzat változásokat a költségvetési rendeletbe év közben e rendeletben foglaltak szerint kell beépíteni.

### **13.§**

- (1) Amennyiben az Országgyűlés, a Kormány, vagy más erre jogosult az Önkormányzat részére pótelőirányzatot biztosít, a Polgármester a Közgyűlést erről tájékoztatja.
- (2) A költségvetési előirányzatok évközi változása miatti rendeletmódosítási javaslatokat, beleértve az intézmények saját hatáskörben megtett intézkedéseit is, a gazdálkodási év során az első negyedév kivételével negyedévente, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének külön jogszabályban meghatározott határideje előtt december 31-i hatállyal kell a Közgyűlés elé jóváhagyásra benyújtani.
- (3) Amennyiben az Országgyűlés az év során előirányzatot zárol, annak kihirdetése után a polgármester haladéktalanul a Közgyűlés elé terjeszti a költségvetési rendelet módosítását.

## 10. A költségvetési szervek tartozásainak rendezése

### 14.§

- (1) Az önkormányzati költségvetési szerv vezetője haladéktalanul köteles a polgármestert értesíteni, ha a 30 napon túli lejárt esedékességű elismert tartozásállománya két egymást követő hónapban eléri az Áht-ban meghatározott mértéket. A polgármester az értesítés alapján kezdeményezi a Közgyűlésnél az önkormányzati biztos kirendelését.
- (2) Önkormányzati biztos akkor rendelhető ki az irányítás alá tartozó költségvetési szervhez, ha a helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásról szóló 1996. évi XXV. törvény szerinti adósságrendezési eljárást az Önkormányzat, vagy hitelezői nem kezdeményezték.
- (3) Az önkormányzati biztos kijelöléséről az (1) és (2) bekezdésben foglaltak alapján a Közgyűlés dönt.
- (4) A Közgyűlés döntése alapján az önkormányzati biztost a Polgármester bízta meg az Ávr. vonatkozó rendelkezéseinek figyelembevételével.
- (5) A tartozásállomány fennállása alatt kötelezettségvállaláshoz, a pénzügyi ellenjegyzés mellett az önkormányzati biztos külön ellenjegyzése szükséges és ezt az érvényesítés és utalványozás során is figyelembe kell venni.
- (6) Az önkormányzati biztos működésével kapcsolatos kiadások az intézményt terhelő, az önkormányzati biztos kezdeményezésére felbontott, megszüntetett, módosított szerződésekkel összefüggésben keletkező kiadások kivételével az önkormányzatot terhelik, annak fedezetét az önkormányzat költségvetésében kell biztosítani.
- (7) Az önkormányzati költségvetési szervek tartozásállományukról, kiemelten a szállítói kötelezettségek állományáról havonta, a havi információs jelentéssel együtt kötelesek adatszolgáltatást teljesíteni. Az adatszolgáltatást nemleges esetben is teljesíteni kell.

## 11. Egyéb gazdálkodási eljárási kérdések

### 15.§

A Közgyűlés felhatalmazza a Polgármestert, hogy az önkormányzati bevételek növelése érdekében az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként elhelyezze, alszámlán lekösse és államilag garantált értékpapírt vásároljon.

### 16.§

- (1) Önkormányzati követelés értékesítésére a Vagyonrendeletben foglaltak szerint kerülhet sor.
- (2) A Közgyűlés felhatalmazza a Polgármestert, hogy önkormányzati követelés értékesítéséről tárgyalásokat folytasson.



- (3) A követelés értékesítéséről szóló szerződés megkötésére a Városgazdálkodási és -üzemeltetési, valamint a Jogi és Ügyrendi Bizottság véleményezését követően kerülhet sor.

### 17.§

- (1) A Közgyűlés felhatalmazza a Polgármestert, hogy a gazdaság fejlesztése, a foglalkoztatás elősegítése, vállalkozások letelepítése érdekében tárgyalásokat folytasson, előzetesen kötelezettséget vállaljon.
- (2) A végleges kötelezettségvállaláshoz a Közgyűlés jóváhagyása szükséges.

### 18.§

A Közgyűlés felhatalmazza a Polgármestert, hogy a 2020. évi költségvetésben a „Pályázati önrész” célú keretösszeg terhére kötelezettséget vállaljon, és a saját forrás biztosításáról nyilatkozatot adjon.

### 19.§

- (1) A költségvetést érintő tárgyévi kötelezettségvállalásra, beleértve a közbeszerzési eljárás indítását, csak akkor kerülhet sor, ha arra finanszírozási terv és a felhalmozási bevételek, kiadások mérlege alapján a fedezet az esedékesség időpontjában rendelkezésre áll.
- (2) A gazdálkodási év során keletkező bevételi többleteket és a költségvetésben szereplő feladatoknál elért kiadási megtakarításokat tartalékba kell helyezni.
- (3) A pályázatokon elnyerhető támogatásokkal megvalósításra tervezett feladatokat, a pályázatok eredményességét év közben felül kell vizsgálni. Az eredménytelen pályázatok bevételi és kiadási előirányzatainak törlésére, módosítására vonatkozó javaslatot – különös tekintettel a felhalmozási hiány tervezett nagyságrendjére – a Közgyűlés elé kell terjeszteni.
- (4) A tárgyéven túli, vagy több év kiadási előirányzata terhére kötelezettségvállalásra a Polgármester a vonatkozó jogszabályi előírások figyelembevételével jogosult.

### 20.§

A Közgyűlés a kiadások készpénzben – a házipénztár útján – történő teljesítésének eseteit a költségvetési szervekre is kiterjedően a következők szerint állapítja meg:

- a) a kiküldetési kiadások,
- b) a reprezentációs kiadások,
- c) egyes kisösszegű szolgáltatások ellenértéke,
- d) készlet és kisösszegű tárgyi eszköz beszerzésének kiadása,
- e) elszámolásra felvett előlegek,
- f) eseti társadalom és szociálpolitikai juttatások,
- g) munkába járáshoz kapcsolódó közlekedési költségtérítés

kifizetései történhetnek készpénzben.

## 21.§

- (1) A Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatottak részére nyújtható bankszámla hozzájárulás mértéke 2020. évben havi 1.000,- Ft/fő.
- (2) A bankszámla hozzájárulást két részletben 2020. július 15. és 2020. december 15. napjáig kell bankszámlára utalással kifizetni.

## 12. Egyes költségvetési előirányzatok felhasználásával kapcsolatos jogszabályok szabályozása

## 22.§

- (1) A Közgyűlés az egyes kiadási előirányzatok felhasználási jogát az alábbiak szerint ruházza át:
  - a) a Polgármester dönt:
    - aa) a „Központilag kezelt feladatok” előirányzat-csoporton belül a „Mecénási Alap – Polgármesteri” előirányzatról 3,7 millió Ft összeg felhasználásáról,
    - ab) Alpolgármester javaslata alapján, a „Központilag kezelt feladatok” előirányzat-csoporton belül a „Mecénási Alap – Polgármesteri” előirányzatról 5 millió Ft összeg felhasználásáról,
    - ac) a „Központilag kezelt feladatok” előirányzat-csoporton belül a „Mecénási Alap – Kulturális rendezvények és feladatok támogatása” előirányzat felhasználásáról,
    - ad) az „Egyesületi támogatások” előirányzat felhasználásáról,
    - ae) a „Kiemelt sportesemények támogatása” előirányzat felhasználásáról.
  - b) a Városgazdálkodási és -üzemeltetési Bizottság dönt a „Helyi Környezetvédelmi Alap” felhasználásáról, melyet elkülönítetten kell kezelni. Év végi maradványa el nem vonható, azt a következő költségvetési évre át kell vinni.
  - c) az Egészségügyi, Szociális és Környezetegészségügyi Bizottság dönt:
    - ca) a „Hajléktalanok ellátását biztosító szervezetek támogatása” előirányzat felhasználásáról,
    - cb) „Szociális feladatot ellátó civil szervezetek támogatása” előirányzat felhasználásáról.
  - d) a Köznevelési, Kulturális, Turisztikai, Ifjúsági és Sport Bizottság dönt
    - da) a „Művészeti és tudományos ösztöndíjak” előirányzat felhasználásáról
    - db) a „Sport Mecénás Alap” előirányzat felhasználásáról,
    - dc) a „Hazai, nemzetközi szabadidős és sportrendezvények támogatása” előirányzat felhasználásáról,
    - dd) a „Központilag kezelt feladatok” előirányzat-csoporton belül a „Mecénási Alap - Bizottság által felosztható” 6 millió Ft összegű előirányzat felhasználásáról,
    - de) az „Idegenforgalmi Alap” előirányzat felhasználásáról.
- (2) Az Önkormányzat költségvetéséből támogatás folyósítására támogatási megállapodás alapján kerülhet sor.
- (3) Az önkormányzati költségvetési szervek kivételével nem folyósítható támogatás annak a szervezetnek, amelynek esedékessé vált, 30 napon túli lejárt köztartozása van és az esetleges átütemezésről, halasztásról még nem született döntés.



- (4) Az önkormányzati támogatásban részesülő szervezetek és magánszemélyek a nem szociális ellátásként juttatott összeg rendeltetésszerű felhasználásáról a velük kötött megállapodásban foglaltak szerint kötelesek elszámolni. Az elszámolási kötelezettséget és annak felróható nem teljesítésének jogkövetkezményeit a megállapodásokban rögzíteni kell.
- (5) A Közgyűlés Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt az önkormányzati feladatok esetében, éves szinten a 3. mellékletben, az „Önkormányzat összesen” soron megtervezett – az intézmények kiadási előirányzatait nem tartalmazó – kiadási előirányzattal azonos összegben állapítja meg.
- (6) <sup>19</sup>A Közgyűlés Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a települési támogatás és az önkormányzat által nyújtott egyéb szociális ellátások helyi szabályairól szóló 2/2015. (II.10.) önkormányzati rendelet 16. § (2) bekezdése szerint, a Salkaházi Sára Miskolc Program részeként adható egyszeri pénzbeli támogatás összegét 2020. évre vonatkozóan 11.000 Ft összegben határozza meg.

### 13. Záró rendelkezések

#### 23.§

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2023. december 31-én hatályát veszti.

Miskolc, 2020. február 27.

**Dr. Ignác Dávid**  
jegyző

**Veres Pál**  
polgármester

---

<sup>19</sup> Beiktatta a 19/2020.(VIII.28.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2020. augusztus 29. napjától.

A döntéskérő indítvány 2. melléklete

Indoklás az Önkormányzat  
2020. évi költségvetésének módosításához

---



**Tisztelt Polgármester Úr!**

Az Önkormányzat költségvetési rendelete legutóbb a III. negyedéves korrekció keretében került módosításra, melyben a VII-IX. havi bevétellel fedezett előirányzat módosításokról számoltunk be, valamint a III. negyedéves költségvetési korrekciós tételek kerültek jóváhagyásra. Jelen indítvány első részében azokról a tételekről adunk tájékoztatást, melyek október, november hó folyamán érkeztek az Önkormányzathoz, s melyek a költségvetés mind bevételi, mind kiadási oldalára a számviteli előírásoknak megfelelően november 30-ig beépítésre kerültek. A döntéskérő indítvány második részében a IV. negyedévi korrekciós tételeket mutatjuk be.

**A./ 2020 októberében és novemberében történt bevétellel fedezett előirányzat módosítások:**

**Működési költségvetési bevételek**

**Helyi önkormányzatok működésének általános támogatására:**

Az Önkormányzat október, november hónapban költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációja jogcímen 2.992.483 Ft pótelőirányzatban részesült.

**Települési önkormányzatok köznevelési, szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatására:**

Szociális ágazati összevont pótlék 76.561.580 Ft

Szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak egészségügyi kiegészítő pótlék 1.474.796 Ft

A 2020. évi minimálbér és garantált bérminimum emelés hatásának kompenzálására, illetve a pedagógusok előmeneteli rendszerével kapcsolatos illetményemelés ellentételezésére a 305/2020. (VI.30.) Korm. rendelet alapján az októberi felmérés eredményeképpen Önkormányzatunk további 1.465.200 Ft támogatásban részesült, amellyel szükséges volt megemelni a költségvetés bevételi és kiadási oldalát is.

**Helyi önkormányzatok kulturális feladatainak támogatására:**

Kulturális illetménypótlék 9.353.085 Ft

**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről:**

Önkormányzati közfoglalkoztatás 3.295.072 Ft

**Út a munkaerőpiacra (GINOP)** elnevezésű kiemelt munkaerőpiaci programban nyújtott bérköltség támogatás a Polgármesteri Hivatal részére. 3.574.355 Ft

Országos és Települési Kisebbségi választás támogatás (Nemzetiségi Önkormányzat) a Polgármesteri Hivatal részére. 791.243 Ft

**Önkormányzat működési bevételei jogcímen:**

A IV. negyedév folyamán több, konkrét feladathoz nem köthető tétel érkezett az Önkormányzat számlájára. E tételek az **általános tartalék előirányzatát növelték**. A tételek az alábbiak:

- Kártérítés 74.100 Ft  
- Kötbér 200.000 Ft  
- Rezsiköltség tovább számlázása 7.425 Ft  
- Fel nem használt támogatás visszautalása 63.712 Ft

A X-XI. hó folyamán az Önkormányzat által kiszámlázott tételeket, illetve befolyt bevételeket illetően néhány feladattal kapcsolatosan a NAV felé utalandó ÁFA merült fel, mely az **ÁFA rendezés (NAV)** tételsor előirányzatát növelte 179.357 Ft összegben.

A települési önkormányzatok felé kiszámlázott **közköltséges temetések** bevételeként és hozzátartozói temetési költségtérítésként 291.585 Ft érkezett az Önkormányzat számlájára, melynek ráépítése a költségvetés érintett bevételi-kiadási tételeire megtörtént.

A **Kórház u. 1. sz. ingatlan** területén a Vodafone Magyarország Zrt. bázisállomást üzemeltet, amellyel kapcsolatos 722.476 Ft villamos energia díj megtérítésre került az Önkormányzat számára, amely az érintett tételsorra rávezetésre került.

A Magyar Máltai Szeretetszolgálat az Önkormányzattól bérelt ingatlan rezsiköltségét megtérítette 13.902 Ft összegben, amely az érintett önkormányzati **igazgatási kiadások** tételsorra ráemelésre került.

Az Önkormányzat **saját tulajdonú kandelábereivel** kapcsolatban történt rongálás miatt 461.480 Ft kártérítést fizetett az Aegon Magyarország Biztosító Zrt, mely előirányzat az érintett költségvetési sorra rendezésre került.

A **fiatalok kölcsöntörlesztésének kamatbevételeként és ügyviteli díjaként** 737.527 Ft bevétel keletkezett az Önkormányzatnak, mely ráépítése megtörtént a fiatalok első lakáshoz jutásának pénzügyi támogatása tételsorra.

Perköltség megtérítése címen 516.124 Ft bevétel érkezett, amely összeg az érintett **önkormányzati igazgatási kiadások** tételsorra rendezésre került.

Az alábbi tételsoroknál vált szükségessé a **NAV-tól visszaigényelt ÁFA összegének kiadási tételekre történő visszaforgatása** az alábbiak szerint:

- Bérleményszolgáltatás kiadásai	7.561.000 Ft
- Ingatlan értékesítés kiadásai	135.000 Ft
- Miskolctapolcai fürdő és környezete fejlesztése II. ütem - Modern Városok Program (hazai támogatás)	1.040.936.000 Ft
- Miskolctapolca fürdő fejlesztés I. és II. ütem összekapcsolása	1.647.000 Ft
- Miskolci Állatkert és Kultúrpark ökoturisztikai fejlesztése (TOP támogatás)	24.298.000 Ft
- Herman Ottó Múzeum Görgey utcai épületének bővítése és környezetének fejlesztése (TOP támogatás)	3.021.000 Ft
- Történelmi Avas fejlesztése (templom és izraelita temető) - TOP támogatás	410.000 Ft

#### **Működési célú átvett pénzeszközök címén:**

Covid 19 koronavírus által okozott **járvány elleni védekezéssel** kapcsolatosan 1.354.111 Ft **adomány** érkezett az Önkormányzat számlájára, amellyel az Önkormányzat mind bevételi mind kiadási oldala megnövekedett.

#### **Az Önkormányzat felhalmozási bevételeit érintően:**

Az Országos Pályaépítési Program keretén belül pályázat került benyújtásra a Tiszáninneri Református Egyházkerület által fenntartott iskola vonatkozásában. A pályázati biztosítékot az Önkormányzat fizette meg 2018. évben. Az akkor kötött együttműködési megállapodás szerint a pályázat meghírusulása esetén az Egyházkerület köteles megtéríteni a pályázati biztosíték összegét, amennyiben az Egyházkerületnek felróható okból hiúsul meg. Az 500.000 Ft összeget az Egyházkerület kifizette, az előirányzat rendezése a **pályázatok önrésze** sorra megtörtént.



A Diósgyőri Vár komplex fejlesztésének megvalósítása érdekében a Kormány 1833/2018. (XII.27.) határozatával a Nemzeti Várprogram részét képező Diósgyőri vár rekonstrukciós munkáihoz költségvetési támogatás biztosításáról döntött 2019-2021. évekre ütemezetten. A határozat alapján megítélt 2021. évi támogatási ütem 4.177.725.148 Ft előirányzata az Önkormányzat tárgyévi költségvetésébe beépítésre került.

A Szociális alapellátás fejlesztése II-III. ütem keretsorról a Miskolc Otthon téri Egészségház építése projekt sorra 83.142.347 Ft előirányzat rendezésére került sor.

#### Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről:

Az Önkormányzat által adott munkáltatói kölcsönök törlesztő részleteiből 1.084.058 Ft bevétel realizálódott, mely ráemelésre került a dolgozóknak adott kölcsön kiadási tételsorra.

A szociális bérlakásokkal összefüggően 695.778 Ft követelés összeg folyt be az Önkormányzat számlájára, amellyel szükséges volt a költségvetés bevételi és kiadási oldalát is megemelni.

Az intézmények saját hatáskörű előirányzat módosítása következtében saját bevételei 156.953.853 Ft-tal emelkedtek október, november, december hónap folyamán. A módosítások döntő részben feladatra átvett pénzeszközök, pályázatok, alaptervékenységgel összefüggő szolgáltatások nyújtása, valamint ÁFA többletbevételek költségvetésbe történő beépítését jelentették.

## **B./ A KÖLTSÉGVETÉS IV. NEGYEDÉVI KORREKCIÓJA**

### **I. BEVÉTELT – KIADÁST EGYARÁNT ÉRINTŐ ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁSOK**

Az állami támogatások 2020. októberi felmérésének eredményeként egyes jogcímenként 68.879.110 Ft, míg más jogcímenként lemondás 65.656.140 Ft vált szükségessé a feladatmutatóknak megfelelően. Szükséges az előirányzatok érintett tételsorokon történő átvezetése.

#### Állami támogatások 2020. októberi felmérésének eredménye:

##### Elszámolás az államháztartással

Óvodapedagógusok, óvodapedagógusok munkáját segítők bértámogatása	-31.894.850 Ft
Óvodaműködtetési támogatás	-8.181.600 Ft
Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	48.702.600 Ft
A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	-21.725.960 Ft
Intézményi gyermekétkeztetés támogatása (Közétkeztetéssel összefüggő feladatok kiadásai)	4.312.110 Ft
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok	15.864.400 Ft
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	-1.080.680 Ft
Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	-2.773.050 Ft

Az év december hónapjában a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációjaként 1.447.480 Ft bevétele keletkezett az Önkormányzatnak, melyet szükséges a költségvetés mind bevételi, mind kiadási oldalára ráépíteni.



A 2020. évi központi költségvetésről szóló 2019. évi LXXI. törvényben foglaltak alapján a központi költségvetés támogatást biztosít a helyi önkormányzatok számára a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban dolgozók szociális ágazati összevont pótlékához. A feladathoz kapcsolódóan december hónapot illetően 37.886.045 Ft érkezett az Önkormányzat számlájára, melyet szükséges a költségvetés mind bevételi, mind kiadási oldalára ráemelni.

A szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak részére az év 12. hónapjában 1.662.968 Ft támogatást kapott az Önkormányzat, amellyel szükséges megemelni a költségvetés bevételi és kiadási oldalát is.

2020. évben a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatok részére a foglalkoztatással összefüggésben kifizetett kulturális illetménypótlékra. E jogcímen az év XII. hónapjában 4.718.181 Ft érkezett az Önkormányzat számlájára, melyet szükséges a költségvetés bevételi-kiadási oldalára ráemelni.

Önkormányzatunk Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 3. mellékletének I.9. a) pontjában szabályozott önkormányzatok rendkívüli támogatása jogcímen 498885 EBR42 azonosító számon pályázatot nyújtott be, amely alapján a 2020. augusztus 27. napján kelt BMÖGF/57-35/2020. iktatószám alatti miniszteri döntésnek megfelelően 69.153.357 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült. A támogatás közüzemi díjtartozások kifizetésére használható fel. A támogatási összeggel javasoljuk megemelni a költségvetés bevételi és kiadási oldalát is.

A Kormány 2005/220. (XII.24.) határozata alapján Önkormányzatunk 700.000.000 Ft támogatásban részesült önkormányzati feladatellátás érdekében a Miskolctapolcai Fürdő üzemeltetése címen, amelyet javasolunk a költségvetésbe mind bevételi mind kiadási oldalon beépíteni.

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma további 19.893.753 támogatást nyújtott az önkormányzati fenntartású kulturális intézményekben foglalkoztatottak 6%-os béremelésének végrehajtásához, amellyel szükséges megemelni a költségvetés bevételi és kiadási oldalát is az érintett minimálbér és garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja költségvetési sorra.

Az év december hónapjában az önkormányzati közfoglalkoztatáshoz kapcsolódóan 1.728.164 Ft bevétele keletkezett az Önkormányzatnak, melyet szükséges a költségvetés mind bevételi, mind kiadási oldalára ráépíteni.

A közköltséges temetéssel összefüggésben 386.930 Ft bevétele jelentkezett az Önkormányzatnak, mely összeget az érintett kiadási tételsorra szükséges ráemelni.

December folyamán a jelzett jogcímen 24.329.261 Ft olyan bevétele realizálódott az Önkormányzatnak, mely konkrét kiadási tételekhez nem köthető. Az összeget javasoljuk az általános tartalékba helyezni.

- Szociális segély visszatérülése	272.940 Ft
- Állományba nem tartozók megbízási díja - Adatvédelmi megfeleléség kialakítása	300.000 Ft
- Helyiségek bérleti díja	108.000 Ft
- Útfelbontás engedélyezése	660.191 Ft
- Kártérítés postai szolgáltatás miatt	6.160 Ft
- Egyéb bevétel - Laptop értékesítése	141.732 Ft
- Kártérítés megfizetése	25.000 Ft
- Egyéb bevétel - Késedelmi kamat	8 Ft
- Egyéb bevétel - DSM Miskolc Nonprofit Kft. megszűnés miatti maradványösszeg	95.622 Ft



- Borsodi Kéményseprő Kft. követelés engedményezés bevétele	153.293 Ft
- Terület bérleti díja	191.725 Ft
- Miskolc Városi Sportuszoda bérleti díja	1.170.000 Ft
- Miskolctapolcai Strandfürdő bérleti díja	8.104.520 Ft
- Különféle kártalanítások (Y Híd)	13.100.070 Ft

Adatvédelmi megfelelés kialakítása, helyiségek bérleti díja, útfelbontás engedélyezése, rezsiköltség továbbszámlázása, laptop értékesítése, Borsodi Kéményseprő Kft. követelés engedményezése, terület bérleti díja, Miskolc Városi Sportuszoda bérleti díja, Miskolctapolcai Strandfürdő bérleti díja bevételekkel kapcsolatos ÁFA tartalmat, 2.976.833 Ft-ot szükséges az érintett tételsorra átvezetni, a NAV felé történő **fizetendő ÁFA** fedezetéül.

Perköltség megtérítése címen a tárgyidőszakban 36.332 Ft bevétel érkezett az Önkormányzat részére, mely összeget javasoljuk az **önkormányzati igazgatási kiadások** tételsorra rendezni.

A Magyar Máltai Szeretetszolgálat az Önkormányzattól bérelt ingatlan rezsiköltségét megtérítette 26.987 Ft összegben, amelyet javaslunk az érintett **önkormányzati igazgatási kiadások** tételsorra emelni.

A **fiatalok kölcsöntörlesztésének kamatbevételeként és ügyviteli díjaként** 339.859 Ft bevétele keletkezett az Önkormányzatnak, mely ráépítése szükséges a fiatalok első lakáshoz jutásának pénzügyi támogatása tételsorra.

**Államháztartáson belüli megelőlegezések** jogcímen 378.010.573 Ft érkezett az Önkormányzathoz, melynek rendezése szükséges a költségvetés mind bevételi, mind kiadási oldalán.

A Covid 19 vírus által okozott **járvány elleni védekezéssel kapcsolatosan** 1.215.000 Ft **adomány** érkezett az Önkormányzat számlájára, amellyel szükséges az Önkormányzat mind bevétel mind kiadási oldalát megemelni.

**Szociális bérlakásokkal összefüggően** összesen 36.794.769 Ft követelés összeg folyt be az Önkormányzat számlájára, amellyel szükséges a költségvetés bevételi és kiadási oldalát is megemelni.

A bérleményszolgáltatás túlteljesült bevétele terhére bevétellel fedeztetten a **bérleményszolgáltatás kiadása** sorra 79.203.653 Ft, a **PPP lakások bérleti díja ÁFA kiadás** sorra 3.506.373 Ft, **kötvény fedezete ingatlanértékesítésből** sorra 49.782.884 Ft előirányzat rendezése vált szükségessé.

A **dolgozóknak adott kölcsönből** 10.007 Ft érkezett az Önkormányzat számlájára, mellyel szükséges az érintett bevételi, kiadási tételsorok előirányzatának növelése.

**Közművelődési érdekeltség-növelő pályázat** címen a közművelődési alapszolgáltatások megszervezése érdekében 433.000 Ft támogatásban részesült az Önkormányzat, amellyel szükséges a költségvetés bevételi és kiadási oldalát is megemelni.

Az Önkormányzat **muzeális intézmények szakmai támogatása (Kubinyi Ágoston Program) pályázathoz** kapcsolódóan 10.000.000 Ft támogatásban részesült, melynek ráépítése szükséges a költségvetés érintett bevételi, kiadási tételeire.

A talajterhelési díjból származó bevétel a **Környezetvédelmi Alap** része, a bevétel a kiadással egyezően 5.000.000 Ft-tal került a költségvetésben betervezésre. Mivel a talajterhelési díjból származó bevétel pénzügyi teljesítése 2020. évben 2.054.703 Ft volt, ezért 2.945.297 Ft-tal szükséges csökkenteni az érintett bevételi és kiadási sorok előirányzatát.

Belügyminisztériumi döntéseknek megfelelően támogatói okiratok alapján javasoljuk a felsorolt **vis maior pályázatok** megítélt támogatását a költségvetésbe beépíteni az alábbiak szerint.

Miskolc-Tapolca Lidó-árok medertámfal helyreállítása (EBR 454592) 9.935.000 Ft



Miskolc, Erdő u. útburkolat helyreállítása (EBR 454588)	8.273.000 Ft
Miskolc, Mária-Csavar u. útburkolat helyreállítása (EBR 454590)	3.522.000 Ft
Miskolc, Juhász Gy.u. útburkolat helyreállítása (EBR 454587)	2.052.000 Ft
Miskolc, Tölgy u. útburkolat helyreállítása (EBR 454589)	4.560.000 Ft
Miskolc, Berekalja u. útburkolat helyreállítása (EBR 454591)	1.898.000 Ft
Miskolc, Ifjúság u. útburkolat helyreállítása (EBR 454593)	1.778.000 Ft
Miskolc, Bükkszentlászló, Szent László patak mederburkolat helyreállítása (EBR 454586)	57.570.000 Ft

A 2064/2020. (XII.31.) kormányhatározat alapján a Miskolc, Mesevár Óvoda energetikai korszerűsítése projektre megítélt költségnövekmény és a beadott kérelemben szereplő összeg különbsége miatt 717.688 Ft előirányzat visszavezetése szükséges az **Energiahatékonyság II-III. ütem (Önkormányzati épületek energiahatékonyság fejlesztése)** - TOP 6.5.1 támogatás keretsorra.

A 2064/2020. (XII.31.) kormányhatározat alapján a Bogáncs utca felújítása projektre megítélt költségnövekmény és a beadott kérelemben szereplő összeg különbsége miatt 1.311.910 Ft előirányzat visszavezetése szükséges az **Gazdaságfejlesztés (Helyi piacok fejlesztése, konyhafelújítás)** - TOP 6.1.3 támogatás keretsorra.

A 2064/2020. (XII.31.) kormányhatározat alapján a Herman Ottó Múzeum Görgey utcai épületének bővítése és környezetének fejlesztése projektre megítélt költségnövekmény és a beadott kérelemben szereplő összeg különbsége miatt 18.879.047 Ft előirányzat visszavezetése szükséges az **Gazdaságfejlesztés (Helyi piacok fejlesztése, konyhafelújítás)** - TOP 6.1.3 támogatás keretsorra.

Miskolc útfejlesztése I. ütem projekttel kapcsolatban visszafizetett 141.203.779 Ft támogatási összeget szükséges bevételi és kiadási oldalon is újra beépíteni a költségvetésbe a **Miskolc útfejlesztése II-III. ütem (Gazdaságfejlesztés - útépités)** - TOP 6.1.5 támogatás keretsorra.

Miskolc, **Művészeti Iskola energetikai korszerűsítése -2020.** projektre megítélt 228.309.905 Ft támogatást szükséges bevételi és kiadási oldalon is, Energiahatékonyság II-III. ütem (Önkormányzati épületek energiahatékonyság fejlesztése) keretsorról 98.288.044 Ft, míg az Önkormányzat megújuló energia (Megújuló energiatermelő kapacitás növelése II. fotovoltaiikus energiatermelés) keretsorról 130.021.861 Ft összegben rendezni.

A költségvetésbe már beszabályozott és az Irányító Hatóság saját hatáskörében megítélt költségnövekmény közötti különbözetet, 1.334.135 Ft előirányzatot szükséges rendezni a **Miskolc, Szociális Átmeneti Ellátási Központ energetikai korszerűsítése és az Energiahatékonyság II-III. ütem (Önkormányzati épületek energiahatékonyság fejlesztése)** keretsorok között.

Az Újgyőri Szolgáltatási Központ infrastrukturális fejlesztése (Andrássy úti, MESZEGYI) projekt megítélt támogatásából 2020. évben visszafizetett 1.760.160 Ft **Szociális alapellátás fejlesztése II-III. ütem (Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése)** keretsorra történő visszavezetése szükséges bevétellel fedezett előirányzat módosításként.

Miskolc, Weöres Sándor Tagóvoda infrastrukturális fejlesztése projekt támogatási szerződés módosítása alapján az elszámolható összköltség csökkenése miatt szükséges 298.482 Ft előirányzatot az **Óvoda-bölcsőde korszerűsítése II-III. ütem (Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése)** keretsorra visszavezetni.

Az év december hónapjában a felsorolt feladatokhoz kapcsolódóan összességében 675.211.000 Ft **ÁFA visszaigénylésére** került sor, melynek ráépítése szükséges az érintett tételek sorokra:



- Bérleményszolgáltatás kiadásai	6.431.000 Ft
- Miskolc Térségi Konzorcium működéséhez kapcsolódó felújítási feladatok	712.000 Ft
- Miskolc Térségi Konzorcium működéséhez kapcsolódó fejlesztések	536.000 Ft
- Diósgyőri városközpont integrált rehabilitációja (TOP támogatás)	182.000 Ft
- Diósgyőri Vár és környezete komplex fejlesztése - Modern Városok Program (hazai támogatás)	749.000 Ft
- Történelmi Avas fejlesztése (templom és izraelita temető) - TOP támogatás	1 371.000 Ft
- Miskolctapolcai fürdő és környezete fejlesztése II. ütem - Modern Városok Program (hazai támogatás)	614.289.000 Ft
- Miskolctapolca fürdő fejlesztés I. és II. ütem összekapcsolása	675.000 Ft
- Miskolci Állatkert és Kultúrpark ökoturisztikai fejlesztése (TOP támogatás)	48.597.000 Ft
- Herman Ottó Múzeum Görgey utcai épületének bővítése és környezetének fejlesztése (TOP támogatás)	1.167.000 Ft
- Miskolci Művészeti Központ megvalósításának támogatása (hazai támogatás)	502.000 Ft

A Polgármesteri Hivatal számlájára érkezett 3.953.500 Ft ÁFA visszatérülést az érintett **Balatonmáriaifürdő üdülő működtetésének** sorára javasolt visszaforgatni.

**Balatonmáriaifürdői Gyermektábor, Perecsi nyári napközis tábor** beruházási kiadásai soron jelentkező kiadások ÁFA tartalmát 311.000 Ft összegben javasoljuk az érintett tételsorra bevétellel fedeztetten a költségvetésbe beépíteni.

**Út a munkaerőpiacra (GINOP) elnevezésű kiemelt munkaerőpiaci programban** a Polgármesteri Hivatal részére nyújtott 1.470.822 Ft bérköltség támogatást javasoljuk a költségvetésbe beépíteni.

**2021. évi népszámlálás** címén 113.593.253 Ft érkezett a Polgármesteri Hivatal részére, amelyet javaslunk a költségvetés kiadás és bevételi oldalára is beépíteni.

A Polgármesteri Hivatalnál jelentkezett kiadások **ÁFA tartalmát**, 28.500 Ft-ot szükséges az érintett tételsorra átvezetni, a NAV felé történő fizetendő ÁFA fedezetűl.

## **II. KIADÁSOKON BELÜLI BELSŐ KORREKCIÓK**

Az **ASP, elektronikus ügyintézés, GDPR feladatokkal összefüggő kiadások** és az **ASP, elektronikus ügyintézés, GDPR feladatok** költségvetési sorok között a felhasználásnak megfelelően szükséges 558.000 Ft előirányzatot rendezni.

Az **egyesületi támogatások** soron jelentkezett 2.398.000 Ft előirányzat megtakarítást javasoljuk átvezetni az **MLSZ Ovifoci Pályaépítési Program (önrész)** sorra a feladattal kapcsolatban felmerült kiadások fedezetére.

A **3. sz. választókerületi fejlesztésekkel összefüggő keretösszeg** sorról szükséges 1.000.000 Ft előirányzatot átcsoportosítani a **Választókerületi feladatok (Miskolci Városgazda Nonprofit Kft.)** sorra képviselői kérésnek megfelelően.

**LIFE IP HungAiry levegőtisztaság-védelmi pályázattal** kapcsolatban 7.000.000 Ft összegben beruházási kiadás merült fel, ezért javasoljuk az előirányzatot ennek megfelelően a projekt beruházási sorára átcsoportosítani.

**Saját tulajdonú kandeláberek** jogcímén 751.556 Ft átcsoportosítás javasolt a **felújítási** feladatok közé, mivel a kiadás felújítással kapcsolatban merült fel.

Minimálbér és garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja soron 40.000.000 Ft, míg a fejlesztési célú hitellel kapcsolatban 130.038 Ft előirányzat megtakarítás jelentkezett, amelyet javasolunk az általános tartalékba helyezni.

**Miskolc-Tapolca Lidó-árok medertámfal helyreállítása (EBR 454592)** vis maior pályázat megvalósításához szükséges 7.955.000 Ft előirányzat biztosítása a vis maior pályázat önrészről.

A Városgazdálkodási és -üzemeltetési Bizottság döntésének megfelelően a felsorolt vis maior pályázatok önereje a **Helyi Környezetvédelmi Alapból megvalósuló fejlesztések kiadásai** sorról kerül biztosításra az alábbiak szerint:

Miskolc, Erdő u. útburkolat helyreállítása (EBR 454588)	10.717.000 Ft
Miskolc, Mária-Csavar u. útburkolat helyreállítása (EBR 454590)	10.530.564 Ft
Miskolc, Juhász Gy.u. útburkolat helyreállítása (EBR 454587)	964.240 Ft
Miskolc, Tölgy u. útburkolat helyreállítása (EBR 454589)	11.225.734 Ft
Miskolc, Berekalja u. útburkolat helyreállítása (EBR 454591)	6.293.500 Ft
Miskolc, Ifjúság u. útburkolat helyreállítása (EBR 454593)	2.122.000 Ft

### **III. TÖBBLETIGÉNYEK**

Az év során néhány feladatot érintően nem volt elegendő a rendelkezésre álló előirányzat, valamint többletigények is felmerültek, melyek fedezetét az általános tartalékból és a pályázati önrész sorról javasoljuk biztosítani az alábbiak szerint:

#### **Többletigények:**

Üdülőhelyi ivóutak vízdíja, javítása	326.048 Ft
Közvilágítás	122.121.346 Ft
Térfigyelő üzemeltetés, karbantartás	16.595.055 Ft
Víziközmű-vezeték vízjogi engedély szolgalmi jog	20.103.170 Ft
Miskolctapolcai Strandfürdő működési támogatás	17.500.000 Ft
Társulatok érdekeltségi hozzájárulása	1.420.000 Ft
Közbiztonság, polgárőrség támogatása	2.000.000 Ft
Egészségügyi alapellátás működtetése	530.909 Ft
Orvosi műhibaperek miatti kártérítés	80.250 Ft
Kiváló teljesítményt nyújtó tanulók elismerése	134.436 Ft
Önkormányzati igazgatási kiadások	5.223.565 Ft
Fiatalok első lakáshoz jutásának pénzügyi támogatása	2.270.870 Ft
Állományba nem tartozók megbízási díja	5.000.000 Ft
Külső szakmai tanácsadás (GDPR, Információ biztonság, ASP, Elügy)	410.820 Ft
Kamatfizetés	1.881.459 Ft
Dobó Katica Bölcsőde infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)	41.497 Ft
Miskolc, Katica Bölcsőde infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)	45.802 Ft
"Okos város - Okos Miskolc" program megvalósítása (Modern Városok Program - hazai támogatás) - intelligens térfigyelő kamera rendszer	381.000 Ft
Diósgyőri városközpont integrált rehabilitációja (TOP támogatás)	1.016.000 Ft
Zöld város kialakítása Miskolc -Tapolca akcióterületen (II. ütem) (TOP támogatás)	439.307 Ft



Miskolc, Mátyás király úti Családsegítő és Gyermejkölési Központ kialakítása (TOP támogatás)	635.000 Ft
Miskolc, Margaréta Bölcsőde férőhely bővítése (TOP támogatás)	635.000 Ft
Miskolc, Klapka György úti tankonyha energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)	100.800 Ft
Diósgyőri Vár turisztikai célú fejlesztése (GINOP pályázat)	7.466.117 Ft
Várhegy úti óvoda épület és udvar rekonstrukció	20.000.000 Ft
ASP bevezetésével, elektronikus ügyintézésrel kapcsolatos beruházások	260.000 Ft
Miskolc Benefit Vagyonkezelő Kft. végelszámolása, részvény visszavásárlás kiadása	7.040.000 Ft
Ingatlanvásárlásokkal kapcsolatos kiadások	5.305.801 Ft
Informatikai fejlesztések (Polgármesteri Hivatal)	7.000.000 Ft
ASP bevezetéssel kapcsolatos beruházási kiadások (Polgármesteri Hivatal)	762.000 Ft
<b><u>Többletigények fedezete:</u></b>	
Általános tartalék	-235.965.729 Ft
Pályázati önrész	-10.760.523 Ft

#### **IV. INTÉZMÉNYEK FELÉ TÖRTÉNŐ (TECHNIKAI) ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁSOK**

A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak **bérekompensációjaként** az Önkormányzathoz érkezett összegből 4.265.751 Ft az intézményeket, míg 174.212 Ft a Polgármesteri Hivatalt illeti meg, ezért szükséges az előirányzat érintett intézményekhez, illetve a Polgármesteri Hivatalhoz történő lebontása.

**Szociális ágazati összevont pótlékként** az Önkormányzathoz érkezett 114.447.625 Ft a Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermejkölési Intézményt illeti meg, szükséges ezért az előirányzat intézményhez történő lebontása.

A szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztattak részére 2020. évben kifizetésre kerülő **egészségügyi kiegészítő pótlékhoz** nyújtott támogatás jogcímén 3.137.764 Ft támogatást kapott az Önkormányzat, amelyet szükséges a Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermejkölési Intézmény részére lebontani.

**Kulturális illetménypótlék** címén érkezett összegből 6.577.758 Ft előirányzatot a II. Rákóczi Ferenc Megyei és Városi Könyvtárt, illetve 7.493.508 Ft előirányzat a Herman Ottó Múzeumot illeti meg, ezért javasoljuk az intézmények részére lebontani.

**Kárpát-medence népviseletei gyűjtemény őrzése, tárolása** címén 2.425.000 Ft a Herman Ottó Múzeumot illeti meg, ezért szükséges az előirányzat lebontása az intézmény részére.

**Alsó tagozatos tanulók kedvezményes utaztatására** 539.600 Ft lebontása szükséges a Miskolci Központintézmény-működtető Központ részére.

A képviselők döntéseinek megfelelően javasoljuk a **Választókerületi Alapból** felajánlott összesen 2.000.000 Ft-ot a támogatást ténylegesen felhasználó, érintett intézményekhez lebontani.

**Feledy Gyula grafikus művész életjáradék** sorról szükséges 480.000 Ft előirányzatot lebontani a kiadást teljesítő Herman Ottó Múzeumhoz.



**Kulturális rendezvények és feladatok támogatása** sorról javasolunk 600.000 Ft előirányzat lebontását a Herman Ottó Múzeum részére a Grafikai Triennálé és Téli Tárlat rendezvény megtartásához.

**Minimálbér és garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja** jogcímén 15.246.414 Ft előirányzat lebontása szükséges a II. Rákóczi Ferenc Megyei és Városi Könyvtár részére.

A **Választókerületi fejlesztésekkel összefüggő keretösszegeből** javasoljuk 500.000 Ft előirányzat érintett intézményhez történő lebontását a képviselői döntésnek megfelelően.

**Járásszékhely múzeumok szakmai támogatása** jogcímén 1.600.000 Ft támogatás érkezett az önkormányzathoz, amelyet szükséges az érintett Herman Ottó Múzeum számára lebontani.

**Muzeális intézmények szakmai támogatása (Kubinyi Ágoston Program)** jogcímén 2.200.000 Ft támogatás érkezett az önkormányzathoz, amelyet szükséges az érintett Herman Ottó Múzeum számára lebontani.

### Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2020. évi előirányzat változásai

Ft-ban

Előirányzat változás jogcíme	
<b>Költségvetési bevételek:</b>	
2020. évi eredeti bevételi költségvetési előirányzat (5/2020. (II.27.) rendelet)	39 020 473 945
2019. évi áthúzódó bevételi előirányzat áthúzódó hitel nélkül (18/2020. (VI.17.) rendelet)	19 684 134 287
Polgármesteri Hivatal bevételi maradványa 18/2020. (VI.17.) rendelet)	103 149 612
Bevétellel fedezett előirányzat módosítás - Önkormányzat	9 184 467 800
Bevétellel fedezett előirányzat módosítás - Polgármesteri Hivatal	7 918 624
Intézményi saját hatáskörű bevétellel fedezett előirányzat módosítás	515 195 092
2020. I. félévi korrekció	-597 827 040
2020. III. negyedévi korrekció	200 317 627
2020. IV. negyedévi korrekció	2 451 238 578
<b>Költségvetési bevétel főösszege</b>	<b>70 569 068 525</b>
<b>Költségvetési kiadások:</b>	
2020. évi eredeti kiadási költségvetési előirányzat (5/2020. (II.27.) rendelet)	39 444 044 123
2019. évi áthúzódó kiadási előirányzat (18/2020. (VI.17.) rendelet)	53 180 312 785
Intézményi maradvány (18/2020. (VI.17.) rendelet)	1 153 027 518
Polgármesteri Hivatal maradvány (18/2020. (VI.17.) rendelet)	415 892 102
Bevétellel fedezett előirányzat módosítás - Önkormányzat	9 184 467 800
Bevétellel fedezett előirányzat módosítás - Polgármesteri Hivatal	7 918 624
Intézményi saját hatáskörű bevétellel fedezett előirányzat módosítás	515 195 092
2020. június havi korrekció	1 750 000 000
2020. I. félévi korrekció	1 176 919 800
2020. III. negyedévi korrekció	200 317 627
2020. IV. negyedévi korrekció	2 451 368 616
<b>Költségvetési kiadás főösszege</b>	<b>109 479 464 087</b>
<b>Költségvetési egyenleg</b>	<b>-38 910 395 562</b>



<b>Finanszírozási bevételek:</b>	
Fejlesztési célú hitel eredeti előirányzat (5/2020. (II.27.) rendelet)	90 000 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (5/2020. (II.27.) rendelet)	995 000 000
2018. évi áthúzódó finanszírozási bevétel - fejlesztési célú hitel (18/2020. (VI.17.) rendelet)	733 801 786
Finanszírozási bevétel előző év költségvetési maradványának igénybevétele (18/2020. (VI.17.) rendelet)	34 466 242 215
2020. június havi korrekció	1 750 000 000
2020. I. félévi korrekció	1 774 746 840
Likviditási célú hitel állományváltozása	1 769 585 735
<b>Finanszírozási bevétel összesen</b>	<b>41 579 376 576</b>
<b>Finanszírozási kiadások:</b>	
Finanszírozási hiteltörlesztés 2019. évi eredeti előirányzat (5/2020. (II.27.) rendelet)	661 429 822
Finanszírozási kiadás államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (18/2020. (VI.17.) rendelet)	238 095 495
Likviditási célú hitel állományváltozása	1 769 585 735
2020. IV. negyedévi korrekció	-130 038
<b>Finanszírozási kiadás összesen</b>	<b>2 668 981 014</b>
<i>Finanszírozási egyenleg</i>	<i>38 910 395 562</i>
2020. évi költségvetés egyenlege (költségvetési egyenleg - finanszírozási egyenleg)	0
<b>Bevétel mindösszesen</b>	<b>112 148 445 101</b>
<b>Kiadás mindösszesen</b>	<b>112 148 445 101</b>

## 2020. IV. negyedévi előirányzat módosítás feladatonként

Feladat megnevezése	A										Ebből:										Ft-ban
	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O							
	Bevételek fedezett (átvett)	Belső átcsoportosítás	Korrekció együtt	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	Dologi	Ellátottak pénzbeli juttatása	Egyéb működési célú kiadások	Felújítás	Felújításból: Egyéb felhalmozási célú kiadás	Beruházás	Beruházásból: Egyéb felhalmozási célú kiadás	Finanszírozási kiadások	Korrekció együtt							
1 MISKOLCI EGÉSZSÉGFEJLESZTÉSI INTÉZET																					
2 Köllségei szervetnél foglalkoztatottak bérkompenzációja		1 920 079	1 920 079	1 662 406	257 673									1 920 079							
3 Összesen:	0	1 920 079	1 920 079	1 662 406	257 673	0	0	0	0	0	0	0	0	1 920 079							
MISKOLCI EGYESÍTETT SZOCIÁLIS, EGÉSZSÉGÜGYI ÉS GYERMEKJÖLETI INTÉZMÉNY																					
4 Köllségei szervetnél foglalkoztatottak bérkompenzációja		1 412 818	1 412 818	1 223 219	189 599									1 412 818							
5 Szociális ágazati összevont pótlék		114 447 625	114 447 625	59 088 853	15 358 772									114 447 625							
6 Szociális ágazati összevont pótlék																					
7 Szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak egészségügyi kiegészítő pótlék		3 137 764	3 137 764	2 716 679	421 085									3 137 764							
8 Választókerületi Alap		1 600 000	1 600 000			1 600 000								1 600 000							
9 Összesen:	0	120 598 207	120 598 207	103 028 751	15 969 456	1 600 000	0	0	0	0	0	0	0	120 598 207							
MISKOLCI NYITNIKÉK ÓVODA																					
10 Köllségei szervetnél foglalkoztatottak bérkompenzációja		30 858	30 858	26 717	4 141									30 858							
11 Választókerületi Alap		50 000	50 000			50 000								50 000							
12 Választókerületi Alap														0							
13 Összesen:	0	80 858	80 858	26 717	4 141	50 000	0	0	0	0	0	0	0	80 858							
MISKOLCI DÍDSGYŐRI ÓVODA																					
14 Köllségei szervetnél foglalkoztatottak bérkompenzációja		17 323	17 323	14 958	2 325									17 323							
15 Köllségei szervetnél foglalkoztatottak bérkompenzációja		17 323	17 323	14 958	2 325									17 323							
16 Összesen:	0	17 323	17 323	14 958	2 325	0	0	0	0	0	0	0	0	17 323							
MISKOLCI BATSÁNYI JÁNOS ÓVODA																					
17 Köllségei szervetnél foglalkoztatottak bérkompenzációja		26 116	26 116	22 611	3 505									26 116							
18 sz. Választókerületi fejlesztéssel összeruggó keretösszeg - köllési juttatás eszközök beszerzése		500 000	500 000							500 000				500 000							
19 Köllségei szervetnél foglalkoztatottak bérkompenzációja		526 116	526 116	22 611	3 505					500 000				526 116							
20 Összesen:	0	526 116	526 116	22 611	3 505	0	0	0	0	500 000	0	0	0	526 116							
MISKOLCI JÓZSEF ÚTI ÓVODA																					
21 Köllségei szervetnél foglalkoztatottak bérkompenzációja		47 220	47 220	40 883	6 337									47 220							
22 Köllségei szervetnél foglalkoztatottak bérkompenzációja		100 000	100 000			100 000								100 000							
23 Választókerületi Alap														0							
24 Összesen:	0	147 220	147 220	40 883	6 337	100 000	0	0	0	0	0	0	0	147 220							
MISKOLCI SZÁZSORSZÉP ÓVODA																					
25 Köllségei szervetnél foglalkoztatottak bérkompenzációja		57 240	57 240	49 558	7 682									57 240							
26 Köllségei szervetnél foglalkoztatottak bérkompenzációja		57 240	57 240	49 558	7 682									57 240							
27 Összesen:	0	57 240	57 240	49 558	7 682	0	0	0	0	0	0	0	0	57 240							
MISKOLCI AVASTETŐI ÓVODA																					
28 Köllségei szervetnél foglalkoztatottak bérkompenzációja		33 015	33 015	28 584	4 431									33 015							
29 Köllségei szervetnél foglalkoztatottak bérkompenzációja		33 015	33 015	28 584	4 431									33 015							
30 Összesen:	0	33 015	33 015	28 584	4 431	0	0	0	0	0	0	0	0	33 015							
MISKOLCI NAPRAFORGÓ ÓVODA																					
31 Köllségei szervetnél foglalkoztatottak bérkompenzációja		43 810	43 810	37 931	5 879									43 810							
32 Köllségei szervetnél foglalkoztatottak bérkompenzációja		150 000	150 000			150 000								150 000							
33 Választókerületi Alap														0							
34 Összesen:	0	193 810	193 810	37 931	5 879	150 000	0	0	0	0	0	0	0	193 810							
MISKOLCI ESZTERLÁNC NÉPHAGYOMÁNY őrző ÓVODA																					
35 Köllségei szervetnél foglalkoztatottak bérkompenzációja		83 986	83 986	72 715	11 271									83 986							
36 Köllségei szervetnél foglalkoztatottak bérkompenzációja		83 986	83 986	72 715	11 271									83 986							
37 Összesen:	0	83 986	83 986	72 715	11 271	0	0	0	0	0	0	0	0	83 986							



2020. IV. negyedévi előirányzat módosítás feladatanként

Ft-ban

	A		B	C		D	E	F	G	H	I	J		K	L	M	N	O	
	Feladat megnevezése			Bevétel/ fedezett (átvett)	Kiadás							Korrekció egydtt	Személyi juttatások						Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó
36	MISKOLCI BELVÁROSI ÓVODA																		
39	Kötsésvetési szervneként foglalkoztatottak bértkompenzációja			41 833	41 833	0	36 219	5 614											41 833
40	Összesen:		0	41 833	41 833	0	36 219	5 614	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41 833
41	MISKOLCI KÖZMŰTEHÉNY-MŰKÖDTETŐ KÖZPONT																		
42	Kötsésvetési szervneként foglalkoztatottak bértkompenzációja			474 015	474 015	0	410 403	63 612											474 015
43	Alsó tagozatos kedvezményes utaztatása			539 600	539 600	0		539 600											539 600
44	Összesen:		0	1 013 615	1 013 615	0	410 403	63 612	539 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 013 615
45	II. RÁKÓCSI FERENC MEGYEI ÉS VÁROSI KÖNYVTÁR																		
46	Kulturális ítelemnyitások			6 577 758	6 577 758	0	5 695 029	882 729											6 577 758
47	Vélelőkerületi Alap			100 000	100 000	0		100 000											100 000
48	Pótelőirányzat biztosítása			15 246 414	15 246 414	0		15 246 414											15 246 414
49	Összesen:		0	21 924 172	21 924 172	0	5 695 029	882 729	15 346 414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 924 172
50	HERMAN OTTÓ MŰZEUM																		
51	Kötsésvetési szervneként foglalkoztatottak bértkompenzációja			33 779	33 779	0	29 246	4 533											33 779
52	Kulturális ítelemnyitások			7 493 508	7 493 508	0	6 487 896	1 005 622											7 493 508
53	Károli-medencea népviseleteti gyűjtemény őrzése, látolása			2 425 000	2 425 000	0		2 425 000											2 425 000
54	Felsőnyitási Gyula grafikus művész életműjének			480 000	480 000	0		480 000											480 000
55	Kulturális rendezvények és feladatok támogatása - Grafikai			600 000	600 000	0		600 000											600 000
56	Létesítéskénti Múzeumok szakmai támogatása			1 600 000	1 600 000	0		1 600 000							1 600 000				1 600 000
57	Muzzeális intézmények szakmai támogatása (Kubinyi Ágoston Program)			2 200 000	2 200 000	0	450 000		1 750 000										2 200 000
58	Összesen:		0	14 832 287	14 832 287	0	8 047 132	4 175 155	4 175 000	0	0	0	0	0	1 600 000	0	0	0	14 832 287
59	MISKOLCI ÖNKORMÁNYZATI RENDÉSZET																		
60	Kötsésvetési szervneként foglalkoztatottak bértkompenzációja			43 659	43 659	0	37 800	5 859											43 659
61	Összesen:		0	43 659	43 659	0	37 800	5 859	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43 659
62	POLGÁRMESTERI HIVATAL																		
63	Kötsésvetési szervneként foglalkoztatottak bértkompenzációja			174 212	174 212	0	150 833	23 379											174 212
64	UL a munkaadókatra GINOP pályázattal			1 470 822	1 470 822	0	982 769	488 054											1 470 822
65	2021. évi népszámlálás			113 593 253	113 593 253	0	96 894 591	15 018 662	1 680 000										113 593 253
66	AFA visszatérítés			3 953 500	3 953 500	0		3 953 500											3 953 500
67	Belkormányati üdülői működés			28 500	28 500	0		28 500											28 500
68	AFA rendezés (NAV)			311 000	311 000	0		311 000							311 000				311 000
69	Belkormányati üdülői, Peregási Tábor beruházásai			-4 532 735	-4 532 735	0	-4 532 735												-4 532 735
70	Közszolgálati bérek			-4 193 500	-4 193 500	0		-4 193 500											-4 193 500
71	Ingaellen-járművelés			-8 000 000	-8 000 000	0		-8 000 000											-8 000 000
72	Gépjármű fenntartás			-10 800 000	-10 800 000	0		-10 800 000											-10 800 000
73	Távoktatási díjak			2 500 000	2 500 000	0	577 009		20 816 491										2 500 000
74	Igazgatási kiadások (egyéb)			2 500 000	2 500 000	0		2 500 000											2 500 000
75	Igazgatási, fejlesztési feladatok			4 532 735	4 532 735	0		4 532 735											4 532 735
76	Csalétkára			7 000 000	7 000 000	0		7 000 000											7 000 000
77	Többletételek			762 000	762 000	0		762 000											762 000
78	Információs fejlesztések					0													0
79	ASP bevezetéssel kapcsolatos kiadások					0													0
80	Összesen:		119 357 075	7 936 212	127 293 287	0	96 028 192	16 107 104	2 584 991	0	0	0	0	0	10 573 000	0	0	0	127 293 287
81	Intézmények összesen:		119 357 075	169 449 632	288 806 707	0	217 239 929	34 347 773	24 546 005	0	0	0	0	0	12 673 000	0	0	0	288 806 707



2020. IV. negyedévi előirányzat módosítás feladatanként

	A	B		C		D		E		F		G		H		I		J		K	L	M	N	O
		Bevétel/ fedezett (átvett)	Kiadás	Korrekció együtt	Személyi juttatások	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	Dologi	Elátottak pénzbeli juttatása	Egyéb működési célú kiadások	Felújítás	Felújítás: Egyéb felhalmazási célú kiadás	Beruházás	Beruházásból: Egyéb felhalmazási célú kiadás	Finanszírozási kiadások	Korrekció együtt									
82	ÖNKORMÁNYZATI																							
83	MŰKÖDÉS																							
84	Bevétel, kiadást egyaránt érintő előirányzat módosítások			0																				0
85	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			0																				0
86	Önkormányzatok működési támogatása			0																				0
87	Állami támogatások 2020. októberi leírásának eredménye:			0																				0
88	- Elszámolás az államháztartáson belülre			0																				0
89	- Övodapedagógusok, óvodapedagógusok munkáját segítő befutómunkák			-31 894 850		-31 894 850																		-31 894 850
90	- Óvodamunkaadói támogatás			-8 181 600		-8 181 600																		-8 181 600
91	- Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása			48 702 600		48 702 600																		48 702 600
92	- A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek álmenei gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása			-21 725 960		-21 725 960																		-21 725 960
93	- Inzerményi gyermekékeztetés támogatása			4 312 110		4 312 110																		4 312 110
94	- Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok			15 864 400		15 864 400																		15 864 400
95	- Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok és a pedagógus szakképzéssel rendelkező segítőik minősítéséből adódó többletkiadásokhoz			-1 080 680		-1 080 680																		-1 080 680
96	- Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei ékeztetésének támogatása			-2 773 050		-2 773 050																		-2 773 050
97	Költségtérítés szervezeti feladatokért befizetésre kötelezett			1 447 480		1 447 480																		1 447 480
98	Szociális ágazat összevont pótlék			37 886 045		37 886 045																		37 886 045
99	Szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak egészségügyi kiegészítő pótlék			1 662 968		1 662 968																		1 662 968
100	Kulturális intézménypótlék			4 718 181		4 718 181																		4 718 181
101	Rendkívüli önkormányzati támogatás			69 153 357		69 153 357																		69 153 357
102	Miskolcplaccai Fűző (Ellipsis) üzemeletése			533 570 000		533 570 000																		533 570 000
103	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről: Minimálbör és garanciált bérminimum emelés hatásának kompenzációja (Emberi Erőforrások Minisztériuma, kulturális intézményekben foglalkoztatottak ármbó bérnépszerűsítésére)			0		0																		0
104	Önkormányzati közfoglalkoztatás			19 893 753		19 893 753																		19 893 753
105	Önkormányzati közfoglalkoztatás			1 728 164		1 728 164																		1 728 164
106	Önkormányzat működés bevételei:			0		0																		0
107	Állalános tartalék			272 940		272 940																		272 940
108	- Szociális segély visszatérítése			300 000		300 000																		300 000
109	- Állományba nem tartozók megbízástól ója - Adatvédelmi megőrzés kiakciója			108 000		108 000																		108 000
110	- Helyiségek béreltetése			660 191		660 191																		660 191
111	- Utazások engedélyezése			6 160		6 160																		6 160
112	- Kártérítés postai szolgáltatás miatt			141 732		141 732																		141 732
113	- Egyéb bevétel - Laptop értékesítése			25 000		25 000																		25 000
114	- Kártérítés megfizetése			8		8																		8
115	- Egyéb bevétel - Készenléti kamat			95 622		95 622																		95 622
116	- Egyéb bevétel - DSM Miskolc Nonprofit Kft. megszűnés miatti maradványösszeg			153 293		153 293																		153 293
117	- Borosói Kármánygyár Kft. követelés engedélyezés bevétele			191 725		191 725																		191 725
118	- Területi béreltetés			1 170 000		1 170 000																		1 170 000
119	- Miskolc Városi Sportuszoda béreltetés díja			8 104 520		8 104 520																		8 104 520
120	- Miskolcplaccai Színház béreltetés díja			13 100 070		13 100 070																		13 100 070
121	- Kútönfalvi kármánygyár (Y Hid)			2 976 833		2 976 833																		2 976 833
122	AFA rendezés (NAV)			386 930		386 930																		386 930
123	Közvetítéses támogatás			420 067		420 067																		420 067
124	Szociális bérletkalkulációkhoz kapcsolódó követelésváltáshoz kapcsolódó egyéb kiadások			36 332		36 332																		36 332
125	Önkormányzati igazgatási kiadások - perkoltsági																							



2020. IV. negyedévi előirányzat módosítás feladatanként

A	B	C	D	E	F	G	H	I	Ebből:			M	N	O
									J	K	L			
Feladat megnevezése	Bevétellel fedezett (átvet)	Kiadás		Személyi juttatások	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	Dologi	Elátottak pénzbeli juttatása	Egyéb működési célú kiadások	Felújítás	Felújításból: Egyéb felhalmozási célú kiadás	Beruházás	Beruházásból: Egyéb felhalmozási célú kiadás	Finanszírozási kiadások	Korrektívó együtt
		Beiső átcsoportosítás	Korrektívó együtt											
126	26 987		26 987			26 987								26 987
127	339 859		339 859			339 859								339 859
128	378 010 573		378 010 573			378 010 573								378 010 573
129	1 215 000		1 215 000			1 215 000								1 215 000
130	79 203 653		79 203 653			79 203 653								79 203 653
131	3 506 373		3 506 373			3 506 373								3 506 373
132	6 431 000		6 431 000			6 431 000								6 431 000
133			0			0								0
134			0			0								0
135		-558 000	-558 000			-558 000								-558 000
136		-751 556	-751 556			-751 556								-751 556
137		-2 398 000	-2 398 000			-2 398 000		-2 398 000						-2 398 000
138		1 000 000	1 000 000			1 000 000		1 000 000						1 000 000
139		-7 000 000	-7 000 000			-7 000 000								-7 000 000
140		-130 038	-130 038										-130 038	-130 038
141		-40 000 000	-40 000 000			-40 000 000								-40 000 000
142		40 130 038	40 130 038			40 130 038		40 130 038						40 130 038
143		0	0			0								0
144		326 048	326 048			326 048								326 048
145		122 121 346	122 121 346			122 121 346								122 121 346
146		16 595 055	16 595 055			16 595 055								16 595 055
147		20 103 170	20 103 170			20 103 170								20 103 170
148		17 500 000	17 500 000			17 500 000		17 500 000						17 500 000
149		1 420 000	1 420 000			1 420 000								1 420 000
150		2 000 000	2 000 000			2 000 000		2 000 000						2 000 000
151		530 909	530 909			530 909								530 909
152		80 250	80 250			80 250								80 250
153		134 436	134 436		134 436									134 436
154		5 223 565	5 223 565			5 223 565								5 223 565
155		2 270 870	2 270 870			2 270 870								2 270 870
156		5 000 000	5 000 000			5 000 000								5 000 000
157		410 820	410 820			410 820								410 820
158		1 881 459	1 881 459			1 881 459								1 881 459
159		0	0			0								0
160		-235 965 729	-235 965 729			-235 965 729		-235 965 729						-235 965 729
161		0	0			0								0
162		0	0			0								0
163		-4 265 751	-4 265 751			-4 265 751								-4 265 751
164		-174 212	-174 212			-174 212								-174 212
165		0	0			0								0
166		-114 447 625	-114 447 625			-114 447 625								-114 447 625
167		0	0			0								0
168		-3 137 764	-3 137 764			-3 137 764								-3 137 764
169		0	0			0								0
170		-14 071 266	-14 071 266			-14 071 266								-14 071 266
171		0	0			0								0
172		-539 600	-539 600			-539 600								-539 600
173		0	0			0								0
174		-250 000	-250 000			-250 000		-250 000						-250 000
175		-250 000	-250 000			-250 000		-250 000						-250 000
176		-100 000	-100 000			-100 000		-100 000						-100 000
177		-200 000	-200 000			-200 000		-200 000						-200 000
178		-200 000	-200 000			-200 000		-200 000						-200 000
179		-50 000	-50 000			-50 000		-50 000						-50 000
180		-950 000	-950 000			-950 000		-950 000						-950 000



2020. IV. negyedévi előirányzat módosítás feladatanként

Feladat megnevezése	Ft-ban														
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
	Ebből:														
			Kiadás												
	Bevételek fedezett (átvett)	Belső átcsoportosítás	Korrekció együtt	Személyi juttatások	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	Dologi	Előlekiottak pénzbeli juttatása	Egyéb működési célú kiadások	Felújítás	Felújítások célú kiadások	Beruházás	Beruházásból: Egyéb felhalmozási célú kiadás	Finanszírozási kiadások	Korrekció együtt	
181	Kárpál-madance népiusületi gyűjtemény őrzése, ábrólása (Lézerpernti Súdóé Kft.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
182	- Intézmény	-2 425 000	-2 425 000	-2 425 000	-2 425 000	-2 425 000	-2 425 000	-2 425 000	-2 425 000	-2 425 000	-2 425 000	-2 425 000	-2 425 000	-2 425 000	
183	Fecsy Gyula grafikus művész életjáródka	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
184	- Intézmény	-480 000	-480 000	-480 000	-480 000	-480 000	-480 000	-480 000	-480 000	-480 000	-480 000	-480 000	-480 000	-480 000	
185	Kulturális rendezvények és feladatok támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
186	- Intézmény	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000	
187	Minimálbér és garantiát bérminimum emelés hatásának kompenzációja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
188	- Intézmény	-15 246 414	-15 246 414	-15 246 414	-15 246 414	-15 246 414	-15 246 414	-15 246 414	-15 246 414	-15 246 414	-15 246 414	-15 246 414	-15 246 414	-15 246 414	
189	<b>MŰKÖPÉS ÖSSZESEN:</b>	1 170 165 786	-207 462 989	962 702 797	1 684 115	258 735	199 197 822	0	761 692 163	0	0	0	-130 038	962 702 797	
190	<b>FELÚJÍTÁSOK</b>														
191	Bevételek kiadást egyaránt érintő előirányzat módosítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
192	AFA visszafizetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
193	- Miskolc Tértégi Konzorcium működéséhez kapcsolódó felújítási feladatok	712 000	712 000	712 000	712 000	712 000	712 000	712 000	712 000	712 000	712 000	712 000	712 000	712 000	
194	Belső átcsoportosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
195	Saját tulajdonú kandelaberek felújítási kiadása	0	751 556	751 556	751 556	751 556	751 556	751 556	751 556	751 556	751 556	751 556	751 556	751 556	
196	<b>FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN:</b>	712 000	751 556	1 463 556	0	0	0	0	1 463 556	0	0	0	0	1 463 556	
197	<b>BERUHÁZÁSOK</b>														
198	Bevételek kiadást egyaránt érintő előirányzat módosítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
199	Miskolcbebecai Turós (Telipus) beruházási kiadások	166 430 000	166 430 000	166 430 000	166 430 000	166 430 000	166 430 000	166 430 000	166 430 000	166 430 000	166 430 000	166 430 000	166 430 000	166 430 000	
200	Dogozóknek adott kölcsön visszafizetése	10 007	10 007	10 007	10 007	10 007	10 007	10 007	10 007	10 007	10 007	10 007	10 007	10 007	
201	Szociális bátrakakkal összefüggő ingatlan vásárlás	36 374 702	36 374 702	36 374 702	36 374 702	36 374 702	36 374 702	36 374 702	36 374 702	36 374 702	36 374 702	36 374 702	36 374 702	36 374 702	
202	Közművelődési értékelésrövelő pályázat	433 000	433 000	433 000	433 000	433 000	433 000	433 000	433 000	433 000	433 000	433 000	433 000	433 000	
203	Muzeális intézmények szakmai támogatása (Kubinyi Ágoston Program)	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	
204	Helyi Környezetvédelem: Alapból megvalósuló fejlesztések kiadása - Találkérés díj bevétele	-2 945 297	-2 945 297	-2 945 297	-2 945 297	-2 945 297	-2 945 297	-2 945 297	-2 945 297	-2 945 297	-2 945 297	-2 945 297	-2 945 297	-2 945 297	
205	Miskolc-Topolca Láb-ének medenáimiai helyreállítása (EBR 454592)	9 935 000	9 935 000	9 935 000	9 935 000	9 935 000	9 935 000	9 935 000	9 935 000	9 935 000	9 935 000	9 935 000	9 935 000	9 935 000	
206	Miskolc, Erdő u. útburkolat helyreállítása (EBR 454588)	8 273 000	8 273 000	8 273 000	8 273 000	8 273 000	8 273 000	8 273 000	8 273 000	8 273 000	8 273 000	8 273 000	8 273 000	8 273 000	
207	Miskolc, Mária-Csavar u. útburkolat helyreállítása (EBR 454590)	3 522 000	3 522 000	3 522 000	3 522 000	3 522 000	3 522 000	3 522 000	3 522 000	3 522 000	3 522 000	3 522 000	3 522 000	3 522 000	
208	Miskolc, Juhász Gy.u. útburkolat helyreállítása (EBR 454587)	2 052 000	2 052 000	2 052 000	2 052 000	2 052 000	2 052 000	2 052 000	2 052 000	2 052 000	2 052 000	2 052 000	2 052 000	2 052 000	
209	Miskolc, Tely u. útburkolat helyreállítása (EBR 454589)	4 560 000	4 560 000	4 560 000	4 560 000	4 560 000	4 560 000	4 560 000	4 560 000	4 560 000	4 560 000	4 560 000	4 560 000	4 560 000	
210	Miskolc, Berektja u. útburkolat helyreállítása (EBR 454591)	1 898 000	1 898 000	1 898 000	1 898 000	1 898 000	1 898 000	1 898 000	1 898 000	1 898 000	1 898 000	1 898 000	1 898 000	1 898 000	
211	Miskolc, Ifjúság u. útburkolat helyreállítása (EBR 454593)	1 778 000	1 778 000	1 778 000	1 778 000	1 778 000	1 778 000	1 778 000	1 778 000	1 778 000	1 778 000	1 778 000	1 778 000	1 778 000	
212	Miskolc, Bükkszentlászló Szent László palat maderturkolat helyreállítása (EBR 454586)	57 570 000	57 570 000	57 570 000	57 570 000	57 570 000	57 570 000	57 570 000	57 570 000	57 570 000	57 570 000	57 570 000	57 570 000	57 570 000	
213	Miskolc, Mesevár Óvoda energiatelki korszerűsítése (TOP támogatás)	-717 688	-717 688	-717 688	-717 688	-717 688	-717 688	-717 688	-717 688	-717 688	-717 688	-717 688	-717 688	-717 688	
214	Energiahatékonyság II-III. ütem (Orvarmányzati épületek energiahatékonyság fejlesztése) - TOP 6.5.1 támogatás	717 688	717 688	717 688	717 688	717 688	717 688	717 688	717 688	717 688	717 688	717 688	717 688	717 688	
215	Boráncs utca felújítása (TOP támogatás)	-1 311 910	-1 311 910	-1 311 910	-1 311 910	-1 311 910	-1 311 910	-1 311 910	-1 311 910	-1 311 910	-1 311 910	-1 311 910	-1 311 910	-1 311 910	
216	Gazdaságfejlesztés (Helyi piacok fejlesztése, környékfejlesztés) - TOP 6.1.3 támogatás	1 311 910	1 311 910	1 311 910	1 311 910	1 311 910	1 311 910	1 311 910	1 311 910	1 311 910	1 311 910	1 311 910	1 311 910	1 311 910	
217	Herman Ottó Múzeum Gorgey utcai épületének bővítése és gazdaságfejlesztés (Helyi piacok fejlesztése, környékfejlesztés) - TOP támogatás	-18 879 047	-18 879 047	-18 879 047	-18 879 047	-18 879 047	-18 879 047	-18 879 047	-18 879 047	-18 879 047	-18 879 047	-18 879 047	-18 879 047	-18 879 047	
218	TOP 6.1.3 támogatás	18 879 047	18 879 047	18 879 047	18 879 047	18 879 047	18 879 047	18 879 047	18 879 047	18 879 047	18 879 047	18 879 047	18 879 047	18 879 047	
219	Miskolc utfejlesztése II-III. ütem (Gazdaságfejlesztés - utépítés) - TOP támogatás	141 203 779	141 203 779	141 203 779	141 203 779	141 203 779	141 203 779	141 203 779	141 203 779	141 203 779	141 203 779	141 203 779	141 203 779	141 203 779	
220	Energiahatékonyság II-III. ütem (Orvarmányzati épületek energiahatékonyság fejlesztése) - TOP támogatás	-98 288 044	-98 288 044	-98 288 044	-98 288 044	-98 288 044	-98 288 044	-98 288 044	-98 288 044	-98 288 044	-98 288 044	-98 288 044	-98 288 044	-98 288 044	



2020. IV. negyedévi előirányzat módosítás feladatonként

	A										Ebből:					O
	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N			
	Bevétel/ fedezett (átvett)	Kiadás	Korrektív együtt	Személyi juttatások	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	Dologi	Ellátottak pénzbeli juttatása	Egyéb működési célú kiadások	Felújítás	Felújítások: Egyéb felhalmozási célú kiadás	Beruházás	Beruházásból: Egyéb felhalmozási célú kiadás	Finanszírozási kiadások	Korrektív együtt		
Ornkormányzat megújuló energia (Mégjövő energiatermelő kapacitás növelése II. fázisú energiatermelés) - TOP 6.5.2	-130 021 861		-130 021 861								-130 021 861			-130 021 861		
Miskolc, Művészeti iskola energetikai korszerűsítése -2020. (TOP támogatás)	228 309 905		228 309 905								228 309 905			228 309 905		
Miskolc, Szociális Almeneti Eltárolás Központ energetikai korszerűsítése (TOP támogatás)	-1 334 135		-1 334 135								-1 334 135			-1 334 135		
Energiatakarékosság II-III. ütem (Ornkormányzati épületek energiatakarékosság fejlesztése) - TOP támogatás	1 334 135		1 334 135								1 334 135			1 334 135		
Szociális asztaliátás fejlesztése II-III. ütem (Szociális alapcsoporthatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése) - TOP 6.2 támogatás	1 760 160		1 760 160								1 760 160			1 760 160		
Ovoda-bölcsőde korszerűsítése II-III. ütem (Családbarát munkába állás; segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése) - TOP 6.2.1 támogatás	298 482		298 482								298 482			298 482		
227 Kötvény fedezete ingatlanértékesítésből (Miskolc Holding Zrt.)	49 782 884		49 782 884								49 782 884			49 782 884		
228 AFA visszatérítés	0		0								0			0		
- Miskolc Téségi Konzorcium működéséhez kapcsolódó fejlesztések	536 000		536 000								536 000			536 000		
- Dösgyönj városközpont integrált rehabilitációja (TOP támogatás)	182 000		182 000								182 000			182 000		
- Dösgyönj Vár és környezete komplex fejlesztése - Modern Városok Program. (hazai támogatás)	749 000		749 000								749 000			749 000		
- Tóhétfői Ávas fejlesztése (terpim és izraelia terület) - TOP támogatás	1 371 000		1 371 000								1 371 000			1 371 000		
- Miskolcpláncfalai fürdő és környezete fejlesztése II. ütem - Modern Városok Program (hazai támogatás)	614 289 000		614 289 000								614 289 000			614 289 000		
234 - Miskolcpláncfalai fürdő fejlesztés I. és II. ütem összekapcsolása (TOP támogatás)	675 000		675 000								675 000			675 000		
- Miskolc Állatkert és Kulturpark ökológiai fejlesztése (TOP támogatás)	48 597 000		48 597 000								48 597 000			48 597 000		
- Herman Ottó Múzeum Gorgey utcai épületének bővítése és környezetének fejlesztése (TOP támogatás)	1 167 000		1 167 000								1 167 000			1 167 000		
- Miskolc Művészeti Központ megvalósításának támogatása (hazai támogatás)	502 000		502 000								502 000			502 000		
238 Belső átcsoportosítás	0		0								0			0		
239 Vis maior pályázatok önrésze	-7 955 000		-7 955 000								-7 955 000			-7 955 000		
Miskolc-Tapolca Látó-árok medertámfal helyreállítása (EBR 454592)	7 955 000		7 955 000								7 955 000			7 955 000		
241 Hejgy Környezetvédelmi Alapból megvalósuló fejlesztések kiadásai	-41 853 038		-41 853 038								-41 853 038			-41 853 038		
242 Miskolc, Erdő u. úburkolat helyreállítása (EBR 454598)	10 717 000		10 717 000								10 717 000			10 717 000		
243 Miskolc, Mária-Csavar u. úburkolat helyreállítása (EBR 454590)	10 530 564		10 530 564								10 530 564			10 530 564		
244 Miskolc, Juhász Gy. u. úburkolat helyreállítása (EBR 454587)	964 240		964 240								964 240			964 240		
245 Miskolc, Tolgy u. úburkolat helyreállítása (EBR 454589)	11 225 734		11 225 734								11 225 734			11 225 734		
246 Miskolc, Bereknai u. úburkolat helyreállítása (EBR 454591)	6 293 500		6 293 500								6 293 500			6 293 500		
247 Miskolc, Ifjúság u. úburkolat helyreállítása (EBR 454593)	2 122 000		2 122 000								2 122 000			2 122 000		
248 ASP elektron. ügyintézés GDPR tevékenység	558 000		558 000								558 000			558 000		
249 ML52 Civilforrás Program (önrész)	2 398 000		2 398 000								2 398 000			2 398 000		
250 3. sz. választókerületi fejlesztésekkel összefüggő keretösszeg	-1 000 000		-1 000 000								-1 000 000			-1 000 000		



2020. IV. negyedévi előirányzat módosítás feladatonként

Feladat megnevezése	B		C		D		E		F		G		H		I		J		K		L		M		N		O	
	Bevételek fedezett (átvett)	Kiadás	Belső átcsoportosítás	Korrektció együtt	Személyi juttatások	Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	Dologi	Ellátottak pénzbeli juttatása	Egyéb működési célú kiadások	Felújítás	Fejlesztési célú kiadás	Beruházás	Beruházási célú kiadás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Finanszírozási kiadások	Korrektció együtt												
251. LIFE IP HungÁry levegőtisztaság-védelmi pályázat beruházási kiadásai		7 000 000		7 000 000								7 000 000										7 000 000						7 000 000
252. Fordított ÁFA:				0																								0
- Diósgyőri városközponti integrált rehabilitációja (TOP támogatás)				0																								0
253. Miskolcraipari Kör és környezete fejlesztése II. ütem - Modern Városok Program (hazai támogatás)				0								40 364 000											-40 364 000					0
- Ávas térségi oldal csapadékvíz elvezetés fejlesztése (TOP támogatás)				0								608 619 000											-608 619 000					0
- Miskolci Állatkert és Kullópark ökológiai fejlesztése (TOP támogatás)				0								51 852 000											-51 852 000					0
256. (TOP támogatás)				0								48 597 000											-48 597 000					0
257. - Ingatlanvásárlásokkal kapcsolatos kiadások				0								1 651 000											-1 651 000					0
258. Többiellátások				0																								0
259. Dobó Kalica Bölcsőde infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)			41 497	41 497																			41 497					0
260. Miskolc, Kalica Bölcsőde infrastrukturális fejlesztése (TOP támogatás)			45 802	45 802			352																45 802					45 802
"Okos város - Okos Miskolc" program megvalósítása (Modern Városok Program - hazai támogatás) - intelligens térfigyelő kamera rendszer			381 000	381 000																			381 000					381 000
262. Diósgyőri városközpont integrált rehabilitációja (TOP támogatás)			1 016 000	1 016 000																			1 016 000					1 016 000
263. (TOP támogatás)			439 307	439 307																			439 307					439 307
Miskolc, Mátvás király út Családségi és Gyermekjóléti Központ kialakítása (TOP támogatás)			635 000	635 000																			635 000					635 000
265. Miskolc, Margareta Bölcsőde térhely bővítése (TOP támogatás)			635 000	635 000																			635 000					635 000
Miskolc, Klapka György úti tankönyv energiaellátás korszerűsítése (TOP támogatás)			100 800	100 800																			100 800					100 800
266. (TOP támogatás)			7 466 117	7 466 117																			7 466 117					7 466 117
267. Diósgyőri Vár turisztikai célú fejlesztése (GINOP pályázat)			20 000 000	20 000 000								6 638 635											827 482					827 482
268. Várhegy úti öbölde épület és udvar rekonstrukció			260 000	260 000																			260 000					260 000
ASP bevezetését, elektronikus ügyintézési kapcsolatok bevezetését			7 040 000	7 040 000																			7 040 000					7 040 000
Miskolc Benéfit Vagyonkezelő Kft. végelszámolása, részvény visszavásárlás kiadása			5 305 801	5 305 801																			5 305 801					5 305 801
271. Ingatlanvásárlásokkal kapcsolatos kiadások			-10 760 523	-10 760 523																			-10 760 523					-10 760 523
272. Többiellátások fedezete																												0
273. Pályázat önrész																												0
274. Technikai előirányzat módosítások:																												0
275. 18. sz. Választókerületi fejlesztésekkel összefüggő keretösszeg																												0
276. - Intézmények			-500 000	-500 000																			-500 000					-500 000
277. Jászszékhelyi Múzeumok szakmai támogatása																												0
278. - Intézmény			-1 600 000	-1 600 000																			-1 600 000					-1 600 000
Muzeális intézmények szakmai támogatása (Kubinyi Ágoston Program)																												0
279. Program)			-2 200 000	-2 200 000																			-2 200 000					-2 200 000
280. - Intézmény																												0
281. BERUHÁZÁS ÖSSZESEN:	1 151 003 717	37 251 801	1 188 255 518				758 809 318	0	0	0	0	439 456 200	167 700 489	0	0	0	0	0	0	0	0	1 198 265 518					0	
282. FINANSZÍROZÁS																												0
283. FINANSZÍROZÁS ÖSSZESEN:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
284. ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	2 331 881 503	-169 449 632	2 162 431 871	1 684 115	258 735	958 007 140	0	761 692 163	1 463 556	0	439 456 200	167 700 489	-130 038	2 162 431 871														
285. MINDÖSSZESEN:	2 451 238 578	0	2 451 238 578	218 924 044	34 606 508	962 553 145	0	761 692 163	1 463 556	0	452 129 200	167 700 489	-130 038	2 451 238 578														









**Előirányzat - felhasználási terv  
2020. év**

Ft-ban

	A	B	C	D	E
1	Hónap	Bevétel	Kiadás	Hitel felvétel	Hitel törlesztés
2	Január	6 123 767 667	4 759 483 228		
3	Február	6 123 767 667	4 759 483 228		
4	Március	6 123 767 666	4 759 483 227		165 882 030
5	Április	1 551 007 947	3 792 537 342		
6	Május	1 775 083 707	3 495 616 410		
7	Június	38 437 620 011	4 873 759 351		154 648 670
8	Július	3 455 794 424	4 956 735 530		
9	Augusztus	1 580 175 446	2 667 083 875	1 093 820 618	450 092 434
10	Szeptember	7 877 411 859	5 531 269 850	684 313 743	1 495 494 523
11	Október	1 517 042 728	2 870 976 808		
12	November	1 624 217 009	2 879 105 141		
13	December *	29 840 654 609	64 372 025 592	4 340 000 000	164 767 862
14	<b>Összesen:</b>	<b>106 030 310 740</b>	<b>109 717 559 582</b>	<b>6 118 134 361</b>	<b>2 430 885 519</b>

\*Tartalmazza a 2021. évre áthúzódó maradvány várható összegét is.