

**Kaposvár Megyei Jogú Város
Roma Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke**

ELŐTERJESZTÉS

**Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi
költségvetésének végrehajtásáról és a maradvány elszámolásáról**

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi módosított költségvetésének főösszege mind a bevételek, mind a kiadások esetében 43.188e Ft-ban került elfogadásra. A teljesítés adatait összevontan az 1. számú melléklet tartalmazza.

Bevételek

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi módosított bevételi előirányzata 43.188e Ft, tényleges bevétele 43.187e Ft, amely a módosított előirányzat 100 %-a.

Támogatás

A nemzetiségi önkormányzat az alábbi jogcímeken és összegben részesült támogatásban:

✓ általános működési támogatás	1.040e Ft
✓ feladatalapú támogatás	1.543e Ft
✓ Kaposvár MJV Önkormányzatának támogatás	2.263e Ft
✓ Kaposvár MJV Önk. tám. Gyereknep	100e Ft
✓ Kaposvár MJV Önk. tám. közfoglalkoztatás 20% önrészre	378e Ft
✓ Munkaügyi Kp. támogatása közfoglalkoztatásra (2018.07.09-2019.02.28)	358e Ft
✓ Munkaügyi Kp. támogatása közfoglalkoztatásra (2019.04.15-2020.02.29.)	1.235e Ft
✓ Munkaügyi Kp. támogatása diákmunkára	700e Ft
✓ Emberi Erőforrás Min. támogatása Tábor	1.442e Ft
✓ Emberi Erőforrás Min. támogatása Gasztronómia	500e Ft
✓ TOP CSER projekt	4.637e Ft
✓ TOP SZENTJAKAB projekt	5.403e Ft

Működési bevétel

✓ Egyéb bevétel (adóterhek eFt-ra történő kerekítési különbözetéből adódóan)	5e Ft
---	-------

Előző évi működési maradvány

✓ Működési maradvány	23.120e Ft
✓ Technikai maradvány (zárolt)	463e Ft

Kiadások

A nemzetiségi önkormányzat 2019. évi módosított kiadási előirányzata 43.188e Ft, teljesített kiadása 36.738e Ft, amely az előirányzat 85,1 %-a.

Működési kiadások

A személyi jellegű kiadások a tiszteletdíjak kifizetéséből, a közfoglalkoztatottak, diákmunka keretében foglalkoztatottak, a TOP programokban résztvevők bérköltségéből és megbízási díjából, közlekedési költségtérítésből, valamint a reprezentációs kiadásokból tevődik össze, ezen kiadások 96,0 %-ban kerültek felhasználásra.

A tiszteletdíjak 1.085e Ft módosított előirányzatának felhasználása 99,7 %-os.

A 2018.07.09.-2019.02.28-ig tartó közmunkaprogramok bérköltség előirányzatának felhasználása 100 %-os.

A 2019.04.15.-2020.02.29-ig tartó közfoglalkoztatási program bérjellegű kiadások 1.325e Ft tervezett összegéből 1.056e Ft került kifizetésre, mely 79,7 %-os teljesítés, ennek oka, hogy a program a 2020. évben fejeződik be és 2 havi bérköltség ekkor kerül kifizetésre.

A 2019.07.01.-08.31-ig tartó diákmunka bérköltség előirányzatának felhasználása 100 %-os.

A TOP-os programok bérjellegű kiadásainak 12.213e Ft tervezett összegéből 11.971e Ft került kifizetésre, mely 98,02 %-os teljesítés.

A közlekedési költségtérítés 37e Ft módosított előirányzatának felhasználása 54,1 %-os.

A reprezentációs kiadások felhasználása 85,4 %-ban, 733e Ft-ban teljesült.

A munkaadót terhelő járulékokra a fenti személyi jellegű kiadások után fizetendő adó- és járuléktérhek kerültek megtervezésre 3.076e Ft összeggel. Ebből 2.815e Ft került kifizetésre, mely 91,5 %-os teljesítés.

Ezen belül a tiszteletdíjak, a cégtelefon és a reprezentációs kiadások adó terhe 541e Ft tervezett összegéből 358e Ft került kifizetésre, mely 66,2 %-os teljesítést eredményezett.

A 2018.07.09-2019.02.28-ig tartó közmunkaprogramok, a 2019. évi diákmunka program munkaadót terhelő járulékok előirányzatának felhasználása 100 %-os.

A 2019.04.15-2020.02.29-ig tartó közfoglalkoztatási program járulékaira tervezett 138eFt-ból 97eFt került kifizetésre, mely 70,3 %-os teljesítés, ennek oka, hogy a program a 2020. évben fejeződik be és 2 havi járulék ekkor kerül kifizetésre.

A TOP-os programok munkaadót terhelő járulékokra tervezett 2.245e Ft összegéből 2.208e Ft került kifizetésre, mely 98,35 %-os teljesítés.

A dologi és egyéb folyó kiadások módosított előirányzata 18.373e Ft, amely 97,0 %-ban 17.825e Ft összegben teljesült az 1. számú melléklet szerinti bontásban.

Mindhárom közmunkaprogram dologi kiadásainak előirányzata 100%-os felhasználású.

Az informatikai szolgáltatások 109e Ft tervezett összegéből 98e Ft került kifizetésre, mely 89,9 %-os teljesítés. A kommunikációs szolgáltatások 141e Ft tervezett összegéből 127e Ft került kifizetésre, mely 90,1 %-os teljesítés. Az egyéb dologi kiadások felhasználása 95,0 %-ban, 19e Ft-ban teljesült.

A karbantartás, kisjavítás módosított előirányzata 32e Ft volt, mely 100%-ban teljesült.

A bérleti díj tervezett előirányzata 86e Ft nem került felhasználásra, a kiküldetések előirányzata 99,7 %-ban, 382e Ft-tal teljesült.

A működési célú előzetesen felszámított áfa 429e Ft összegű előirányzata, 333e Ft-tal, 77,6%-ban teljesült.

Az üzemeltetési anyagok beszerzésének (tisztítószer, rendezvényekre anyagköltség, irodaszerek) módosított előirányzata 273e Ft volt, mely 239e Ft-tal, 87,5 %-ban teljesült.

A TOP-os programok egyéb szolgáltatási kiadások 13.207e Ft tervezett összegéből 13.207e Ft került felhasználásra, mely 100 %-os teljesítés.

A bankköltségre, postaköltségre és rendezvények lebonyolítására tervezett szolgáltatások 3.462e Ft összegű módosított előirányzata 91,2 %-ban teljesültek.

Felhalmozási célú kiadások

Beruházások keretében a nemzetiségi önkormányzat által használt irodahelyiségbe irodabútor 80e Ft, külső winchester és belső memóriakártya kerültek beszerzésre 49e Ft értékben, amely 100 %-os teljesítést jelent.

Céltartalék

A TOP-6.9.1-15-KA1-2016-00001 „Komplex Társadalomfejlesztés Kaposvár Cseri úti akcióterületén” projekt teljes költsége kiutalásra került 2016-ban. A projekt a 97/2016 (XI. 21.) számú határozatban foglaltak alapján 2017-2020. között valósul meg. A céltartalékban 4.328e Ft került elhelyezésre.

A TOP-6.9.1-15-KA1-2016-00002 „Komplex Társadalomfejlesztés Kaposvár Szentjakab városrészében” projekt teljes költsége kiutalásra került 2016-ban. A projekt a 98/2016 (XI. 21.) számú határozatban foglaltak alapján 2017-2019. között valósul meg. A céltartalékban 194e Ft került elhelyezésre.

Általános tartalék

A kiadási oldalon a korábbi évek negatív maradványa miatt az általános tartalékban elkülönített 463e Ft zárolt technikai maradvány.

Támogatási kiadások

A „Lecsó különlegességek” elnevezésű rendezvény Nemz-kul pályázati támogatás visszafizetésére tervezett 11e Ft előirányzat 100%-ban teljesült.

Lakócsa-Drávavölgye Fiatalok Szövetségének támogatásra tervezett 10e Ft előirányzat 100%-ban teljesült.

2019. évi maradvány elszámolás

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat kötelezettségek és követelések korrigálásával megállapított záró pénzkészlete 5.925e Ft, bevétele 43.187e Ft, kiadása 36.738e Ft volt, így maradványa 6.449e Ft, ebből 6.143e Ft kötelezettséggel terhelt.

Az eltérés 524e Ft, melyből 463e Ft-ot a korábbi évek negatív maradványa (2013. évben -187e Ft, 2014. évben -276e Ft) okozza, melyet technikai (zárolt) maradványként szerepeltetünk az általános tartalékban. A 61e Ft-os eltérést pedig a 2019. decemberben kifizetett „Kisebbségek Napja” elnevezésű rendezvény kitüntettek díjazása (nettó 61e Ft), melyek költségvetési kiadásként csak a 2020. évben jelennek meg (61 eFt egyéb sajátos eszközoldali elszámolásokba).

A maradványból 570e Ft az önkormányzati támogatás, 463e Ft technikai zárolt általános tartalék, 306e Ft a feladatalapú támogatás, 309e Ft a közfoglalkoztatási program, 4.477e Ft a TOP Cser program és 324e Ft a TOP Szentjakab program maradványa.

Az önkormányzati támogatás 1.033e Ft összegű maradványából

- 72e Ft-ot „Kisebbségek Napja” elnevezésű rendezvény 3 fő kitüntetett részére, a 119/2019. (XI.29.) határozat alapján,
- 12e Ft-ot telefonköltségre (8e Ft egyéb kommunikációs szolgáltatások + 2e Ft áfa, 2e Ft informatikai szolgáltatások) igénybevitelére,
- 90e Ft-ot „Kisebbségek Napja” elnevezésű rendezvény terembérlet költségére, a 119/2019. (XI.29.) határozat alapján (86e Ft bérleti díj + 4e Ft áfa),
- 1e Ft-ot „Kisebbségek Napja” elnevezésű rendezvény ajándék költségére, a 119/2019. (XI.29.) határozat alapján (1e Ft egyéb küldő személyi juttatások),
- 70e Ft-ot „Kisebbségek Napja” elnevezésű rendezvény kulturális műsor költségére, a 119/2019. (XI.29.) határozat alapján (70e Ft egyéb szolgáltatások),
- 6e Ft-ot közjegyzői díjra (szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás),
- a fennmaradó 319e Ft összegű maradványt további döntésig az egyéb dologi kiadásokra javaslom felhasználni.

Az önkormányzati támogatás maradványából 463e Ft-ot általános tartalékra (zárolt technikai maradvány) javaslom felhasználni.

A feladatalapú támogatás 306e Ft összegű maradványát további döntésig az egyéb dologi kiadásokra javaslom felhasználni.

A közfoglalkoztatási program 309e Ft összegű maradványából 286e Ft-ot közfoglalkoztatási munkabérre, 23e Ft-ot munkaadót terhelő járulékra javaslom felhasználni.

A TOP 6.9.1. Cser program 4.477e Ft összegű maradványából 2.202e Ft-ot 4 fő munkabérére és 385e Ft annak járulékaira, 576e Ft-ot 2 fő megbízási díjára, 91e Ft-ot a munkaadót terhelő járulékokra, 617e Ft-ot egyéb szolgáltatásra (rendezvények) javaslom felhasználni, a fennmaradó 606e Ft-ot a céltartalékba javaslom helyezni.

A TOP Szentjakab program 324e Ft összegű maradványának teljes összegét céltartalékba javaslom elkülöníteni.

Kaposvár, 2020. június 15.

Kátai Attila
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT:

1. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselőtestülete megtárgyalta a 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló előterjesztést és úgy határozott, hogy 43.187e Ft bevétellel, 36.738e Ft kiadással a beszámolót az 1. számú melléklet szerinti részletezésben elfogadja. A nemzetiségi önkormányzat a maradványt 6.449e Ft-tal fogadja el, melyből 570e Ft az önkormányzati támogatás, 463e Ft technikai zárolt általános tartalék, 306e Ft a feladatalapú támogatás, 309e Ft a közfoglalkoztatási program, 4.477e Ft a TOP Cser program és 324e Ft a TOP Szentjakab program maradványa. A maradványok összege kiemelt előirányatonként az alábbi célokra kerül felhasználásra.

Önkormányzati támogatás maradványa	Kisebbségek Napja rendezvény				Telefon-, internetköltség	Közjegyzői díj	Egyéb kiadások, melyek később kerülnek felosztásra	Zárolt technikai maradvány	Összesen
	Kitüntetés	Terembérlés	Ajándék	Kulturális műsor költsége					
Egyéb külső személyi juttatások	72 000	-	1 000	-	-	-	-	-	73 000
Egyéb kommunikációs kiadások	-	-	-	-	8 000	-	-	-	8 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	-	-	-	-	2 000	-	-	-	2 000
Bérlési díj	-	86 000	-	-	-	-	-	-	86 000
Egyéb szolgáltatások	-	-	-	70 000	-	-	-	-	70 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	-	-	-	-	-	6 000	-	-	6 000
Áfa	-	4 000	-	-	2 000	-	-	-	6 000
Egyéb dologi kiadások	-	-	-	-	-	-	319 000	-	319 000
Tartalékok	-	-	-	-	-	-	-	463 000	463 000
Összesen	72 000	90 000	1 000	70 000	12 000	6 000	319 000	463 000	1 033 000

2019. évi feladatalapú támogatás maradványa	Egyéb kiadások, melyek később kerülnek felosztásra	Összesen
Egyéb dologi kiadások	306 000	306 000
Összesen	306 000	306 000

Közfoglalkoztatás	Összesen
Munkabér	286 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 000
Összesen	309 000

TOP 6.9.1. Cser Program	Egyéb kiadások, melyek később kerülnek felosztásra	Összesen
Munkabér	2 202 000	2 202 000
Megbízási díj	576 000	576 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	476 000	476 000
Egyéb szolgáltatások	617 000	617 000
Céltartalék	606 000	606 000
Összesen	4 477 000	4 477 000

TOP Szentjakab program maradványa	Összesen
Céltartalék	324 000
Összesen	324 000

Felelős: Kátai Attila elnök
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: 2020. július 31.

2. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselőtestülete a 2019. december 31-i állapot szerinti mérlegét a 2. számú mellékletben részletezett mérlegadatokat alapján állapítja meg.

Felelős: Kátai Attila elnök
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: 2020. július 31.

3. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselőtestülete a 2019. december 31-i állapot szerinti pénzeszközét a 3. számú mellékletben részletezett mérlegadatokat alapján állapítja meg.

Felelős: Kátai Attila elnök
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: 2020. július 31.

4. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselőtestülete a 2019. december 31-i állapot szerinti vagyonkimutatását 4. számú mellékletben részletezett mérlegadatokat alapján állapítja meg.

Felelős: Kátai Attila elnök
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: 2020. július 31.

5. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet nem tervez, ilyen ügyletből nincs kötelezettsége, többéves kötelezettségvállalást nem tett.

Felelős: Kátai Attila elnök
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: 2020. július 31.

6. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat bevételeiben érvényesülő közvetett támogatások nincsenek.

Felelős: Kátai Attila elnök
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: 2020. július 31.

7. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat tulajdonában nincs gazdálkodó szervezet. (Áht.91.§ (2) bekezdés d.) pont)

Felelős: Kátai Attila elnök
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: 2020. július 31.

8. Kaposvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak adóssága, illetve a Gst.3.§. szerint adósságot keletkeztető ügylete nincs. (Áht.91.§. (2) bekezdés b.) pont)

Felelős: Kátai Attila elnök
Közreműködik: Balogh Beáta gazdasági igazgató
Határidő: 2020. július 31.