



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

3107-2/2022.

ELŐTERJESZTÉS

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

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

**Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Német 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

<u>Előterjesztés: Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtása és a 2021. évi maradvány megállapítása (ZÁRSZÁMADÁS)</u>	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	7
3. A 2021. 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 Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
1/a. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatása
2. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi bevételei
3. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi kiadásai
4. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi maradványának megállapítása
5. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi vagyonkimutatása
6. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére nyújtott 2021. évi állami támogatások elszámolásának bemutatása
7. melléklet	Belső kontroll nyilatkozat



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

Ügyiratszám: ~~3107-2~~/2022.

E L Ő T E R J E S Z T É S

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

**Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Német 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 Német Települési Nemzetiségi Önkormányzat elnöke a 3/2021. (II.15.) NTNÖ 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 igénybevételeire nem volt szükség.

A nemzetiségi önkormányzat 2021. évi kiadásainak teljesítése az előirányzathoz viszonyítva 95,72 %, 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	3.023.669 Ft
- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 Ft
- forintszámlák	3.023.669 Ft
- devizaszámlák	0 Ft
Költségvetési bevételek összesen	3.923.314 Ft
Költségvetési kiadások összesen	6.649.635 Ft
Finanszírozási célú bevételek	3.023.669 Ft
Finanszírozási célú kiadások	0 Ft
Összes maradvány	297.348 Ft
Pénzkészlet változása	-2.726.321 Ft
Záró pénzkészlet 2021. december 31-én	297.348 Ft
A záró pénzkészletet összetétele	
- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 Ft
- forintszámlák	297.348 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	2.923.314 Ft
Felhalmozási bevételek	1.000.000 Ft
Maradvány igénybevétele	3.023.669 Ft
Értékpapír beváltása	0 Ft
Hitel felvétele	0 Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0 Ft

A 2021. évi költségvetés összes bevétele 6.946.983 Ft

A költségvetés összes bevételének megoszlása:

- működési célú bevételek	42,08 %	2.923.314 Ft
- felhalmozási célú bevételek	14,39 %	1.000.000 Ft
- finanszírozási bevételek	43,53 %	3.023.669 Ft

adatok Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2021.12.31.
1.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	1.040.000	2.873.310	2.873.310
2.	<i>Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről</i>	<i>1.040.000</i>	<i>2.873.310</i>	<i>2.873.310</i>
3.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	0	1.000.000	1.000.000
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>	0	50.000	50.000
9.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0
10.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	1.040.000	2.923.310	2.923.314
11.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	1.000.000	1.000.000
12.	MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTEL	3.023.669	3.023.669	3.023.669
13.	<i>Költségvetési maradvány működési célú felhasználása</i>	<i>3.023.669</i>	<i>1.548.669</i>	<i>1.548.669</i>
14.	<i>Költségvetési maradvány felhalmozási célú felhasználása</i>	<i>0</i>	<i>1.475.000</i>	<i>1.475.000</i>
15.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4.063.669	6.946.979	6.946.983

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 Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére megállapított és kiutalt **működési költségvetési támogatás összege 1.040.000 Ft**. E törvény mellékletében foglaltak alapján a nemzetiségi önkormányzat számlájára **1.333.310 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 908.293 Ft, melyet 2021. évben teljes mértékben elszámolta. A 2021. évi feladatalapú támogatás teljes összege, azaz 1.333.310 Ft került tárgyévben felhasználásra.

A Német Önkormányzatok Bács-Kiskun Megyei Szövetsége a Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzatát - utólagos finanszírozás keretében -, a 2021. évi német nemzetiségi programjainak költségeire **50.000 Ft** értékben támogatásban részesítette, az összeg 2021. december 15-én megérkezett.

A nemzetiségi önkormányzat 2021. évben támogatási kérelmet nyújtott be a NTAB-KP-1-2021. azonosítószámú pályázatra, melyen **500.000 Ft** összeget kapott a nemzetiségi, hitéleti és nyelvi tábor megrendezésére és lebonyolítására. A támogatás 2021. évben teljes egészében felhasználásra került.

A nemzetiségi önkormányzat 2021. évben támogatási kérelmet nyújtott be a NBER-KP-1-2021. azonosítószámú pályázatra, melyen **1.000.000 Ft** összeget kapott a Nemzetiségek Háza női mosdó és német iroda felújítására. A támogatás 2021. évben teljes egészében felhasználásra került.

Maradvány igénybevétel:

Költségvetési maradvány működési célú felhasználása

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata előző évi éves költségvetési beszámolóban kimutatott költségvetési **maradványa 3.023.669 Ft** összegben került megállapításra és a testület által jóváhagyásra, mely tartalmazta a Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. által meghirdetett NEMZ-BER-20 elnevezésű nemzetiségi célú beruházási, felújítási és karbantartási tevékenységekhez kapcsolódó támogatást 1.475.000 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 Német Települési Nemzetiségi Önkormányzat az **Igazgatási feladatcsoportra** 2021. évben összesen 3.177.675 Ft előirányzatot különített el. A feladatcsoport teljesítése **3.111.135 Ft**, mely az alábbiak szerint oszlik meg:

705112 Telefonszolgáltatás díja

2021. évben a telefonszolgáltatás díjra 303.600 Ft előirányzat került jóváhagyásra, mely költséghelyen **258.000 Ft** teljesítés mutatkozik.

705113 Internet szolgáltatás díja

2021. évben az internetszolgáltatás díjra 96.000 Ft eredeti előirányzat, majd ezt követően 146.580 Ft módosított előirányzat került jóváhagyásra, mely költséghelyen a felmerült teljesítés összege **125.640 Ft**.

705114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatásként tárgyidőszakban **összesen 252.495 Ft** került elszámolásra az eredetileg tervezett 410.000 Ft-ból. Többek között itt került elszámolásra a nemzetiségi önkormányzat bankköltsége, parkolóbérlet vásárlása, a pályázatírás költsége, a Német Kultúr Centrumért Közalapítvány ügyvédi díja, valamint a 2021. évi tagdíj is.

705115 Reprezentáció

A reprezentáció költséghelyen eredeti előirányzatként 42.000 Ft került jóváhagyásra, amely év közben teljes egészében átcsoportosításra került a különböző kulturális programokra.

705116 Karbantartási tevékenységek

A fenti költséghelyre az NEMZ-BER-20 pályázaton a nemzetiségi iroda felújítására 1.475.000 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 a Nemzetiségek Háza német iroda és női mosdó felújítására is nyert 1.000.000 Ft támogatást. A tárgyidőszakban **mindösszesen 2.475.000 Ft** került elszámolásra az előirányzattal megegyezően. A beruházás során a német nemzetiségi iroda felújítása, a Nemzetiségek Háza női mosdó felújítása valósult meg.

KULTURÁLIS FELADATOK

A Német Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évben a **Kulturális feladatcsoportra** összesen 3.769.304 Ft előirányzatot különített el. A feladatcsoport teljesítése **3.538.500 Ft**, melyből tárgyévben az alábbi kifizetések valósultak meg:

705206 Német nemzetiségi tábor

A német nemzetiségi anyanyelvi hagyományörző néprajzi és hitéleti tábor 2021. július 5-től július 9-ig került megrendezésre a Bajor Étterem és Vendégház helyszínén. A résztvevő diákok 15 fővel lelkes csapatot alkottak. A tábor lebonyolítására, illetve nyelvtanár igénybevételére az előirányzat **552.500 Ft**, mely teljes egészében felhasználásra került.

705302 Czollner Mihály díj alapítása

A Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évben kettő díjazott részére adott át Czollner Mihály-díjat, ezt követően a Czollner téri Erzsébet templomban megkoszorúzták Czollner Mihály emlékére állított emléktáblát. A rendezvény költsége bruttó **70.000 Ft** volt, a módosított előirányzattal megegyezően.

705303 Szent Márton napi ünnepség

Az immár hagyománnyá vált Szent Márton napi ünnepséghez kapcsolódó rendezvényszervezés költsége **500.000 Ft**, mely a jóváhagyott előirányzattal megegyező.

705305 Oktoberfest

A német gasztronómiai rendezvényhez kapcsolódóan szolgáltatási díj, illetve külső személyi juttatás és járulékfizetési kötelezettség is felmerült, a költséghelyre felmerült összes költség **870.000 Ft**, a rendezvényre jóváhagyott előirányzat 870.800 Ft.

705308 Német hagyományos kulturális programok

A német hagyományos kulturális programokra eredeti előirányzatként 535.669 Ft került betervezésre. A 2021. évi feladatalapú támogatás nagyrésze a kulturális programokra került előirányzatosításra, a módosított előirányzat összege 1.776.004 Ft. A programok között a hagyományos német húsvéti ünnepség, a Kinder Ovi gyermekei számára az Osterfeuer, a minden évben megszervezésre kerülő – Vásárhelyi Pál Általános Iskola évkezdő nemzetiségi osztályos tanulói részére a hagyományörző Zückertüte, valamint a nagyszabású, nyilvános és ingyenes Adventi ünnepség költségei kerültek elszámolásra, a teljesítés összege **1.546.000 Ft**.

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	146.000	1.277.480	1.221.505
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	63.000	126.800	124.000
3.	Dologi kiadások	3.854.669	3.067.699	2.829.130
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
5.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	4.063.669	4.471.979	4.174.635
6.	Beruházások	0	0	0
7.	Felújítások	0	2.475.000	2.475.000
8.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	2.475.000	2.475.000
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	4.063.669	6.946.979	6.649.635

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 Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi maradványának kimutatása

Alaptevékenység költségvetési bevételei	3.923.314 Ft
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	6.649.635 Ft
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-2.726.321 Ft
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	3.023.669 Ft
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0 Ft
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	3.023.669 Ft
Alaptevékenység maradványa	297.348 Ft
A nemzetiségi önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem végez, a vállalkozási tevékenység maradványa	0 Ft
Összes maradvány	297.348 Ft
Nyitó pénzkészlet 2021. január 1-jén	3.023.669 Ft
Pénzkészlet változása	-2.726.321 Ft
Záró pénzkészlet 2021. december 31-én	297.348 Ft

A 2021. évi költségvetési maradvány 297.348 Ft, melynek teljes összege működési célú szabad maradvány.

4. A VAGYON ALAKULÁSA, A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁSA

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi költségvetési beszámolója 2.246.166 Ft mérlegfőösszeggel, 2.204.595 Ft saját tőkével kerül elfogadásra.

A nemzetiségi önkormányzatnak törzsvagyona nincs, kizárólag üzleti vagyonnal rendelkezik. A nemzetiségi önkormányzat nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközei 1.948.818 Ft, valamint nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközökkel nem rendelkezik.

A pénzeszközök állománya 2021. december 31-én 297.348 Ft. A pénzeszközök 2.726.321 Ft-tal csökkentek az előző évhez viszonyítva, a pénzeszközök aránya az összes eszközhez viszonyítva 13,23 %.

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 98,15 %. A felhalmozott eredmény -2.080.327 Ft, a mérleg szerinti eredmény 1.605.790 Ft, a nemzeti vagyon induláskori értéke 1.063.131 Ft, az egyéb eszközök induláskori értéke 1.616.001 Ft.

A kötelezettségek 41.571 Ft-tal, a passzív időbeli elhatárolások 0 Ft-tal szerepelnek a tárgyévi mérlegben.

A vagyon alakulása

A nemzetiségi önkormányzat éves költségvetési beszámoló mérlegfőösszege 2.246.166 Ft

Az **eszközök** összetételét tekintve a

- nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összege	1.948.818 Ft
- nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összege	0 Ft
- pénzeszközök	297.348 Ft
- követelések	0 Ft
- egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0 Ft
- aktív időbeli elhatárolások	0 Ft

A vagyon nyitó értéke 3.023.669 Ft, mely 777.503 Ft-tal csökkent.

A vagyoncsökkenés összetétele:

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközöknél jelentkező vagyonnövekedés összetevői:

- ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	+ 1.948.818 Ft
---	----------------

A pénzeszközök összetételének változásai:

- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 Ft
- forintszámlák	-2.726.321 Ft
- devizaszámlák	0 Ft
- idegen pénzeszközök	0 Ft

A **források** összetételét tekintve a

- saját tőke összege	2.204.595 Ft
- kötelezettségek összege	41.571 Ft
- kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0 Ft
- passzív időbeli elhatárolások	0 Ft

A saját tőke összege 2.204.595 Ft, a források 98,15 %-át képviseli, az előző évhez viszonyítva 1.605.790 Ft-tal növekedett.

A saját tőke összetevői:

- nemzeti vagyon induláskori értéke	1.063.131 Ft
- nemzeti vagyon változásai	0 Ft
- egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1.616.001 Ft
- felhalmozott eredmény	-2.080.327 Ft
- mérleg szerinti eredmény	1.605.790 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 Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata **1.040.000 Ft** összegű működési költségvetési támogatásban és **1.333.310 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 1.333.310 Ft.

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évben a nemzetiségi célú beruházási, felújítási és karbantartási tevékenységekhez kapcsolódó támogatást kapott **1.475.000 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 NTAB-KP-1-2021. azonosítószámú pályázatra, melyen **500.000 Ft** összeget kapott a német nemzetiségi anyanyelvi, hagyományörző néprajzi és hitéleti tábor megszervezésére és lebonyolítására. A támogatás 2021. évben teljes egészében felhasználásra került, elszámolása megtörtént.

A nemzetiségi önkormányzat 2021. évben támogatási kérelmet nyújtott be a NBER-KP-1-2021. azonosítószámú pályázatra, melyen **1.000.000 Ft** összeget kapott a Nemzetiségek Háza női mosdó és német iroda felújítására. A támogatás 2021. évben teljes egészében felhasználásra került, elszámolása megtörtént.

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 Német 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 lejárát, 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 RÉSZESEDÉSEI

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 hajtják végre,
- az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék,
- megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és a nem rendeltetésszerű használattól.

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

KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
NÉMET TELEPÜLÉSI NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA

HATÁROZAT-TERVEZET

K I V O N A T

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

.../2022.(.....) NTNÖ számú határozat

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-a szerinti feladatkörében eljárva, megtárgyalta a 3107-2/2022. számú előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

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

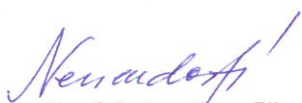
a) költségvetési bevételek összege	3.923.314 Ft
b) költségvetési kiadások összege	6.649.635 Ft
c) költségvetési egyenleg összege	-2.726.321 Ft
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összege	-1.251.321 Ft
2. felhalmozási célú összege	-1.475.000 Ft
d) finanszírozási bevételek összege	3.023.669 Ft
e) finanszírozási kiadások összege	0 Ft
f) finanszírozási egyenleg összege (+)	3.023.669 Ft
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összege	1.548.669 Ft
2. felhalmozási célú összege	1.475.000 Ft
g) kiadások mindösszesen:	6.649.635 Ft
h) bevételek mindösszesen:	6.946.983 Ft
i) költségvetés összesített egyenlege:	297.348 Ft
j) költségvetési maradvány működési célú igénybevétele	297.348 Ft
k) költségvetési maradvány felhalmozási célú igénybevétele	0 Ft
l) éven belüli betét halmozott visszaváltása	0 Ft
m) likvid hitel halmozott igénybevétele	0 Ft

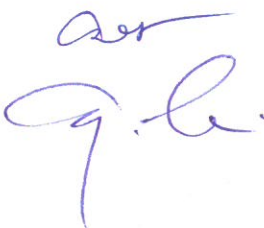
Korm. rendelet 1. melléklete szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

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.


Neuendorf Sebastian Jörgné
elnök



- 3) a/ Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet tartalmazza.
b/ Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változását az 1/a. melléklet tartalmazza.
- 4) Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi költségvetésnek végrehajtására vonatkozó adatokat a 2-3. mellékletek tartalmazzák.
- 5) A Testület Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi maradványát a 4. melléklet szerint állapítja meg.
- 6) Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2021. vagyonskimutatását az 5. melléklet tartalmazza.
- 7) Kecskemét Megyei Jogú Város Német 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.

NYILATKOZAT

Alulírott **Neuendorf Sebastian Jörgné**, a Kecskemét Megyei Jogú Város Német 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 rendeltetésszerű használatáról, a törzskönyvi kivonatban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a nemzetiségi önkormányzat tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- a számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a képviselők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet:

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Német 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.


.....
Neuendorf Sebastian Jörgné
elnök

BEVÉTELEK														KIADÁSOK													
Sorszám	Rovat/szám	Megnevezés	2020. évi teljesítés	Eredeti előirányzat 3/2021.(II.15.) NTNO számú határozat	Módosított előirányzat 2/2022.(II.08.) NTNO számú határozat	Teljesítés 2021.XII.31.	F	G	H	Eredeti előirányzat 3/2021.(II.15.) NTNO számú határozat	Módosított előirányzat 2/2022.(II.08.) NTNO számú határozat	Teljesítés 2021.XII.31.	Teljesítés %-a														
		A	B	C	D	E				I	J	K	L														
1	B1	I. Működési célú támogatások áht-n belülről	3 765 588	1 040 000	2 873 310	2 873 310	100,00	K1	I. Személyi juttatások	353 744	1 277 480	1 221 505	95,62														
2		1.1. Onkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0	0,00	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	67 000	126 800	124 000	97,79														
3	1.2	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	3 765 588	1 040 000	2 873 310	2 873 310	100,00	K3	3. Dologi kiadások	1 661 334	3 067 699	2 829 130	92,22														
4	B2	2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	1 000 000	1 000 000	100,00	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00														
5		2.1. Felhalmozási célú támogatások	0	0	0	0	0,00	K5	5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00														
6	2.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	1 000 000	1 000 000	100,00		5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00														
7	B3	3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0,00		5.2. Működési célú támogatások áht-n belülrő	0	0	0	0,00														
8	B4	4. Működési bevételek	66 503	0	4	4	0,00		5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00														
9	B5	5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0,00		5.4. Tartalékok	0	0	0	0,00														
10	B6	6. Működési célú átvett pénzeszközök	40 000	0	50 000	50 000	0,00	K6	6. Beruházások	0	0	0	0,00														
11	B7	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0,00	K7	7. Felújítások	0	0	2 475 000	100,00														
12								K8	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	3 872 091	1 040 000	2 923 310	2 923 314	100,00	I.	Működési költségvetés	2 082 078	4 471 979	4 174 635	93,35														
16	II.	Felhalmozási költségvetés	0	0	1 000 000	1 000 000	0,00	II.	Felhalmozási költségvetés	0	2 475 000	2 475 000	100,00														
17	A/	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	3 872 091	1 040 000	3 923 310	3 923 314	100,00	A/	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II)	2 082 078	6 946 979	6 649 635	95,72														
18																											
19									Működési célú finanszírozási kiadás	0	0	0	0,00														
20									Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0	0,00														
21									Egyen belüli halmozott betétfelhalvezés	0	0	0	0,00														
22									Likvid hitel halmozott visszafizetése	0	0	0	0,00														
23								K9	B/ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0,00														
24																											
25									KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 082 078	6 946 979	6 649 635	95,72														
26									- működési célú	2 082 078	4 471 979	4 174 635	93,35														
27									- felhalmozási célú	0	2 475 000	2 475 000	100,00														
28	B/	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	1 233 656	3 023 669	3 023 669	3 023 669	100,00		TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS A KIADÁSOK EGYENLEGE	1 790 013	-3 023 669	-2 726 321	90,17														
29	BS	A HÍJÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	1 233 656	3 023 669	3 023 669	3 023 669	100,00		- működési célú	1 790 013	-1 548 669	-1 251 321	80,80														
30	III.	Belső forrásból (Előző évi maradvány igénybevétele és betét visszaváltás)	1 233 656	3 023 669	1 548 669	1 548 669	100,00		- felhalmozási célú	0	0	-1 475 000	100,00														
31	1.	Költségvetési maradvány működési célú felhasználása	0	0	1 475 000	1 475 000	100,00																				
32	2.	Költségvetési maradvány felhalmozási célú felhasználása	0	0	0	0	0,00																				
33	3.	Egyen belüli betét halmozott visszaváltása	0	0	0	0	0,00																				
34	IV.	Külső forrásból (Hitelök felvétele)	0	0	0	0	0,00																				
35	1.	Működési célú hitel felvétel	0	0	0	0	0,00																				
36	2.	Felhalmozási célú hitel felvétel	0	0	0	0	0,00																				
37	3.	Likvid hitel halmozott igénybevétele	0	0	0	0	0,00																				
38	4.	Allamháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0	0	0,00																				
39	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	5 105 747	4 063 669	6 946 979	6 946 983	100,00	100,00	100,00	KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	2 082 078	4 063 669	6 649 979	95,72														
40		Működési célú bevételek	5 105 747	4 063 669	4 471 979	4 471 983	100,00		Működési célú kiadások	2 082 078	4 471 979	4 174 635	93,35														
		Felhalmozási célú bevételek	0	0	2 475 000	2 475 000	100,00		Felhalmozási célú kiadások	0	2 475 000	2 475 000	100,00														
									KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE	3 023 669	0	297 348	0														
									KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE	0	0	0	0														

Kecskemét Megyei Jogú Város Német 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	2 923 314	1 186 656	520 001	1 166 656	50 001
2	II. Felhalmozási bevételek	1 000 000	0	0	1 000 000	0
3	Tárgyévi költségvetési bevételek	3 923 314	1 186 656	520 001	2 166 656	50 001
4	Maradvány igénybevétele	3 023 669	0	3 023 669	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	3 023 669	0	3 023 669	0	0
9	Bevételek összesen	6 946 983	1 186 656	3 543 670	2 166 656	50 001
10	I. Működési kiadások	4 174 635	99 461	218 307	1 191 427	2 665 440
11	II. Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	2 475 000
12	Tárgyévi költségvetési kiadások	6 649 635	99 461	218 307	1 191 427	5 140 440
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	6 649 635	99 461	218 307	1 191 427	5 140 440
17	MARADVÁNY	297 348	1 087 195	3 325 363	975 229	-5 090 439
18	Nyitó pénzkészlet		3 023 669	4 110 864	4 412 558	5 387 787
19	- pénztárak, csekkek, betétkönyvek		0	0	0	0
20	- forintszámlák		3 023 669	4 110 864	4 412 558	5 387 787
21	- devizaszámlák		0	0	0	0
22	Pénzkészlet változás	-2 726 321	1 087 195	301 694	975 229	-5 090 439
23	Záró pénzkészlet	297 348	4 110 864	4 412 558	5 387 787	297 348
24	- pénztárak, csekkek, betétkönyvek		0	0	0	0
25	- forintszámlák		4 110 864	4 412 558	5 387 787	297 348
26	- devizaszámlák		0	0	0	0

KMJV Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2021. évi bevételei

adatok Ft-ban

Sor-szám	Kiemelt előirányzat / Feladat jelleg / Szervezetkód	Eredeti előirányzat 3/2021.(II.15.) NTNÖ	Módosított előirányzat 2/2022.(II.08.) NTNÖ	Teljesítés 2021.XII.31.	Teljesítés %-a
	A	B	C	D	E
1	B1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	1 040 000	2 873 310	2 873 310	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	2 873 310	2 873 310	100,00
4	K Ö T E L E Z Ő F E L A D A T	1 040 000	2 873 310	2 873 310	100,00
5	706841 Települési nemzetiségi önk. költségvetési támogatása	1 040 000	2 373 310	2 373 310	100,00
6	706861 BGA Zrt. Támogatás	0	500 000	500 000	100,00
7	B2. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	0	1 000 000	1 000 000	100,00
8	2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0,00
9	706841 Települési nemzetiségi önk. költségvetési támogatása	0	0	0	0,00
10	2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	1 000 000	1 000 000	100,00
11	706861 BGA Zrt. Támogatás	0	1 000 000	1 000 000	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	50 000	50 000	100,00
19	B7. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0,00
20	I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS (1+3+4+6)	1 040 000	2 923 310	2 923 314	100,00
21	II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS (2+5+7)	0	1 000 000	1 000 000	0,00
22	A / KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	1 040 000	3 923 310	3 923 314	100,00
23	III. MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTEL	3 023 669	3 023 669	3 023 669	100,00
24	1. Költségvetési maradvány felhasználása	3 023 669	3 023 669	3 023 669	100,00
25	K Ö T E L E Z Ő F E L A D A T	3 023 669	3 023 669	3 023 669	100,00
26	706851 Pénzmaradvány működési célú felhasználása	3 023 669	1 548 669	1 548 669	100,00
27	706851 Pénzmaradvány felhalmozási célú felhasználása	0	1 475 000	1 475 000	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)	3 023 669	3 023 669	3 023 669	100,00
33	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	4 063 669	6 946 979	6 946 983	100,00

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

KMJV Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2021. évi kiadásai

adatok Ft-ban

Sor-szám	Feladatcsoport / Feladat / Előirányzat-csoport / Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat 3/2021.(II.15.) NTNÖ	Módosított előirányzat 2/2022.(II.08.) NTNÖ	Teljesítés 2021.XII.31.	Teljesítés %-a
1	751 IGAZGATÁSI FELADATOK	2 360 000	3 177 675	3 111 135	97,91
2	KÖTELEZŐ FELADAT	2 360 000	702 675	636 135	90,53
3	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	0	2 475 000	2 475 000	100,00
4	705112 Telefon szolgáltatás díja	337 000	303 600	258 000	84,98
5	Működési költségvetés	337 000	303 600	258 000	84,98
6	Személyi juttatás	52 000	54 600	46 800	85,71
7	Munkaadót terhelő járulékok, szoc. hj.	24 000	26 000	24 000	92,31
8	Dologi kiadások	261 000	223 000	187 200	83,95
9	705113 Internet szolgáltatás díja	96 000	146 580	125 640	85,71
10	Működési költségvetés	96 000	146 580	125 640	85,71
11	Dologi kiadások	96 000	146 580	125 640	85,71
12	705114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	410 000	252 495	252 495	100,00
13	Működési költségvetés	410 000	252 495	252 495	100,00
14	Személyi juttatás	10 000	5 670	5 670	100,00
15	Dologi kiadások	400 000	246 825	246 825	100,00
16	705115 Reprezentáció	42 000	0	0	0,00
17	Működési költségvetés	42 000	0	0	0,00
18	Személyi juttatás	24 000	0	0	0,00
19	Munkaadót terhelő járulékok, szoc. hj.	11 000	0	0	0,00
20	Dologi kiadások	7 000	0	0	0,00
21	705116 Karbantartási feladatok	1 475 000	2 475 000	2 475 000	100,00
22	Működési költségvetés	1 475 000	0	0	0,00
23	Felhalmozási költségvetés	0	2 475 000	2 475 000	100,00
24	Dologi kiadások	1 475 000	0	0	0,00
25	Felújítási kiadások	0	2 475 000	2 475 000	100,00
26	753 KULTURÁLIS FELADATOK	1 703 669	3 769 304	3 538 500	93,88
27	KÖTELEZŐ FELADAT	1 703 669	3 769 304	3 538 500	93,88
28	705206 Német nemzetiségi tábor	0	552 500	552 500	0,00
29	Működési költségvetés	0	552 500	552 500	0,00
30	Személyi juttatás	0	273 516	273 516	100,00
31	Munkaadót terhelő járulékok, szoc. hj.	0	0	0	0,00
32	Dologi kiadások	0	278 984	278 984	100,00
33	705302 Czollner Mihály díj alapítása	168 000	70 000	70 000	0,00
34	Működési költségvetés	168 000	70 000	70 000	0,00
35	Személyi juttatás	30 000	0	0	0,00
36	Munkaadót terhelő járulékok, szoc. hj.	14 000	0	0	0,00
37	Dologi kiadások	124 000	70 000	70 000	100,00
38	705303 Szent Márton napi ünnepség	500 000	500 000	500 000	0,00
39	Működési költségvetés	500 000	500 000	500 000	0,00
40	Személyi juttatás	0	95 238	95 238	0,00
41	Munkaadót terhelő járulékok, szoc. hj.	0	0	0	0,00
42	Dologi kiadások	500 000	404 762	404 762	100,00
43	705305 Oktoberfest rendezvényen való részvétel	500 000	870 800	870 000	99,91
44	Működési költségvetés	500 000	870 800	870 000	99,91
45	Személyi juttatás	0	347 956	347 956	100,00
46	Munkaadót terhelő járulékok, szoc. hj.	0	70 800	70 000	98,87
47	Dologi kiadások	500 000	452 044	452 044	100,00
48	705308 Német hagyományos kulturális programok	535 669	1 776 004	1 546 000	87,05
49	Működési költségvetés	535 669	1 776 004	1 546 000	87,05
50	Személyi juttatás	30 000	500 500	452 325	90,37
51	Munkaadót terhelő járulékok, szoc. hj.	14 000	30 000	30 000	100,00
52	Dologi kiadások	491 669	1 245 504	1 063 675	85,40
53	KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 063 669	6 946 979	6 649 635	95,72
54	K1 Személyi juttatások	146 000	1 277 480	1 221 505	95,62
55	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	63 000	126 800	124 000	97,79
56	K3 Dologi kiadások	3 854 669	3 067 699	2 829 130	92,22
57	K4 Elátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00
58	K5 Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00
59	Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00
60	Működési célú támogatások áht-n belülre	0	0	0	0,00

KMJV Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2021. évi kiadásai

adatok Ft-ban

61	Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00
62	Tartalékok	0	0	0	0,00
63	K6 Beruházások	0	0	0	0,00
64	K7 Felújítások	0	2 475 000	2 475 000	100,00
65	K8 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00
66	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0	0	0	0,00
67	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00
68	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	4 063 669	4 471 979	4 174 635	93,35
69	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	2 475 000	2 475 000	0,00
70	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	4 063 669	6 946 979	6 649 635	95,72
71	Működési hiteltörlesztés	0	0	0	0,00
72	Felhalmozási hiteltörlesztés	0	0	0	0,00
73	Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0	0	0,00
74	K9 FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0,00
75	KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 063 669	6 946 979	6 649 635	95,72

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2021. évi maradványának megállapítása

adatok Ft-ban

Megnevezés		Tárgyév
	A	B
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 923 314
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	6 649 635
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1-2)	-2 726 321
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	3 023 669
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4-5)	3 023 669
7.	Alaptevékenység maradványa (3+6)	297 348
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
9.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
10.	Vállalkozási tevékenység maradványa (8+9)	0
11.	Összes maradvány (7+10)	297 348
12.	Maradványt érintő korrekciós tételek	0
13.	Tényleges maradvány (11+12)	297 348
14.	Tényleges maradványból kötelezettségvállalással terhelt maradvány	0
15.	- működési célú	0
16.	- felhalmozási célú	0
17.	Tényleges maradványból szabad maradvány	297 348
18.	- működési célú	297 348
19.	- felhalmozási célú	0

Kecskemét Megyei Jogú Város Német 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)	
		Brutto érték	Könyv szerinti nettó érték	Brutto érték	Könyv szerinti nettó érték	Brutto érték	Könyv szerinti nettó érték	Brutto érték	Könyv szerinti nettó érték
1	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK							0	1 948 818
2	I. Immateriális javak							0	0
3	1. Vagyoni értékű jogok							0	0
4	2. Szellemi termékek							0	0
5	3. Immateriális javak értékelvessége							0	0
6	II. Tárgyi eszközök							1 948 818	1 948 818
7	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok							1 948 818	1 948 818
8	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek							0	0
9	3. Tervezatlak							0	0
10	4. Beruházások, felújítások							0	0
11	5. Tárgyi eszközök értékelvessége							0	0
12	III. Befektetett pénzügyi eszközök							0	0
13	1. Tartós részvességek							0	0
14	2. Tartós hitelezésnek megtestesítő értékpapírok							0	0
15	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékelvessége							0	0
16	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök							0	0
17	1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök							0	0
18	2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékelvessége							0	0
19	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK							0	0
20	I. Készletek							0	0
21	II. Értékpapírok							0	0
22	C) PÉNZESZKÖZÖK								297 348
23	I. Lekötött bankbetétek							0	0
24	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek							0	0
25	III. Forintszámlák								297 348
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 ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK							0	0
32	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK							0	0
33	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F):								2 246 166
34	G) SAJÁT TÖKE								1 063 131
35	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke							0	0
36	II. Nemzeti vagyon változásai								1 616 001
37	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai								-2 080 327
38	IV. Felhalmozott eredmény							0	0
39	V. Eszközök értékelvességeinek forrása							1 605 790	41 571
40	VI. Merleg szerinti eredmény							0	0
41	H) KÖTELEZETTSÉGEK							0	0
42	I. Költségvetési éven esedékes kötelezettségek							0	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							0	0
47	FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+J):								2 246 166
48		Brutto érték	db	Brutto érték	db	Brutto érték	db	Brutto érték	db
49	"0"-ra leírt nagyságok, valamint 2014-2018. évek folyamán üzembe helyezett kísértekü eszközök							722 204	5
50	Használatban lévő érték nélkül nyilvántartott kísértekü immateriális javak							0	0
51	Használatban lévő érték nélkül nyilvántartott kísértekü tárgyi eszközök							17	0
52	01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök							0	0
53	Állami vagy helyi önkormányzati fenntartású közgyűjtemény (művelési intézmény, levéltár, közgyűjteményként működő kep- és hangarchívum, valamint könyvtár) saját gyűjteményében nyilvántartott kulturális javak körébe tartozó dolog (amennyiben az önkormányzat tulajdonát képezi)								
54	Regészeti lelet							0	0

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

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Német 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)	1 333 310	1 333 310	0	0
03.	Működési célú támogatás áht-n belül BGA Zrt.	500 000	500 000	0	0
04.	Felhalmozási célú támogatás áht-n belül BGA Zrt.	1 000 000	1 000 000	0	0
05.	ÖSSZESEN:	3 873 310	3 873 310	0	0

