

**Miskolc Megyei Jogú Város  
Roma Nemzetiségi Önkormányzata**

808.126-1/2020.

Előterjesztés a Képviselő-testület 2020. február 21. napján tartandó ülésére

**Javaslat  
Miskolc Megyei Jogú Város Roma 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 Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a 2019. február 27. 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 módosításokhoz képest az alábbi bevételekkel egészül ki:

- BAZ. Megyei Munkaügyi Központ-  
Közcélú foglalkoztatás támogatása 5.093.910 Ft
- MÁK járulékkülönbözet 181 Ft

Így a bevételek módosított főösszege 22.806.117 Ft-ról 5.094.091 Ft-tal módosul, összesen 27.900.208 Ft-ra nő.

Az év végéig beérkezett bevételeket részletesen a határozat mellékletei tartalmazzák.

### **B/ KIADÁSOK**

A 2019. évi működési kiadásokra a III. negyedéves előirányzat módosítás során jóváhagyott 22.806.117 Ft módosított előirányzat, a korrekciót követően 27.900.208 Ft-ra módosul, így az egyes feladatokra rendelkezésre álló kiadási előirányzatok az alábbiak szerint alakulnak:

#### **Személyi kiadás:**

- Bérletterítés 91.000 Ft
- Közcélú foglalkoztatás 20.152.577 Ft

**Személyi kiadás összesen:** 20.243.577 Ft

**Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó:** 2.250.772 Ft

#### **Dologi kiadás:**

- Iroda fenntartási költség 1.540.000 Ft
- Kiküldetés 78.723 Ft
- Sportrendezvények 373.850 Ft
- Avasi Majális 719.460 Ft
- Zarándokút 324.800 Ft
- Karácsonyi Gyertyaláng 2018 150.550 Ft
- Karácsonyi Gyertyaláng 2019 109.432 Ft

- Egyéb rendezvény 353.669 Ft
- Esélynövelő nyári tábor 1.755.375 Ft

**Dologi kiadás összesen:** 5.405.859 Ft

## **II. Előzmények**

Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. február 27-én tartott ülésén a RO-3/2019. (II. 27.) határozattal elfogadta 2019. évi költségvetését. A Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetés-módosítása a költségvetésben foglaltak alapján került kidolgozásra. A Képviselő-testület a 2019. szeptember 4-i ülésén az első félévet érintően, majd a RO-54/2019. (XII.11.) határozattal a III. negyedéves állapot szerint módosította a költségvetését.

## **III. Várható szakmai hatások**

A költségvetés módosítása szorosan kapcsolódik a Miskolc Megyei Jogú Város Roma 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 Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló RO-3/2019. (II.27.) határozathoz,
- a Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének I. féléves előirányzat módosításáról szóló RO-41/2019. (IX.4.) határozathoz.
- a Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének I. féléves előirányzat módosításáról szóló RO-54/2019. (XII.11.) határozathoz.

## **VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására**

A sajtó tájékoztatása nem indokolt.

Miskolc, 2020. február 14.

**Lakatos Ernő**  
elnök

### Határozati javaslat:

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

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

Miskolc Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a RO-4/2019. (II.27.) 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

**24.965.229 Ft Költségvetési bevétellel**  
**27.900.208 Ft Költségvetési kiadással**  
**- 2.934.979 Ft Költségvetési egyenleggel**  
**Ebből: - 2.934.979 Ft működési egyenleggel**

állapítja meg. A képviselő-testület a működési egyenleget belső forrás bevonásával, előző évi költségvetési maradvány igénybevételeivel 2.934.979 Ft összegben finanszírozza.”

2. A határozat mellékletei az alábbiak szerinti 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 22. 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	19 584 785	5 093 910	24 678 695	K1. Személyi juttatás	15 540 959	4 702 618	20 243 577
2.	B3. Közhatalmi bevételek				K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 848 480	402 292	2 250 772
3.	B4. Működési bevételek	11 353	181	11 534	K3. Dologi kiadások	5 416 678	-10 819	5 405 859
4.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	275 000		275 000	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.					K5. Egyéb működési célú kiadások			
6.					<i>Ebből: Általános tartalék</i>			
7.					<i>Céltartalék</i>			
8.	<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)</b>	<b>19 871 138</b>	<b>5 094 091</b>	<b>24 965 229</b>	<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ....+K5.)</b>	<b>22 806 117</b>	<b>5 094 091</b>	<b>27 900 208</b>
9.	<b>B. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN</b>	<b>2 934 979</b>		<b>2 934 979</b>	<b>B. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN</b>			
10.	<i>Ebből: B813. Maradvány igénybevétele</i>	<i>2 934 979</i>		<i>2 934 979</i>				
11.	<b>C. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>22 806 117</b>	<b>5 094 091</b>	<b>27 900 208</b>	<b>C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>22 806 117</b>	<b>5 094 091</b>	<b>27 900 208</b>
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.	<b>D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ....+K8.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16.	<b>E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN</b>				<b>E. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN</b>			
17.	<i>Ebből: B813. Maradvány igénybevétele</i>							
18.	<b>F. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (D+E)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19.	<b>G. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+D)</b>	<b>19 871 138</b>	<b>5 094 091</b>	<b>24 965 229</b>	<b>G. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+D)</b>	<b>22 806 117</b>	<b>5 094 091</b>	<b>27 900 208</b>
20.	<b>H. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B+E)</b>	<b>2 934 979</b>	<b>0</b>	<b>2 934 979</b>	<b>H. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (B+E)</b>			
21.	<i>Ebből: B813. Maradvány igénybevétele</i>	<i>2 934 979</i>		<i>2 934 979</i>				
22.	<b>I. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+F)</b>	<b>22 806 117</b>	<b>5 094 091</b>	<b>27 900 208</b>	<b>I. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+F)</b>	<b>22 806 117</b>	<b>5 094 091</b>	<b>27 900 208</b>

Roma 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.	<b>Megnevezés</b>			
3.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 584 785	5 093 910	24 678 695
4.	- Állami támogatás	1 040 000		1 040 000
5.	- Miskolc MJV. Önkormányzat támogatása	1 080 000		1 080 000
6.	- Feladatalapú támogatás	860 064		860 064
7.	- BAZ. Megyei Munkaügyi Központ támogatása	14 444 721	5 093 910	19 538 631
8.	- MMJV Önkormányzati támogatás	2 160 000		2 160 000
9.	B3. Közhatalmi bevételek	0		0
10.	B4. Működési bevételek	11 353	181	11 534
11.	- MÁK járulékkülönbözet	11 353	181	11 534
12.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	275 000		275 000
13.	- Szövetkezeti tagi hozzájárulás	275 000		275 000
14.	<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)</b>	<b>19 871 138</b>	<b>5 094 091</b>	<b>24 965 229</b>
15.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		0
16.	B5. Felhalmozási bevételek	0		0
17.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0
18.	<b>B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
19.	<b>C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>19 871 138</b>	<b>5 094 091</b>	<b>24 965 229</b>
20.	<b>D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>2 934 979</b>		<b>2 934 979</b>
21.	<i>Ebből: B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</i>	2 934 979		2 934 979
22.	<b>E. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)</b>	<b>22 806 117</b>	<b>5 094 091</b>	<b>27 900 208</b>

KIADÁSOK

Forintban

Sor-szám	A	B	C	D
	Kiadási jogcímek	Módosított előirányzat	Korrekción	Korrekción utáni módosított előirányzat
1	2	3	4	5
23.	<b>Megnevezés</b>			
24.	K1. Személyi juttatás	15 540 959	4 702 618	20 243 577
25.	Közfoglalkoztatás	15 460 959	4 691 618	20 152 577
26.	Parkoló bérlet	80 000	11 000	91 000
27.	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 848 480	402 292	2 250 772
28.	K3. Dologi kiadások	5 416 678	-8 251	5 408 427
29.	Irodafenntartás költsége	1 500 000	40 000	1 540 000
30.	Karácsonyi Gyertyaláng 2018	150 550		150 550
31.	Karácsonyi Gyertyaláng 2019	112 000		109 432
32.	Sportrendezvények	200 000	173 850	373 850
33.	Avasi Majális	719 460		719 460
34.	Zarándokút	325 000	-200	324 800
35.	Kiküldetés	200 000	-121 277	78 723
36.	Egyéb rendezvény	409 668	-55 999	353 669
37.	Eszélynövelő nyári Tábor 2019	1 800 000	-44 625	1 755 375
38.	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
39.	K5. Egyéb működési célú kiadások	0		0
40.	<i>Ebből: Általános tartalék</i>			
41.	<i>Céltartalék</i>			
42.	<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1...+K5)</b>	<b>22 806 117</b>	<b>5 094 091</b>	<b>27 900 208</b>
43.	K6. Beruházások	0		0
44.	K7. Felújítások	0		0
45.	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0		0
46.	<b>B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6+K7+K8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
47.	<b>C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>22 806 117</b>	<b>5 094 091</b>	<b>27 900 208</b>
48.	<b>D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
49.	<b>E. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)</b>	<b>22 806 117</b>	<b>5 094 091</b>	<b>27 900 208</b>

**Előirányzat - felhasználási terv**

Ft-ban

	A	B	C
1	<b>Hónap</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Kiadás</b>
2	Január	4 086 032	1 377 639
3	Február	456 052	1 438 524
4	Március	2 278 027	1 352 862
5	Április	2 194 986	817 933
6	Május	2 536 236	1 886 350
7	Június	2 379 025	2 639 869
8	Július	3 354 925	2 381 108
9	Augusztus	2 090 281	2 592 469
10	Szeptember	3 430 553	3 032 653
11	Október	1 766 261	2 756 460
12	November	1 766 261	3 205 851
13	December	1 561 569	4 418 490
14	<b>Összesen:</b>	<b>27 900 208</b>	<b>27 900 208</b>