



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

MUNKANYAG

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

TARTALOMJEGYZÉK

MUNKAANYAG

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi költségvetésének végrehajtása és a 2020. évi maradvány megállapítása (ZÁRSZÁMADÁS)	4
1. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése	5
2. A nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtása	6
2.1. Bevételek alakulása jogcímenként	6
2.2. Kiadások alakulása jogcímenként	7
3. A 2020. évi maradvány megállapítása	9
4. A vagyon alakulása, a nemzetiségi önkormányzat vagyonkimutatása	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 2020. évi költségvetési mérlege közigazgatási tagolásban
1/a. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatása
2. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi bevételei
3. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi kiadásai

4. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi maradványának megállapítása
5. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi vagyonkimutatása
6. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére nyújtott 2020. évi állami támogatások elszámolásának bemutatása
7. melléklet	Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve
8. melléklet	Belső kontroll nyilatkozat



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

Ügyiratszám:/2021.

M U N K A A N Y A G

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

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

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

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

- a) az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi nemzetiségi önkormányzat adósságának állományát 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 2020. évi költségvetési mérlegét a határozat-tervezet 1. melléklete tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat 2020. évi költségvetését Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata a 10/2020. (II.4.) 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 igénybevételére nem volt szükség.

A nemzetiségi önkormányzat 2020. évi kiadásainak teljesítése az előirányzathoz viszonyítva 40,78 %, míg a bevételek 100 %-ban realizálódtak.

A pénzeszközök alakulása

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

Nyitó pénzkészlet 2020. január 1-jén	1.234 E Ft
- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 E Ft
- forintszámlák	1.234 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft
Költségvetési bevételek összesen	3.872 E Ft
Költségvetési kiadások összesen	2.082 E Ft
Finanszírozási célú bevételek	1.234 E Ft
Finanszírozási célú kiadások	0 E Ft
Összes maradvány	3.024 E Ft
Pénzkészlet változása	1.790 E Ft
Záró pénzkészlet 2020. december 31-én	3.204 E Ft
A záró pénzkészletet összetétele	
- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 E Ft
- forintszámlák	3.204 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft

2. A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSA

2.1. Bevételek alakulása jogcímenként

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

Működési bevételek	3.872 E Ft
Felhalmozási bevételek	0 E Ft
Maradvány igénybevétele	1.234 E Ft
Értékpapír beváltása	0 E Ft
Hitel felvétele	0 E Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0 E Ft

5.106 E Ft

A 2020. évi költségvetés összes bevétele

A költségvetés összes bevételeinek megoszlása:

- működési célú bevételek	75,84 %	3.872 E Ft
- felhalmozási célú bevételek	0 %	0 E Ft
- finanszírozási bevételek	24,16 %	1.234 E Ft

A nemzetiségi önkormányzat 2020. évi bevételeit – kiemelt előirányzatok szerinti bontásban – az alábbi táblázat mutatja be. (A kerekítés szabályait alkalmazva egy ezer forint eltérés keletkezhet.)

adatok Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2020.12.31.
1.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	1 040 000	3 765 588	3 765 588
2.	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	1 040 000	3 765 588	3 765 588
3.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	0	0	0
4.	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	0	0	0
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	66 503	66 503
6.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0
7.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	40 000	40 00
8.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0
9.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	1 040 000	3 872 091	3 872 091
10.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	0	0
11.	MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTEL	1 233 656	1 233 656	1 233 656
12.	Költségvetési maradvány működési célú felhasználása	1 233 656	1 233 656	1 233 656
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 273 656	5 105 747	5 105 747

Működési költségvetés:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 9. sz. melléklete alapján, a 2020. 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 **1.251 E Ft összegű feladatalapú támogatás** érkezett.

A működési költségvetési támogatáshoz kapcsolódó beszámolási kötelezettségének a nemzetiségi önkormányzat eleget tett, a kiutalt 1.040 E Ft-ot teljes mértékben elszámolta. A feladatalapú támogatás két egymás követő évben felhasználható, annak elszámolása még nem történt meg, mivel 2021-ben is lehetséges kifizetést intézni a támogatás terhére.

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évben megnyerte a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. által meghirdetett **NEMZ-BER-20** elnevezésű nemzetiségi célú beruházási, felújítási és karbantartási tevékenységekhez kapcsolódó támogatást **1.475 E Ft** értékben. A támogatás 2021. évben is felhasználható.

Működési bevétel

Egyéb működési bevétel

A nemzetiségi önkormányzat pályázatot nyújtott be a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. által meghirdetett **NEMZ-TAB-20** elnevezésű nyelvi környezetben megvalósuló nemzetiségi, népművelési, művészeti, hagyományörző és olvasótáborok megvalósításának 2020. évi támogatására. Ehhez kapcsolódóan **3 E Ft** regisztrációs díjat elutalt. A pandémiás helyzetre tekintettel a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. visszavonta a pályázati kiírást. Ennek értelmében a **3 E Ft** regisztrációs díjat visszautalta a nemzetiségi önkormányzat OTP Bank Nyrt.-nél vezetett bankszámlájára.

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2019-ben megbízta Fekete Gábor ügyvédet **127 E Ft** ügyvédi díj ellenében, hogy a Kecskeméti Törvényszéken járjon el a Német Kultúr Centrumért Közalapítvány bírósági ügyében. Fekete Gábor ezt a megbízást 2020. évben felmondta. A megbízás nem teljeskörű teljesítése végett az ügyvédi díj **50%-át, 64 E Ft-ot** visszautalt a nemzetiségi önkormányzat bankszámlájára.

Működési célú átvett pénzeszköz

Egyéb működési célú bevétel

A Német Önkormányzatok Bács-Kiskun megyei Szövetsége a nemzetiségi önkormányzat részére **40 E Ft** támogatást nyújtott, a Czollner Mihály díjhoz kapcsolódó rendezvény megszervezésére. A támogatás elszámolása megtörtént a Szövetség felé.

Maradvány igénybevétel:

Költségvetési maradvány működési célú felhasználása

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata előző évi éves költségvetési beszámolóban kimutatott költségvetési **maradványa 1.234 E Ft** összegben került megállapításra és a testület által jóváhagyásra.

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

2.2. Kiadások alakulása feladatcsoportonként

A nemzetiségi önkormányzat 2020. évi kiadásainak alakulását – előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, jogcímenkénti részletezettségben és kötelező, önként vállalt, állami feladat szerinti bontásban – a határozat-tervezet 3. melléklete tartalmazza.

IGAZGATÁSI FELADATOK

A Német Települési Nemzetiségi Önkormányzat az **Igazgatási feladatcsoportra** 2020. évben összesen 2.477 E Ft előirányzatot különített el. A feladatcsoport teljesítése 807 E Ft, mely az alábbiak szerint oszlik meg:

Telefon szolgáltatás díja

A képviselők által igénybe vett **telefonszolgáltatás díja** előirányzaton a 2020. évi költségvetésben 329 E Ft került betervezésre, melyből 264 E Ft kifizetés valósult meg.

Internet szolgáltatás díja

A nemzetiségi önkormányzat képviselői által használt **internet szolgáltatás díjára** a dologi kiadások között 145 E Ft kerül elkülönítésre, melyből a tárgyévi teljesítés 134 E Ft.

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatásként tárgyidőszakban a tervezett 1.961 E Ft-ból összesen 410 E Ft került elszámolásra. Többek között itt került elszámolásra a bankköltség, ügyvédi díj, illetve több Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. által kiírt támogatáshoz kapcsolódó pályázatírási díj.

Reprezentáció

A nemzetiségi önkormányzat **reprezentációs célú** kiadásaira és járulékaira 2020. évben összesen 42 E Ft került elkülönítésre. Az előirányzat terhére a tárgyévben nem történt kifizetés történt.

KULTURÁLIS FELADATOK

A Német Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évben a **Kulturális feladatcsoportra** összesen 2.629 E Ft előirányzatot különített el, melyből tárgyévben 1.275 E Ft kifizetés valósult meg, az alábbiak szerint:

Német nemzetiségi tábor

A nemzetiségi önkormányzat, német nemzetiségi anyanyelvi hagyományörző néprajzi és hitéleti tábort szervezett. A program megvalósításához 423 E Ft-ot különített el, melyből 420 E Ft került felhasználásra étkeztetés, rendezvényszervezés és terembérlet kapcsán.

Adventi Ünnepe

A Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetésében a kulturális feladatok között jelentkezik az immár hagyományosnak mondható „Adventi Ünnepe”, amelynek költségeire a testület tárgyévben 796 E Ft összegű előirányzatot biztosított, amely a pandémia okán nem került megrendezésre.

Czollner Mihály díj alapítása

A Czollner Mihály díjjal kapcsolatos költségekre 120 E Ft betervezéséről döntött a testület. A költségvetési sor terhére 69 E Ft összegű kifizetés történt. Az összegből díszdoboz készítése, ahhoz kapcsolódó járulékfizetés, továbbá rendezvényszervezés valósult meg.

Szent Márton-napi ünnepség

Az előző évek sikeres rendezvényeit figyelembe véve 2020-ben is betervezte a nemzetiségi önkormányzat a Szent Márton napi ünnepséget, mely lebonyolításának költségeire 430 E Ft elkülönítéséről döntött ezen az előirányzaton. A program sajnos nem tudott a járványhelyzetre való tekintettel megvalósulni.

Oktoberfest rendezvényen való részvétel

Az Oktoberfest rendezvény lebonyolításában, szervezésében való részvételre 467 E Ft betervezéséről döntött a testület. A rendezvény költségeit tekintve, 400 E Ft került kifizetésre.

Német hagyományos kulturális programok

Tárgyévben megvalósuló, különböző német hagyományos kulturális programok költségeire 394 E Ft betervezéséről döntött a nemzetiségi önkormányzat. Ezen költségvetési sor terhére összesen 386 E Ft összegben valósult meg kifizetés (pl. Zuckertüte, Nemzetiségi Bál).

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

Ssz.	Magnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	adatok Ft-ban
				Teljesítés 2020.12.31.
1.	Személyi juttatások	148 000	851 400	353 744
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	67 000	96 000	67 000
3.	Dologi kiadások	2 058 856	4 158 344	1 661 334
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
5.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	2 273 856	5 105 744	2 082 078
6.	Beruházások	0	0	0
7.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	0	0
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 273 856	5 105 744	2 082 078

3. A 2020. ÉVI MARADVÁNY MEGÁLLAPÍTÁSA

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

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

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

Alaptevékenység költségvetési bevételei	3.872 E Ft
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2.082 E Ft
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	1.790 E Ft
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1.234 E Ft
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0 E Ft
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	1.234 E Ft
Alaptevékenység maradványa	3.024 E Ft
A nemzetiségi önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem végez, a vállalkozási tevékenység maradványa	0 E Ft
Összes maradvány	3.024 E Ft
Nyitó pénzkészlet 2020. január 1-jén	1.234 E Ft
Pénzkészlet változása	1.790 E Ft
Záró pénzkészlet 2020. december 31-én	3.024 E Ft

A 2020. évi költségvetési maradvány 3.023.669 Ft, melynek teljes összege működési célú szabad maradvány.

4. A VAGYON ALAKULÁSA, A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁSA

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi költségvetési beszámolója 3.024 E Ft mérlegfőösszeggel, 599 E Ft saját tőkével kerül elfogadásra.

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

A pénzeszközök állománya 2020. december 31-én 3.024 E Ft. A pénzeszközök 1.790 E Ft-tal növekedtek az előző évhez viszonyítva, a pénzeszközök aránya az összes eszközhöz viszonyítva 100 %.

Az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások 0 E Ft-tal, a követelések 0 Ft-tal, a kötelezettségek 42 E Ft-tal, a passzív időbeli elhatárolások 2.383 E Ft-tal szerepelnek a tárgyévi mérlegben.

A saját tőke összes forráshoz viszonyított aránya 19,8 %. A felhalmozott eredmény -2.187 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 106 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 3.024 E Ft.

Az eszközök összetételét tekintve a

- nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összege	0 E Ft
- nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összege	0 E Ft
- pénzeszközök	3.024 E Ft
- követelések	0 E Ft
- egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0 E Ft
- aktív időbeli elhatárolások	0 E Ft

A vagyon nyitó értéke 1.235 E Ft, mely 1.789 E Ft-tal növekedett.

A vagyonnövekedés összetétele:

- nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összege	0 E Ft
- nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összege	0 E Ft
- pénzeszközök	1.790 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	1.790 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft
- idegen pénzeszközök	0 E Ft

A záró pénzkészletet összetétele

- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 E Ft
- forintszámlák	3.024 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft
- idegen pénzeszközök	0 E Ft

A források összetételét tekintve a

- saját tőke összege	599 E Ft
- kötelezettségek összege	42 E Ft
- kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0 E Ft
- passzív időbeli elhatárolások	2.383 E Ft

A saját tőke összege 599 E Ft, a források 19,8 %-át képviseli, az előző évhez viszonyítva 106 E Ft-tal növekedett. 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
- mérleg szerinti eredmény

- 2.187 E Ft
106 E Ft

Vagyonkimutatás

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

A nemzetiségi önkormányzat 2020. évi vagyonkimutatását a határozat-tervezet 5. melléklete tartalmazza.

5. AZ ÁLLAMI TÁMOGATÁSOKKAL VALÓ ELSZÁMOLÁS BEMUTATÁSA

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 9. sz. melléklete alapján, a központi költségvetés támogatást biztosít a települési nemzetiségi önkormányzatok számára. A helyi nemzetiségi önkormányzatok költségvetési támogatása két részből tevődik össze: működési támogatásból és feladatalapú támogatásból.

E törvény melléklete alapján, 2020. évben Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 1.040 E Ft összegű működési költségvetési támogatásban és 1.251 E Ft összegű feladatalapú támogatásban részesült.

A 2020. évi működési támogatás tárgyévben teljes mértékben felhasználásra került, elszámolási kötelezettségének a nemzetiségi önkormányzat eleget tett. A 2020. évi feladatalapú támogatásból ténylegesen a tárgyévben 342 E Ft került felhasználásra, a fennmaradó 908 E Ft 2021. évben jogszerűen felhasználható, tekintettel arra, hogy a támogatási összeg felhasználási időtartama 2021. december 31-ig szól, elszámolása pedig 2022. március 15-ig esedékes.

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata megpályázta és meg is nyerte a nemzetiségi célú beruházási, felújítási és karbantartási tevékenységekhez kapcsolódó támogatást 1.475 E Ft értékben, melyet a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. nyújtott. A támogatás 2021. évben is jogszerűen felhasználható.

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

6. TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK BEMUTATÁSA

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

A tájékoztatást a határozat-tervezet 7. melléklete tartalmazza.

7. KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK KIMUTATÁSA

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évben közvetett támogatásokat nem nyújtott.

8. A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT ADÓSSÁGÁLLOMÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Az Áht. 91. § (2) bekezdés b) pontja értelmében a zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni a nemzetiségi önkormányzat adósságának állományát 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 2020. évben adósságot keletkeztető ügylete és abból eredő fizetési kötelezettsége nem volt.

9. A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT GAZDASÁGI TÁRSASÁGOKBAN LÉVŐ RÉSZESEDESEI

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

A nemzetiségi önkormányzat tulajdonában nincs gazdálkodó szervezet.

10. A BELSŐ KONTROLLRENDSZER, ELLENŐRZÉS

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

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

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

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

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

Az éves ellenőrzési jelentésben részletesen bemutatásra kerül az Ellenőrzési Csoport által végzett ellenőrzések tapasztalatai, megállapításai, a tevékenységük és eredményeik.

Az e tárgyban készült előterjesztés a nemzetiségi önkormányzat jelen ülésének napirendjén szerepel.

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

A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot az

elnök a zárszámadási határozat-tervezetével együtt terjeszti a testület elé. A nyilatkozatot a határozat-tervezet 8. melléklete tartalmazza.

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

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

Kecskemét, 2021. május


Neuendorf Sebastian Jörgné
elnök

(Circular official stamp of the German Community of Kecskemét is visible in the background)

HATÁROZAT-TERVEZET

KIVONAT

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

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

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

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

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

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

a) költségvetési bevételek összege	3.872 E Ft
b) költségvetési kiadások összege	2.082 E Ft
c) költségvetési egyenleg összege	1.790 E Ft
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összege	1.234 E Ft
2. felhalmozási célú összege	0 E Ft
d) finanszírozási kiadások összege	0 E Ft
e) kiadások összesen	2.082 E Ft
f) összesített egyenleg	3.024 E Ft
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összege	3.024 E Ft
2. felhalmozási célú összege	0 E Ft
g) költségvetési maradvány működési célú igénybevétele	3.024 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	5.106 E Ft
m) a költségvetés összesített egyenlege	3.024 E Ft

- 3) a/ Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet tartalmazza.
- b/ Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változását az 1/a. melléklet tartalmazza.
- 4) Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi költségvetésnek végrehajtására vonatkozó adatokat a 2-3. mellékletek tartalmazzák.
- 5) A Testület Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi maradványát a 4. melléklet szerint állapítja meg.
- 6) Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. vagyonkimutatását az 5. melléklet tartalmazza.
- 7) Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére nyújtott 2020. évi állami támogatások elszámolásának bemutatását a 6. melléklet tartalmazza.
- 8) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 7. melléklet tartalmazza.
- 9) A belső kontrollrendszerre vonatkozó nyilatkozatot a 8. melléklet tartalmazza.
- 10) Ez a határozat a kihirdetését követő napon lép hatályba.

BEVÉTELEK										KIADÁSOK				
Sorszám	Rovat	Megnevezés	2019. évi teljesítés	Eredeti előirányzat NTNO számú határozat	Módosított előirányzat 3/2021.(II.15) NTNO számú határozat	Teljesítés 2020.XII.31.	Teljesítés %-a	Rovat	Megnevezés	2019. évi teljesítés	Eredeti előirányzat NTNO számú határozat	Módosított előirányzat 3/2021.(II.15) NTNO számú határozat	Teljesítés 2020.XII.31.	Teljesítés %-a
										H	I	J	K	L
A														
1	B1	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 063	1 040	3 766	3 766	100,00	K1	1. Személyi juttatások	1 233	148	851	354	41,45
2	1.1	1.1. Önkormányzatok működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0,00	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	75	67	96	67	69,79
3	1.2	1.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 063	1 040	3 766	3 766	100,00	K3	3. Dologi kiadások	3 091	2 859	4 158	1 661	39,35
4	B2	2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0,00	K4	4. Értékpapírok, pénzeszközök, tartozások	0	0	0	0	0,00
5	2.1	2.1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0,00	K5	5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0,00
6	2.2	2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0,00	K6	6. Beruházások	0	0	0	0	0,00
7	B3	3. Készletértékesítési bevételek	0	0	67	67	100,00	K7	7. Felfüggetlen	0	0	0	0	0,00
8	B4	4. Működési bevételek	0	0	0	0	0,00	K8	8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0,00
9	B5	5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0,00	K9	9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0,00
10	B6	6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0,00	K10	10. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0,00
11	B7	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0,00	K11	11. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0,00
12														
13														
14														
15	I.	I. Működési költségvetés	5 063	1 040	3 872	3 872	100,00	L	Működési költségvetés	4 399	2 274	5 106	2 882	40,78
16	II.	II. Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0,00	II	II. Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0,00
17	A/TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (H-II)		5 063	1 040	3 872	3 872	100,00	A/TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (H-II)		4 517	2 274	5 106	2 882	40,78
18														
19														
20														
21														
22														
23														
24														
25														
26														
27	B/ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		1 247	1 234	1 234	1 234	100,00	K9	9/ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0,00
28	B8	A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA												
29	III.	Belső forrásból (Ez az évi maradvány, átvett pénzeszközök és befét visszaváltása)	1 247	1 234	1 234	1 234	100,00		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 399	2 274	5 106	2 882	40,78
30	1.	1. Felhalmozási maradvány működési célú felhasználásra	1 247	1 234	1 234	1 234	100,00		- működési célú	4 399	2 274	5 106	2 882	40,78
31	2.	2. Felhalmozási maradvány felhalmozási célú felhasználásra	0	0	0	0	0,00		- felhalmozási célú	0	0	0	0	0,00
32	3.	3. Felhalmozási maradvány felhalmozási célú felhasználásra	0	0	0	0	0,00							
33	IV.	Külső forrásból (Hitelek felvétele)	0	0	0	0	0,00							
34	1.	1. Működési célú hitel felvétele	0	0	0	0	0,00							
35	2.	2. Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	0	0,00							
36														
37	4.	4. Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0	0	0,00							
38	B9	Belső forrásból (Ez az évi maradvány, átvett pénzeszközök és befét visszaváltása)	1 247	1 234	1 234	1 234	100,00							
39	Működési célú bevételek		6 310	2 274	5 106	5 106	100,00		Működési célú kiadások	4 399	2 274	5 106	2 882	40,78
40	Felhalmozási célú bevételek		0	0	0	0	0,00		Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0,00
									KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI EGYENLEGE	1 911	0	0	0	0,00
									KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI EGYENLEGE	0	0	0	0	0,00

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

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Teljesítés 2020.XII.31.	2020. I. negyedév	2020. II. negyedév	2020. III. negyedév	2020. IV. negyedév
	A	B	C	D	E	F
1	I. Működési bevételek	3 872	520	1 212	2 100	40
2	II. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
3	Tárgyi költségvetési bevételek	3 872	520	1 212	2 100	40
4	Maradvány igénybevétele	1 234	0	1 234	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	1 234	0	1 234	0	0
9	Bevételek összesen	5 106	520	2 446	2 100	40
10	I. Működési költségvetés	2 082	404	139	700	839
11	II. Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0
12	Tárgyi költségvetési kiadások	2 082	404	139	700	839
13	Értékpapír vásárlása	0	0	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0
15	Finanszírozási célú kiadások	0	0	0	0	0
16	Kiadások összesen	2 082	404	139	700	839
17	MARADVÁNY	3 024	116	2 306	1 400	-799
18	Nyitó pénzkészlet	1 234	1 234	1 350	2 422	3 822
19	- pénztárak, csekkek, betétkönyvek		0	0	0	0
20	- forintszámlák		1 234	1 350	2 422	3 822
21	- devizaszámlák		0	0	0	0
22	Pénzkészlet változás	1 790	116	2 306	1 400	-799
23	Záró pénzkészlet	3 024	1 350	3 656	3 822	3 024
24	- pénztárak, csekkek, betétkönyvek		0	0	0	0
25	- forintszámlák		1 350	3 656	3 822	3 024
26	- devizaszámlák		0	0	0	0

KMJV Német Települési Nemzeti Önkormányzata
2020. évi bevételei

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Kiemelt előirányzat / Feladat jelleg / Szervezetkód	Eredeti előirányzat 10/2020.(II.4.) NTNÖ	Módosított előirányzat 3/2021.(II.15.) NTNÖ	Teljesítés 2020.XII.31.	Teljesítés %-a
	A	B	C	D	E
1	B1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	1 040	3 766	3 766	100,00
2	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0,00
3	1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	1 040	3 766	3 766	100,00
4	KÖTELEZŐ FELADAT	1 040	3 766	3 766	100,00
5	705841 Települési nemzeti önk. költségvetési támogatása	1 040	2 291	2 291	100,00
6	705881 Egyéb mők.c. támogatás áht-n belől	0	1 475	1 475	100,00
7	B2. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	0	0	0	0,00
8	2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0,00
9	2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0,00
10	B3. KÖZHATALMI BEVÉTELEK	0	0	0	0,00
11	B4. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	67	67	100,00
12	4.1. Egyéb működési bevételek	0	67	67	100,00
13	705801 Egyéb bevétel	0	67	67	100,00
14	4.2. Működési célú hozam- és kamatbevételek	0	0	0	0,00
15	705811 Kamatbevétel	0	0	0	0,00
16	B5. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0,00
17	B6. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	40	40	100,00
18	705861 Egyéb működési célú bevétel	0	40	40	100,00
19	B7. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0,00
20	I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS (1+3+4+6)	1 040	3 872	3 872	100,00
21	II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS (2+5+7)	0	0	0	0,00
22	A / KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	1 040	3 872	3 872	100,00
23	III. MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTEL	1 234	1 234	1 234	100,00
24	1. Költségvetési maradvány működési célú felhasználása	1 234	1 234	1 234	100,00
25	KÖTELEZŐ FELADAT	1 234	1 234	1 234	100,00
26	705851 Pénzmaradvány működési célú felhasználása	1 234	1 234	1 234	100,00
27	2. Költségvetési maradvány felhalmozási célú felhasználása	0	0	0	0,00
28	IV. HITELEK FELVÉTELE	0	0	0	0,00
29	1. Működési célú hitelfelvétel	0	0	0	0,00
30	2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	0	0	0	0,00
31	B / FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (III+IV)	1 234	1 234	1 234	100,00
32	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	2 274	5 106	5 106	100,00

Sor- szám	Feladatcsoport / Feladat / Előirányzat-csoport / Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat 10/2020.(II.4.) NTNÖ	Módosított előirányzat 3/2021.(II.15.) NTNÖ	Teljesítés 2020.XII.31.	Teljesítés %-a
1	751 IGAZGATÁSI FELADATOK	592	2 477	807	31,58
2	KÖTELEZŐ FELADAT	592	2 477	807	32,58
3	705112 Telefonszolgáltatás díja	324	329	264	80,18
4	Működési költségvetés	324	329	264	80,18
5	Személyi juttatások	60	60	48	80,00
6	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	24	29	21	72,11
7	Dologi kiadások	240	240	195	81,16
8	705113 Internet-szolgáltatás díja	126	145	134	92,17
9	Működési költségvetés	126	145	134	92,17
10	Dologi kiadások	126	145	134	92,17
11	705114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	100	1 961	410	20,89
12	Működési költségvetés	100	1 961	410	20,89
13	Személyi juttatások	0	5	4	75,60
14	Dologi kiadások	100	1 956	406	20,75
15	705115 Reprezentáció	42	42	0	0,00
16	Működési költségvetés	42	42	0	0,00
17	Személyi juttatások	24	24	0	0,00
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	12	12	0	0,00
19	Dologi kiadások	6	6	0	0,00
20	753 KULTURÁLIS FELADATOK	1 682	2 629	1 275	48,50
21	KÖTELEZŐ FELADAT	1 682	2 629	1 275	48,50
22	705206 Német nemzetiségi tábor	0	423	420	99,29
23	Működési költségvetés	0	423	420	99,29
24	Személyi juttatások	0	193	192	99,44
25	Dologi kiadások	0	230	228	99,17
26	705301 Adventi ünnep	0	796	0	0,00
27	Működési költségvetés	0	796	0	0,00
28	Személyi juttatások	0	458	0	0,00
29	Dologi kiadások	0	338	0	0,00
30	705302 Czollner Mihály díj alapítása	168	120	69	57,67
31	Működési költségvetés	168	120	69	57,67
32	Személyi juttatások	39	11	11	100,00
33	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	19	14	5	35,71
34	Dologi kiadások	110	95	53	55,99
35	705303 Szent Márton napi ünnepség	500	430	0	0,00
36	Működési költségvetés	500	430	0	0,00
37	Dologi kiadások	500	430	0	0,00
38	705305 Októberfest rendezésben való részvétel	400	467	400	85,74
39	Működési költségvetés	400	467	400	85,74
40	Dologi kiadások	400	467	400	85,74
41	705308 Német hangnemesítő kulturális programok	614	394	386	98,06
42	Működési költségvetés	614	394	386	98,06
43	Személyi juttatások	25	100	99	99,05
44	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	12	41	41	100,00
45	Dologi kiadások	577	253	246	97,35
46	KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 274	5 106	2 082	40,78
47	K1 Személyi juttatások	148	851	354	41,55
48	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	67	96	67	69,79
49	K3 Dologi kiadások	2 059	4 158	1 661	39,95
50	K4 Elátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00
51	K5 Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00
52	Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00
53	Működési célú támogatások áht-n belülre	0	0	0	0,00
54	Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00
55	Tartalékok	0	0	0	0,00
56	K6 Beruházások	0	0	0	0,00
57	K7 Felújítások	0	0	0	0,00
58	K8 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00
59	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0	0	0	0,00
60	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00
61	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	2 274	5 106	2 082	40,78
62	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	0	0	0,00
63	TÁRGYVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 274	5 106	2 082	40,78
64	Működési hitel törlesztés	0	0	0	0,00
65	Felhalmozási hitel törlesztés	0	0	0	0,00
66	Investíció szervi támogatás folyósítása	0	0	0	0,00
67	K9 FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0,00
68	KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 274	5 106	2 082	40,78

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

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

		adatok ezer Ft-ban
	Megnevezés	Tárgyév
	A	B
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 872
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 082
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1-2)	1 790
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 234
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4-5)	1 234
7.	Alaptevékenység maradványa (3+6)	3 024
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
9.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
10.	Vállalkozási tevékenység maradványa (8+9)	0
11.	Összes maradvány (7+10)	3 024
12.	Maradványt érintő korrekciós tételek	0
13.	Tényleges maradvány (11+12)	3 024
14.	Tényleges maradványból kötelezettségvállalással terhelt maradvány	0
15.	- működési célú	0
16.	- felhalmozási célú	0
17.	Tényleges maradványból szabad maradvány	3 024
18.	- működési célú	3 024
19.	- felhalmozási célú	0

* A tényleges maradvány 3.023.669 Ft.

Kecskemét Megyei Jogú Város Németh Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi vagyonszámvizsgálata

szálatok 2020. évi

Működési		Működési	Törzsvagyomány						Üzleti vagyon (Forgalomképes)	
			Kisérletes nemzeti vagyonszámba tartó forgalomképtelen vagyon		Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű forgalomképtelen vagyon		Korlátozottan forgalomképes vagyon			
			Bruttó érték	Költség szerinti érték	Bruttó érték	Költség szerinti érték	Bruttó érték	Költség szerinti érték		
1	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ÉRTÉKESÍTŐK									
2	Immateriális javak									
3	1. Vagyoni értékű jogok									
4	2. Bejelentett immateriális									
5	3. Immateriális javak értékelési értéke									
6	4. Törzsvagyomány									
7	1. Immateriális javak értékelési értéke									
8	2. Törzsvagyomány értékelési értéke									
9	3. Törzsvagyomány értékelési értéke									
10	4. Törzsvagyomány értékelési értéke									
11	5. Törzsvagyomány értékelési értéke									
12	III. Immateriális javak értékelési értéke									
13	1. Törzsvagyomány értékelési értéke									
14	2. Törzsvagyomány értékelési értéke									
15	3. Törzsvagyomány értékelési értéke									
16	IV. Immateriális javak értékelési értéke									
17	1. Immateriális javak értékelési értéke									
18	2. Immateriális javak értékelési értéke									
19	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK									
20	I. Készletek									
21	II. Immateriális javak									
22	III. Immateriális javak									
23	1. Immateriális javak									
24	II. Immateriális javak									
25	III. Immateriális javak									
26	IV. Immateriális javak									
27	III. Készletek									
28	I. Készletek									
29	II. Készletek									
30	III. Készletek									
31	Készletek értékelési értéke									
32	FAKTIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK									
33	ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F)									
34	G) SAJÁT TŐKE									
35	I. Nemzeti									
36	II. Nemzeti									
37	III. Készletek értékelési értéke és vállalkozási									
38	IV. Vállalkozási									
39	V. Vállalkozási értékelési értéke									
40	VI. Vállalkozási értékelési értéke									
41	III. Készletek									
42	I. Készletek									
43	II. Készletek									
44	III. Készletek									
45	Készletek értékelési értéke									
46	H) SAJÁT TŐKE SZÁMLAVIZSGÁLATI KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK									
47	H) SAJÁT TŐKE SZÁMLAVIZSGÁLATI KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK									
48	"B"-ra leírt									
49	H) SAJÁT TŐKE SZÁMLAVIZSGÁLATI KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK									
50	H) SAJÁT TŐKE SZÁMLAVIZSGÁLATI KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK									
51	01-02. számszoros									
52	H) SAJÁT TŐKE SZÁMLAVIZSGÁLATI KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK									
53	H) SAJÁT TŐKE SZÁMLAVIZSGÁLATI KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK									

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

**Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzata
részére nyújtott 2020. évi állami támogatások elszámolásának bemutatása**

adatok Ft-ban

	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összege	A települési nemzetiségi önkormányzat által ténylegesen felhasznált összege	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)	1 250 588	342 295	908 293	0
03.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - feladatalapú támogatás része (felhalmozási)	0	0	0	0
04.	Nemzetiségi pályázati támogatások NEMZ-BER-20 azonosító számú	1 475 000	0	1 475 000	0
05.	ÖSSZESEN:	3 765 588	1 382 295	2 383 293	0

7. melléklet a ... NTNÖ számi határozathoz
Többséves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A többéves kihatással járó döntés						számszerűsítése				
	száma	formája	feladat kódja	tárgya	lejárata	a tárgyévet követő években összesen	2021. évben	2022. évben	2023. évben	tárgyévet követő 3. év utáni években	
	A	B	C	D	E	G	I	J	K	L	
1	5522-15/2019	szerződés	705112 705113	Telefon és internetszolgáltatás díja szerződés szerint	-	284	284	0	-	-	

NYILATKOZAT

Alulírott Neuendorf Sebastian Jörgné, a Kecskemét Megyei Jogú Város Német Települési Nemzetiségi Önkormányzatának elnöke jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2020. évben az általam irányított nemzetiségi önkormányzatnál gondoskodtam

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

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

Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezetet többek között a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, feladat- és felelősségi hatáskörök és a 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, 2021. február 26.

P. H.

.....
Neuendorf Sebastian Jörgné
elnök