



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke**

2920-5/2020.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város
Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata**

**2020. július 1-jén
tartandó ülésére**

**Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2019. évi költségvetésének végrehajtása és a 2019. évi maradvány megállapítása
(ZÁRSZÁMADÁS)**

Az előterjesztést készítette: Varga Miklós osztályvezető
Gazdálkodási Osztály

Kezelési megjegyzés: **HATÁROZAT-TERVEZET**

Döntési változatok száma: 1

Mellékletek:

TARTALOMJEGYZÉK

Előterjesztés

Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtása és a 2019. évi maradvány megállapítása (ZÁRSZÁMADÁS) 4

1. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése 5
2. A nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtása 6
 - 2.1. Bevételek alakulása jogcímenként 6
 - 2.2. Kiadások alakulása jogcímenként 7
3. A 2019. évi maradvány megállapítása 9
4. A vagyon alakulása, a nemzetiségi önkormányzat vagyonkimutatása 10
5. Az állami támogatásokkal való elszámolás bemutatása..... 11
6. Többséves kihatással járó döntések bemutatása 12
7. Közvetett támogatások kimutatása..... 12
8. A nemzetiségi önkormányzat adósságállományának alakulása 12
9. A nemzetiségi önkormányzat gazdasági társaságokban lévő részesedései 12
10. Belső kontrollrendszer, ellenőrzés 12

Határozat-tervezet

Határozat-tervezet mellékletei

- | | |
|----------------|--|
| 1. melléklet | Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban |
| 1/a. melléklet | Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatása |
| 2. melléklet | Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi bevételei |
| 3. melléklet | Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi kiadásai |

4. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi maradványának megállapítása
5. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi vagyonkimutatása
6. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére nyújtott 2019. évi állami támogatások elszámolásának bemutatása
7. melléklet	Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve
8. melléklet	Belső kontroll nyilatkozat



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata
6000 Kecskemét, Kossuth tér 1.**

Ügyiratszám: 2920-5/2020.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város
Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzatának
2020. július 1-jén tartandó ülésére**

**Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2019. évi költségvetésének végrehajtása és a 2019. évi maradvány megállapítása
(ZÁRSZÁMADÁS)**

Tisztelt Testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-a értelmében a helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat tervezetét a jegyző készíti elő és a nemzetiségi önkormányzat elnöke terjeszti a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási határozat tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani az Áht. 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi nemzetiségi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. Az elmúlt évben kincstári ellenőrzésre nem került sor, így az éves költségvetési beszámolóval kapcsolatosan nem készült jelentés.

A veszélyhelyzet során alkalmazandó egyes belügyi és közigazgatási tárgyú szabályokról szóló 85/2020. (IV.5.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 17. § (3) bekezdése értelmében, ha a helyi nemzetiségi önkormányzat nem rendelkezik a 2019. évi költségvetési évre vonatkozó elfogadott és hatályos zárszámadási határozattal, akkor a zárszámadási határozatot úgy kell a helyi nemzetiségi önkormányzatnak elfogadnia, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen.

A zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

b) a helyi nemzetiségi önkormányzat adósságának állományát lejárát, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

d) a helyi nemzetiségi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A jogszabályi kötelezettségnek eleget téve – figyelembe véve a Korm. rendelet 17. § (3) bekezdésében foglaltakat – a nemzetiségi önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadási határozat-tervezetet az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Testület elé.

1. AZ ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

A költségvetés végrehajtása

A nemzetiségi önkormányzat 2019. évi költségvetési mérlegét a határozat-tervezet 1. melléklete tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat 2019. évi költségvetését Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata az 5/2019. (I.29.) ÖTNÖ számú határozattal fogadta el. A költségvetési határozat év közben három alkalommal került módosításra.

A nemzetiségi önkormányzat gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt. Az elvégzett feladatok a működés biztonságát nem befolyásolták.

A pénzügyi helyzet stabil volt, a nemzetiségi önkormányzat megtartotta fizetőképességét, hitel igénybevételére nem volt szükség.

A nemzetiségi önkormányzat 2019. évi kiadásainak teljesítése az előirányzathoz viszonyítva 69,44 %, míg a bevételek 100,00 %-ban realizálódtak.

A pénzeszközök alakulása

A nemzetiségi önkormányzat könyvviteli mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatását a határozat-tervezet 1/a. melléklete tartalmazza.

Nyitó pénzkészlet 2019. január 1-jén	469 E Ft
- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	17 E Ft
- forintszámlák	452 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft
Költségvetési bevételek összesen	3.225 E Ft
Költségvetési kiadások összesen	2.565 E Ft
Finanszírozási célú bevételek	469 E Ft
Finanszírozási célú kiadások	0 E Ft
Összes maradvány	469 E Ft
 Pénzkészlet változása	 660 E Ft
Záró pénzkészlet 2019. december 31-én	1.129 E Ft
A záró pénzkészletet összetétele	
- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 E Ft
- forintszámlák	1.129 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft

2. A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSA

2.1. Bevételek alakulása jogcímenként

A nemzetiségi önkormányzat 2019. évi bevételeinek alakulását – kiemelt előirányzat, jogcímenkénti részletezettségben és kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladat szerinti bontásban – a határozat-tervezet 2. melléklete tartalmazza.

Működési bevételek	3.225 E Ft
Felhalmozási bevételek	0 E Ft
Maradvány igénybevétele	469 E Ft
Értékpapír beváltása	0 E Ft
Hitel felvétele	0 E Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0 E Ft
A 2019. évi költségvetés összes bevétele	3.694 E Ft

A költségvetés összes bevételeinek megoszlása:

- működési célú bevételek	87,30 %	3.225 E Ft
- felhalmozási célú bevételek	0 %	0 E Ft
- finanszírozási bevételek	12,70 %	469 E Ft

adatok ezer Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31.
1.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	520	3 225	3 225
2.	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	520	3 225	3 225
3.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	0	0	0
4.	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	0	0	0
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	0
6.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0
7.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0
8.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0
9.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	520	3 225	3 225
10.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	0	0
11.	MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTEL	469	469	469
12.	Költségvetési maradvány működési célú felhasználása	469	469	469
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	989	3 694	3 694

Működési költségvetés:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 9. sz. melléklete alapján, a 2019. évben Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére megállapított és kiutalt **működési költségvetési támogatás összege 520 E Ft**. E törvény mellékletében foglaltak alapján a nemzetiségi önkormányzat számlájára **1.005 E Ft** összegű **feladatalapú támogatás** érkezett.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata az Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére a 2019. évi elszámolási időszakra **1.700 E Ft** összegű támogatást nyújtott a nemzetiségi önkormányzat **működési költségeihez és programjai megvalósításához**. A nemzetiségi önkormányzat a támogatást felhasználta, elszámolási kötelezettségének eleget tett.

Maradvány igénybevétel:

Költségvetési maradvány működési célú felhasználása

Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata előző évi éves költségvetési beszámolóban kimutatott költségvetési **maradványa 469 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 a tárgyévi költségvetési beszámolóban a költségvetési maradvány igénybevétele az előirányzat összegével megegyező összegben teljesítési adatként is szerepel.

2.2. Kiadások alakulása feladatcsoportonként

A nemzetiségi önkormányzat 2019. évi kiadásainak alakulását – előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, jogcímenkénti részletezettségben és kötelező, önként vállalt, állami feladat szerinti bontásban – a határozat-tervezet 3. melléklete tartalmazza.

IGAZGATÁSI FELADATOK

Az Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzat az **Igazgatási feladatcsoportra** 2019. évben összesen 1.300 E Ft előirányzatot különített el. A feladatcsoport teljesítése **584 E Ft**, mely az alábbiak szerint oszlik meg:

Telefon szolgáltatás díja

A képviselők által igénybe vett **telefonszolgáltatás díja** előirányzaton a 2019. évi költségvetésben 640 E Ft került betervezésre, melyből **138 E Ft** kifizetés valósult meg. Az összeg tartalmazza a Nemzeti Adó- és Vámhivatal felé megfizetett adót is.

Internet szolgáltatás díja

A nemzetiségi önkormányzat képviselői által használt **internet szolgáltatás díjára** a dologi kiadások között 160 E Ft kerül elkülönítésre, melyből a tárgyévi teljesítés **39 E Ft**.

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatásként tárgyidőszakban a tervezett 409 E Ft-ból összesen **322 E Ft** került elszámolásra. Ezen a költségvetési soron jelentkezik a nemzetiségi önkormányzat bankszámlájának számlavezetéséhez kapcsolódó bankköltség, valamint a Free-Line Kft-vel kötött bérleti szerződés alapján kifizetett bérleti díjak összege.

Reprezentáció

A nemzetiségi önkormányzat **reprezentációs célú** kiadásaira és járulékaira 2019. évben összesen 91 E Ft került elkülönítésre. Az előirányzat terhére a tárgyévben megrendezett Nemzetiségi Bál belépőjegyeire és ahhoz kapcsolódó járulékainak költségeire **85 E Ft** összegű reprezentációs kifizetés történt.

KULTURÁLIS FELADATOK

Az Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évben a **Kulturális feladatcsoportra** összesen 2.394 E Ft előirányzatot különített el, melyből tárgyévben **1.981 E Ft** kifizetés valósult meg, az alábbiak szerint:

Örmény Kulturális Ünnepek

Az Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évben ezen a költségvetési soron teljesítette a szeptember hónapban megrendezett, **Államalapítás ünnepe** kapcsán felmerülő költségeket (étkezés, terembérlet, gyermekprogramok, művészeti tevékenységek), valamint a decemberben megrendezett **adventi örmény nemzetiségi találkozóhoz** kapcsolódó kifizetéseket. Az előirányzat tárgyévi teljesítése **1 237 E Ft**.

Könyvkiadás támogatása

A nemzetiségi önkormányzat a Görög Települési Nemzetiségi Önkormányzat által újra nyomtatandó „A Görög synopsis magyarja” című **imakönyv** kiadásához **50 E Ft** összegű nyomdai szolgáltatási díj megfizetésével járult hozzá.

Szórakáténusz táncház

A nemzetiségi önkormányzat 2019. évben 400 E Ft összegű fedezetet biztosított a **Szórakáténusz táncház** elnevezésű előirányzatra. Összesen **394 E Ft** került elszámolásra, amely tartalmazza az október hónapban megrendezett Örmények a kecskeméti gyermekekért program keretében kifizetett terembérleti díjat, illetve gyermek táncház biztosításának költségeit, továbbá a szeptember hónapban lebonyolított országos és nemzetközi játék világnapja kapcsán felmerült terembérletet és gyermek táncház biztosításához kapcsolódó kiadásokat.

KJG-DSE támogatás

A nemzetiségi önkormányzat **150 E Ft** összegű támogatást nyújtott a **Katona József Gimnázium Diáksport Egyesület** részére a 2019. szeptember 21-i „Katonás napok” keretében az örmény sportnaphoz szükséges eszközök megvásárlásához.

Nemzetiségi Nap

2019. szeptember 29-én került megrendezésre a **Nemzetiségi Nap**. A rendezvény lebonyolításának költségeire a nemzetiségi önkormányzat **150 E Ft**-ot fizetett a Full Party Service Kft. részére.

A nemzetiségi önkormányzat 2019. évi kiadásainak teljesítését – kiemelt előirányzatok szerinti bontásban – az alábbi táblázat mutatja be.

adatok ezer Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31.
1.	Személyi juttatások	130	924	776
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	42	87	33
3.	Dologi kiadások	817	2 533	1 606
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	150	150
5.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	989	3 694	2 565
6.	Beruházások	0	0	0
7.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	0	0
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	989	3 694	2 565

3. A 2019. ÉVI MARADVÁNY MEGÁLLAPÍTÁSA

Az Ávr. 155. § (2) bekezdése értelmében a költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási határozatával egy időben állapítja meg.

A nemzetiségi önkormányzat 2019. évre megállapított maradványának összegét a határozat-tervezet 4. melléklete tartalmazza.

Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi maradványának kimutatása

Alaptevékenység költségvetési bevételei	3.225 E Ft
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2.565 E Ft
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	660 E Ft
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	469 E Ft
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0 E Ft
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	469 E Ft
Alaptevékenység maradványa	1.129 E Ft
A nemzetiségi önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem végez, a vállalkozási tevékenység maradványa	0 E Ft
Összes maradvány	1.129 E Ft
Nyitó pénzkészlet 2019. január 1-jén	469 E Ft
Pénzkészlet változása	660 E Ft
Záró pénzkészlet 2019. december 31-én	1.129 E Ft

A 2019. évi költségvetési maradvány 1.128.789 Ft, melynek teljes összege működési célú szabad maradvány.

4. A VAGYON ALAKULÁSA, A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁSA

Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi költségvetési beszámolója 1.130 E Ft mérlegfőösszeggel, 158 E Ft saját tőkével kerül elfogadásra.

A nemzetiségi önkormányzatnak törzsvagyona nincs, kizárólag üzleti vagyonnal rendelkezik.

A nemzetiségi önkormányzat nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel, valamint nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközökkel nem rendelkezik. A pénzeszközök állománya 2019. december 31-én 1.129 E Ft. A pénzeszközök 660 E Ft-tal növekedtek az előző évhez viszonyítva, a pénzeszközök aránya az összes eszközhez viszonyítva 99,91 %. A követelések 0 Ft-tal, az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások 1 E Ft-tal, az aktív időbeli elhatárolások 0 Ft-tal szerepelnek a tárgyévi mérlegben.

Forrás oldalon a 158 E Ft összegű saját tőke mellett a kötelezettségek 6 E Ft-tal, a kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások 0 Ft-tal, a passzív időbeli elhatárolások 966 E Ft-tal szerepelnek a 2019. évi mérlegben.

A saját tőke összes forráshoz viszonyított aránya 13,98 %. A felhalmozott eredmény -537 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 1 E Ft, az egyéb eszközök induláskori értéke és változásai 694 E Ft.

A vagyon alakulása

A nemzetiségi önkormányzat éves költségvetési beszámolójának mérlegfőösszege 1.130 E Ft.

Az eszközök összetételét tekintve a

- nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összege	0 E Ft
- nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összege	0 E Ft
- pénzeszközök	1.129 E Ft
- követelések	0 E Ft
- egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	1 E Ft
- aktív időbeli elhatárolások	0 E Ft

A vagyon nyitó értéke 469 E Ft, mely 661 E Ft-tal növekedett.

A vagyonnövekedés összetétele:

- nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összege	0 E Ft
- nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összege	0 E Ft
- pénzeszközök	660 E Ft
- követelések	0 E Ft
- egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	1 E Ft
- aktív időbeli elhatárolások	0 E Ft

A pénzeszközök összetételének változásai:

- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	- 17 E Ft
- forintszámlák	677 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft
- idegen pénzeszközök	0 E Ft

A záró pénzkészletet összetétele

- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 E Ft
- forintszámlák	1.129 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft
- idegen pénzeszközök	0 E Ft

A források összetételét tekintve a

- saját tőke összege	158 E Ft
- kötelezettségek összege	6 E Ft
- kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0 E Ft
- passzív időbeli elhatárolások	966 E Ft

A saját tőke összege 158 E Ft, a források 13,98 %-át képviseli, az előző évhez viszonyítva 1 E Ft-tal nőtt. A saját tőke összetevői:

- nemzeti vagyon induláskori értéke	0 E Ft
- nemzeti vagyon változásai	0 E Ft
- egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	694 E Ft
- felhalmozott eredmény	- 537 E Ft
- mérleg szerinti eredmény	1 E Ft

Vagyonkimutatás

Az Áht. 91. § (2) bekezdés c) pontja alapján a zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni a vagyonkimutatást.

A nemzetiségi önkormányzat 2019. évi vagyonkimutatását a határozat-tervezet 5. melléklete tartalmazza.

5. AZ ÁLLAMI TÁMOGATÁSOKKAL VALÓ ELSZÁMOLÁS BEMUTATÁSA

Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 9. sz. melléklete alapján, a központi költségvetés támogatást biztosít a települési nemzetiségi önkormányzatok számára. A helyi nemzetiségi önkormányzatok költségvetési támogatása két részből tevődik össze: működési támogatásból és feladatalapú támogatásból.

E törvény melléklete alapján, 2019. évben Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 520 E Ft összegű működési költségvetési támogatásban és 1 005 E Ft összegű feladatalapú támogatásban részesült.

A 2019. évi működési támogatás tárgyévben teljes mértékben felhasználásra került, elszámolási kötelezettségének a nemzetiségi önkormányzat eleget tett. A 2019. évi feladatalapú támogatásból ténylegesen a tárgyévben 39 E Ft került felhasználásra, a fennmaradó 966 E Ft 2020. évben jogszerűen felhasználható, tekintettel arra, hogy a támogatási összeg felhasználási időtartama 2020. december 31-ig szól, elszámolása pedig 2021. március 15-ig esedékes.

Az állami támogatásokkal való elszámolások bemutatását a határozat-tervezet 6. melléklete tartalmazza.

6. TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK BEMUTATÁSA

Az Áht. 91. § (2) bekezdés a) pontja értelmében a zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.

A tájékoztatást a határozat-tervezet 7. melléklete tartalmazza.

7. KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK KIMUTATÁSA

Az Áht. 91 § (2) bekezdés a) pontja értelmében a zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást.

Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évben közvetett támogatásokat nem nyújtott.

8. A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT ADÓSSÁGÁLLOMÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Az Áht. 91 § (2) bekezdés b) pontja értelmében a zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni a nemzetiségi önkormányzat adósságának állományát lejárata, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv..) 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, illetve bel- és külföldi irányú kötelezettség szerinti bontásban.

A nemzetiségi önkormányzatnak 2019. évben adósságot keletkeztető ügylete és abból eredő fizetési kötelezettsége nem volt.

9. A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT GAZDASÁGI TÁRSASÁGOKBAN LÉVŐ RÉSZESÉDESEI

Az Áht. 91. § (2) bekezdés d) pontja alapján zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni a nemzetiségi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A nemzetiségi önkormányzat tulajdonában nincs gazdálkodó szervezet.

10. A BELSŐ KONTROLLRENDSZER, ELLENŐRZÉS

A belső ellenőrzésre vonatkozó előírásokat az Áht. 69. §-a fogalmazza meg. A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy a folyamatban résztvevők

- a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen hajtsák végre,
- az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék,
- megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és a nem rendeltetésszerű használatától.

A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a jegyző felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

Az Ellenőrzési Csoport a jegyzőnek közvetlenül alárendelt szervezeti egységként látja el a belső ellenőrzési feladatokat.

A csoport a tevékenységét a vonatkozó jogszabályok, a nemzetközi belső ellenőrzési standardok, az államháztartásért felelős miniszter által kiadott módszertani útmutatók, valamint a jegyző által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv alapján végzi.

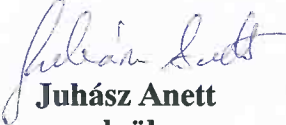
Az éves ellenőrzési jelentésben részletesen bemutatásra kerül az Ellenőrzési Csoport által végzett ellenőrzések tapasztalatai, megállapításai, a tevékenységük és eredményeik. Az e tárgyban készült előterjesztés a nemzetiségi önkormányzat jelen ülésének napirendjén szerepel.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. § (1) bekezdése előírja, hogy a költségvetési szerv köteles a Korm. rendelet 1. melléklete szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot az elnök a zárszámadási határozat-tervezetével együtt terjeszti a testület elé. A nyilatkozatot a határozat-tervezet 8. melléklete tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Testületet az előterjesztés megtárgyalására, a zárszámadási határozat-tervezet elfogadására.

Kecskemét, 2020. június 24.


Juhász Anett
elnök

B. R. P. K.

Res

Cy. L. P.

HATÁROZAT-TERVEZET

K I V O N A T

**Kecskemét Megyei Jogú Város
Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2020. július 1-i ülésének jegyzőkönyvéből**

.../2020.(VII.1.) ÖTNÖ számú határozat

Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtása és a 2019. évi maradvány megállapítása (ZÁRSZÁMADÁS)

Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-a szerinti feladatkörében eljárva, megtárgyalta Juhász Anett elnök 2920-5/2020. számú előterjesztését, és az alábbi döntést hozta:

- 1) E határozat hatálya kiterjed Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzatára.
- 2) Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtása a következő összegekkel teljesült:

a) költségvetési bevételek összege	3.225 E Ft
b) költségvetési kiadások összege	2.565 E Ft
c) költségvetési egyenleg összege	660 E Ft
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összege	660 E Ft
2. felhalmozási célú összege	0 E Ft
d) finanszírozási kiadások összege	0 E Ft
e) kiadások összesen	2.565 E Ft
f) összesített egyenleg (hiány)	660 E Ft
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összege	660 E Ft
2. felhalmozási célú összege	0 E Ft
g) költségvetési maradvány működési célú igénybevétele	469 E Ft
h) költségvetési maradvány felhalmozási célú igénybevétele	0 E Ft
i) éven belüli betét halmozott visszaváltása	0 E Ft

- | | |
|--|------------|
| j) likvid hitel halmozott igénybevétele | 0 E Ft |
| k) államháztartáson belüli megelőlegezés összege | 0 E Ft |
| l) a bevételek összesen | 3.694 E Ft |
| m) a költségvetés összesített egyenlege | 1.129 E Ft |
- 3) a/ Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet tartalmazza.
- b/ Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változását az 1/a. melléklet tartalmazza.
- 4) Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi költségvetésnek végrehajtására vonatkozó adatokat a 2-3. mellékletek tartalmazzák.
- 5) A Testület Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi maradványát a 4. melléklet szerint állapítja meg.
- 6) Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. vagyonkimutatását az 5. melléklet tartalmazza.
- 7) Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére nyújtott 2019. évi állami támogatások elszámolásának bemutatását a 6. melléklet tartalmazza.
- 8) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 7. melléklet tartalmazza.
- 9) A belső kontrollrendszerre vonatkozó nyilatkozatot a 8. melléklet tartalmazza.
- 10) Ez a határozat a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kecskeméti Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

adatok ezer Ft-ban

BEVÉTELEK										KIADÁSOK				
Sorszám	Rovatszám	Megnevezés	2018. évi teljesítés	Eredeti előirányzat 5/2019.(I.29) határozat	Módosított előirányzat 2/2020.(I.29) ÖTNÖ számú határozat	2019.XII.31. teljesítés	2019.XII.31. teljesítés %-a	Rovatszám	Megnevezés	2018. évi teljesítés	Eredeti előirányzat 5/2019.(I.29) határozat	Módosított előirányzat 2/2020.(I.29) ÖTNÖ számú határozat	2019.XII.31. teljesítés	2019.XII.31. teljesítés %-a
		A	B	C	D	E	F		G	H	I	J	K	L
1	B1	Működési célú támogatások áht-n belülről	2 799	520	3 225	3 225	100,00	K1	I. Személyi juttatások	583	130	924	776	83,98
2	1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0	0,00	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	39	42	87	33	37,93
3	1.2	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	2 799	520	3 225	3 225	100,00	K3	3. Dologi kiadások	2 092	817	2 533	1 606	63,40
4	B2	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0	0,00	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0,00
5	2.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0,00	K5	5. Egyéb működési célú kiadások	150	0	150	150	100,00
6	2.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0	0,00		5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0,00
7	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0,00		5.2. Működési célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0	0,00
8	B4	Működési bevételek	0	0	0	0	0,00		5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre	150	0	150	150	100,00
9	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0,00		5.4. Tartalékok	0	0	0	0	0,00
10	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0,00	K6	6. Beruházások	0	0	0	0	0,00
11	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0,00	K7	7. Felújítások	0	0	0	0	0,00
12								K8	8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0,00
13									8.1. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0	0,00
14									8.2. Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0	0,00
15	I.	Működési költségvetés	2 799	520	3 225	3 225	100,00		I. Működési költségvetés	2 864	989	3 694	2 565	69,44
16	II.	Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0,00		II. Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0,00
17	A/	TÁRGYVEI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I-II)	2 799	520	3 225	3 225	100,00		A/ TÁRGYVEI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I-II)	2 864	989	3 694	2 565	69,44
18									Működési célú finanszírozási kiadás	0	0	0	0	0,00
19									Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0	0	0,00
20									Egyéb belülről halmozott befizetése	0	0	0	0	0,00
21									Likvid hitel halmozott visszafizetése	0	0	0	0	0,00
22								K9	B/ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0,00
23									KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 864	989	3 694	2 565	69,44
24									- működési célú	2 864	989	3 694	2 565	69,44
25									- felhalmozási célú	0	0	0	0	0,00
26									TÁRGYVEI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS A KIADÁSOK EGYENLEGE	-65	-469	-469	660	-140,72
27	B/	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	534	469	469	469	100,00		- működési célú	-65	-469	-469	660	-140,72
28	A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJÁ								- felhalmozási célú	0	0	0	0	0,00
29	III.	Belső forrásból felvett évi maradvány igénybevétele és betét visszaváltása	534	469	469	469	100,00		- működési célú	0	0	0	0	0,00
30	1.	Költségvetési maradvány működési célú felhasználása	534	469	469	469	100,00		- felhalmozási célú	0	0	0	0	0,00
31	2.	Költségvetési maradvány felhalmozási célú felhasználása	0	0	0	0	0,00							
32	3.	Egyéb belülről halmozott visszafizetése	0	0	0	0	0,00							
33	IV.	Külső forrásból (hitel) felvétel	0	0	0	0	0,00							
34	1.	Működési célú hitel felvétel	0	0	0	0	0,00							
35	2.	Felhalmozási célú hitel felvétel	0	0	0	0	0,00							
36	3.	Likvid hitel halmozott igénybevétele	0	0	0	0	0,00							
37	4.	Allamháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0	0	0,00							
38	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)		3 333	989	3 694	3 694	100,00		KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	2 864	989	3 694	2 565	69,44
39	Működési célú bevételek		3 333	989	3 694	3 694	100,00		Működési célú kiadások	2 864	989	3 694	2 565	69,44
40	Felhalmozási célú bevételek		0	0	0	0	0,00		Felhalmozási célú kiadások	469	0	0	0	0,00
									KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI EGYENLEGE	0	0	0	1 129	0
									KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI EGYENLEGE	0	0	0	0	0

Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2019. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatása

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Teljesítés 2019.XII.31.	2019. I. negyedév	2019. II. negyedév	2019. III. negyedév	2019. IV. negyedév
	A	B	C	D	E	F
1	I. Működési bevételek	3 225	260	1 613	927	425
2	II. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
3	Tárgyévi költségvetési bevételek	3 225	260	1 613	927	425
4	Maradvány igénybevétele	469	0	469	0	0
5	Értékpapír beváltása	0	0	0	0	0
6	Felhalmozási célú hitel felvétel	0	0	0	0	0
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0	0	0
8	Finanszírozási célú bevételek	469	0	469	0	0
9	Bevételek összesen	3 694	260	2 082	927	425
10	I. Működési költségvetés	2 565	182	191	686	1 506
11	II. Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0
12	Tárgyévi költségvetési kiadások	2 565	182	191	686	1 506
13	Értékpapír vásárlása	0	0	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0
15	Finanszírozási célú kiadások	0	0	0	0	0
16	Kiadások összesen	2 565	182	191	686	1 506
17	MARADVÁNY	1 129	78	1 891	241	-1 081
18	Nyitó pénzkészlet		469	547	1 969	2 210
19	- pénztárak, csekkek, betétkönyvek		17	17	17	17
20	- forintszámlák		452	530	1 952	2 193
21	- devizaszámlák		0	0	0	0
22	Pénzkészlet változás	660	78	1 891	241	-1 081
23	Záró pénzkészlet		547	2 438	2 210	1 129
24	- pénztárak, csekkek, betétkönyvek		17	17	17	0
25	- forintszámlák		530	1 952	2 193	1 129
26	- devizaszámlák		0	0	0	0

KMJV Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2019. évi bevételei

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Kiemelt előirányzat / Feladat jelleg / Szervezetkód	Eredeti előirányzat 5/2019.(I.29.) ÖTNÖ	Módosított előirányzat 2/2020.(I.29.) ÖTNÖ	Teljesítés 2019.XII.31.	Teljesítés %-a
	A	B	C	D	E
1	B1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	520	3 225	3 225	100,00
2	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0,00
3	1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	520	3 225	3 225	100,00
4	KÖTELEZŐ FELADAT	520	3 225	3 225	100,00
5	708821 Nemzetiségi önk. működési támogatása (KMJV)	0	1 700	1 700	100,00
6	708841 Települési nemzetiségi önk. költségvetési támogatása	520	1 525	1 525	100,00
7	B2. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	0	0	0	0,00
8	2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0,00
9	2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0,00
10	B3. KÖZHATALMI BEVÉTELEK	0	0	0	0,00
11	B4. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0,00
12	4.1. Egyéb működési bevételek	0	0	0	0,00
13	4.2. Működési célú hozam- és kamatbevételek	0	0	0	0,00
14	B5. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0,00
15	B6. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0,00
16	B7. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0,00
17	I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS (1+3+4+6)	520	3 225	3 225	100,00
18	II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS (2+5+7)	0	0	0	0,00
19	A / KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	520	3 225	3 225	100,00
20	III. MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTEL	469	469	469	100,00
21	1. Költségvetési maradvány működési célú felhasználása	469	469	469	100,00
22	KÖTELEZŐ FELADAT	469	469	469	100,00
23	708851 Pénzmaradvány működési célú felhasználása	469	469	469	100,00
24	2. Költségvetési maradvány felhalmozási célú felhasználása	0	0	0	0,00
25	IV. HITELEK FELVÉTELE	0	0	0	0,00
26	1. Működési célú hitelfelvétel	0	0	0	0,00
27	2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	0	0	0	0,00
28	B / FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (III+IV)	469	469	469	100,00
29	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	989	3 694	3 694	100,00

KMJV Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2019. évi kiadásai

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Feladatcsoport / Feladat / Előirányzat-csoport / Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat 5/2019.(I.29.) ÖTNÖ	Módosított előirányzat 2/2020.(I.29.) ÖTNÖ	Teljesítés 2019.XII.31.	Teljesítés %-a
1	781 IGAZGATÁSI FELADATOK	715	1 300	584	44,92
2	K Ö T E L E Z Ő F E L A D A T	715	1 300	584	44,92
3	<i>708112 Telefonszolgáltatás díja</i>	175	640	138	21,56
4	Működési költségvetés	175	640	138	21,56
5	Személyi juttatások	30	120	26	21,67
6	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	15	60	8	13,33
7	Dologi kiadások	130	460	104	22,61
8	<i>708113 Internetszolgáltatás díja</i>	40	160	39	24,38
9	Működési költségvetés	40	160	39	24,38
10	Dologi kiadások	40	160	39	24,38
11	<i>708114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások</i>	409	409	322	78,73
12	Működési költségvetés	409	409	322	78,73
13	Személyi juttatások	50	50	0	0,00
14	Dologi kiadások	359	359	322	89,69
15	<i>708115 Reprezentáció</i>	91	91	85	93,41
16	Működési költségvetés	91	91	85	93,41
17	Személyi juttatások	50	50	47	94,00
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	27	27	25	92,59
19	Dologi kiadások	14	14	13	92,86
20	783 KULTURÁLIS FELADATOK	274	2 394	1 981	82,75
21	K Ö T E L E Z Ő F E L A D A T	274	2 394	1 981	82,75
22	<i>708301 Örmény Kulturális Ünnepek</i>	274	1 594	1 237	77,60
23	Működési költségvetés	274	1 594	1 237	77,60
24	Személyi juttatások	0	704	703	99,86
25	Dologi kiadások	274	890	534	60,00
26	<i>708302 Könyvkiadás támogatása</i>	0	50	50	100,00
27	Működési költségvetés	0	50	50	100,00
28	Dologi kiadások	0	50	50	100,00
29	<i>708303 Szórakoztatás támogatása</i>	0	400	394	98,50
30	Működési költségvetés	0	400	394	98,50
31	Dologi kiadások	0	400	394	98,50
32	<i>708305 KJG-DSE támogatás</i>	0	150	150	100,00
33	Működési költségvetés	0	150	150	100,00
34	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	0	150	150	100,00
35	<i>708401 Nemzetiségi Nap</i>	0	200	150	75,00
36	Működési költségvetés	0	200	150	75,00
37	Dologi kiadások	0	200	150	75,00
38	KIADÁSOK ÖSSZESEN	989	3 694	2 565	69,44
39	K1 Személyi juttatások	130	924	776	83,98
40	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	42	87	33	37,93
41	K3 Dologi kiadások	817	2 533	1 606	63,40
42	K4 Elátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00
43	K5 Egyéb működési célú kiadások	0	150	150	100,00
44	Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00
45	Működési célú támogatások áht-n belülre	0	0	0	0,00
46	Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	150	150	100,00
47	Tartalékok	0	0	0	0,00
48	K6 Beruházások	0	0	0	0,00
49	K7 Felújítások	0	0	0	0,00
50	K8 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00
51	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0	0	0	0,00
52	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00
53	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	989	3 694	2 565	69,44
54	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	0	0	0,00
55	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	989	3 694	2 565	69,44
56	Működési hiteltörlesztés	0	0	0	0,00
57	Felhalmozási hiteltörlesztés	0	0	0	0,00
58	Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0	0	0,00
59	K9 FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0,00
60	KIADÁSOK ÖSSZESEN	989	3 694	2 565	69,44

4. melléklet a .../2020. (VII.1.) ÖTNÖ számú határozathoz

**Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2019. évi maradványának megállapítása**

		adatok ezer Ft-ban
	Megnevezés	Tárgyév
	A	B
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 225
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 565
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1-2)	660
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	469
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4-5)	469
7.	Alaptevékenység maradványa (3+6)	1 129
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
9.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
10.	Vállalkozási tevékenység maradványa (8+9)	0
11.	Összes maradvány (7+10)	1 129
12.	Maradványt érintő korrekciós tételek	0
13.	Tényleges maradvány (11+12)	1 129
14.	Tényleges maradványból kötelezettségvállalással terhelt maradvány	0
15.	- működési célú	0
16.	- felhalmozási célú	0
17.	Tényleges maradványból szabad maradvány	1 129
18.	- működési célú	1 129
19.	- felhalmozási célú	0

* A tényleges maradvány 1.128.789 Ft.

Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi vagyonskimutatása

[illegible]

[illegible]

6. melléklet a .../2020. (VII.1.) ÖTNÖ számú határozathoz

Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata
részére nyújtott 2019. évi állami támogatások elszámolásának bemutatása

adatok Ft-ban

Megnevezés		A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	A települési nemzetiségi önkormányzat által ténylegesen felhasznált összeg	Fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	Eltérés (=4+5-3)
1	2	3	4	5	6
01.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - általános működési támogatás része	520 000	520 000	0	0
02.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - feladatalapú támogatás része (működési)	1 004 952	39 345	965 607	0
03.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - feladatalapú támogatás része (felhalmozási)	0	0	0	0
04.	ÖSSZESEN:	1 524 952	559 345	965 607	0

**7. melléklet a „/2020. (VII.1.) ÖTNÖ számú határozathoz
Többséges kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve**

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A többséges kihatással járó döntés									
	száma	formája	feladat kódja	tárgya	lejárat	számszerűsítése				
						a tárgyévet követő években összesen	2020. évben	2021. évben	2022. évben	tárgyévet követő 3. év utáni években
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	5336-8/2017	szerződés	708112 708113	Telefon és internetszolgáltatás díja szerződés szerint	-	552	184	184	184	-

NYILATKOZAT

Alulírott **Juhász Anett**, a Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzatának elnöke jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam irányított nemzetiségi önkormányzatnál gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a nemzetiségi önkormányzat vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, a törzskönyvi kivonatban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a nemzetiségi önkormányzat tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- a számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a képviselők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezetet többek között a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, feladat- és felelősségi hatáskörök és a humánerőforrás kezelés határozza meg.

Kecskemét Megyei Jogú Város Örmény Települési Nemzetiségi Önkormányzata a működéséhez szükséges szakmai és pénzügyi gazdasági szabályzatokkal rendelkezik, melyek aktualizálása a jogszabályi előírásoknak és azok változásainak megfelelően megtörtént. Az elnök felelős a nemzetiségi önkormányzat hatékony szakmai, gazdasági irányításáért, a stratégiai és operatív célok kidolgozásra kerültek. A célok teljesítéséhez szükséges erőforrások rendelkezésére álltak.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatelemzési tevékenység során folyamatosan felmérte és megállapította a tevékenységben, gazdálkodásban rejlő kockázatot, meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések és megtételük módja, átgondolásra került, hogy valamely esemény, tevékenység, vagy annak elmulasztása milyen negatív illetve pozitív hatással lehet a célok elérésére.

Kontrolltevékenységek:

Olyan kontrolltevékenységek kerültek kialakításra, amelyek biztosították a kockázatok kezelését, és hozzájárultak a megfogalmazott célok eléréséhez. Előbbieknek megfelelő a feladat végrehajtásáért való kijelölés, meghatalmazás, a jóváhagyás, az igazolás, az egyeztetés, a hozzáférési jogosultság, az eszközök rendelkezésre állása, a feladatkörök szétválasztása, valamint a folyamat- és rendszerbiztonság. Azok a szabályzatok és tevékenységek, amelyek a kontroll rendszer részei, biztosítják, hogy a kockázatkezelési eljárás által meghatározott kockázat a tűréshatáron belül maradjon.

Információs és kommunikációs rendszer:

Olyan hatékony információs és kommunikációs szabályozás került kialakításra, amely magába foglalja az önkormányzatokon belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott horizontális és vertikális kommunikáció alapvető szabályait, valamint tartalmazza az írásbeli és szóbeli kommunikációs módszereket. Az iratkezelés az előírásoknak megfelelő.

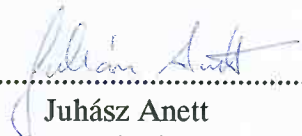
Nyomon követési rendszer (monitoring):

A belső kontrollrendszert nyomon kell követni, ez olyan folyamat, amely felméri a rendszerek adott intervallumban mutatott teljesítményének minőségét. Ezáltal olyan monitoring rendszer működtetése került kialakításra, amely lehetővé teszi a tevékenységeknek, a célok megvalósításának nyomon követését. A célirányos működés gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét mindig szem előtt kell tartani.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Kelt: Kecskemét, 2020. február 28.

P. H.


.....
Juhász Anett
elnök