



**Keckskemét Megyei Jogú Város
Roma Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke
4647-21/2014.**

TÁJÉKOZTATÓ

**Keckskemét Megyei Jogú Város
Roma Nemzetiségi Önkormányzata**

**2014. szeptember -én
tartandó ülésére**

**Tárgy: Keckskemét Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2014.
évi gazdálkodásának I. félévi helyzete**

Az előterjesztést készítette: Finta Zita
Keckskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri
Hivatal Gazdálkodási Osztály

Kezelési megjegyzés: **HATÁROZAT-TERVEZET**

Döntési változatok száma: 1

Mellékletek:

TARTALOMJEGYZÉK

Tájékoztató

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának 2014. évi gazdálkodásának I. félévi helyzetéről

I./ A települési nemzetiségi önkormányzat gazdálkodása	3
1. Költségvetési bevételek	3
2. Költségvetési kiadások	4

Határozat-tervezet

Határozat-tervezet mellékletei:

1. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi
Önkormányzata 2014. I. félévi költségvetési mérlege
közgazdasági tagolásban
2. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi
Önkormányzata 2014. évi bevételeinek alakulása június 30-ig
3. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi
Önkormányzata 2014. évi kiadásainak alakulása június 30-ig



Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata

Ügyiratszám: 4647-21/2014.

TÁJÉKOZTATÓ

Kecskemét Megyei Jogú Város
Roma Nemzetiségi Önkormányzatának
2014. szeptember -én tartandó ülésére

Tárgy: A Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi gazdálkodásának I. félévi helyzete

Tisztelt Testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) és (2) bekezdése értelmében a nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szeptember 15-ig kell tájékoztatni a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületét. A tájékoztató tartalmazza a nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozatában megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.

A nemzetiségi önkormányzat 2014. évi költségvetését a testület a 8/2014.(II.13.) RNÖ sz. határozattal fogadta el. A költségvetési határozat módosítására az I. félévben nem került sor.

A 2014. évi kiadások eredeti előirányzata 767 E Ft volt. A kiadások teljesítése 2014. június 30-án 1.113 E Ft, míg a bevételek 1.668 E Ft-ban realizálódtak. Az I. félévben mind a bevételek, mind a kiadások esetében jelentős túlteljesítés mutatkozott, amelynek elsődleges oka, hogy a Képviselő-testület az első költségvetés-módosítást 2014. július 9-én a 26/2014.(VII.09.) RNÖ. számú határozatával fogadta el.

A nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló – a bevételeket forrásonként, a kiadásokat jogcímenkénti részletezettségben tartalmazó – tájékoztatómat az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Testület elé. A gazdálkodás adatait a tájékoztató mellékletei részletesen ismertetik.

I./ A TELEPÜLÉSI NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT GAZDÁLKODÁSA

1. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2014. I. félévi költségvetési bevételeinek alakulását – kiemelt előirányzatonként jogcímenkénti részletezésben – *a határozat-tervezet 2. melléklete* tartalmazza.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Települési nemzetiségi önkormányzatok költségvetési támogatása

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 156. § (1) bekezdésének a) pontja felhatalmazza a Kormányt a nemzetiségi önkormányzatoknak a központi költségvetésből nyújtott támogatások feltételrendszeréről és elszámolásának rendjéről szóló rendelet megalkotására.

A nemzetiségi célú előirányzatokból nyújtott támogatások feltételrendszeréről és elszámolásának rendjéről szóló 428/2012.(XII.29.) Korm. rendelet (a továbbiakban:

kormányrendelet) rendelkezései alapján 2014. évben Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata részére megállapított **működési költségvetési támogatás összege 271 E Ft**. A kormányrendelet 4-6. §-ban foglaltak alapján a nemzetiségi önkormányzat számlájára 2014. március 18-án **902 E Ft** összegű **feladatalapú támogatás** érkezett, a teljesítés 432%-os, mivel a bevételi előirányzat-módosítás csak a 26/2014.(VII.09.) RNÖ számú határozattal került elfogadásra.

Költségvetési maradvány felhasználása

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata **2013. évi pénzmaradványa 496 E Ft** összegben került megállapításra és a testület által jóváhagyásra. Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 44. § (2) bekezdés h) pontja értelmében a teljesítések nyilvántartási számláin – a pénzügyi számvitelben a pénzeszközök változását eredményező gazdasági eseményeken kívül – teljesítésként kell nyilvántartásba venni az előző évi éves költségvetési beszámolóban kimutatott költségvetési maradvány igénybevételét az előző évi beszámoló elkészültét követően. Ennek megfelelően az I. félévi gazdálkodásról szóló beszámolóban a költségvetési maradvány igénybevétele az előirányzat összegével megegyező összegben teljesítési adatként is szerepel.

2. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2014. I. félévi kiadásainak alakulását – jogcímenkénti részletezésben – a határozat-tervezet 3. melléklete tartalmazza.

IGAZGATÁSI FELADATOK

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat az **Igazgatási feladatcsoportra** 2014. I. félévében összesen **617 E Ft** előirányzatot különített el, a feladatcsoport tárgydíjszaki teljesítése **1.255 E Ft**. A beszámolási időszakban jelentős túlteljesítés mutatkozott, amelynek elsődleges oka, hogy a Képviselő-testület az első költségvetés-módosítást 2014. július 9-én fogadta el.

A teljesítés az alábbiak szerint oszlik meg:

Útiköltség térítés

A testület az eredeti költségvetésben úgy döntött, hogy a képviselői munka végzésével kapcsolatban felmerülő úti költségterítésekre a személyi juttatások között 137 E Ft-ot tervez, a **teljesítés 98 E Ft, 72 %-os**.

Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés

A testület **kis értékű tárgyi eszközök** beszerzésére **50 E Ft**-ot biztosított a 2014. évi költségvetésében, **kifizetés 179 E Ft** összegben történt.

Telefonszolgáltatás díja

A Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat a képviselők által igénybe vett **telefonszolgáltatás** díjára **76 E Ft** kifizetést teljesített, előirányzat ezen a soron eredetileg nem került tervezésre.

Internet szolgáltatás díja

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat a képviselők által használt mobil internet díjára 100 E

Ft-ot tervezett be 2014. évre, **a teljesítés 31 E Ft**, amely 31%-os teljesítésnek felel meg.

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatásként tárgyidőszakban **összesen 304 E Ft** került elszámolásra, jelentősen meghaladva az eredetileg tervezett 150 E Ft előirányzatot. A teljesítés 203%-os.

Reprezentáció

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat rendezvényei, működése során magánszemélyek részére nyújtott reprezentáció és ajándékozás előirányzaton személyi juttatásokra 150 E Ft került tervezésre. Az I. félév során a reprezentációs kiadásokra **451 E Ft + 116 E Ft Áfa került kifizetésre.**

A kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóra 30 E Ft előirányzat került elkülönítésre, **teljesítés még nem történt.**

OKTATÁSI FELADATOK

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat az Oktatási feladatokra 2014. I. félévében összesen 100 E Ft előirányzatot különített el, a feladatcsoport tárgyidőszaki **teljesítése 50 E Ft**, amely az alábbiak szerint oszlik meg:

BELOVA Tóth László Iskola támogatása

A testület úgy döntött, hogy 50 E Ft-ot különít el a Tóth László Iskola támogatására, **teljesítés még nem történt.**

Sport Programok

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi költségvetésében a roma sportolók felkészítésére 50 E Ft került elkülönítésre az előirányzaton, **a támogatás teljes összegében kifizetésre került.**

KULTURÁLIS FELADATOK

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat az Kulturális feladatokra 2014. I. félévében összesen 50 E Ft előirányzatot különített el, **teljesítés a tárgyidőszakban nem történt.**

Hagyományörző Mikulás Nap

A nemzetiségi önkormányzat 50 E Ft-ot épített be a költségvetésébe a Hagyományörző Mikulás Nap rendezvénnyel kapcsolatban felmerülő kiadásokra, **kifizetés az I. félévben nem volt.**

Kérem a Tisztelt Roma Nemzetiségi Önkormányzat Testületét a tájékoztatóban foglaltak tudomásul vételére.

Kecskemét, 2014. szeptember


Orbán Gyula
Roma Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke

...../2014.

HATÁROZAT-TERVEZET

KIVONAT

**Kecskemét Megyei Jogú Város
Roma Nemzetiségi Önkormányzatának
2014. szeptember -i ülésének
jegyzőkönyvéből**

.../2014. (IX. .) RNÖ sz. határozat

**Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2014. évi
gazdálkodásának I. félévi helyzete**

A testület Orbán Gyula elnök 4647-21/2014. számú, fenti tárgyban készült tájékoztatójában foglaltakat tudomásul vette.

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2014. I. félévi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Sorszám		BEVÉTELEK				KIADÁSOK				adatok ezer Ft-ban	
Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 8/2014.(II.13.) RNÖ	Teljesítés 2014. VI. 30.	Teljesítés %-a	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 8/2014.(II.13.) RNÖ	Teljesítés 2014. VI. 30.	Teljesítés %-a	G	H
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	B1 1. Működési célú támogatások áht-n beltről	271	1 172	432%	K1	1. Személyi juttatások	287	549	191%		
2	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai			0%	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	30	0	0%		
3	1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n beltről	271	1 172	432%	K3	3. Dologi kiadások	350	514	147%		
4	B2 2. Felhalmozási célú támogatások áht-n beltről	0	0	0%	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0%		
5	2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0%	K5	5. Egyéb működési célú kiadások	100	50	50%		
6	2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n beltről	0	0	0%		5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0%		
7	B3 3. Közhatalmi bevételek	0	0	0%		5.2. Működési célú támogatások áht-n beltről	0	0	0%		
8	B4 4. Működési bevételek	0	0	0%		5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülről	100	50	50%		
9	B5 5. Felhalmozási bevételek	0	0	0%		5.4. Tartalékok	0	0	0%		
10	B6 6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0%	K6	6. Beruházások	0	0	0%		
11	B7 7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0%	K7	7. Felújítások	0	0	0%		
12					K8	8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0%		
13						8.1. Felhalmozási célú támogatások áht-n beltről	0	0	0%		
14						8.2. Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülről	0	0	0%		
15	I. Működési költségvetés (1+3+4+6)	271	1 172	432%		I. Működési költségvetés (1+2+3+4+5)	767	1 113	145%		
16	II. Felhalmozási költségvetés (2+5+7)	0	0	0%		II. Felhalmozási költségvetés (6+7+8)	0	0	0%		
17	A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	271	1 172	432%		A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II)	767	1 113	145%		
18											
19											
20						Működési célú finanszírozási kiadás	0	0	0%		
21						Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0%		
22						B/ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0%		
23											
24						KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	767	1 113	145%		
25						- működési célú	767	1 113	145%		
26	B/ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					- felhalmozási célú	0	0	0%		
27	A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJÁ	496	496	100%		TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS A KIADÁSOK EGYENLEGE	-496	59			
28	III. Belső forrásból (Előző évi maradvány igénybevétele)	496	496	100%		- működési célú	-496	59			
29	1. Költségvetési maradvány működési célú felhasználása	496	496	100%		- felhalmozási célú	0	0			
30	2. Költségvetési maradvány felhalmozási célú felhasználása	0	0	0%							
31	IV. Külső forrásból (Hirelek felvétele)	0	0	0%							
32	1. Működési célú hitel felvétel	0	0	0%							
33	2. Felhalmozási célú hitel felvétel	0	0	0%							
34	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	767	1 668	217%		KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	767	1 113			
35	Működési célú bevételek	767	1 668	217%		Működési célú kiadások	767	1 113			
	Felhalmozási célú bevételek	0	0	0%		Felhalmozási célú kiadások	0	0			
						KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE	0	555			
						KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE	0	0			

KMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata
2014. I. félévi bevételei

adatok E Ft-ban

Sorszám	Kiemelt előirányzat / Feladat jelleg / Szervezetkód	Eredeti előirányzat 8/2014.(II.13.) RNÖ	Teljesítés 2014. VI. 30	Teljesítés %-a
	A	B	C	D
1	1. MŰKÖDÉSI CÉLŰ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	271	1 172	432%
2	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0%
3	1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	271	1 172	432%
4	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	271	1 172	432%
5	704841 Települési nemzetiségi önk. költségvetési támogatása	271	1 172	432%
6	2. FELHALMOZÁSI CÉLŰ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	0	0	0%
7	2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0%
8	2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0%
9	3. KÖZHATALMI BEVÉTELEK	0	0	0%
10	4. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	0%
11	4.1. Egyéb működési bevételek	0	0	0%
12	4.2. Működési célú hozam- és kamatbevételek	0	0	0%
13	5. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0%
14	6. MŰKÖDÉSI CÉLŰ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0%
15	7. FELHALMOZÁSI CÉLŰ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0%
16	I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS (1+3+4+6)	271	1 172	432%
17	II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS (2+5+7)	0	0	0%
18	A / KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	271	1 172	432%
19	III. ELŐZŐ ÉVEK MARADVÁNYÁNAK IGÉNYBEVÉTELE	496	496	100%
20	1. Költségvetési maradvány működési célú felhasználása	496	496	100%
21	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	496	496	100%
22	704851 Pénzmaradvány működési célú felhasználása	496	496	100%
23	2. Költségvetési maradvány felhalmozási célú felhasználása	0	0	0%
24	IV. HITELEK FELVÉTELE	0	0	0%
25	1. Működési célú hitelfelvétel	0	0	0%
26	2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	0	0	0%
27	B / FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (III+IV)	496	496	100%
28	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	767	1 668	217%

KMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata
2014. I. félévi kiadásai

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	Feladatcsoport / Feladat / Előirányzat-csoport / Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat 8/2014.(II.13.) RNÖ	Teljesítés 2014. VI. 30.	Teljesítés %-a
1	741 IGAZGATÁSI FELADATOK	617	1 255	203%
2	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	617	1 255	203%
3	704101 Telefonköltség térítés	0	0	0%
4	Működési költségvetés	0	0	0%
5	Személyi juttatások	0	0	0%
6	704102 Ütiköltség térítés	137	98	72%
7	Működési költségvetés	137	98	72%
8	Személyi juttatások	137	98	72%
9	704104 Magáncélú telefonhasználat utáni adó	0	0	0%
10	Működési költségvetés	0	0	0%
11	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális h. adó	0	0	0%
12	704111 Kisértékű tárgyi eszköz beszerzése	50	179	358%
13	Működési költségvetés	50	179	358%
14	Dologi kiadások	50	179	358%
15	704112 Telefon szolgáltatás díja	0	76	0%
16	Működési költségvetés	0	76	0%
17	Dologi kiadások	0	76	0%
18	704113 Internet szolgáltatás díja	100	31	31%
19	Működési költségvetés	100	31	31%
20	Dologi kiadások	100	31	31%
21	704114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	150	304	203%
22	Működési költségvetés	150	304	203%
23	Dologi kiadások	150	304	203%
24	704115 Reprezentáció	180	567	315%
25	Működési költségvetés	180	567	315%
26	Személyi juttatások	150	451	301%
	Dologi kiadások	0	116	0%
27	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális h. adó	30	0	0%
28	704116 Tárgyi eszköz beszerzés	0	0	0%
29	Működési költségvetés	0	0	0%
30	Beruházási kiadások	0	0	0%
31	742 OKTATÁSI FELADATOK	100	50	50%
32	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	100	50	50%
33	704830 BELOVA Tóth László Iskola tám.	50	0	0%
34	Működési költségvetés	50	0	0%
35	Működési célú támogatások áht-n kívülre	50	0	0%
36	704202 Sport Programok	50	50	100%
37	Működési költségvetés	50	50	100%
38	Működési célú támogatások áht-n kívülre	50	50	100%
39	743 KULTURÁLIS FELADATOK	50	0	0%
40	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	50	0	0%
41	704302 Hagyományőrző Mikulás Nap	50	0	0%
42	Működési költségvetés	50	0	0%
43	Dologi kiadások	50	0	0%
44	704316 Roma Holokauszt megemlékezés	0	0	0%
45	Működési költségvetés	0	0	0%
46	Dologi kiadások	0	0	0%
47	704319 Hagyományőrző Cigánybál	0	0	0%
48	Működési költségvetés	0	0	0%
49	Dologi kiadások	0	0	0%
50	704320 Roma Családi Nap	0	0	0%
51	Működési költségvetés	0	0	0%
52	Dologi kiadások	0	0	0%
53	KIADÁSOK ÖSSZESEN	767	1 305	170%
54	Személyi juttatások	287	549	191%
55	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	30	0	0%
56	Dologi kiadások	350	514	147%
57	Elátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0%
58	Egyéb működési célú kiadások	100	50	50%
59	Elvonások és befizetések	0	0	0%
60	Működési célú támogatások áht-n belülre	0	0	0%
61	Működési célú támogatások áht-n kívülre	100	50	50%
62	Tartalékok	0	0	0%
63	Beruházások	0	0	0%
64	Felújítások	0	0	0%
65	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0%
66	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0	0	0%
67	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0%

KMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata
2014. I. félévi kiadásai

adatok ezer Ft-ban

68	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	767	1 113	145%
69	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	0	0%
70	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	767	1 113	145%
71	Működési hiteltörlesztés	0	0	0%
72	Felhalmozási hiteltörlesztés	0	0	0%
73	Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0	0%
74	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0%
75	KIADÁSOK ÖSSZESEN	767	1 113	145%