

**Miskolc Megyei Jogú Város
Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata**

808.127-1/2020.

Előterjesztés a Képviselő-testület 2020. március 4. napján tartandó ülésére

**Javaslat
Miskolc Megyei Jogú Város Ruszin 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 Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 2019. március 1. napján megtartott ülésén megalkotta az Önkormányzat 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 6.044.838 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 6.044.838 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:

- Iroda fenntartási költség 117.257 Ft
- Zarándokutak 151.704 Ft
- Hagyományőrző rendezvények 1.497.363 Ft
- Egyéb rendezvények 1.138.276 Ft
- Kiküldetés 454.370 Ft
- III. Ruszin Bál 744.085 Ft
- Ruszin nemzeti ünnep 201.343 Ft
- Rákóczi ünnepség 106.207 Ft
- Ruszin Búcsújárás 449.180 Ft
- Szent Cirill és Metód Ünnep 268.000 Ft
- Dunakanyar-Visegrád kirándulás 585.650 Ft
- Adventi gondolatok 218.068 Ft

Dologi kiadás összesen:

5.931.503 Ft

Egyéb működési célú kiadások:

- 2018. évi önkormányzati támogatás fel nem használt rész visszautalása 13.335 Ft

Egyéb működési célú kiadások összesen:

13.335 Ft

II. Előzmények

Miskolc Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testület 2019. március 1-jén tartott képviselő-testületi ülésén a RU-3/2019. (III.1.) határozattal elfogadta az Önkormányzat 2019. évi költségvetését. A Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetés módosítása a költségvetésben foglaltak alapján került kidolgozásra. A Képviselő-testület a 2019. augusztus 30-i ülésén az első félévet érintően, majd a RU-115/2019. (XII.10.) határozattal a III. negyedéves állapot szerint módosította a költségvetését.

III. Várható szakmai hatások

A költségvetés módosítása szorosan kapcsolódik a Miskolc Megyei Jogú Város Ruszin 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 Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló RU-3/2019. (III.1.) határozathoz,
- a Miskolc Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének I. féléves előirányzat módosításáról szóló RU-83/2019. (VIII.30.) határozathoz.
- a Miskolc Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének III. negyedéves előirányzat módosításáról szóló RU-115/2019. (XII.10.) határozathoz.

VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására

A sajtó tájékoztatása nem indokolt.

Miskolc, 2020. február 26.

Szónoczki Mária
elnök

Határozati javaslat:

Miskolc Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata a „**Javaslat Miskolc Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi költségvetésének IV. negyedéves módosítására**” című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

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

Miskolc Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a RU-3/2019. (III.1.) 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

	5.950.921 Ft	Költségvetési bevétellel
	6.044.838 Ft	Költségvetési kiadással
	93.917 Ft	Költségvetési egyenleggel
Ebből:	93.917 Ft	működési egyenleggel

állapítja meg. A képviselő-testület a működési egyenleget belső forrás bevonásával, előző évi költségvetési maradvány igénybevételeivel 93.917 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. március 5. 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	5 950 524		5 950 524	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	397		397	K3. Dologi kiadások	5 931 503		5 931 503
4.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök				K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.					K5. Egyéb működési célú kiadások	13 335		13 335
6.					<i>Ebből: Általános tartalék</i>			
7.					<i>Céltartalék</i>			
8.	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	5 950 921	0	5 950 921	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ...+K5.)	6 044 838	0	6 044 838
9.	B. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	93 917	0	93 917	B. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN			
10.	<i>Ebből: B813. Maradvány igénybevétele</i>	<i>93 917</i>		<i>93 917</i>				
11.	C. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)	6 044 838	0	6 044 838	C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	6 044 838	0	6 044 838
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.	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)	0	0	0
19.	G. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+D)	5 950 921	0	5 950 921	G. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+D)	6 044 838	0	6 044 838
20.	H. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B+E)	93 917	0	93 917	H. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (B+E)			
21.	<i>Ebből: B813. Maradvány igénybevétele</i>	<i>93 917</i>		<i>93 917</i>				
22.	I. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+F)	6 044 838	0	6 044 838	I. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+F)	6 044 838	0	6 044 838

Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

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

B E V É T E L E K

Ft-ban

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	5 950 524		5 950 524
4.	- Állami támogatás	1 040 000		1 040 000
5.	- Miskolc MJV. Önkormányzat támogatása	1 080 000		1 080 000
6.	- Feladatalapú támogatás	2 279 524		2 279 524
7.	- Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt./ Ruszin Anyanyelvi Tábor	1 301 000		1 301 000
8.	- Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt./ Ruszin Búcsúk	250 000		250 000
9.	B3. Közhatalmi bevételek	0		0
10.	B4. Működési bevételek	0		0
11.	- MÁK járulékkülönbözet			
12.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	397		397
13.	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	5 950 921		5 950 921
14.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		0
15.	B5. Felhalmozási bevételek	0		0
16.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0
17.	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	0		0
18.	C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	5 950 921		5 950 921
19.	D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	93 917		93 917
20.	<i>Ebből: B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</i>	93 917		93 917
21.	E. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)	6 044 838	0	6 044 838

K I A D Á S O K

Ft-ban

Sor-szám	A	B	C	D
	Kiadási jogcímek	Módosított előirányzat	Korrekción	Korrekción utáni módosított előirányzat
1	2	3	4	5
22.	Megnevezés			
23.	K1. Személyi juttatás	80 000		80 000
24.	- Parkoló bérlet	80 000		80 000
25.	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 000		20 000
26.	K3. Dologi kiadások	5 931 503	0	5 931 503
27.	- Irodafenntartás költsége	200 000	-82 743	117 257
28.	- Zárandókat	350 000	-198 296	151 704
29.	- Hagyományörző rendezvények	1 499 000	-1 637	1 497 363
30.	- Egyéb rendezvények	1 026 218	112 058	1 138 276
31.	- Kiküldetés	600 000	-145 630	454 370
32.	- Ruszin Bál	744 085		744 085
33.	- Ruszin nemzeti ünnep	201 343		201 343
34.	- Rákóczi ünnepség	106 207		106 207
35.	- Ruszin Búcsujárás	351 000	98 180	449 180
36.	- Szent Cirill és Metód ünnep	268 000		268 000
37.	- Visegrádi Kirándulás	585 650		585 650
38.	- Adventi gondolatok		218 068	218 068
39.	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
40.	K5. Egyéb működési célú kiadások	13 335		13 335
41.	- 2018. évi önkormányzati támogatás fel nem használt rész visszautalása	13 335		13 335
42.	<i>Ebből: Általános tartalék</i>			
43.	<i>Céltartalék</i>			
44.	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1...+K5)	6 044 838	0	6 044 838
45.	K6. Beruházások	0		0
46.	K7. Felújítások			
47.	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
48.	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6+K7+K8)	0	0	0
49.	C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	6 044 838	0	6 044 838
50.	D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0
51.	E. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)	6 044 838	0	6 044 838

Előirányzat - felhasználási terv

Ft-ban

	A	B	C
1	Hónap	Bevétel	Kiadás
2	Január	520 000	3 000
3	Február	0	210 970
4	Március	0	78 435
5	Április	2 219 762	770 887
6	Május	93 917	133 603
7	Június	520 397	309 190
8	Július	1 301 000	543 240
9	Augusztus	1 389 762	1 484 769
10	Szeptember	0	221 810
11	Október	0	882 273
12	November	0	305 322
13	December	0	1 101 339
14	Összesen:	6 044 838	6 044 838