



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

3108-3 /2022.

ELŐTERJESZTÉS

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

**2022. április 25 -jén
tartandó ülésére**

**Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2021. évi költségvetésének végrehajtása és a 2021. évi maradvány megállapítása
(ZÁRSZÁMADÁS)**

Az előterjesztést készítette: Varga Miklós Gazdálkodási és
Intézményüzemeltetési Irodavezető

Kezelési megjegyzés: Határozat-tervezet

Döntési változatok száma: 1

Mellékletek:

TARTALOMJEGYZÉK

Előterjesztés: Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtása és a 2021. évi maradvány megállapítása (ZÁRSZÁMADÁS)..... 3

1. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése.....	4
2. A nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtása	5
2.1. Bevételek alakulása jogcímenként	5
2.2. Kiadások alakulása jogcímenként	6
3. A 2021. évi maradvány megállapítása	8
4. A vagyon alakulása, a nemzetiségi önkormányzat vagyonkimutatása	9
5. Az állami támogatásokkal való elszámolás bemutatása.....	10
6. Többéves kihatással járó döntések bemutatása	11
7. Közvetett támogatások kimutatása.....	11
8. A nemzetiségi önkormányzat adósságállományának alakulása	11
9. A nemzetiségi önkormányzat gazdasági társaságokban lévő részesedései	11
10. Belső kontrollrendszer, ellenőrzés	11

0

Határozat-tervezet

Határozat-tervezet mellékletei

1. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
1/a. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatása
2. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi bevételei
3. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi kiadásai
4. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi maradványának megállapítása
5. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi vagyonkimutatása
6. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére nyújtott 2021. évi állami támogatások elszámolásának bemutatása
7. melléklet	Belső kontroll nyilatkozat



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

Ügyiratszám: 310.8-5/2022.

E L Ő T E R J E S Z T É S

**Kecskemét Megyei Jogú Város
Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának
2022. április -jén tartandó ülésére**

**Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2021. évi költségvetésének végrehajtása és a 2021. 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 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.

1. AZ ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

A költségvetés végrehajtása

A nemzetiségi önkormányzat 2021. évi költségvetési mérlegét a határozat-tervezet 1. melléklete tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat 2021. évi költségvetését Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat elnöke a 2/2021. (II.15.) HTNÖ számú határozattal fogadta el. A költségvetési határozat év közben két 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 2021. évi kiadásainak teljesítése az előirányzathoz viszonyítva 79,78 %, míg a bevételek 100 %-ban realizálódtak.

A pénzeszközök alakulása

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

Nyitó pénzkészlet 2021. január 1-jén	2.954.969 Ft
- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 Ft
- forintszámlák	2.954.969 Ft
- devizaszámlák	0 Ft

Költségvetési bevételek összesen	2.936.878 Ft
Költségvetési kiadások összesen	4.700.617 Ft
Finanszírozási célú bevételek	2.954.969 Ft
Finanszírozási célú kiadások	0 Ft
Összes maradvány	1.191.230 Ft
Pénzkészlet változása	-1.763.739 Ft

Záró pénzkészlet 2021. december 31-én	1.191.230 Ft
---------------------------------------	--------------

A záró pénzkészletet összetétele	
- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 Ft
- forintszámlák	1.191.230 Ft
- devizaszámlák	0 Ft

2. A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSA

2.1. Bevételek alakulása jogcímenként

A nemzetiségi önkormányzat 2021. évi bevételeinek alakulását – kiemelt előirányzat, jogcímenkénti részletezettségben és kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladat szerinti bontásban – a határozat-tervezet 2. melléklete tartalmazza.

Működési bevételek	1.476.360 Ft
Felhalmozási bevételek	1.460.518 Ft
Maradvány igénybevétele	2.954.969 Ft
Értékpapír beváltása	0 Ft
Hitel felvétele	0 Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0 Ft

A 2021. évi költségvetés összes bevétele 5.891.847 Ft

A költségvetés összes bevételeinek megoszlása:

- működési célú bevételek	25,06 %	1.476.360 Ft
- felhalmozási célú bevételek	24,79 %	1.460.518 Ft
- finanszírozási bevételek	50,15 %	2.954.969 Ft

adatok Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2021.12.31.
1.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	1.040.000	1.476.356	1.476.356
2.	<i>Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről</i>	<i>1.040.000</i>	<i>1.476.356</i>	<i>1.476.356</i>
3.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	0	1.460.518	1.460.518
4.	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	0	0	0
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	4
6.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0
7.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0
8.	<i>Működési célra kapott támogatás</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
9.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0
10.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	1.040.000	2.936.874	2.936.878
11.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	0	0
12.	MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTEL	2.954.969	2.954.969	2.954.969
13.	<i>Költségvetési maradvány működési célú felhasználása</i>	<i>2.954.969</i>	<i>1.454.969</i>	<i>1.454.969</i>
14.	<i>Költségvetési maradvány felhalmozási célú felhasználása</i>	<i>0</i>	<i>1.500.000</i>	<i>1.500.000</i>
15.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3.994.969	5.891.843	5.891.847

Működési költségvetés:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 9. sz. melléklete alapján, a 2021. évben Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére megállapított és kiutalt **működési költségvetési támogatás összege 1.040.000 Ft**. E törvény mellékletében foglaltak alapján a nemzetiségi önkormányzat számlájára **436.356 Ft** összegű **feladatalapú támogatás** érkezett.

A működési költségvetési támogatáshoz kapcsolódó beszámolási kötelezettségének a nemzetiségi önkormányzat eleget tett, a kiutalt 1.040.000 Ft-ot teljes mértékben elszámolta. A feladatalapú támogatást a nemzetiségi önkormányzat két egymást követő évben használhatja fel. A 2020. évről áthozott összeg 519.112 Ft, melyet 2021. évben teljes mértékben elszámolta. A 2021. évi feladatalapú támogatásból 19.825 Ft került tárgyévben felhasználásra.

A nemzetiségi önkormányzat 2021. évben támogatási kérelmet nyújtott be a NBER-KP-1-2021. azonosítószámú pályázatra, melyen **500.000 Ft** összeget kapott a Nemzetiségek Háza férfi mosdó felújítására. Ehhez az összeghez a Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata **960.518 Ft** önkormányzati forrást biztosított. A támogatás 2021. évben teljes egészében felhasználásra került.

Maradvány igénybevétel:

Költségvetési maradvány működési célú felhasználása

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata előző évi éves költségvetési beszámolóban kimutatott költségvetési **maradványa 2.954.969 Ft** összegben került megállapításra és a testület által jóváhagyásra, mely tartalmazza a Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. által meghirdetett NEMZ-BER-20 elnevezésű nemzetiségi célú beruházási, felújítási és karbantartási tevékenységekhez kapcsolódó támogatást 1.500.000 Ft értékben. A támogatás 2021. évben teljes egészében felhasználásra került.

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 2021. 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

A Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat az **Igazgatási feladatcsoportra** 2021. évben összesen 4.020.680 Ft előirányzatot különített el. A feladatcsoport teljesítése **3.921.265 Ft**, mely az alábbiak szerint oszlik meg:

706102 Úti költségterítés

A képviselői munka végzésével kapcsolatban felmerülő úti költségterítésekhez kapcsolódó előirányzat a tervezett 104.320 Ft-ból **99.747 Ft** teljesítés mutatkozik.

706112 Telefonszolgáltatás díja

2021. évben a telefonszolgáltatás díjra 275.585 Ft előirányzat került jóváhagyásra, mely költséghelyen **203.275 Ft** teljesítés mutatkozik.

706113 Internet szolgáltatás díja

2021. évben az internetszolgáltatás díjra 91.000 Ft eredeti előirányzat, majd ezt követően 152.456 Ft módosított előirányzat került jóváhagyásra, mely költséghelyen a felmerült teljesítés összege **146.082 Ft**.

706114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatásként tárgyidőszakban **összesen 511.643 Ft** került elszámolásra a tervezett 527.801 Ft-ból. Többek között itt került elszámolásra a nemzetiségi önkormányzat bankköltsége, parkolóbérlet vásárlása, a pályázatírás költsége, valamint a 2021. évi tagdíj is. E költséghelyen került elszámolásra a 2020. évről a működési támogatás fel nem használt része 161.162 Ft.

706116 Karbantartási tevékenységek

A fenti költséghelyre az NEMZ-BER-20 pályázaton a nemzetiségi iroda felújítására 1.500.000 Ft támogatást kapott 2020. évben a BGA-tól a nemzetiségi önkormányzat, melyet a COVID-19 okozta világjárvány okán tárgyévben nem tudott felhasználni, az összeget maradványként áthozta a 2021. évre. Az NBER-KP-1-2021. pályázaton tárgyévben is nyert 500.000 Ft támogatást, valamint a Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata további 960.518 Ft önkormányzati támogatással a fenti pályázati összegeket kiegészítette. A tárgyidőszakban **mindösszesen 2.960.518 Ft** került elszámolásra a tervezettel megegyezően. A felújítás során a Horvát nemzetiségi iroda felújítása, a Nemzetiségi Ház férfi mosdó felújítása valósult meg, valamint egy klíma került beszerelésre.

KULTURÁLIS FELADATOK

A Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évben a **Kulturális feladatcsoportra** összesen 1.246.356 Ft előirányzatot különített el. A feladatcsoport teljesítése **392.102 Ft**, melyből tárgyévben az alábbi kifizetések valósultak meg:

706309 Egyéb nemzetiségi programok

Különbféle horvát gasztronómiai rendezvényekhez, klubfoglalkozásokhoz kapcsolódóan terembérleti díjak merültek fel, illetve nemzetiségi ünnepre történő utazásszervezési szolgáltatásokkal kapcsolatos kiadásokra 810.000 Ft került tervezésre az eredeti előirányzat, a módosított előirányzat 1.246.356 Ft, melyből a teljesítés 392.102 Ft.

NÉPHAGYOMÁNY ÉS HITÉLET ÁPOLÁS FELADATOK

A Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évben a **Néphagyomány és Hitélet ápolás feladatsoportha** összesen 624.807 Ft előirányzatot különített el. A feladatsoporth teljesítése **387.250 Ft**, melyből tárgyévben az alábbi kifizetések valósultak meg:

706502 Műsoros esték

Az immár hagyománnyá vált „Horvát est” rendezvényre eredeti előirányzatként 400.000 Ft került elkülönítésre. A vírushelyzet okán csak szerény körülmények között kis létszámmal tudtuk megrendezni a Horvát est-et, így teljesítésként 165.000 Ft szolgáltatási költség merült fel.

706503 Zarándoklatok külföldön és belföldön

A Covid-19 elnevezésű világjárvány a külföldi zarándoklatot is megghiúsította, így a Mária napi zarándoklat címént kisebb létszámban tudunk részt venni egy belföldi zarándoklaton Kecskemét-Szekszárd-Szálla-Gráboc útvonalon a tervezett 224.807 Ft előirányzaton a teljesítés 222.250 Ft utazásszervezési szolgáltatási díj merült fel.

A nemzetiségi önkormányzat 2021. évi kiadásainak teljesítését – kiemelt előirányzatok szerinti bontásban – az alábbi táblázat mutatja be.

adatok Ft-ban				
Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2021.12.31.
1.	Személyi juttatások	236.000	248.680	128.463
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	109.000	72.000	6.000
3.	Dologi kiadások	3.428.807	2.449.483	1.444.474
4.	Egyéb működési célú kiadások	161.162	161.162	161.162
5.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	3.934.969	2.931.325	1.740.099
6.	Beruházások	60.000	400.478	400.478
7.	Felújítások	0	2.560.040	2.560.040
8.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	60.000	2.960.518	2.960.518
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	3.994.969	5.891.843	4.700.617

3. A 2021. 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 2021. évre megállapított maradványának összegét a határozat-tervezet 4. melléklete tartalmazza.

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi maradványának kimutatása

Alaptevékenység költségvetési bevételei	2.936.878 Ft
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	4.700.617 Ft
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-1.763.739 Ft

Alaptevékenység finanszírozási bevételei	2.954.969 Ft
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0 Ft
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	2.954.969 Ft
Alaptevékenység maradványa	1.191.230 Ft
A nemzetiségi önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem végez, a vállalkozási tevékenység maradványa	0 Ft
Összes maradvány	1.191.230 Ft
Nyitó pénzkészlet 2021. január 1-jén	2.954.969 Ft
Pénzkészlet változása	-1.763.739 Ft
Záró pénzkészlet 2021. december 31-én	1.191.230 Ft

A 2021. évi költségvetési maradvány 1.191.230 Ft, melynek teljes összege működési célú szabad maradvány.

4. A VAGYON ALAKULÁSA, A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁSA

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi költségvetési beszámolója 3.520.343 Ft mérlegfőösszeggel, 3.073.284 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 2021. december 31-én 1.191.230 Ft. A pénzeszközök 1.763.739 Ft-tal csökkentek az előző évhez viszonyítva, a pénzeszközök aránya az összes eszközhez viszonyítva 33,84 %.

Az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások, a követelések, valamint az aktív időbeli elhatárolások a tárgyévi mérlegben 0 Ft-tal szerepelnek.

A saját tőke összes forráshoz viszonyított aránya 87,3 %. A felhalmozott eredmény -710.808 Ft, a mérleg szerinti eredmény 2.323.494 Ft, a nemzeti vagyon induláskori értéke 569.432 Ft, az egyéb eszközök induláskori értéke 891.166 Ft.

A kötelezettségek 30.528 Ft-tal, a passzív időbeli elhatárolások 416.531 Ft-tal szerepelnek a tárgyévi mérlegben.

A vagyon alakulása

A nemzetiségi önkormányzat éves költségvetési beszámoló mérlegfőösszege 3.520.343 Ft

Az eszközök összetételét tekintve a

- nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összege	2.329.113 Ft
- nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összege	0 Ft
- pénzeszközök	1.191.230 Ft
- követelések	0 Ft
- egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0 Ft
- aktív időbeli elhatárolások	0 Ft

A vagyon nyitó értéke 2.954.969 Ft, mely 565.374 Ft-tal növekedett.

A vagyonnövekedés összetétele:

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközöknél jelentkező vagyonnövekedés összetevői:

- | | |
|---|----------------|
| - ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | + 2.015.780 Ft |
| - gépek, berendezések, felszerelések, járművek | + 313.333 Ft |

A pénzeszközök összetételének változásai:

- | | |
|------------------------------------|---------------|
| - pénztárak, csekkek, betétkönyvek | 0 Ft |
| - forintszámlák | -1.763.739 Ft |
| - devizaszámlák | 0 Ft |
| - idegen pénzeszközök | 0 Ft |

A **források** összetételét tekintve a

- | | |
|---|--------------|
| - saját tőke összege | 3.073.284 Ft |
| - kötelezettségek összege | 30.528 Ft |
| - kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások | 0 Ft |
| - passzív időbeli elhatárolások | 416.531 Ft |

A saját tőke összege 3.073.284 Ft, a források 87,3 %-át képviseli, az előző évhez viszonyítva 2.323.494 Ft-tal növekedett.

A saját tőke összetevői:

- | | |
|---|--------------|
| - nemzeti vagyon induláskori értéke | 569.432 Ft |
| - nemzeti vagyon változásai | 0 Ft |
| - egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 891.166 Ft |
| - felhalmozott eredmény | - 710.808 Ft |
| - mérleg szerinti eredmény | 2.323.494 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 2021. évi vagyonkimutatását a határozat-tervezet 5. melléklete tartalmazza.

5. AZ ÁLLAMI TÁMOGATÁSOKKAL VALÓ ELSZÁMOLÁS BEMUTATÁSA

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi LXXI. 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, 2021. évben Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata **1.040.000 Ft** összegű működési költségvetési támogatásban és **436.356 Ft** összegű feladatalapú támogatásban részesült.

A 2021. évi működési támogatás tárgyévben teljes mértékben felhasználásra került, elszámolási kötelezettségének a nemzetiségi önkormányzat eleget tett. Mivel a 2021. évben kapott feladatalapú támogatás a tárgyévet követő évben is felhasználható, így ennek elszámolása még nem történt meg, a 2021. évi felhasználás 19.825 Ft, 416.531 Ft a maradvány részét képezi.

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évben a nemzetiségi célú beruházási, felújítási és karbantartási tevékenységekhez kapcsolódó támogatást kapott **1.500.000 Ft** értékben, melyet a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. nyújtott. A támogatás 2021. évben felhasználásra került, elszámolása megtörtént.

A nemzetiségi önkormányzat 2021. évben támogatási kérelmet nyújtott be a NBER-KP-1-2021. azonosítószámú pályázatra, melyen **500.000 Ft** összeget kapott a Nemzetiségek Háza férfi mosdó felújítására. Ehhez az összeghez a Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata **960.518 Ft** önkormányzati forrást biztosított. A támogatás 2021. évben teljes egészében felhasználásra került.

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 nemzetiségi önkormányzatnak nincs többéves kihatással járó döntése.

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 Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. 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 2021. évben adósságot keletkeztető ügylete és abból eredő fizetési kötelezettsége nem volt.

9. A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT GAZDASÁGI TÁRSASÁGOKBAN LÉVŐ RÉSESEDÉSEI

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 7. melléklete tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, javaslataival kiegészíteni, és a határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen.

Kecskemét, 2022. április 25.


Jelity Mária
elnök




KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
HORVÁT TELEPÜLÉSI NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA

HATÁROZAT-TERVEZET

K I V O N A T

Kecskemét Megyei Jogú Város
Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2022. április 25 -i ülésének jegyzőkönyvéből

.../2022.(.....) HTNÖ számú határozat

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtása és a 2021. évi maradvány megállapítása (ZÁRSZÁMADÁS)

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-a szerinti feladatkörében eljárva, megtárgyalta a 3108-5/2022. számú előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

- 1) E határozat hatálya kiterjed Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatára.
- 2) Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtása a következő összegekkel teljesült:

a) költségvetési bevételek összege	2.936.878 Ft
b) költségvetési kiadások összege	4.700.617 Ft
c) költségvetési egyenleg összege	-1.763.739 Ft
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összege	-1.763.739 Ft
2. felhalmozási célú összege	0 Ft
d) finanszírozási bevételek összege	2.954.969 Ft
e) finanszírozási kiadások összege	0 Ft
f) finanszírozási egyenleg összege (+)	2.954.969 Ft
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összege	1.454.969 Ft
2. felhalmozási célú összege	1.500.000 Ft
g) kiadások mindösszesen:	4.700.617 Ft
h) bevételek mindösszesen:	5.891.843 Ft
i) költségvetés összesített egyenlege:	1.191.230 Ft
j) költségvetési maradvány működési célú igénybevétele	1.191.230 Ft
k) költségvetési maradvány felhalmozási célú igénybevétele	0 Ft
l) éven belüli betét halmozott visszaváltása	0 Ft
m) likvid hitel halmozott igénybevétele	0 Ft

- 3) a/ Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet tartalmazza.
b/ Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változását az 1/a. melléklet tartalmazza.
- 4) Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi költségvetésnek végrehajtására vonatkozó adatokat a 2-3. mellékletek tartalmazzák.
- 5) A Testület Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi maradványát a 4. melléklet szerint állapítja meg.
- 6) Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. vagyongkimutatását az 5. melléklet tartalmazza.
- 7) Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére nyújtott 2021. évi állami támogatások elszámolásának bemutatását a 6. melléklet tartalmazza.
- 8) A belső kontrollrendszerre vonatkozó nyilatkozatot a 7. melléklet tartalmazza.
- 9) Ez a határozat a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kecskeméti Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

KIADÁSOK												
Rovarszám	Megnevezés	2020. évi teljesítés	Eredeti előirányzat 2/2021.(II.15.) HTNO számú határozat	Módosított előirányzat 2/2022.(II.07.) HTNO számú határozat	2021.XII.31. Teljesítés % - a							
A	G	H	I	J	L							
1 B1	1. Személyi juttatások	221 021	236 000	248 680	128 463							
2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	91 000	109 000	72 000	6 000							
3	3. Dologi kiadások	612 217	3 428 807	2 449 483	1 444 474							
4 B2	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0							
5	5. Egyéb működési célú kiadások	9 392	161 162	161 162	100,00							
6	5.1. Elvonások és befizetések	9 392	0	0	0							
7 B3	5.2. Működési célú támogatások áht-n belülrő	0	0	0	0,00							
8	5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00							
9 B5	5.4. Tartalékok	0	0	0	0,00							
10 B6	6. Beruházások	30 000	0	400 478	100,00							
11 B7	7. Felújítások	0	0	2 560 040	2 560 040							
12	8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00							
13	8.1. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülrő	0	0	0	0,00							
14	8.2. Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00							
15	I. Működési költségvetés	933 630	3 934 969	2 931 325	59,36							
16	II. Felhalmozási költségvetés	30 000	0	2 960 518	100,00							
17	A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II)	963 630	3 934 969	5 891 843	79,78							
18												
19	Működési célú finanszírozási kiadás	0	0	0	0,00							
20	Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0	0,00							
21	Egyéb belüli halmozott betéttelbevezetés	0	0	0	0,00							
22	Likvid hitel halmozott visszatérítése	0	0	0	0,00							
23	K9 B/ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0,00							
24												
25	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	963 630	3 934 969	5 891 843	79,78							
26	- működési célú	933 630	3 934 969	2 931 325	59,36							
27	- felhalmozási célú	30 000	0	2 960 518	100,00							
28 B8	B/ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK											
29	A/ HÁNY FINANSZÍROZÁSNAK MÓDJA											
30	III. Belső forrásból (Előző évi maradvány igénybevétele és betét visszaváltás)	859 485	2 954 969	2 954 969	59,69							
31	1. Költségvetési maradvány működési célú felhasználása	859 485	2 954 969	1 454 969	18,13							
32	2. Költségvetési maradvány felhalmozási célú felhasználása	0	1 500 000	1 500 000	100,00							
33	3. Egyéb belüli betét halmozott visszaváltása	0	0	0	0,00							
34	IV. Külső forrásból (Hitel) felvétele	0	0	0	0,00							
35	1. Működési célú hitel felvétel	0	0	0	0,00							
36	2. Felhalmozási célú hitel felvétel	0	0	0	0,00							
37	3. Likvid hitel halmozott igénybevétele	0	0	0	0,00							
38	4. Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0	0,00							
39	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	3 918 599	3 994 969	5 891 843	79,78							
40	Működési célú bevételek	3 918 599	3 994 969	2 931 325	59,36							
	Felhalmozási célú bevételek	0	0	2 960 518	100,00							
	KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE	2 984 969	60 000	0	1 191 230							
	KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE	0	0	0	0							

adatok Ft-ban

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2021. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatása

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Teljesítés 2021.XII.31.	2021. I. negyedév	2021. II. negyedév	2021. III. negyedév	2021. IV. negyedév
	A	B	C	D	E	F
1	I. Működési bevételek	1 476 360	738 179	520 001	218 178	2
2	II. Felhalmozási bevételek	1 460 518	0	0	500 000	960 518
3	Tárgyévi költségvetési bevételek	2 936 878	738 179	520 001	718 178	960 520
4	Maradvány igénybevétele	2 954 969	0	2 954 969	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	2 954 969	0	2 954 969	0	0
9	Bevételek összesen	5 891 847	738 179	3 474 970	718 178	960 520
10	I. Működési kiadások	2 140 577	298 103	139 419	720 250	982 805
11	II. Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	2 560 040
12	Tárgyévi költségvetési kiadások	4 700 617	298 103	139 419	720 250	3 542 845
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	4 700 617	298 103	139 419	720 250	3 542 845
17	MARADVÁNY	1 191 230	440 076	3 335 551	-2 072	-2 582 325
18	Nyitó pénzkészlet	2 954 969	2 954 969	3 395 045	3 775 627	3 773 555
19	- pénztárak, csekkok, betétkönyvek		0	0	0	0
20	- forintszámlák		2 954 969	3 395 045	3 775 627	3 773 555
21	- devizaszámlák		0	0	0	0
22	Pénzkészlet változás	-1 763 739	440 076	380 582	-2 072	-2 582 325
23	Záró pénzkészlet	1 191 230	3 395 045	3 775 627	3 773 555	1 191 230
24	- pénztárak, csekkok, betétkönyvek		0	0	0	0
25	- forintszámlák		3 395 045	6 730 596	3 773 555	1 191 230
26	- devizaszámlák		0	0	0	0

KMJV Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2021. évi bevételei

adatok Ft-ban

Sor-szám	Kiemelt előirányzat / Feladat jelleg / Szervezetkód	Eredeti előirányzat 2/2021.(II.15.) HTNÖ	Módosított előirányzat 2/2022.(II.07.) HTNÖ	Teljesítés 2021.XII.31.	Teljesítés %-a
	A	B	C	D	E
1	B1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	1 040 000	1 476 356	1 476 356	100,00
2	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0,00
3	1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	1 040 000	1 476 356	1 476 356	100,00
4	K Ö T E L E Z Ő F E L A D A T	1 040 000	1 476 356	1 476 356	100,00
5	706841 Települési nemzetiségi önk. költségvetési támogatása	1 040 000	1 476 356	1 460 518	98,93
6	706861 BGA Zrt. Támogatás	0	0	0	0,00
7	B2. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	0	1 460 518	1 460 518	100,00
8	2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	960 518	960 518	100,00
9	706841 Települési nemzetiségi önk. költségvetési támogatása	0	960 518	960 518	100,00
10	2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	500 000	500 000	100,00
11	706861 BGA Zrt. Támogatás	0	500 000	500 000	100,00
12	B3. KÖZHATALMI BEVÉTELEK	0	0	0	0,00
13	B4. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	4	0,00
14	4.1. Egyéb működési bevételek	0	0	0	0,00
15	4.2. Működési célú hozam- és kamatbevételek	0	0	4	0,00
16	706811 Kamatbevétel	0	0	4	0,00
17	B5. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0,00
18	B6. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0,00
19	B7. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0,00
20	I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS (1+3+4+6)	1 040 000	1 476 356	1 476 360	100,00
21	II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS (2+5+7)	0	1 460 518	1 460 518	0,00
22	A / KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	1 040 000	2 936 874	2 936 878	100,00
23	III. MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTEL	2 954 969	2 954 969	2 954 969	100,00
24	1. Költségvetési maradvány felhasználása	2 954 969	2 954 969	2 954 969	100,00
25	K Ö T E L E Z Ő F E L A D A T	2 954 969	2 954 969	2 954 969	100,00
26	706851 Pénzmaradvány működési célú felhasználása	2 954 969	1 454 969	1 454 969	100,00
27	706851 Pénzmaradvány felhalmozási célú felhasználása	0	1 500 000	1 500 000	100,00
28	2. Költségvetési maradvány felhalmozási célú felhasználása	0	0	0	0,00
29	IV. HITELEK FELVÉTELE	0	0	0	0,00
30	1. Működési célú hitelfelvétel	0	0	0	0,00
31	2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	0	0	0	0,00
32	B / FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (III+IV)	2 954 969	2 954 969	2 954 969	100,00
33	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	3 994 969	5 891 843	5 891 847	100,00

3. melléklet a .../2022.(....) HTNÖ számú határozathoz

KMJV Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2021. évi kiadásai

adatok Ft-ban

Sor-szám	Feladatscsoport / Feladat / Előirányzat-csoport / Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat 2/2021.(II.15.) HTNÖ	Módosított előirányzat 2/2022.(II.07.) HTNÖ	Teljesítés 2021.XII.31.	Teljesítés %-a
1	761 IGAZGATÁSI FELADATOK	2 560 162	4 020 680	3 921 265	97,53
2	K Ö T E L E Z Ő F E L A D A T	2 560 162	1 060 162	960 747	90,62
3	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	0	2 960 518	2 960 518	100,00
4	<i>706102 Ürültség térítés</i>	<i>180 000</i>	<i>104 320</i>	<i>99 747</i>	<i>95,62</i>
5	Működési költségvetés	180 000	104 320	99 747	95,62
6	Dologi kiadások	180 000	104 320	99 747	95,62
7	<i>706112 Telefon szolgáltatás díja</i>	<i>276 000</i>	<i>275 585</i>	<i>203 275</i>	<i>73,76</i>
8	Működési költségvetés	276 000	275 585	203 275	73,76
9	Személyi juttatás	56 000	56 000	39 455	70,46
10	Munkaadót terhelő járulékok, szoc. hj.	26 000	26 000	6 000	23,08
11	Dologi kiadások	194 000	193 585	157 820	81,52
12	<i>706113 Internet szolgáltatás díja</i>	<i>91 000</i>	<i>152 456</i>	<i>146 082</i>	<i>95,82</i>
13	Működési költségvetés	91 000	152 456	146 082	95,82
14	Dologi kiadások	91 000	152 456	146 082	95,82
15	<i>706114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások</i>	<i>513 162</i>	<i>527 801</i>	<i>511 643</i>	<i>96,94</i>
16	Működési költségvetés	453 162	527 801	511 643	96,94
17	Felhalmozási költségvetés	60 000	0	0	0,00
18	Személyi juttatás	80 000	92 680	89 008	96,04
19	Munkaadót terhelő járulékok, szoc. hj.	37 000	0	0	0,00
20	Dologi kiadások	175 000	273 959	261 473	95,44
21	Egyéb működési célú tám. államh. belülré	161 162	161 162	161 162	100,00
22	Felhalmozási kiadások	60 000	0	0	0,00
23	<i>706116 Karbantartási feladatok</i>	<i>1 500 000</i>	<i>2 960 518</i>	<i>2 960 518</i>	<i>100,00</i>
24	Működési költségvetés	1 500 000	0	0	0,00
25	Felhalmozási költségvetés	0	2 960 518	2 960 518	100,00
26	Dologi kiadások	1 500 000	0	0	0,00
27	Felhalmozási kiadások	0	400 478	400 478	100,00
28	Felújítási kiadások	0	2 560 040	2 560 040	100,00
29	763 KULTURÁLIS FELADATOK	810 000	1 246 356	392 102	31,46
30	K Ö T E L E Z Ő F E L A D A T	810 000	1 246 356	392 102	31,46
31	<i>706309 Egyéb nemzetiségi programok</i>	<i>810 000</i>	<i>1 246 356</i>	<i>392 102</i>	<i>0,00</i>
32	Működési költségvetés	810 000	1 246 356	392 102	0,00
33	Személyi juttatás	100 000	100 000	0	0,00
34	Munkaadót terhelő járulékok, szoc. hj.	46 000	46 000	0	0,00
35	Dologi kiadások	664 000	1 100 356	392 102	0,00
36	765 NÉPHAGYOMÁNY ÉS HITÉLET ÁPOLÁS	624 807	624 807	387 250	61,98
37	K Ö T E L E Z Ő F E L A D A T	624 807	624 807	387 250	61,98
38	<i>706502 Műsoros esték</i>	<i>400 000</i>	<i>400 000</i>	<i>165 000</i>	<i>41,25</i>
39	Működési költségvetés	400 000	400 000	165 000	41,25
40	Személyi juttatás	0	0	0	0,00
41	Dologi kiadások	400 000	400 000	165 000	41,25
42	<i>706503 Zárókönyvek külföldön és belföldön</i>	<i>224 807</i>	<i>224 807</i>	<i>222 250</i>	<i>0,00</i>
43	Működési költségvetés	224 807	224 807	222 250	0,00
44	Dologi kiadások	224 807	224 807	222 250	0,00
45	KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 994 969	5 891 843	4 700 617	79,78
46	K1 Személyi juttatások	236 000	248 680	128 463	51,66
47	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	109 000	72 000	6 000	8,33
48	K3 Dologi kiadások	3 428 807	2 449 483	1 444 474	58,97
49	K4 Elátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00
50	K5 Egyéb működési célú kiadások	161 162	161 162	161 162	100,00
51	Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00
52	Működési célú támogatások áht-n belülré	161 162	161 162	161 162	100,00
53	Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00
54	Tartalékok	0	0	0	0,00
55	K6 Beruházások	60 000	400 478	400 478	100,00
56	K7 Felújítások	0	2 560 040	2 560 040	100,00
57	K8 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00
58	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülré	0	0	0	0,00
59	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00
60	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	3 934 969	2 931 325	1 740 099	59,36
61	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	60 000	2 960 518	2 960 518	0,00

KMJV Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2021. évi kiadásai

adatok Ft-ban

62	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	3 994 969	5 891 843	4 700 617	79,78
63	Működési hiteltörlesztés	0	0	0	0,00
64	Felhalmozási hiteltörlesztés	0	0	0	0,00
65	Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0	0	0,00
66	K9 FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0,00
67	KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 994 969	5 891 843	4 700 617	79,78

4. melléklet a .../2022. (.....) HTNÖ számú határozathoz

**Kecskemét Megyei Jogú VárosHorvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2021. évi maradványának megállapítása**

Megnevezés		adatok Ft-ban
	A	B
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 936 878
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	4 700 617
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1-2)	-1 763 739
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	2 954 969
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4-5)	2 954 969
7.	Alaptevékenység maradványa (3+6)	1 191 230
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
9.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
10.	Vállalkozási tevékenység maradványa (8+9)	0
11.	Összes maradvány (7+10)	1 191 230
12.	Maradványt érintő korrekciós tételek	0
13.	Tényleges maradvány (11+12)	1 191 230
14.	Tényleges maradványból kötelezettségvállalással terhelt maradvány	0
15.	- működési célú	0
16.	- felhalmozási célú	0
17.	Tényleges maradványból szabad maradvány	1 191 230
18.	- működési célú	1 191 230
19.	- felhalmozási célú	0

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi vagyonkimutatása

sorszám	Megnevezés	Törzsvagyon						adatok Ft-ban	
		Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó forgalomképtelen vagyon		Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű forgalomképtelen vagyon		Korlátozottan forgalomképes vagyon		Üzleti vagyon (Forgalomképes)	
		Bruttó érték	Könyv szerinti nettó érték	Bruttó érték	Könyv szerinti nettó érték	Bruttó érték	Könyv szerinti nettó érték	Bruttó érték	Könyv szerinti nettó érték
1	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK							4 226 997	2 329 113
2	I. Immateriális javak							0	0
3	1. Vagyoni értékű jogok							0	0
4	2. Szellemi termékek							0	0
5	3. Immateriális javak értékvesztése							0	0
6	II. Tárgyi eszközök							4 226 997	2 329 113
7	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok							1 547 928	2 015 780
8	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek							2 679 069	313 333
9	3. Jellemzők							0	0
10	4. Beruházások, felújítások							0	0
11	5. Tárgyi eszközök értékvesztése							0	0
12	III. Befektetett pénzügyi eszközök							0	0
13	1. Tartós részesedések							0	0
14	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							0	0
15	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztése							0	0
16	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök							0	0
17	1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök							0	0
18	2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékvesztése							0	0
19	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK							0	0
20	I. Készletek							0	0
21	II. Értékpapírok							0	0
22	C) PÉNZESZKÖZÖK							1 191 230	0
23	I. Lekötött bankbetétek							0	0
24	II. Pénztárak esekkek, betétkönyvek							0	0
25	III. Forrásszámlák							1 191 230	0
26	IV. Devizaszámlák							0	0
27	D) KÖVETELÉSEK							0	0
28	I. Költségvetési éven esedékes követelések							0	0
29	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések							0	0
30	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások							0	0
31	E) EGYEB SAJÁTOS ESZKÖZÖLDALI ELSZÁMOLÁSOK							0	0
32	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK							0	0
33	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F):							3 520 343	0
34	G) SAJÁT TÖKE							3 073 284	569 432
35	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke							0	0
36	II. Nemzeti vagyon változásai							0	0
37	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai							891 166	-710 808
38	IV. Felhalmozotti eredmény							0	0
39	V. Eszközök értékvesztésének forrása							0	0
40	VI. Merleg szerinti eredmény							2 323 494	0
41	H) KÖTELEZETTSÉGEK							30 528	5 000
42	I. Költségvetési éven esedékes kötelezettségek							25 528	0
43	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek							0	0
44	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások							0	0
45	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK							0	0
46	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK							416 531	0
47	FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+J):							3 520 343	0
48		Bruttó érték	db	Bruttó érték	db	Bruttó érték	db	Bruttó érték	db
49									
50	"0"-ra leírt nagyréteku, valamint 2014- 2018. évek folyamán üzembe helyezett kiseretku eszközök:							437 929	20
51	Használatban lévő érték nélkül nyilvántartott kiseretku immateriális javak							0	0
52	Használatban lévő érték nélkül nyilvántartott kiseretku tárgyi eszközök							6	0
53	01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök							0	0
54	Állami vagy helyi önkormányzati fenntartású közgyűjtemény (muzsális intézmény, levéltár, közgyűjteményként működő kép- és hangarchívum, valamint könyvtár) saját gyűjteményében nyilvántartott kulturális javak körébe tartozó dolog (amennyiben az önkormányzat tulajdonát képezi)								
55	Regesztéri lelet							0	0

Könyvtár esetében a csak mennyiségileg nyilvántartott kulturális javak (gyűjteményi anyag) a könyvtár által használt kategóriák szerint alábontva

6. melléklet a .../2022. (.....) HTNÖ számú határozathoz

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
részére nyújtott 2021. 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	1 040 000	1 040 000	0	0
02.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - feladatalapú támogatás része (működési)	436 356	19 825	416 531	0
03.	Felhalmozási célú támogatás áht-n belül BGA Zrt.	500 000	500 000	0	0
04.	ÖSSZESEN:	1 976 359	1 559 829	416 536	0

NYILATKOZAT

Alulírott **Jelity Mária**, a Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának elnöke jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. 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 rendeltetészerű 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 Horvát 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.

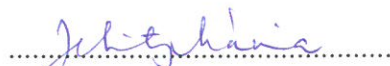
Nyomon követési rendszer (monitoring):

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, 2022. február 26.

P. H.


Jelity Mária
elnök