



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

2915-6/2020.

ELŐTERJESZTÉS

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

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

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

Az előterjesztést készítette: Varga Miklós osztályvezető
Gazdálkodási Osztály

Kezelési megjegyzés: **HATÁROZAT-TERVEZET**

Döntési változatok száma: 1

Mellékletek:

TARTALOMJEGYZÉK

Előterjesztés

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

1. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése	5
2. A nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtása	6
2.1. Bevételek alakulása jogcímenként	6
2.2. Kiadások alakulása jogcímenként	7
3. A 2019. évi maradvány megállapítása	9
4. A vagyon alakulása, a nemzetiségi önkormányzat vagyonkimutatása	10
5. Az állami támogatásokkal való elszámolás bemutatása.....	12
6. Többéves kihatással járó döntések bemutatása	12
7. Közvetett támogatások kimutatása.....	12
8. A nemzetiségi önkormányzat adósságállományának alakulása	12
9. A nemzetiségi önkormányzat gazdasági társaságokban lévő részesedései.....	13
10. Belső kontrollrendszer, ellenőrzés	13

Határozat-tervezet

Határozat-tervezet mellékletei

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

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



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

Ügyiratszám: 2915-6/2020.

ELŐTERJESZTÉS

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

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

Tisztelt Testület!

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

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

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

- a) az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi nemzetiségi önkormányzat adósságának állományát lejárát, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi nemzetiségi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

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

1. AZ ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

A költségvetés végrehajtása

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

A nemzetiségi önkormányzat 2019. évi költségvetését Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata az 8/2019. (I.28.) NTNÖ számú határozattal fogadta el. A költségvetési határozat év közben három alkalommal került módosításra.

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

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

A nemzetiségi önkormányzat 2019. évi kiadásainak teljesítése az előirányzathoz viszonyítva 78,09 %, míg a bevételek 99,98 %-ban realizálódtak.

A pénzeszközök alakulása

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

Nyitó pénzkészlet 2019. január 1-jén	570 E Ft
- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 E Ft
- forintszámlák	570 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft
Költségvetési bevételek összesen	5.063 E Ft
Költségvetési kiadások összesen	4.399 E Ft
Finanszírozási célú bevételek	570 E Ft
Finanszírozási célú kiadások	0 E Ft
Összes maradvány	570 E Ft
 Pénzkészlet változása	664 E Ft
Záró pénzkészlet 2019. december 31-én	1.234 E Ft
 A záró pénzkészletet összetétele	
- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 E Ft
- forintszámlák	1.234 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft

2. A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSA

2.1. Bevételek alakulása jogcímenként

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

Működési bevételek	5.063 E Ft
Felhalmozási bevételek	0 E Ft
Maradvány igénybevétele	570 E Ft
Értékpapír beváltása	0 E Ft
Hitel felvétele	0 E Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0 E Ft

A 2019. évi költségvetés összes bevétele	5.633 E Ft
--	------------

A költségvetés összes bevételeinek megoszlása:

- működési célú bevételek	89,89 %	5.063 E Ft
- felhalmozási célú bevételek	0 %	0 E Ft
- finanszírozási bevételek	10,11 %	570 E Ft

adatok ezer Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31.
1.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	1 040	5 064	5 063
2.	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	1 040	5 064	5 063
3.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	0	0	0
4.	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	0	0	0
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	0
6.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0
7.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0
8.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0
9.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	1 040	5 064	5 063
10.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	0	0
11.	MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTEL	0	570	570
12.	Költségvetési maradvány működési célú felhasználása	570	570	570
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 610	5 634	5 633

Működési költségvetés:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 9. sz. melléklete alapján, a 2019. évben Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére megállapított és kiutalt **működési költségvetési támogatás összege 1.040 E Ft**. E törvény mellékletében foglaltak alapján a nemzetiségi önkormányzat számlájára **1.373 E Ft** összegű **feladatalapú támogatás** érkezett.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére a 2019. évi elszámolási időszakra **2.100 E Ft** összegű támogatást nyújtott a nemzetiségi önkormányzat **működési költségeihez és programjai megvalósításához**. A nemzetiségi önkormányzat a támogatást felhasználta, elszámolási kötelezettségének eleget tett.

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évben megnyerte a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. által meghirdetett **NEMZ-TAB-19** elnevezésű néprajzi-, hitéleti táboroztatáshoz kapcsolódó támogatást **550 E Ft** értékben. A támogatást felhasználta, a támogatási célt sikeresen megvalósította.

Maradvány igénybevétel:

Költségvetési maradvány működési célú felhasználása

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata előző évi éves költségvetési beszámolóban kimutatott költségvetési **maradványa 570 E Ft** összegben került megállapításra és a testület által jóváhagyásra.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 44. § (2) bekezdés h) pontja értelmében a teljesítések nyilvántartási számláin – a pénzügyi számvitelben a pénzeszközök változását eredményező gazdasági eseményeken kívül – teljesítésként kell nyilvántartásba venni az előző évi éves költségvetési beszámolóban kimutatott költségvetési maradvány igénybevételét az előző évi beszámoló elkészültét követően. Ennek megfelelően a tárgyévi költségvetési beszámolóban a költségvetési maradvány igénybevétele az előirányzat összegével megegyező összegben teljesítési adatként is szerepel.

2.2. Kiadások alakulása feladatcsoportonként

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

IGAZGATÁSI FELADATOK

A Német Települési Nemzetiségi Önkormányzat az **Igazgatási feladatcsoportra** 2019. évben összesen 1.504 E Ft előirányzatot különített el. A feladatcsoport teljesítése **756 E Ft**, mely az alábbiak szerint oszlik meg:

Telefon szolgáltatás díja

A képviselők által igénybe vett **telefonszolgáltatás díja** előirányzaton a 2019. évi költségvetésben 654 E Ft került betervezésre, melyből **341 E Ft** kifizetés valósult meg.

Internet szolgáltatás díja

A nemzetiségi önkormányzat képviselői által használt **internet szolgáltatás díjára** a dologi kiadások között 505 E Ft kerül elkülönítésre, melyből a tárgyévi teljesítés **136 E Ft**.

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatásként tárgyidőszakban a tervezett 300 E Ft-ból összesen **245 E Ft** került elszámolásra. Többek között itt került elszámolásra az elnyert NEMZ-TAB-19 támogatáshoz kapcsolódó pályázatírás díja.

Reprezentáció

A nemzetiségi önkormányzat **reprezentációs célú** kiadásaira és járulékaira 2019. évben összesen 45 E Ft került elkülönítésre. Az előirányzat terhére a tárgyévben megrendezett Nemzetiségi Bál belépőjegyeire és ahhoz kapcsolódó járulékainak költségeire **34 E Ft** összegű reprezentációs kifizetés történt.

KULTURÁLIS FELADATOK

A Német Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évben a **Kulturális feladatcsoportra** összesen 4.430 E Ft előirányzatot különített el, melyből tárgyévben **3.643 E Ft** kifizetés valósult meg, az alábbiak szerint:

Kinderovi Alapítvány támogatása

A Német Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évben az óvodások fellépéseinek és különböző műsorainak lebonyolításához szükséges irodaszerek, és egyéb anyagok vásárlása céljából 250 E Ft-ot tervezett támogatásra. A támogatás nem valósult meg.

Német nemzetiségi tábor

A nemzetiségi önkormányzat a NEMZ-TAB-19 pályázat elnyerése okán, német nemzetiségi anyanyelvi hagyományörző néprajzi és hitéleti tábort szervezett. A program megvalósításához 583 E Ft-ot különített el, melyből **581 E Ft** került felhasználásra étkeztetés, nyelvoktatás és az ehhez kapcsolódó adó megfizetése címén.

Vásárhelyi Pál Általános Iskoláért Alapítvány támogatása

A nemzetiségi önkormányzat 2019. évben is biztosított előirányzatot a Vásárhelyi Pál Általános Iskoláért Alapítvány támogatására. A támogatás nem valósult meg, az előirányzatra csoportosított 179 E Ft nem került felhasználásra.

Adventi Ünnepe

A Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetésében a kulturális feladatok között jelentkezik az immár hagyományosnak mondható „Adventi Ünnepe”, amelynek költségeire a testület tárgyévben 1.201 E Ft összegű előirányzatot biztosított, melyből **1.200 E Ft** összegű rendezvényszervezés és vendéglátás számla került kifizetésre.

Czollner Mihály díj alapítása

A Czollner Mihály díjjal kapcsolatos költségekre 161 E Ft betervezéséről döntött a testület. A költségvetési sor terhére **152 E Ft** összegű kifizetés történt. Az összegből emléklakett készítése, ahhoz kapcsolódó járulékfizetés, továbbá rendezvényszervezés valósult meg.

Szent Márton-napi ünnepség

Az előző évek sikeres rendezvényeit figyelembe véve 2019-ben is megszervezésre került a Szent Márton napi ünnepség, mely lebonyolításának költségeire 501 E Ft betervezéséről döntött a nemzetiségi önkormányzat testülete. A program során **500 E Ft** került felhasználásra, rendezvényszervezés címen.

Oktoberfest rendezvényen való részvétel

Az Oktoberfest rendezvény lebonyolításában, szervezésében való részvételre **500 E Ft** betervezéséről és felhasználásáról döntött a testület.

Nemzetiségi nap

A Nemzetiségi nap lebonyolításának költségeire 500 E Ft betervezéséről döntött a nemzetiségi önkormányzat testülete. A tervezetett összegből **200 E Ft** összegű, rendezvényszervezésről szóló számla került kifizetésre.

Német hagyományos kulturális programok

Tárgyévben megvalósult, különböző német hagyományos kulturális programok költségeire 555 E Ft betervezéséről döntött a testület. Ezen költségvetési sor terhére összesen **510 E Ft** összegben valósult meg kifizetés (pl. Zuckertüte, Osterfeuer).

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

adatok ezer Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019.12.31.
1.	Személyi juttatások	156	1 277	1 233
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	63	95	75
3.	Dologi kiadások	1 391	3 833	3 091
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	429	0
5.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	1 610	5 634	4 399
6.	Beruházások	0	0	0
7.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	0	0
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 610	5 634	4 399

3. A 2019. ÉVI MARADVÁNY MEGÁLLAPÍTÁSA

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

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

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

Alaptevékenység költségvetési bevételei	5.063 E Ft
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	4.399 E Ft
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	664 E Ft
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	570 E Ft
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0 E Ft
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	570 E Ft
Alaptevékenység maradványa	1.234 E Ft
A nemzetiségi önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem végez, a vállalkozási tevékenység maradványa	0 E Ft
Összes maradvány	1.234 E Ft
<i>Nyitó pénzkészlet 2019. január 1-jén</i>	<i>570 E Ft</i>
Pénzkészlet változása	664 E Ft
<i>Záró pénzkészlet 2019. december 31-én</i>	<i>1.234 E Ft</i>

A 2019. évi költségvetési maradvány 1.233.656 Ft, melynek teljes összege működési célú szabad maradvány.

4. A VAGYON ALAKULÁSA, A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁSA

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi költségvetési beszámolója 1.235 E Ft mérlegfőösszeggel, 492 E Ft saját tőkével kerül elfogadásra.

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

A pénzeszközök állománya 2019. december 31-én 1.234 E Ft. A pénzeszközök 664 E Ft-tal növekedtek az előző évhez viszonyítva, a pénzeszközök aránya az összes eszközhöz viszonyítva 99,92 %.

Az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások 1 E Ft-tal, a követelések 0 Ft-tal, a kötelezettségek 12 E Ft-tal, a passzív időbeli elhatárolások 731 E Ft-tal szerepelnek a tárgyévi mérlegben.

A saját tőke összes forráshoz viszonyított aránya 39,84 %. A felhalmozott eredmény -2.126 E Ft, a mérleg szerinti eredmény -61 E Ft, a nemzeti vagyon induláskori értéke 1.063 E Ft, az egyéb eszközök induláskori értéke 1.616 E Ft.

A vagyon alakulása

A nemzetiségi önkormányzat éves költségvetési beszámolójának mérlegfőösszege 1.235 E Ft.

Az eszközök összetételét tekintve a

- nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összege 0 E Ft

- nemzeti vagyonba tarozó forgóeszközök összege	0 E Ft
- pénzeszközök	1.234 E Ft
- követelések	0 E Ft
- egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	1 E Ft
- aktív időbeli elhatárolások	0 E Ft

A vagyon nyitó értéke 570 E Ft, mely 665 E Ft-tal növekedett.

A vagyonnövekedés összetétele:

- nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összege	0 E Ft
- nemzeti vagyonba tarozó forgóeszközök összege	0 E Ft
- pénzeszközök	664 E Ft
- követelések	0 E Ft
- egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	1 E Ft
- aktív időbeli elhatárolások	0 E Ft

A pénzeszközök összetételének változásai:

- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 E Ft
- forintszámlák	664 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft
- idegen pénzeszközök	0 E Ft

A záró pénzkészletet összetétele

- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 E Ft
- forintszámlák	1.234 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft
- idegen pénzeszközök	0 E Ft

A források összetételét tekintve a

- saját tőke összege	492 E Ft
- kötelezettségek összege	12 E Ft
- kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0 E Ft
- passzív időbeli elhatárolások	731 E Ft

A saját tőke összege 492 E Ft, a források 39,84 %-át képviseli, az előző évhez viszonyítva 61 E Ft-tal csökkent. A saját tőke összetevői:

- nemzeti vagyon induláskori értéke	1.063 E Ft
- nemzeti vagyon változásai	0 E Ft
- egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1.616 E Ft
- felhalmozott eredmény	- 2.126 E Ft
- mérleg szerinti eredmény	- 61 E Ft

Vagyongkimutatás

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

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

5. AZ ÁLLAMI TÁMOGATÁSOKKAL VALÓ ELSZÁMOLÁS BEMUTATÁSA

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

E törvény melléklete alapján, 2019. évben Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 1.040 E Ft összegű működési költségvetési támogatásban és 1.373 E Ft összegű feladatalapú támogatásban részesült.

A 2019. évi működési támogatás tárgyévben teljes mértékben felhasználásra került, elszámolási kötelezettségének a nemzetiségi önkormányzat eleget tett. A 2019. évi feladatalapú támogatásból ténylegesen a tárgyévben 642 E Ft került felhasználásra, a fennmaradó 731 E Ft 2020. évben jogszerűen felhasználható, tekintettel arra, hogy a támogatási összeg felhasználási időtartama 2020. december 31-ig szól, elszámolása pedig 2021. március 15-ig esedékes.

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata megpályázta és meg is nyerte a német nemzetiségi anyanyelvi hagyományörző néprajzi és hitéleti tábor megszervezéséhez és lebonyolításához kapcsolódó 550 E Ft-ot, melyet a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. nyújtott.

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 Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évben közvetett támogatásokat nem nyújtott.

8. A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT ADÓSSÁGÁLLOMÁNYÁNAK ALAKULÁSA

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

önkormányzat adósságának állományát lejárta, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, illetve bel- és külföldi irányú kötelezettség szerinti bontásban.

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

9. A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT GAZDASÁGI TÁRSASÁGOKBAN LÉVŐ 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 hajtják végre,
- az elszámolási kötelezettségeket teljesítik,
- megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és a nem rendeltetésszerű használatától.

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

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

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

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

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

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

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

Kecskemét, 2020. június 26


Neuendorf Sebastian Jörgné
elnök





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
2020. július 1-i ülésének jegyzőkönyvéből

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtása és a 2019. 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 Neuendorf Sebastian Jörgné elnök 2915-6/2020. számú előterjesztését, 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 2019. évi költségvetésének végrehajtása a következő összegekkel teljesült:

a) költségvetési bevételek összege	5.063 E Ft
b) költségvetési kiadások összege	4.399 E Ft
c) költségvetési egyenleg összege	664 E Ft
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összege	664 E Ft
2. felhalmozási célú összege	0 E Ft
d) finanszírozási kiadások összege	0 E Ft
e) kiadások összesen	4.399 E Ft
f) összesített egyenleg (hiány)	664 E Ft
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összege	664 E Ft
2. felhalmozási célú összege	0 E Ft
g) költségvetési maradvány működési célú igénybevétele	570 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	5.633 E Ft
m) a költségvetés összesített egyenlege	1.234 E Ft

- 3) a/ Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet tartalmazza.
- b/ Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változását az 1/a. melléklet tartalmazza.
- 4) Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi költségvetésnek végrehajtására vonatkozó adatokat a 2-3. mellékletek tartalmazzák.
- 5) A Testület Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi maradványát a 4. melléklet szerint állapítja meg.
- 6) Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. vagyonkimutatását az 5. melléklet tartalmazza.
- 7) Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére nyújtott 2019. évi állami támogatások elszámolásának bemutatását a 6. melléklet tartalmazza.
- 8) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 7. melléklet tartalmazza.
- 9) A belső kontrollrendszerre vonatkozó nyilatkozatot a 8. melléklet tartalmazza.
- 10) Ez a határozat a kihirdetését követő napon lép hatályba.

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

adatok ezer Ft-ban

BEVÉTELEK															KIADÁSOK														
Sorszám	Rovatszám	Megnevezés	2018. évi teljesítés	Eredeti előirányzat 8/2019.(I.28) NTNO számú határozat	Módosított előirányzat 9/2020.(II.4) NTNO számú határozat	Tejlesztés 2019.XII.31.	Tejlesztés %a	Rovatszám	Megnevezés	2018. évi teljesítés	Eredeti előirányzat 8/2019.(I.28) NTNO számú határozat	Módosított előirányzat 9/2020.(II.4) NTNO számú határozat	Tejlesztés 2019.XII.31.	Tejlesztés %a															
		A	B	C	D	E	F		G	H	I	J	K	L															
1	B1	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	4 239	1 040	5 064	5 063	99,98	K1	1. Személyi juttatások	276	156	1 277	1 233	96,53															
2		1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0	0,00	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	118	63	95	75	79,37															
3		1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	4 239	1 040	5 064	5 063	99,98	K3	3. Dologi kiadások	4 121	1 391	3 833	3 091	80,65															
4	B2	2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0	0,00	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0,00															
5		2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0,00	K5	5. Egyéb működési célú kiadások	500	0	429	0	0,00															
6		2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0	0,00		5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0,00															
7	B3	3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0,00		5.2. Működési célú támogatások áht-n belülr	0	0	0	0	0,00															
8	B4	4. Működési bevételek	0	0	0	0	0,00		5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre	500	0	429	0	0,00															
9	B5	5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0,00		5.4. Tartalékok	0	0	0	0	0,00															
10	B6	6. Működési célú átvett pénzeszközök	100	0	0	0	0,00	K6	6. Beruházások	0	0	0	0	0,00															
11	B7	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0,00	K7	7. Felújítások	0	0	0	0	0,00															
12								K8	8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0,00															
13									8.1. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülr	0	0	0	0	0,00															
14									8.2. Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0	0,00															
15	I.	Működési költségvetés	4 339	1 040	5 064	5 063	99,98	I.	Működési költségvetés	5 015	1 610	5 634	4 399	78,09															
16	II.	Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0,00	II.	Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0,00															
17	A/	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	4 339	1 040	5 064	5 063	99,98	A/	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II)	4 517	1 610	5 634	4 399	78,09															
18									Működési célú finanszírozási kiadás	0	0	0	0	0,00															
19									Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0	0	0,00															
20									Egyéb belülről halmozott befizetése	0	0	0	0	0,00															
21									Likvid hitel halmozott visszafizetése	0	0	0	0	0,00															
22										0	0	0	0	0,00															
23								K9	B/ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0,00															
24																													
25									KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	5 015	1 610	5 634	4 399	78,09															
26									- működési célú	5 015	1 610	5 634	4 399	78,09															
27									- felhalmozási célú	0	0	0	0	0,00															
28	B8	A. HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	1 247	570	570	570	100,00		TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS A KIADÁSOK EGYENLEGE	-676	-570	-570	664	-116,40															
29	III.	Belső forrásból (Előző évi maradvány igénybevétele és betét visszaváltás)	1 247	570	570	570	100,00		- működési célú	-676	-570	-570	664	-116,40															
30		1. Költségvetési maradvány működési célú felhasználása	1 247	570	570	570	100,00		- felhalmozási célú	0	0	0	0	0,00															
31		2. Költségvetési maradvány felhalmozási célú felhasználása	0	0	0	0	0,00			0	0	0	0	0,00															
32		3. Egyéb belülről halmozott visszaváltás	0	0	0	0	0,00																						
33	IV.	Külső forrásból (Hiteltek felvétele)	0	0	0	0	0,00																						
34		1. Működési célú hitel felvétel	0	0	0	0	0,00																						
35		2. Felhalmozási célú hitel felvétel	0	0	0	0	0,00																						
36		3. Likvid hitel halmozott igénybevétele	0	0	0	0	0,00																						
37		4. Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0	0	0,00																						
38	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)		5 586	1 610	5 634	5 633	99,98		KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	4 517	1 610	5 634	4 399	78,09															
39		Működési célú bevételek	5 586	1 610	5 634	5 633	99,98		Működési célú kiadások	5 015	1 610	5 634	4 399	78,09															
40		Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0	0,00		Felhalmozási célú kiadások	570	0	0	0	0,00															
									KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE	0	0	0	1 234																
									KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE	0	0	0	0																

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

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Teljesítés 2019.XII.31.	2019. I. negyedév	2019. II. negyedév	2019. III. negyedév	2019. IV. negyedév
	A	B	C	D	E	F
1	I. Működési bevételek	5 063	520	2 257	1 761	525
2	II. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
3	Tárgyévi költségvetési bevételek	5 063	520	2 257	1 761	525
4	Maradvány igénybevétele	570	0	570	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	570	0	570	0	0
9	Bevételek összesen	5 633	520	2 827	1 761	525
10	I. Működési költségvetés	4 399	411	673	691	2 624
11	II. Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0
12	Tárgyévi költségvetési kiadások	4 399	411	673	691	2 624
13	Értékpapír vásárlása	0	0	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0
15	Finanszírozási célú kiadások	0	0	0	0	0
16	Kiadások összesen	4 399	411	673	691	2 624
17	MARADVÁNY	1 234	109	2 154	1 070	-2 099
18	Nyitó pénzkészlet		570	379	2 263	3 333
19	- pénztárak, csekkek, betétkönyvek		0	0	0	0
20	- forintszámlák		570	379	2 263	3 333
21	- devizaszámlák		0	0	0	0
22	Pénzkészlet változás	664	109	2 154	1 070	-2 099
23	Záró pénzkészlet		679	2 533	3 333	1 234
24	- pénztárak, csekkek, betétkönyvek		0	0	0	0
25	- forintszámlák		679	2 533	3 333	1 234
26	- devizaszámlák		0	0	0	0

KMJV Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2019. évi bevételei

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Kiemelt előirányzat / Feladat jelleg / Szervezetkód	Eredeti előirányzat 8/2019.(I.28.) NTNÖ	Módosított előirányzat 9/2020.(II.4.) NTNÖ	Teljesítés 2019.XII.31.	Teljesítés %-a
	A	B	C	D	E
1	B1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	1 040	5 064	5 063	99,98
2	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0,00
3	1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	1 040	5 064	5 063	99,98
4	K ÖTELEZŐ FELADAT	1 040	5 064	5 063	99,98
5	705821 Nemzetiségi önk. működési támogatása (KMJV)	0	2 100	2 100	100,00
6	705841 Települési nemzetiségi önk. költségvetési támogatása	1 040	2 414	2 413	99,96
7	705881 Egyéb mük.c. támogatás áht-n belül	0	550	550	100,00
8	B2. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	0	0	0	0,00
9	2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0,00
10	2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0,00
11	B3. KÖZHATALMI BEVÉTELEK	0	0	0	0,00
12	B4. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0,00
13	4.1. Egyéb működési bevételek	0	0	0	0,00
14	4.2. Működési célú hozam- és kamatbevételek	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	5 064	5 063	99,98
19	II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS (2+5+7)	0	0	0	0,00
20	A / KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	1 040	5 064	5 063	99,98
21	III. MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTEL	570	570	570	100,00
22	1. Költségvetési maradvány működési célú felhasználása	570	570	570	100,00
23	K ÖTELEZŐ FELADAT	570	570	570	100,00
24	705851 Pénzmaradvány működési célú felhasználása	570	570	570	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)	570	570	570	100,00
30	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	1 610	5 634	5 633	99,98

Sor-szám	Feladatcsoport / Feladat / Előirányzat-csoport / Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat 8/2019.(I.28.) NTNÖ	Módosított előirányzat 9/2020.(II.4.) NTNÖ	Teljesítés 2019.XII.31.	Teljesítés %-a
1	751 IGAZGATÁSI FELADATOK	894	1 504	756	50,24
2	K Ö T E L E Z Ő F E L A D A T	894	1 504	756	50,24
3	<i>705112 Telefonszolgáltatás díja</i>	420	654	341	52,17
4	Működési költségvetés	420	654	341	52,17
5	Személyi juttatások	80	95	64	67,30
6	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	30	30	20	66,67
7	Dologi kiadások	310	529	257	48,63
8	<i>705113 Internetszolgáltatás díja</i>	130	505	136	26,89
9	Működési költségvetés	130	505	136	26,89
10	Dologi kiadások	130	505	136	26,89
11	<i>705114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások</i>	300	300	245	81,50
12	Működési költségvetés	300	300	245	81,50
13	Dologi kiadások	300	300	245	81,50
14	<i>705115 Reprezentáció</i>	44	45	34	75,56
15	Működési költségvetés	44	45	34	75,56
16	Személyi juttatások	23	23	19	82,17
17	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	15	15	10	66,67
18	Dologi kiadások	6	7	5	72,89
19	753 KULTURÁLIS FELADATOK	716	4 430	3 643	82,23
20	K Ö T E L E Z Ő F E L A D A T	716	4 430	3 643	82,23
21	<i>705201 Kinderovi Alapítvány támogatása</i>	0	250	0	0,00
22	Működési költségvetés	0	250	0	0,00
23	Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	250	0	0,00
24	<i>705206 Német nemzetiségi tábor</i>	0	583	581	99,81
25	Működési költségvetés	0	583	581	99,81
26	Személyi juttatások	0	534	534	99,89
27	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	0	32	31	98,41
28	Dologi kiadások	0	17	17	100,00
29	<i>705207 Vásárhelyi Pál Általános Iskoláért Alapítvány támogatása</i>	0	179	0	0,00
30	Működési költségvetés	0	179	0	0,00
31	Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	179	0	0,00
32	<i>705301 Adventi ünnep</i>	0	1 201	1 200	99,90
33	Működési költségvetés	0	1 201	1 200	99,90
34	Személyi juttatások	0	572	571	99,90
35	Dologi kiadások	0	629	629	99,91
36	<i>705302 Czollner Mihály díj alapítása</i>	161	161	152	94,35
37	Működési költségvetés	161	161	152	94,35
38	Személyi juttatások	33	33	30	90,91
39	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	18	18	14	77,78
40	Dologi kiadások	110	110	108	98,09
41	<i>705303 Szent Márton napi ünnepség</i>	0	501	500	99,86
42	Működési költségvetés	0	501	500	99,86
43	Dologi kiadások	0	501	500	99,86
44	<i>705305 Oktoberfest rendezvényen való részvétel</i>	0	500	500	99,95
45	Működési költségvetés	0	500	500	99,95
46	Dologi kiadások	0	500	500	99,95
47	<i>705307 Nemzetiségi nap</i>	0	500	200	39,98
48	Működési költségvetés	0	200	200	100,00
49	Dologi kiadások	0	200	200	100,00
50	<i>705308 Német hagyományos kulturális programok</i>	555	555	510	91,93
51	Működési költségvetés	555	555	510	91,93
52	Személyi juttatások	20	20	15	75,00
53	Dologi kiadások	535	535	495	92,56
54	K I A D Á S O K Ö S S Z E S E N	1 610	5 934	4 399	74,12
55	K1 Személyi juttatások	156	1 277	1 233	96,53
56	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	63	95	75	79,37
57	K3 Dologi kiadások	1 391	3 833	3 091	80,65
58	K4 Elátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00
59	K5 Egyéb működési célú kiadások	0	429	0	0,00
60	Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00
61	Működési célú támogatások áht-n belülre	0	0	0	0,00
62	Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	429	0	0,00
63	Tartalékok	0	0	0	0,00
64	K6 Beruházások	0	0	0	0,00
65	K7 Felújítások	0	0	0	0,00
66	K8 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00
67	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0	0	0	0,00
68	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00
69	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	1 610	5 634	4 399	78,09
70	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	0	0	0,00
71	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 610	5 634	4 399	78,09
72	Működési hiteltörlesztés	0	0	0	0,00
73	Felhalmozási hiteltörlesztés	0	0	0	0,00
74	Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0	0	0,00
75	K9 FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0,00
76	K I A D Á S O K Ö S S Z E S E N	1 610	5 634	4 399	78,09

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

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

		adatok ezer Ft-ban
	Megnevezés	Tárgyév
	A	B
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	5 063
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	4 399
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1-2)	664
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	570
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4-5)	570
7.	Alaptevékenység maradványa (3+6)	1 234
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
9.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
10.	Vállalkozási tevékenység maradványa (8+9)	0
11.	Összes maradvány (7+10)	1 234
12.	Maradványt érintő korrekciós tételek	0
13.	Tényleges maradvány (11+12)	1 234
14.	Tényleges maradványból kötelezettségvállalással terhelt maradvány	0
15.	- működési célú	0
16.	- felhalmozási célú	0
17.	Tényleges maradványból szabad maradvány	1 234
18.	- működési célú	1 234
19.	- felhalmozási célú	0

* A tényleges maradvány 1.233.656 Ft.

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019. évi vagyonkimutatása

sorszám	Megnevezés	Törzsvagyon						adatok ezer Ft-ban	
		Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó forgalomképtelen vagyon		Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű forgalomképtelen vagyon		Korlátozottan forgalomképes vagyon		Üzleti vagyon (Forgalomképes)	
		Bruttó érték	Könyv szerinti nettó érték	Bruttó érték	Könyv szerinti nettó érték	Bruttó érték	Könyv szerinti nettó érték	Bruttó érték	Könyv szerinti nettó érték
1	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK							0	0
2	I. Immateriális javak							0	0
3	1. Vagyoni értékű jogok							0	0
4	2. Szellemi termékek							0	0
5	3. Immateriális javak értékvesztése							0	0
6	II. Tárgyi eszközök							0	0
7	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok							0	0
8	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek							0	0
9	3. Tényészállatok							0	0
10	4. Beruházások, felújítások							0	0
11	5. Tárgyi eszközök értékvesztése							0	0
12	III. Befektetett pénzügyi eszközök							0	0
13	1. Tartós részesedések							0	0
14	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							0	0
15	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztése							0	0
16	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök							0	0
17	1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök							0	0
18	2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékvesztése							0	0
19	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK							0	0
20	I. Készletek							0	0
21	II. Értékpapírok							0	0
22	C) PÉNZESZKÖZÖK							1 234	0
23	I. Lekötött bankbetétek							0	0
24	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek							0	0
25	III. Forintszámlák							1 234	0
26	IV. Devizaszámlák							0	0
27	D) KÖVETELÉSEK							0	0
28	I. Költségvetési évben esedékes követelések							0	0
29	II. Költségvetési év követően esedékes követelések							0	0
30	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások							0	0
31	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK							1	0
32	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK							0	0
33	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F):							1 235	0
34	G) SAJÁT TŐKE							492	0
35	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke							1 063	0
36	II. Nemzeti vagyon változásai							0	0
37	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai							1 616	0
38	IV. Felhalmozott eredmény							-2 126	0
39	V. Eszközök értékvesztésének forrása							0	0
40	VI. Mérleg szerinti eredmény							-61	0
41	H) KÖTELEZETTSÉGEK							12	0
42	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek							0	0
43	II. Költségvetési év követően esedékes kötelezettségek							12	0
44	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások							0	0
45	D) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK							0	0
46	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK							731	0
47	FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+J):							1 235	0
		Bruttó érték	db	Bruttó érték	db	Bruttó érték	db	Bruttó érték	db
48	"0"-ra leírt nagyrértékű, valamint 2014.01.01 óta üzembe helyezett kisértékű eszközök:							722	20
49	Használatban lévő érték nélkül nyilvántartott kisértékű immateriális javak								
50	Használatban lévő érték nélkül nyilvántartott kisértékű tárgyi eszközök								
51	01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök								
52	Az állami vagy helyi önkormányzatok fenntartásában álló ingatlanok, leltárak, költségvetési évekkel kapcsolatos iratok, valamint költségvetési saját tulajdonú ingatlanok nyilvántartott kulturális javak körébe tartozó dolog (nemanyag) az önkormányzat tulajdonát képezi								
53	Régészeti lelet								

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

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

adatok Ft-ban

Megnevezés		A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	A települési nemzetiségi önkormányzat által ténylegesen felhasznált összeg	Fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	Eltérés (=4+5-3)
1	2	3	4	5	6
01.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - általános működési támogatás része	1 040 000	1 040 000	0	0
02.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - feladatalapú támogatás része (működési)	1 372 616	641 433	731 183	0
03.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - feladatalapú támogatás része (felhalmozási)	0	0	0	0
04.	Nemzetiségi pályázati támogatások NEMT-TAB-19-0158 azonosító számú	550 000	550 000	0	0
05.	ÖSSZESEN:	2 962 616	2 231 433	731 183	0

7. melléklet a .../2020. (VII.1.) NTNÖ 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 tárgyévét követő években összesen	2020. évben	2021. évben	2022. évben	tárgyévét követő 3. év utáni években
	A	B	C	D	E		I	J	K	L
I	5522-15/2019	szerződés	705112 705113	Telefon és internetszolgáltatás díja szerződés szerint	-	710	426	284	-	-

NYILATKOZAT

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

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

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

Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezetet többek között a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, feladat- és felelősségi hatáskörök és a humán erőforrás 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, 2020. február 28.



Neuendorf Sebastian Jörgné
elnök