

**Miskolc Megyei Jogú Város
Német Nemzetiségi Önkormányzata**

808.124-1/2020.

Előterjesztés a Képviselő-testület 2020. február 12. napján tartandó ülésére

**Javaslat
Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzata
2019. évi költségvetésének IV. negyedéves módosítására**

Előkészítésért felelős:

Polgári Mátyás
főosztályvezető
Gazdálkodási Főosztály

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

Dr. Ignác Dávid
jegyző

Tisztelt Testület!

I. Tartalmi összefoglaló

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 6/C. §-a szerint a nemzetiségi önkormányzat bevételeit és kiadásait a helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetése tartalmazza. Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. február 20. napján megtartott ülésén megalkotta 2019. évi költségvetését, melyről határozatot hozott.

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

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

A/ BEVÉTELEK

Az önkormányzat költségvetésének bevétele a III. negyedéves előirányzat módosításhoz képest nem változott.

Így a bevételek módosított főösszege változatlanul összesen 5.558.655 Ft.

A december végéig beérkező bevételeket részletesen a határozat mellékletei tartalmazzák.

B/ KIADÁSOK

A 2019. évi működési kiadásokra a III. negyedéves előirányzat módosítás során jóváhagyott 5.558.655 Ft módosított előirányzat főösszege, a negyedik negyedév végére nem módosult, azonban az egyes feladatokra rendelkezésre álló kiadási előirányzatok – a belső átcsoportosítások következtében – az alábbiak szerint módosulnak:

Személyi kiadás:

- Parkoló bérlet 80.000 Ft

Személyi kiadás összesen: 80.000 Ft

Munkaadót terhelő járulék: 20.000 Ft

Dologi kiadás:

- Iroda fenntartási költség 54.707 Ft
- Megyei Szövetség tagdíj 20.000 Ft
- Szegények-Öregek Karácsonya 119.655 Ft
- Egyéb rendezvény 986.223 Ft
- Malenkij robot kutatás 500.000 Ft
- Mikulásvonat 133.000 Ft
- Várak és kastélyok utazás 1.050.000 Ft
- Nemzeti Közösségépítő Nap 37.670 Ft
- Erdélyi Szász Várak utazás 2.230.000 Ft
- „Mi svábok” könyvben való megjelenés 279.400 Ft

Dologi kiadás összesen: 5.410.655 Ft

Egyéb működési célú kiadások:

- | | |
|--|-----------|
| ▪ Túróczy Kata Emma tanulmányi ösztöndíj | 24.000 Ft |
| ▪ Bodnár Imola tanulmányi ösztöndíj | 24.000 Ft |

Egyéb működési célú kiadások összesen: 48.000 Ft

A Német Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetési módosítása működési kiadásokon kívül más kiadással nem számol.

II. Előzmények

Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. február 20-án tartott ülésén a N-3/2019. (II.20.) határozattal elfogadta 2019. évi költségvetését. A Német Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetés-módosítása a költségvetésben foglaltak alapján került kidolgozásra. A Képviselő-testület előbb a 2019. szeptember 4-i ülésén az első félévet érintően, majd az N-46/2019. (XI.28.) határozattal a III. negyedéves állapot szerint módosította a költségvetését.

III. Várható szakmai hatások

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

IV. Várható gazdasági hatások

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

V. Kapcsolódások

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényhez,
- a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényhez,
- a Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló N-3/2019. (II.20.) határozathoz,
- a Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének I. féléves előirányzat módosításáról szóló N-30/2019. (IX.4.) határozathoz,
- a Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének III. negyedéves előirányzat módosításáról szóló N-46/2019. (XI.28.) határozathoz.

VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására

A sajtó tájékoztatása indokolt.

Miskolc, 2020. február 5.

Dr. Lange László
elnök

Határozati javaslat:

Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a „**Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi költségvetésének módosítására**” című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

Tárgy: Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi költségvetésének IV. negyedévi módosítása

Miskolc Megyei Jogú Város Német Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete az N-3/2019. (II.20.) határozatát az alábbiak szerint módosítja:

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

„2. A módosított költségvetés bevételei és kiadásai

2.1. A Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete a 2019. évi módosított költségvetését

	3.372.996 Ft	Költségvetési bevétellel
	5.558.655 Ft	Költségvetési kiadással
	2.185.659 Ft	Költségvetési egyenleggel
Ebből:	2.185.659 Ft	működési egyenleggel

állapítja meg. A képviselő-testület a működési egyenleget belső forrás bevonásával, előző évi költségvetési maradvány igénybevételeivel 2.185.659 Ft összegben finanszírozza.”

2. A határozat mellékletei az alábbiak szerint módosulnak:

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

3. A határozat módosítással nem érintett pontjai változatlanul hatályosak.

4. A költségvetési határozat 2020. február 13. napján lép hatályba.

Felelős: Elnök
Végrehajtásért felelős: Gazdálkodási Főosztály
Határidő: azonnal

2019. évi költségvetési mérleg

Ft-ban

A		B	C	D	E		F	G	H
Bevétel					Kiadás				
Sor-szám	Megnevezés	Módosított előirányzat	Korrekción	Korrekción utáni módosított előirányzat	Megnevezés	Módosított előirányzat	Korrekción	Korrekción utáni módosított előirányzat	
1.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 372 996		3 372 996	K1. Személyi juttatás	80 000		80 000	
2.	B3. Közhatalmi bevételek				K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 000		20 000	
3.	B4. Működési bevételek				K3. Dologi kiadások	5 310 655	100 000	5 410 655	
4.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök				K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.					K5. Egyéb működési célú kiadások	148 000	-100 000	48 000	
6.					<i>Ebből: Általános tartalék</i>				
7.					<i>Céltartalék</i>				
8.	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	3 372 996	0	3 372 996	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ...+K5.)	5 558 655	0	5 558 655	
9.	B. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	2 185 659	0	2 185 659	B. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN				
10.	<i>Ebből: B813. Maradvány igénybevétele</i>	<i>2 185 659</i>		<i>2 185 659</i>					
11.	C. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)	5 558 655	0	5 558 655	C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	5 558 655	0	5 558 655	
12.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				K6. Beruházások				
13.	B5. Felhalmozási bevételek				K7. Felújítások				
14.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				
15.	D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	0	0	0	D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)	0	0	0	
16.	ÖSSZESEN				ÖSSZESEN				
17.	<i>Ebből: B813. Maradvány igénybevétele</i>								
18.	F. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (D+E)	0	0	0	F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)	0	0	0	
19.	G. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+D)	3 372 996	0	3 372 996	G. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+D)	5 558 655	0	5 558 655	
20.	H. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B+E)	2 185 659	0	2 185 659	H. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (B+E)				
21.	<i>Ebből: B813. Maradvány igénybevétele</i>	<i>2 185 659</i>		<i>2 185 659</i>					
22.	I. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+F)	5 558 655	0	5 558 655	I. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+F)	5 558 655	0	5 558 655	

Német Nemzetiségi Önkormányzat
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

2. melléklet a/2020. (.....) határozathoz

BEVÉTELEK

Forintban

Sor-szám	A	B	C	D
	Bevételi jogcím	Módosított előirányzat	Korrekción	Korrekción utáni módosított előirányzat
1.	2	3	4	5
2.	Megnevezés			
3.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 322 996		3 322 996
4.	- Állami támogatás	1 040 000		1 040 000
5.	- Miskolc MJV. Önkormányzat támogatása	1 080 000		1 080 000
6.	- Feladatalapú támogatás	1 102 996		1 102 996
7.	- BAZ. Megyei Német Területi Nemzetiségi Önkormányzat	100 000		100 000
8.	B3. Közhatalmi bevételek	0		0
9.	B4. Működési bevételek	0		0
10.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	50 000		50 000
11.	- BAZ. Megyei Német Önkormányzat Szövetségének Egyesülete	50 000		50 000
12.	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	3 372 996		3 372 996
13.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		0
14.	B5. Felhalmozási bevételek	0		0
15.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0
16.	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	0		0
17.	C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	3 372 996		3 372 996
18.	D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 185 659		2 185 659
19.	<i>Ebből: B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</i>	2 185 659		2 185 659
20.	E.BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)	5 558 655	0	5 558 655

KIADÁSOK

Forintban

Sor-szám	A	B	C	D
	Kiadási jogcímek	Módosított előirányzat	Korrekción	Korrekción utáni módosított előirányzat
1	2	3	4	5
21.	Megnevezés			
22.	K1. Személyi juttatás	80 000		80 000
23.	- Parkoló bérlet	80 000		80 000
24.	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 000		20 000
25.	K3. Dologi kiadások	5 310 655	100 000	5 410 655
26.	- Megyei Szövetség tagdíj	40 000	-20 000	20 000
27.	- Irodafenntartás költsége	100 000	-45 293	54 707
28.	- Kiküldetés	175 000	-175 000	0
29.	- Student Police program	0		0
30.	- Málnéj robot kutatás	500 000		500 000
31.	- Tanulmányi ösztöndíj	0		0
32.	- Mikulásvonat	120 000	13 000	133 000
33.	- Szegények-Oregek Karácsonya	50 000	69 655	119 655
34.	- Egyéb rendezvény	1 007 985	-21 762	986 223
35.	- Regionális Német Fesztivál	0		0
36.	- Várak és Kastélyok utazás	1 050 000		1 050 000
37.	- Nemzetiségi Közösségépítő Nap	37 670		37 670
38.	- Erdélyi Szász Várak utazás	2 230 000		2 230 000
39.	- "Mi svábok" könyvben való megjelenése		279 400	279 400
40.	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
41.	K5. Egyéb működési célú kiadások	148 000	-100 000	48 000
42.	- Türoczy Kata Emma tanulmányi ösztöndíj	24 000		24 000
43.	- Bodnár Imola tanulmányi ösztöndíj	24 000		24 000
44.	<i>Ebből: Általános tartalék</i>			
45.	<i>Céltartalék</i>			
46.	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1...+K5)	5 558 655	0	5 558 655
47.	K6. Beruházások			
48.	K7. Felújítások			
49.	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
50.	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6+K7+K8)	0	0	0
51.	C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	5 558 655	0	5 558 655
52.	D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0
53.	E.KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)	5 558 655	0	5 558 655

Előirányzat - felhasználási terv

Ft-ban

	A	B	C
1	Hónap	Bevétel	Kiadás
2	Január	2 705 659	634 700
3	Február	0	103 607
4	Március	0	8 000
5	Április	551 498	763 325
6	Május	1 080 000	8 000
7	Június	520 000	24 155
8	Július	50 000	46 250
9	Augusztus	551 498	1 142 500
10	Szeptember	100 000	1 125 244
11	Október		11 340
12	November		147 250
13	December		1 544 284
14	Összesen:	5 558 655	5 558 655