



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

MUNKAANYAG

**Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2020. évi költségvetésének végrehajtása és a 2020. évi maradvány megállapítása
(ZÁRSZÁMADÁS)**

TARTALOMJEGYZÉK

MUNKAANYAG

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi költségvetésének végrehajtása és a 2020. 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 2020. évi maradvány megállapítása	9
4. A vagyon alakulása, a nemzetiségi önkormányzat vagyonkimutatása	9
5. Az állami támogatásokkal való elszámolás bemutatása.....	11
6. Többéves kihatással járó döntések bemutatása	11
7. Közvetett támogatások kimutatása.....	11
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 Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
1/a. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatása
2. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi bevételei
3. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi kiadásai

4. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi
Önkormányzata 2020. évi maradványának megállapítása
5. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi
Önkormányzata 2020. évi vagyongkimutatása
6. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi
Önkormányzata részére nyújtott 2020. 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
Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
6000 Kecskemét, Kossuth tér 1.

Ügyiratszám:/2021.

MUNKAANYAG

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi költségvetésének végrehajtása és a 2020. évi maradvány megállapítása (ZÁRSZÁMADÁS)

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.

Magyarország Kormánya az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére ismételten veszélyhelyzetet hirdetett ki. A veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet alapján veszélyhelyzetben alkalmazni kell a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: Katasztrófavédelmi tv.) 46. § (4) bekezdésében foglaltakat, melynek értelmében veszélyhelyzetben a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét az elnök gyakorolja.

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 lejárata, 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 2020. évi költségvetési mérlegét a határozat-tervezet 1. melléklete tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat 2020. évi költségvetését Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata a 4/2020. (I.29.) 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 2020. évi kiadásainak teljesítése az előirányzathoz viszonyítva 24,59 %, 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.

<i>Nyitó pénzkészlet 2020. január 1-jén</i>	860 E Ft
- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	58 E Ft
- forintszámlák	802 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft
Költségvetési bevételek összesen	3.059 E Ft
Költségvetési kiadások összesen	964 E Ft
Finanszírozási célú bevételek	860 E Ft
Finanszírozási célú kiadások	0 E Ft
Összes maradvány	2.955 E Ft
Pénzkészlet változása	2.095 E Ft
<i>Záró pénzkészlet 2020. december 31-én</i>	2.955 E Ft
A záró pénzkészletet összetétele	
- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 E Ft
- forintszámlák	2.955 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft

2. A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSA

2.1. Bevételek alakulása jogcímenként

A nemzetiségi önkormányzat 2020. évi bevételeinek alakulását – kiemelt előirányzat, jogcímenkénti részletezettségben és kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladat szerinti bontásban – a *határozat-tervezet 2. melléklete* tartalmazza.

Működési bevételek	3.059 E Ft
Felhalmozási bevételek	0 E Ft
Maradvány igénybevétele	860 E Ft
Értékpapír beváltása	0 E Ft
Hitel felvétele	0 E Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0 E Ft
A 2019. évi költségvetés összes bevétele	3.919 E Ft

A költségvetés összes bevételeinek megoszlása:

- működési célú bevételek	78,06 %	3.059 E Ft
- felhalmozási célú bevételek	0 %	0 E Ft
- finanszírozási bevételek	21,94 %	860 E Ft

adatok Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2020.12.31.
1.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	1 040 000	3 059 112	3 059 112
2.	<i>Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről</i>	<i>1 040 000</i>	<i>3 059 112</i>	<i>3 059 112</i>
3.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	0	0	0
4.	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	0	0	0
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	2	2
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	1 040 000	3 059 114	3 059 114
10.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	0	0
11.	MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTEL	859 485	859 485	859 485
12.	<i>Költségvetési maradvány működési célú felhasználása</i>	<i>859 485</i>	<i>859 485</i>	<i>859 485</i>
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 899 485	3 918 599	3 918 599

Működési költségvetés:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 9. sz. melléklete alapján, tárgyévben a Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére megállapított és kiutalt **működési költségvetési támogatás összege 1.040 E Ft, a feladatalapú támogatás összege 519 E Ft.**

A nemzetiségi önkormányzat megpályázta a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. által meghirdetett nemzetiségi célú beruházási, felújítási és karbantartási tevékenységek 2020. évi költségvetési támogatását (továbbiakban: NEMZ-BER-20), melyet el is nyert **1.500 E Ft** értékben.

Maradvány igénybevétel:

Költségvetési maradvány működési célú felhasználása

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata előző évi éves költségvetési beszámolóban kimutatott költségvetési **maradványa 860 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 2020. 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 2020. évben összesen 2.559 E Ft** előirányzatot különített el. A feladatcsoport teljesítése **647 E Ft**, mely az alábbiak szerint oszlik meg:

Útiköltség térítés

A nemzetiségi önkormányzat útiköltség térítésre összesen **132 E Ft**-ot vett igénybe a tárgyévben, melyből a kiküldetéseit, rendezvények látogatását finanszírozta.

Telefon szolgáltatás díja

A képviselők által igénybe vett **telefonszolgáltatás díja** előirányzaton a 2020. évi költségvetésben **342 E Ft** került betervezésre, melyből **178 E Ft** kifizetés valósult meg.

Internet szolgáltatás díja

A nemzetiségi önkormányzat képviselői által használt **internet szolgáltatás díjára** a dologi kiadások között **143 E Ft** kerül elkülönítésre, melyből a tárgyévi teljesítés **136 E Ft**.

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatásként a tárgyidőszakba tervezett 1.893 E Ft-ból összesen 201 E Ft került elszámolásra. Többek között itt került elszámolásra a bankköltség, éves összvonalas buszbérlet, könyv vásárlás, illetve a NEMZ-BER-20 egyedi támogatás kapcsán felmerülő pályázatírási költség.

KULTURÁLIS FELADATOK

A Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évben a **Kulturális feladatcsoportra** összesen 1.360 E Ft előirányzatot különített el, melyből tárgyévben 317 E Ft kifizetés valósult meg, az alábbiak szerint:

Egyéb nemzetiségi programok

A Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évben különféle nemzetiségi programokra 457 E Ft-ot különített el, amelyből 110 E Ft teljesítés realizálódott. Az összegből a nemzetiség bál, és egy hagyományörző rendezvény szervezési költségei kerültek kifizetésre.

Műsoros estek

A nemzetiségi önkormányzat tárgyévben a rendezvények megvalósításához 473 E Ft-ot különített el, melyből 207 E Ft került felhasználásra. Étkezés, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó került kifizetésre az előirányzat terhére.

A nemzetiségi önkormányzat 2020. évi kiadásainak teljesítését – kiemelt előirányzatok szerinti bontásban – az alábbi táblázat mutatja be.

adatok Ft-ban				
Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2020.12.31.
1.	Személyi juttatások	198 000	320 000	221 021
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	56 000	147 000	91 000
3.	Dologi kiadások	1 412 485	3 373 805	612 217
4.	Egyéb működési célú kiadások	233 000	9 392	9 392
5.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	1 899 485	3 850 197	933 630
6.	Beruházások	0	68 400	30 000
7.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	68 400	30 000
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 899 485	3 918 597	963 630

3. A 2020. 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 2020. évre megállapított maradványának összegét a határozat-tervezet 4. melléklete tartalmazza.

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi maradványának kimutatása

Alaptevékenység költségvetési bevételei	3.059 E Ft
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	964 E Ft
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	2.095 E Ft
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	860 E Ft
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0 E Ft
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	860 E Ft
Alaptevékenység maradványa	2.955 E Ft
A nemzetiségi önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem végez, a vállalkozási tevékenység maradványa	0 E Ft
Összes maradvány	2.955 E Ft
<i>Nyitó pénzkészlet 2020. január 1-jén</i>	<i>860 E Ft</i>
Pénzkészlet változása	2.095 E Ft
<i>Záró pénzkészlet 2020. december 31-én</i>	<i>2.955 E Ft</i>

A 2020. évi költségvetési maradvány 2.954.969 Ft, melynek teljes összege működési célú szabad maradvány.

4. A VAGYON ALAKULÁSA, A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁSA

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi költségvetési beszámolója 2.955 E Ft mérlegfőösszeggel, 750 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 2020. december 31-én 2.955 E Ft. A pénzeszközök 2.095 E Ft-tal növekedtek az előző évhez viszonyítva, a pénzeszközök aránya az összes eszközökhöz viszonyítva 100 %.

Az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások 0 E Ft-tal, a követelések 0 Ft-tal, a kötelezettségek 25 E Ft-tal, az aktív időbeli elhatárolások 0 E Ft-tal, a passzív időbeli elhatárolások pedig 2.180 E Ft-tal szerepelnek a tárgyévi mérlegben.

A saját tőke összes forráshoz viszonyított aránya 25,37 %. A felhalmozott eredmény -581 E Ft, a mérleg szerinti eredmény -130 E Ft, a nemzeti vagyon induláskori értéke 570 E Ft, az egyéb eszközök induláskori értéke 891 E Ft.

A vagyon alakulása

A nemzetiségi önkormányzat éves költségvetési beszámolójának mérlegfőösszege 2.955 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	2.955 E Ft
- követelések	0 E Ft
- egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0 E Ft
- aktív időbeli elhatárolások	0 E Ft

A vagyon nyitó értéke 910 E Ft, mely 2.044 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	2.095 E Ft
- követelések	0 E Ft
- egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-2 E Ft
- aktív időbeli elhatárolások	-49 E Ft

A pénzeszközök összetételének változásai:

- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 E Ft
- forintszámlák	+2.095 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft
- idegen pénzeszközök	0 E Ft

A záró pénzkészletet összetétele

- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 E Ft
- forintszámlák	2.955 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft
- idegen pénzeszközök	0 E Ft

A források összetételét tekintve a

- saját tőke összege	750 E Ft
- kötelezettségek összege	25 E Ft
- kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0 E Ft
- passzív időbeli elhatárolások	2.180 E Ft

A saját tőke összege 750 E Ft, a források 25,38 %-át képviseli, az előző évhez viszonyítva 130 E Ft-tal csökkent. A saját tőke összetevői:

- nemzeti vagyoni induláskori értéke	570 E Ft
- nemzeti vagyoni változásai	0 E Ft
- egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	891 E Ft
- felhalmozott eredmény	- 581 E Ft
- mérleg szerinti eredmény	-130 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 2020. évi vagyonkimutatását a határozat-tervezet 5. melléklete tartalmazza.

5. AZ ÁLLAMI TÁMOGATÁSOKKAL VALÓ ELSZÁMOLÁS BEMUTATÁSA

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 9. sz. melléklete alapján, a központi költségvetés támogatást biztosít a települési nemzetiségi önkormányzatok számára.

E törvény melléklete alapján, 2020. évben Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 1.040.000 Ft összegű működési költségvetési részesült, amelyből 878.838 Ft-ot felhasznált és elszámolt, a fennmaradó 161.162 Ft fel nem használt összeg visszafizetési kötelezettségének pedig eleget tett.

A nemzetiségi önkormányzat tárgyévben 519.000 Ft feladatalapú támogatásban, illetve 1.500.000 FT (NEMZ-BER-20) egyedi támogatásban részesült. A Támogatói Okiratok értelmében, ezen két támogatás a tárgyévet követő évben, azaz 2021. évben is felhasználható.

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 Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. 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 2020. évben adósságot keletkeztető ügylete és abból eredő fizetési kötelezettsége nem volt.

9. A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT GAZDASÁGI TÁRSASÁGOKBAN LÉVŐ RÉSZESEDESEI

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.

A fentiekben említett veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 1.§-a, illetve Korm. rendelet alapján veszélyhelyzetben alkalmazott katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: Katasztrófavédelmi tv.) 46.§ (4) bekezdésében foglaltak értelmében veszélyhelyzetben a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét az elnök gyakorolja.

E jogszabályi felhatalmazás alapján kérem Tisztelt Elnököt, hozza meg a döntést a munkaanyag és a határozat-tervezet elfogadásával kapcsolatban.

Kecskemét, 2021. május



Jelity Mária
elnök

HATÁROZAT-TERVEZET

KIVONAT

KMJV HTNŐ Elnöke .../2021.(V....) számú határozat

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi költségvetésének végrehajtása és a 2020. évi maradvány megállapítása (ZÁRSZÁMADÁS)

A Kormány a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 1.§-ával az élet-és vagyonsbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A Korm. rendelet alapján veszélyhelyzetben alkalmazni kell a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: Katasztrófavédelmi tv.) 46. § (4) bekezdésében foglaltakat, melynek értelmében veszélyhelyzetben a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét az elnök gyakorolja.

A Katasztrófavédelmi tv. 46.§ (4) bekezdésében foglaltak alapján az alábbi döntést hozom:

- 1) E határozat hatálya kiterjed Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatára.
- 2) Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi költségvetésének végrehajtása a következő összegekkel teljesült:

a) költségvetési bevételek összege	3.059 E Ft
b) költségvetési kiadások összege	964 E Ft
c) költségvetési egyenleg összege	2.095 E Ft
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összege	2.125 E Ft
2. felhalmozási célú összege	-30 E Ft
d) finanszírozási kiadások összege	0 E Ft
e) kiadások összesen	964 E Ft
f) összesített egyenleg (hiány)	2.955 E Ft
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összege	2.985 E Ft
2. felhalmozási célú összege	-30 E Ft
g) költségvetési maradvány működési célú igénybevétele	2.955 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 | 3.919 E Ft |
| m) a költségvetés összesített egyenlege | 2.955 E Ft |
- 3) a/ Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet tartalmazza.
- b/ Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változását az 1/a. melléklet tartalmazza.
- 4) Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi költségvetésnek végrehajtására vonatkozó adatokat a 2-3. mellékletek tartalmazzák.
- 5) A Testület Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi maradványát a 4. melléklet szerint állapítja meg.
- 6) Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. vagyonkimutatását az 5. melléklet tartalmazza.
- 7) Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére nyújtott 2020. 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.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányata 2028. évi költségvetési mérlege költségvetési megnevezés

Sorszám	Követelm.	BEVÉTELEK					KIADÁSOK					Teljesítés % - a	
		Megnevezés	2019. évi teljesítés	Módosított előirányzat	Teljesítés 2020. XII.31.	Teljesítés % - a	Megnevezés	2019. évi teljesítés	Módosított előirányzat	Teljesítés 2020. XII.31.	Teljesítés % - a		
			B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	B1	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040	1 040	3 059	3 059	100,00		17	196	320	221	89,07
2	1.1.	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0	0,00		5	56	147	91	61,00
3	1.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040	1 040	3 059	3 059	100,00		1 749	1 412	3 374	612	18,15
4	B2	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0,00		0	0	0	0	0,00
5	2.1.	Felhalmozási célú államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0,00		1 611	233	9	9	100,00
6	2.2.	Felhalmozási célú államháztartáson belülről	0	0	0	0	0,00		0	0	0	0	0,00
7	B3	Köztisztviselők béreinek	0	0	0	0	0,00		0	233	9	9	100,00
8	B4	Működési bevételek	0	0	0	0	0,00		0	0	0	0	0,00
9	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0,00		0	0	0	0	0,00
10	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0,00		0	0	0	0	0,00
11	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0,00		0	0	0	0	0,00
12													
13													
14													
15	I.	Működési költségvetés	1 040	1 040	3 059	3 059	100,00		3 382	1 899	3 859	934	34,29
16	II.	Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0,00		87	0	68	30	43,86
17	A/	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I-II)	1 040	1 040	3 059	3 059	100,00		3 469	1 899	3 919	964	24,59
18													
19													
20													
21													
22													
23													
24													
25													
26													
27													
28	B/	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK											
29	A	HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MŰKÖDÉSI	3 289	3 289	860	860	100,00		3 469	1 899	3 919	964	34,29
30	III.	Bevétel finanszírozás (EKB) évi maradvány igénybevétele és bevétel finanszírozás	3 289	3 289	860	860	100,00		3 382	1 899	3 859	934	24,5
31	1.	Köztisztviselők munkaadói működési célú finanszírozás	3 289	3 289	860	860	100,00		87	0	68	30	43,86
32	2.	Köztisztviselők munkaadói felhalmozási célú finanszírozás	0	0	0	0	0,00		-2 429	-859	-659	2 095	-243,1
33	IV.	Külső forrásból finanszírozás	0	0	0	0	0,00		-2 342	-859	-791	2 125	-268,68
34	1.	Működési célú kölcsön	0	0	0	0	0,00		-87	0	-68	-30	43,86
35	2.	Felhalmozási célú kölcsön	0	0	0	0	0,00						
36	3.	Államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0,00						
37	4.	Államháztartáson belülről	0	0	0	0	0,00						
38	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		4 329	4 329	3 919	3 919	100,00		3 469	1 899	3 919	964	24,5
39	Állományok												
40	Felhalmozási célú bevételek		0	0	0	0	0,00		1 899	1 899	3 850	934	34,33
	Működési célú bevételek		1 040	1 040	3 059	3 059	100,00		87	0	68	30	43,86
	KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYSÉGE		1 040	1 040	3 059	3 059	100,00		947	1	69	2 985	
	KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYSÉGE		0	0	0	0	0,00		-87	0	-68	-30	

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2020. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatása

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Teljesítés 2020.XII.31.	2020. I. negyedév	2020. II. negyedév	2020. III. negyedév	2020. IV. negyedév
	A	B	C	D	E	F
1	I. Működési bevételek	3 059	520	780	1 760	0
2	II. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
3	Tárgyevi költségvetési bevételek	3 059	520	780	1 760	0
4	Maradvány igénybevétele	860	0	860	0	0
5	Értékpapír beváltása	0	0	0	0	0
6	Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	0	0
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0	0	0
8	Finanszírozási célú bevételek	860	0	860	0	0
9	Bevételek összesen	3 919	520	1 640	1 760	0
10	I. Működési költségvetés	964	301	80	145	438
11	II. Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0
12	Tárgyevi költségvetési kiadások	964	301	80	145	438
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	964	301	80	145	438
17	MARADVÁNY	2 955	219	1 559	1 615	-438
18	Nyitó pénzkészlet	860	860	1 037	1 777	3 392
19	- pénztárak esekkek, betétkönyvek		58	0	0	0
20	- forintszámlák		802	1 037	1 777	3 392
21	- devizaszámlák		0	0	0	0
22	Pénzkészlet változás	2 095	219	1 559	1 615	-437
23	Záró pénzkészlet	2 955	1 079	2 596	3 392	2 955
24	- pénztárak esekkek, betétkönyvek		0	0	0	0
25	- forintszámlák		1 037	1 777	3 392	2 955
26	- devizaszámlák		0	0	0	0

2. melléklet a .../2021. (V....) HTNÖ számú határozathoz

KMJV Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2020. évi bevételei

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Kiemelt előirányzat / Feladat jelleg / Szervezetkód	Eredeti előirányzat 4/2020.(I.29) HTNÖ számú határozat	Módosított előirányzat 1/2021.(II.15) HTNÖ számú határozat	Teljesítés 2020.XII.31.	Teljesítés %-a
	A	B	C	D	E
1	B1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	1 040	3 059	3 059	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	3 059	3 059	100,00
4	KÖTELEZŐ FELADAT	1 040	3 059	3 059	100,00
5	706841 Települési nemzetiiségi önk. költségvetési támogatása	1 040	1 559	1 559	100,00
6	706861 BGA Zrt. Támogatás	0	1 500	1 500	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	706811 Kamatbevétel	0	0	0	0,00
15	B5. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0,00
16	B6. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0,00
17	B7. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0,00
18	I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS (1+3+4+6)	1 040	3 059	3 059	100,00
19	II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS (2+5+7)	0	0	0	0,00
20	A / KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	1 040	3 059	3 059	100,00
21	III. MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTEL	860	860	860	100,00
22	1. Költségvetési maradvány működési célú felhasználása	860	860	860	100,00
23	KÖTELEZŐ FELADAT	860	860	860	100,00
24	706851 Pénzmaradvány működési célú felhasználása	860	860	860	100,00
25	2. Költségvetési maradvány felhalmozási célú felhasználása	0	0	0	0,00
26	IV. HITELEK FELVÉTELE	0	0	0	0,00
27	1. Működési célú hitelfelvétel	0	0	0	0,00
28	2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	0	0	0	0,00
29	B / FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (III+IV)	860	860	860	100,00
30	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	1 900	3 919	3 919	100,00

Sor- szám	Feladatcsoport / Feladat / Előirányzat-csoport / Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat 4/2020.(L29) HTNÖ számú határozat	Módosított előirányzat 1/2021.(II.15) HTNÖ számú határozat	Teljesítés 2020.XII.31.	Teljesítés %-a
1	751 IGAZGATÁSI FELADATOK	797	2 559	647	25,29
2	K Ö T E L E Z Ő F E L A D A T	797	2 559	647	25,29
3	706102 <i>Ülkölési térítés</i>	180	180	132	73,21
4	Működési költségvetés	180	180	132	73,21
5	Dologi kiadások	180	180	132	73,21
6	706112 <i>Telekommunikációs díj</i>	138	342	178	52,05
7	Működési költségvetés	138	342	178	52,05
8	Személyi juttatások	-2	54	36	63,96
9	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	16	16	0	0,00
10	Dologi kiadások	80	272	143	52,35
11	706113 <i>Internetszolgáltatás díj</i>	96	143	136	94,75
12	Működési költségvetés	96	143	136	94,75
13	Dologi kiadások	96	143	136	94,75
14	706114 <i>Egyéb üzemeltetési fenntartási szolgáltatások</i>	383	1 893	201	10,62
15	Működési költségvetés	383	1 893	201	10,62
16	Személyi juttatások	76	76	75	99,21
17	Dologi kiadások	74	1 739	86	4,96
18	Egyéb működési célú kiadások	233	9	9	100,00
19	Beruházások	0	68	30	43,86
20	753 KULTURÁLIS FELADATOK	1 102	1 360	317	23,28
21	K Ö T E L E Z Ő F E L A D A T	1 102	1 360	317	23,28
22	706309 <i>Egyéb nemzetiégi programok</i>	485	457	110	24,07
23	Működési költségvetés	485	457	110	24,07
24	Személyi juttatások	80	80	0	0,00
25	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	40	40	0	0,00
26	Dologi kiadások	365	337	110	32,64
27	706502 <i>Műsoros estek</i>	117	473	207	43,68
28	Működési költségvetés	117	473	207	43,68
29	Személyi juttatások	0	110	110	100,00
30	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	0	91	91	100,00
31	Dologi kiadások	117	272	6	2,02
32	706203 <i>Záróadatok kiadásai és befizetései</i>	500	430	0	0,00
33	Működési költségvetés	500	430	0	0,00
34	Dologi kiadások	500	430	0	0,00
35	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 899	3 919	964	24,59
36	K1 Személyi juttatások	198	320	221	69,07
37	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	56	147	91	61,90
38	K3 Dologi kiadások	1 412	3 374	612	18,15
39	K4 Elátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00
40	K5 Egyéb működési célú kiadások	233	9	9	100,00
41	Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00
42	Működési célú támogatások áht-n belülre	233	9	9	0,00
43	Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00
44	Tartalékok	0	0	0	0,00
45	K6 Beruházások	0	68	30	0,00
46	K7 Felújítások	0	0	0	0,00
47	K8 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00
48	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0	0	0	0,00
49	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00
50	M Ű K Ö D É S I K Ö L T S É G V E T É S	1 899	3 850	934	24,25
51	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	68	30	0,00
52	T A R G Y I V I K Ö L T S É G V E T É S I K I A D Á S O K	1 899	3 919	964	24,59
53	Működési hiteltörlesztés	0	0	0	0,00
54	Felhalmozási hiteltörlesztés	0	0	0	0,00
55	Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0	0	0,00
56	K9 FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0,00
57	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 899	3 919	964	24,59

4. melléklet a .../2021. (V...) HTNÖ számú határozathoz

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2020. évi maradványának megállapítása

adatok ezer Ft-ban

	Megnevezés	Tárgyév
	A	B
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 059
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	964
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1-2)	2 095
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	860
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4-5)	860
7.	Alaptevékenység maradványa (3+6)	2 955
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
9.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
10.	Vállalkozási tevékenység maradványa (8+9)	0
11.	Összes maradvány (7+10)	2 955
12.	Maradványt érintő korrekciós tételek	0
13.	Tényleges maradvány (11+12)	2 955
14.	Tényleges maradványból kötelezettségvállalással terhelt maradvány	0
15.	- működési célú	0
16.	- felhalmozási célú	0
17.	Tényleges maradványból szabad maradvány	2 955
18.	- működési célú	2 955
19.	- felhalmozási célú	0

* A tényleges maradvány 2.954.969 Ft.

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020 évi vagyonszerzési adatai

adatok ezer Ft-ban

sorszám	Megnevezés	Tulajdon						Üzleti vagyon (Forgalomképes)	
		Kézfóglagos nemzeti vagyonaiba tartozó forgalomképtelen vagyon		Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű forgalomképtelen vagyon		Korlátozottan forgalomképes vagyon		Bruttó érték	Kézfóglagos bruttó érték
		Bruttó érték	Kézfóglagos bruttó érték	Bruttó érték	Kézfóglagos bruttó érték	Bruttó érték	Kézfóglagos bruttó érték		
1	A) NEMZETISÉGI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETÉSI ESZKÖZÖK						0	0	
2	I. Immateriális javak						0	0	
3	1. Vagyoni értékű jogok						0	0	
4	2. Szellemi alkotások						0	0	
5	3. Immateriális javak értékeléséről						0	0	
6	II. Tangos eszközök						0	0	
7	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű javak						0	0	
8	2. Hosszú lejáratú pénzeszközök, kölcsönök, árutartalékok						0	0	
9	3. Tárgyi eszközök						0	0	
10	4. Tartóeszközök, felújítások						0	0	
11	5. Tartóeszközök értékeléséről						0	0	
12	III. Befektetési pénzeszközök						0	0	
13	1. Tőzsdén jegyzett értékpapírok						0	0	
14	2. Tőzsdén jegyzett értékpapírok értékeléséről						0	0	
15	3. Befektetési pénzeszközök értékeléséről						0	0	
16	IV. Befektetési pénzeszközök értékeléséről						0	0	
17	1. Befektetési pénzeszközök értékeléséről						0	0	
18	2. Befektetési pénzeszközök értékeléséről						0	0	
19	B) NEMZETISÉGI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK						0	0	
20	I. Állampapírok						0	0	
21	II. Értékpapírok						0	0	
22	C) PÉNZELMŰVELETEK						2 955	0	
23	I. Lakossági pénzeszközök						0	0	
24	II. Pénzeszközök értékeléséről						0	0	
25	III. Pénzeszközök értékeléséről						2 955	0	
26	IV. Pénzeszközök értékeléséről						0	0	
27	D) KÖVETELÉSEK						0	0	
28	I. Közfoglaltatás ellenében nyújtott kölcsönök						0	0	
29	II. Közfoglaltatás ellenében nyújtott kölcsönök értékeléséről						0	0	
30	III. Közfoglaltatás ellenében nyújtott kölcsönök értékeléséről						0	0	
31	E) EGYHÁZAJÁRÓK ÉS KÖZHASZNÁLLATI ELZÁRÓK						0	0	
32	F) AKTÍV IDŐBELI LUHATÁROK						0	0	
33	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F)						2 955	0	
34	TULAJDÁTI TÖRÉS						750	0	
35	I. Tulajdonosi jogok értékeléséről						0	0	
36	II. Tulajdonosi jogok értékeléséről						0	0	
37	III. Tulajdonosi jogok értékeléséről						0	0	
38	IV. Tulajdonosi jogok értékeléséről						0	0	
39	V. Tulajdonosi jogok értékeléséről						0	0	
40	VI. Tulajdonosi jogok értékeléséről						0	0	
41	III) KÖVETELÉSEK						25	0	
42	I. Közfoglaltatás ellenében nyújtott kölcsönök						0	0	
43	II. Közfoglaltatás ellenében nyújtott kölcsönök értékeléséről						25	0	
44	III. Közfoglaltatás ellenében nyújtott kölcsönök értékeléséről						0	0	
45	IV) KÖZHASZNÁLLATI ELZÁRÓK						0	0	
46	V) AKTÍV IDŐBELI LUHATÁROK						2 198	0	
47	FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+J)						2 955	0	
		Bruttó érték	db	Bruttó érték	db	Bruttó érték	db	Bruttó érték	db
48	"B"-ra leírt összegérték, valamint 2014.01.01 óta üzembe helyezett készletek értékét								
49	Hozzáértékelt készletek értéke								
50	Hozzáértékelt készletek értéke								
51	01-02. sorok összege								
52	Az önkormányzat adatai a Magyar Köztársaság Államháztartásáról szóló 2014. évi CLXXXV. törvény szerinti közzétételre kerülnek.								
53	Összesen								

6. melléklet a .../2021. (V....) HTNÖ számú határozathoz

**Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
részére nyújtott 2020. 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	878 838	0	-161 162
02.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - feladatalapú támogatás része (működési)	519 112	0	519 112	0
03.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - feladatalapú támogatás része (felhalmozási)	0	0	0	0
04.	Nemzetiségi pályázati támogatások NEMZ-BER-20 azonosító számú	1 500 000	0	1 500 000	0
05.	ÖSSZESEN:	3 059 112	878 838	2 019 112	-161 162

7. melléklet a .../2021. (V....) HTNÖ számú határozathoz
Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A többéves kihatással járó döntés						számszerűsítése			
	száma	formája	feladat kódja	tárgya	lejárat	a tárgyévet követő években összesen	2021. évben	2022. évben	2023. évben	tárgyévet követő 3. év utáni években
	A	B	C	D	E	G	I	J	K	L
1	5280-20/2019	szerződés	705112 705113	Telefon és internetszolgáltatás díja szerződés szerint	2021.11.20	185	185	0	-	-

NYILATKOZAT

Alulírott **Jelity Mária**, a Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának elnöke jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2020. 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, a törzskönyvi kivonatban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának 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, 2021. február 26.

P. H.

.....
Jelity Mária
elnök