

**Miskolc Megyei Jogú Város
Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata**

808.129-1/2020.

Előterjesztés a Képviselő-testület 2020. február 19. napján tartandó ülésére

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

Előkészítésért felelős:

Polgári Mátyás
főosztályvezető
Gazdálkodási Főosztály

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

Dr. Ignácz 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 Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 2019. február 18. napján megtartott képviselő-testületi 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 3.085.438 Ft.

A december végéig beérkező bevételeket részletesen a határozat mellékletei tartalmazzák.

B/ KIADÁSOK

A 2020. évi működési kiadásokra a III. negyedéves előirányzat módosítás során jóváhagyott 3.085.438 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 és szociális hozzájárulási adó: 20.000 Ft

Dologi kiadás:

- Irodafenntartás 48.543 Ft
- Sevcsenko emlékest 371.025 Ft
- Egyéb rendezvény 94.225 Ft
- Kiküldetés 615.535 Ft
- Téli egyházi Ukrán ünnepek 292.675 Ft
- Ökumenikus Húsvéti ünnep 437.630 Ft
- Gyermeknap ünnepség 183.475 Ft
- Nyári egyházi ukrán ünnepek 222.095 Ft
- Anyák napja 95.000 Ft
- Skovoroda Irodalmi Zenés Est 301.545 Ft
- Holodomor könyvbemutató 281.345 Ft
- Mikulás Ünnep 19.780 Ft

Dologi kiadás összesen: 2.962.873 Ft

Egyéb működési célú kiadás:

- 2018. évi önkormányzati támogatás visszafizetése 6.665 Ft

Egyéb működési célú kiadás összesen: 6.665 Ft**Beruházási kiadás:**

- Nyomtató beszerzés 15.900 Ft

Beruházási kiadás összesen: 15.900 Ft**II. Előzmények**

Miskolc Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. február 18-án tartott képviselő-testületi ülésén az U-3/2019. (II.18.) határozattal elfogadta 2019. évi költségvetését. Az Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetés-módosítása a költségvetésben foglaltak alapján került kidolgozásra. A Képviselő-testület a 2019. augusztus 23-i ülésén az első félévet érintően, majd az U-58/2019. (XII.4.) határozattal a III. negyedéves állapot szerint módosította a költségvetését.

III. Várható szakmai hatások

A költségvetés módosítása szorosan kapcsolódik a Miskolc Megyei Jogú Város Ukrán 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 szerepeltethetőek. 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 Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló U-3/2019. (II.18.) határozathoz,
- a Miskolc Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének I. féléves előirányzat módosításáról szóló U-39/2019. (VIII.23.) határozathoz.
- a Miskolc Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének III. negyedéves előirányzat módosításáról szóló U-58/2019. (XII.4.) határozathoz.

VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására

A sajtó tájékoztatása indokolt.

Miskolc, 2020. február 13.

Ignác Viktória
elnök

Határozati javaslat:

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

Tárgy: Miskolc Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi költségvetésének IV. negyedéves módosítása

Miskolc Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete az U-3/2019. (II.18.) 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

	3.072.412 Ft	Költségvetési bevétellel
	3.085.438 Ft	Költségvetési kiadással
	13.026 Ft	Költségvetési egyenleggel
Ebből:	13.026 Ft	működési egyenleggel

állapítja meg. A képviselő-testület a működési egyenleget belső forrás bevonásával, előző évi költségvetési maradvány igénybevételeivel 13.026 Ft összegben finanszírozza.”

2. A határozat mellékletei az alábbiak szerint módosulnak:

- A határozat 1. melléklete helyébe e határozat 1. melléklete lép.
- A határozat 2. melléklete helyébe e határozat 2. melléklete lép.
- 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 20. 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	3 072 396		3 072 396	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	16		16	K3. Dologi kiadások	2 962 873		2 962 873
4.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök				K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.					K5. Egyéb működési célú kiadások	6 665		6 665
6.					<i>Ebből: Általános tartalék</i>			
7.					<i>Céltartalék</i>			
8.	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	3 072 412	0	3 072 412	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ...+K5.)	3 069 538	0	3 069 538
9.	B. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	13 026	0	13 026	B. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN			
10.	<i>Ebből: B813. Maradvány igénybevétele</i>	<i>13 026</i>		<i>13 026</i>				
11.	C. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)	3 085 438	0	3 085 438	C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	3 069 538	0	3 069 538
12.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				K6. Beruházások	15 900		15 900
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.)	15 900	0	15 900
16.	E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN				E. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN			
17.	<i>Ebből: B813. Maradvány igénybevétele</i>							
18.	F. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (D+E)	0	0	0	F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)	15 900	0	15 900
19.	G. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+D)	3 072 412	0	3 072 412	G. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+D)	3 085 438	0	3 085 438
20.	H. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B+E)	13 026	0	13 026	H. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (B+E)			
21.	<i>Ebből: B813. Maradvány igénybevétele</i>	<i>13 026</i>		<i>13 026</i>				
22.	I. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+F)	3 085 438	0	3 085 438	I. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+F)	3 085 438	0	3 085 438

Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

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

BEVÉTELEK

Ft-ban

Sor-szám	A	B	C	D
	Bevételi jogcím	Módosított előirányzat	Korrekció	Korrekció utáni módosított előirányzat
1.	2	3	4	5
2.	Megnevezés			
3.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 072 396		3 072 396
4.	- Állami támogatás	1 040 000		1 040 000
5.	- Miskolc MJV. Önkormányzat támogatása	1 150 000		1 150 000
6.	- Feladatalapú támogatás	882 396		882 396
7.	B3. Közhatalmi bevételek	0		0
8.	B4. Működési bevételek	16		16
9.	- MÁK járulékkülönbözet	16		16
10.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0		0
11.	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	3 072 412		3 072 412
12.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		0
13.	B5. Felhalmozási bevételek	0		0
14.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0
15.	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	0		0
16.	C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	3 072 412		3 072 412
17.	D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	13 026		13 026
18.	<i>Ebből: B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</i>	13 026		13 026
19.	E. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)	3 085 438	0	3 085 438

KIADÁSOK

Ft-ban

Sor-szám	A	B	C	D
	Kiadási jogcímek	Módosított előirányzat	Korrekció	Korrekció utáni módosított előirányzat
1	2	3	4	5
20.	Megnevezés			
21.	K1. Személyi juttatás	80 000		80 000
22.	Parkoló bérlet	80 000		80 000
23.	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 000		20 000
24.	K3. Dologi kiadások	2 962 873	0	2 962 873
25.	Irodafenntartás	275 400	-226 857	48 543
26.	Sevcsenko emlékest	371 025		371 025
27.	Egyéb rendezvény	485 573	-391 348	94 225
28.	Kiküldetés	400 000	215 535	615 535
29.	Téli egyházi ukrán ünnepek	292 675		292 675
30.	Ökumenikus húsvéti ünnep	437 630		437 630
31.	Anyák napja	95 000		95 000
32.	Gyermeknap ünnepség	183 475		183 475
33.	Nyári egyházi ukrán ünnepek	222 095		222 095
34.	Kiállítás az ukránjai hősiesség áldozatainak emlékére	100 000	-100 000	0
35.	II. Miskolci Ukrán Mária Búcsú	0		0
36.	Skovoroda Irodalmi Zenés Est	100 000	201 545	301 545
37.	Holodomor könyvbemutató		281 345	281 345
38.	Mikulás Ünnepe		19 780	19 780
39.	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
40.	K5. Egyéb működési célú kiadások	6 665		6 665
41.	2018. évi önkormányzati támogatás fel nem használt rész visszautalása	6 665		6 665
42.	<i>Ebből: Államháztartás</i>			
43.	<i>Céltartalék</i>			
44.	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1...+K5)	3 069 538	0	3 069 538
45.	K6. Beruházások	15 900		15 900
46.	Nyomató beszerzés	15 900		15 900
47.	K7. Felújítások			
48.	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
49.	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6+K7+K8)	15 900	0	15 900
50.	C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	3 085 438	0	3 085 438
51.	D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0
52.	E. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)	3 085 438	0	3 085 438

Előirányzat - felhasználási terv

Ft-ban

	A	B	C
1	Hónap	Bevétel	Kiadás
2	Január	520 000	0
3	Február	0	386 810
4	Március	0	86 495
5	Április	1 521 198	404 285
6	Május	603 026	642 060
7	Június	0	261 854
8	Július	0	222 530
9	Augusztus	441 214	14 000
10	Szeptember	0	253 850
11	Október	0	0
12	November	0	0
13	December	0	813 554
14	Összesen:	3 085 438	3 085 438