



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

MUNKAANYAG

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

TARTALOMJEGYZÉK

MUNKAANYAG

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma 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..... 11
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 12
10. Belső kontrollrendszer, ellenőrzés 13

Határozat-tervezet

Határozat-tervezet mellékletei

- | | |
|----------------|--|
| 1. melléklet | Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban |
| 1/a. melléklet | Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatása |
| 2. melléklet | Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi bevételei |
| 3. melléklet | Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi kiadásai |

- | | |
|--------------|---|
| 4. melléklet | Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi maradványának megállapítása |
| 5. melléklet | Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi vagyonkimutatása |
| 6. melléklet | Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére nyújtott 2020. évi állami támogatások elszámolásának bemutatása |
| 7. melléklet | Belső kontroll nyilatkozat |



Kecskemét Megyei Jogú Város
Roma 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 Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi költségvetésének végrehajtása és a 2020. 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.

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

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

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

1. AZ ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

A költségvetés végrehajtása

A nemzetiségi önkormányzat 2020. évi költségvetési mérlegét a határozat-tervezet 1. melléklete tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat 2020. évi költségvetését Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata a 5/2020. (I.3.) RTNÖ számú határozattal fogadta el. A költségvetési határozat év közben két alkalommal került módosításra.

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

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

A nemzetiségi önkormányzat 2020. évi kiadásainak teljesítése az előirányzathoz viszonyítva 73,88 %, míg a bevételek 100,00 %-ban realizálódtak.

A pénzeszközök alakulása

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

<i>Nyitó pénzkészlet 2020. január 1-jén</i>	4.819 E Ft
- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	2 E Ft
- forintszámlák	4.817 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft
Költségvetési bevételek összesen	7.222 E Ft
Költségvetési kiadások összesen	8.068 E Ft
Finanszírozási célú bevételek	5.480 E Ft
Finanszírozási célú kiadások	0 E Ft
Összes maradvány	4.634 E Ft
Pénzkészlet változása	-2.897 E Ft
<i>Záró pénzkészlet 2020. december 31-én</i>	1.922 E Ft
A záró pénzkészletet összetétele	
- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 E Ft
- forintszámlák	1.922 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	2.500 E Ft
Felhalmozási bevételek	0 E Ft
Maradvány igénybevétele	4.856 E Ft
Értékpapír beváltása	0 E Ft
Hitel felvétele	0 E Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0 E Ft

A 2020. évi költségvetés összes bevétele 7.356 E Ft

A költségvetés összes bevételének megoszlása:

- működési célú bevételek	33,99 %	2.500 E Ft
- felhalmozási célú bevételek	0 %	0 E Ft
- finanszírozási bevételek	66,01 %	4.856 E Ft

adatok Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2020.12.31.
1.	MŰKÖDÉSI CÉLŰ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	1 040 000	2 499 827	2 499 827
2.	<i>Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről</i>	<i>1 040 000</i>	<i>2 429 827</i>	<i>2 499 827</i>
3.	FELHALMOZÁSI CÉLŰ 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 CÉLŰ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0
8.	FELHALMOZÁSI CÉLŰ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0
9.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	1 040 000	2 499 827	2 499 827
10.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	0	0
11.	MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTEL	4 633 504	4 856 352	4 856 352
12.	<i>Költségvetési maradvány működési célú felhasználása</i>	<i>4 633 504</i>	<i>4 856 352</i>	<i>4 856 352</i>
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	5 673 504	7 356 179	7 356 179

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 Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére megállapított és kiutalt **működési költségvetési támogatás összege 1 040 E Ft**. E törvény mellékletében foglaltak alapján a nemzetiségi önkormányzat számlájára **1.460 E Ft összegű feladatalapú támogatás** érkezett.

Maradvány igénybevétel:

Költségvetési maradvány működési célú felhasználása

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata előző évi éves költségvetési beszámolóban kimutatott költségvetési **maradványa 4.856 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 Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat az **Igazgatási feladatcsoportra 2020. évben összesen 787 E Ft** előirányzatot különített el. A feladatcsoport teljesítése **243 E Ft**, mely az alábbiak szerint oszlik meg:

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatásként tárgyidőszakban a tervezett 523 E Ft-ból összesen 243 E Ft került elszámolásra. Ezen a költségvetési soron jelentkezik a nemzetiségi önkormányzat bankszámlájának számlavezetéséhez kapcsolódó bankköltség, tisztítószerek vásárlása, valamint támogatás maradványának visszafizetése.

Reprezentáció

A nemzetiségi önkormányzat reprezentációs célú kiadásaira betervezett – összesen **264 E Ft** összegű - előirányzatot nem történt.

OKTATÁSI FELADATOK

A Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évben az **Oktatási feladatcsoportra** összesen 841 E Ft előirányzatot különített el, melyből tárgyévben **840 E Ft** kifizetés valósult meg, az alábbiak szerint:

704202 Ösztöndíj program

Az „Esély a tanulás” **ösztöndíjpályázat** keretében 46 fő diák nyert el tanszercsomagot. A tanszercsomag és a csekély értékű ajándék után kifizetett adó- és járulék összege **840 E Ft**-tal szerepel a költségvetésben.

KULTURÁLIS FELADATOK

A Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évben a **Kulturális feladatcsoportra** összesen 5.728 E Ft előirányzatot különített el, melyből tárgyévben **4.352 E Ft** kifizetés valósult meg, az alábbiak szerint:

Farsang

A nemzetiségi önkormányzat 2020. évi költségvetésében önálló költségvetési soron szerepel a **Farsangi** rendezvényre elkülönített **300 E Ft**, mely a programhoz kapcsolódó vendéglátás költségeit tartalmazza.

Roma Kulturális Programok

Ezen az előirányzaton kerül megvalósításra a nemzetiségi önkormányzat **több kulturális programja** is, többek között a nemzetiségi önkormányzat által szervezett tanulmányi kirándulások, kézműves és sütő-főző versennyel kapcsolatos rendezvények, továbbá a húsvéti ajándékcsomagokhoz kapcsolódó költségek. Erre a költségvetési sorra összesen 4.628 E Ft került beépítésre, melyből **3.298 E Ft** kifizetés történt.

Közösségépítő Napok

A Kulturális feladatcsoporton belül ezen az előirányzaton történt a **Közösségi Napok** elnevezésű rendezvénysorozat keretén belül elszámolt költségek kifizetése. A rendezvénysorozat célja a roma lakossággal való kapcsolattartás, programokkal, vetélkedőkkel egybekötve. A költségvetési sor terhére **149 E Ft** összegű kifizetés történt.

Nemzetiségi Bál

2020. február 22-én került megrendezésre a **Nemzetiségi Bál**. A rendezvény lebonyolításának költségeire a nemzetiségi önkormányzat **605 E Ft**-ot fizetett ki e költségvetési sor terhére.

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

adatok Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2020.12.31.
1.	Személyi juttatások	3 473 504	4 465 311	3 161 742
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	133 000	755 036	678 000
3.	Dologi kiadások	2 067 000	2 123 832	1 583 203
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	12 000	11 730
5.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	5 673 504	7 356 179	5 434 675
6.	Beruházások	0	0	0
7.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	0	0
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	5 673 504	7 356 179	5 434 675

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 Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi maradványának kimutatása

Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 500 E Ft
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	5 435 E Ft
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-2 935 E Ft
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	4 856 E Ft
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0 E Ft
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	4 856 E Ft
Alaptevékenység maradványa	1 922 E Ft
A nemzetiségi önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem végez, a vállalkozási tevékenység maradványa	0 E Ft
Összes maradvány	1 922 E Ft
<i>Nyitó pénzkészlet 2020. január 1-jén</i>	<i>4 817 E Ft</i>
Pénzkészlet változása	-2 895 E Ft
<i>Korrigált záró pénzkészlet 2020. december 31-én</i>	<i>1 922 E Ft</i>

A 2020. évi költségvetési maradvány 1.921.507. Ft, melynek teljes összege működési célú szabad maradvány.

4. A VAGYON ALAKULÁSA, A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁSA

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi költségvetési beszámolója 1.922 E Ft mérlegfőösszeggel, 1.452 E Ft saját tőkével kerül elfogadásra.

A nemzetiségi önkormányzatnak törzsvagyona nincs, kizárólag üzleti vagyonnal rendelkezik.

A nemzetiségi önkormányzat nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközökkel, valamint nemzeti vagyona tartozó forgóeszközökkel nem rendelkezik. A pénzeszközök állománya 2020. december 31-én 1.922 E Ft volt, mely a mérlegfőösszeg 100 %-át jelentette.

A nemzetiségi önkormányzatnak követelése nem volt. Az aktív időbeli elhatárolások a tárgyévi mérlegben 0 Ft-tal szerepelnek.

A saját tőke összes forráshoz viszonyított aránya 75,55 %. A nemzetiségi önkormányzat 2020. évi mérlegében szereplő nemzeti vagyon induláskori értéke 4.985 Ft, az egyéb eszközök induláskori értéke és változásai 496 E Ft, a felhalmozott eredmény -4.029 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 3 Ft.

A kötelezettségek 0 E Ft, a kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások 0 E Ft, a passzív időbeli elhatárolások a mérlegben 470 E Ft-tal szerepelnek.

A vagyon alakulása

A nemzetiségi önkormányzat éves költségvetési beszámolójának mérlegfőösszege 1.922 E Ft.

Az eszközök összetételét tekintve a

- nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök összege	0 E Ft
- nemzeti vagyona tartozó forgóeszközök összege	0 E Ft
- pénzeszközök	1.922 E Ft
- követelések	0 E Ft
- egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0 E Ft
- aktív időbeli elhatárolások	0 E Ft

A vagyon nyitó értéke 4.856 E Ft, mely 2.934 E Ft-tal csökkent.

A vagyoncsökkenés összetétele:

- nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök összege	0 E Ft
- nemzeti vagyona tartozó forgóeszközök összege	0 E Ft
- pénzeszközök	-2.897 E Ft
- követelések	-35 E Ft
- egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-2 E Ft
- aktív időbeli elhatárolások	0 E Ft

A pénzeszközök összetételének változásai:

- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	-3 E Ft
- forintszámlák	-2.894 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft

- idegen pénzeszközök 0 E Ft

A záró pénzkészletet összetétele

- pénztárak, csekkék, betétkönyvek 0 E Ft
- forintszámlák 1.922 E Ft
- devizaszámlák 0 E Ft
- idegen pénzeszközök 0 E Ft

A források összetételét tekintve a

- saját tőke összege 1.452 E Ft
- kötelezettségek összege 0 E Ft
- kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások 0 E Ft
- passzív időbeli elhatárolások 470 E Ft

A saját tőke összege 1.452 E Ft, a források 75,55 %-át képviseli. A saját tőke összetevői:

- nemzeti vagyon induláskori értéke 4.985 E Ft
- nemzeti vagyon változásai 0 E Ft
- egyéb eszközök induláskori értéke és változásai 496 E Ft
- felhalmozott eredmény -4.029 E Ft
- mérleg szerinti eredmény 3 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 Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 1.040 E Ft összegű működési költségvetési támogatásban és 1.460 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 990 E Ft került felhasználásra, a fennmaradó 470 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.

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.

Tárgyéven túli kötelezettségvállalásra a települési nemzetiségi önkormányzat tekintetében nem került sor, ezért jelen határozat-tervezet mellékletét nem képezi.

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 Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évben közvetett támogatásokat nem nyújtott.

8. A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT ADÓSSÁGÁLLOMÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Az Áht. 91 § (2) bekezdés b) pontja értelmében a zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni a nemzetiségi önkormányzat adósságának állományát lejárata, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, illetve bel- és külföldi irányú kötelezettség szerinti bontásban.

A nemzetiségi önkormányzatnak 2020. évben adósságot keletkeztető ügylete és abból eredő fizetési kötelezettsége nem volt.

9. A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT GAZDASÁGI TÁRSASÁGOKBAN LÉVŐ RÉSZESÉDEI

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 7. melléklete tartalmazza.

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

Kecskemét, 2021. május



Kállai Henrik Jenőné
elnök

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
ROMA TELEPÜLÉSI NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA**

HATÁROZAT-TERVEZET

K I V O N A T

KMJV RTNŐ Elnöke .../2021.(V.....) számú határozata

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma 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 Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzatára.
- 2) Kecskemét Megyei Jogú Város Roma Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi költségvetésének végrehajtása a következő összegekkel teljesült:

a) költségvetési bevételek összege	2.500 E Ft
b) költségvetési kiadások összege	5.435 E Ft
c) költségvetési egyenleg összege	-2.935 E Ft
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összege	-2.935 E Ft
2. felhalmozási célú összege	0 E Ft
d) finanszírozási kiadások összege	0 E Ft
e) kiadások összesen	5.435 E Ft
f) összesített egyenleg (hiány)	-2.935 E Ft
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összege	-2.935 E Ft

2. felhalmozási célú összege	0 E Ft
g) költségvetési maradvány működési célú igénybevétele	4.856 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	7.356 E Ft
m) a költségvetés összesített egyenlege	1.922 E Ft

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

I. melléklet a 3/2021. (V. 21.) KTNÖ számú határozathoz

Kecskeméti Megyei Jogú Város Rendszeres Költségvetési Önkormányzata 2020. évi költségvetési mérlege költségvetési jogcímenen

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Rovatcím	BEVÉTELEK					KIADÁSOK						
		Megnevezés	2019. évi teljesítés	Előirányzat	Működési célú	Működési célú	Megnevezés	2019. évi teljesítés	Előirányzat	Működési célú	Működési célú		
			B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
			2020.XI.II.31.	2020.XI.II.31.	2020.XI.II.31.	2020.XI.II.31.	2020.XI.II.31.	2020.XI.II.31.	2020.XI.II.31.	2020.XI.II.31.	2020.XI.II.31.	2020.XI.II.31.	2020.XI.II.31.
1	B1	A	7 222	1 040	2 500	2 500	100,00	1. Személyi juttatások	2 957	3 474	4 465	3 162	70,11
2	1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0,00	1.1. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	390	133	785	678	86,79
3	1.2.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	7 222	1 040	2 500	2 500	100,00	3. Dologi kiadások	2 112	2 067	2 124	1 593	74,54
4	B2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0,00	4. Belső működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0,00
5	2.1.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0,00	5.1. Elvonások és befizetések	2 699	0	12	12	97,75
6	2.2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0,00	5.2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 699	0	12	12	97,75
7	B3	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0,00	5.3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0,00
8	B4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0,00	5.4. Tartalékok	0	0	0	0	0,00
9	B5	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0,00	6. Beruházások	0	0	0	0	0,00
10	B6	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0,00	K7 7. Felújítások	0	0	0	0	0,00
11	B7	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0,00	K8 8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0,00
12								8.1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0,00
13								8.2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0,00
14			7 222	1 040	2 500	2 500	100,00	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 068	5 674	7 356	5 435	73,88
15	II.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0,00	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0,00
16	III.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 222	1 040	2 500	2 500	100,00	A/TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III)	8 068	5 674	7 356	5 435	73,88
17								Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0,00
18								Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0,00
19								Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0,00
20								Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0,00
21								Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0,00
22								Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0,00
23								Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0,00
24								Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0,00
25								Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0,00
26								Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0,00
27								Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0,00
28	B8	A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJJA	5 480	4 634	4 856	4 856	100,00	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	8 068	5 674	7 356	5 435	73,88
29	III.	Belső forrásból (EKB) évi maradvány igénybevétele és bevételek visszatérítése	5 480	4 634	4 856	4 856	100,00	- működési célú	8 068	5 674	7 356	5 435	73,88
30	I.	Központi költségvetés működési célú felhasználása	5 480	4 634	4 856	4 856	100,00	- felhalmozási célú	0	0	0	0	0,00
31	2.	Központi költségvetés felhalmozási célú felhasználása	0	0	0	0	0,00	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS A KIADÁSOK EGYENLEGE	-847	-4 634	-4 856	-2 935	-60,21
32	3.	Központi költségvetés felhalmozási célú felhasználása	0	0	0	0	0,00	- működési célú	-847	-4 634	-4 856	-2 935	-60,21
33	IV.	Külső forrásból (Hitel) felvétel	0	0	0	0	0,00	- felhalmozási célú	0	0	0	0	0,00
34	1.	Működési célú hitel felvétel	0	0	0	0	0,00						
35	2.	Működési célú hitel felvétel	0	0	0	0	0,00						
36	3.	Működési célú hitel felvétel	0	0	0	0	0,00						
37	4.	Működési célú hitel felvétel	0	0	0	0	0,00						
38	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A-D)		12 702	5 674	7 356	7 356	100,00	Működési célú kiadások	8 068	5 674	7 356	5 435	73,88
39	Működési célú bevételek		0	0	0	0	0,00	Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0,00
40	Felhalmozási célú bevételek		0	0	0	0	0,00	KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE	4 633	0	0	0	1 922
								KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE	0	0	0	0	0

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma 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	2 500	520	1 250	730	0
2	II. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
3	Tárgyi költségvetési bevételek	2 500	520	1 250	730	0
4	Maradvány igény bevétele	4 856	0	4 633	0	223
5	Értékpapír beváltása	0	0	0	0	0
6	Felhalmozási célú hitel felvétel	0	0	0	0	0
7	Állambáztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0
8	Finanszírozás célú bevételek	4 856	0	4 633	0	223
9	Bevételek összesen	7 356	520	5 883	730	223
10	I. Működési költségvetés	5 435	1 664	1 473	2 293	4
11	II. Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0
12	Tárgyi költségvetési kiadások	5 435	1 664	1 473	2 293	4
13	Értékpapír vásárlása	0	0	0	0	0
14	Állambáztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0
15	Finanszírozás célú kiadások	0	0	0	0	0
16	Kiadások összesen	5 435	1 664	1 473	2 293	4
17	MARADVÁNY	1 922	-1 144	4 410	-1 563	219
18	Nyitó pénzkészlet		4 819	3 672	3 449	1 924
19	- pénztárak, csekkok, betétkönyvek		2	0	0	0
20	- forintszámlák		4 817	3 672	3 449	1 924
21	- devizaszámlák		0	0	0	0
22	Pénzkészlet változás	-2 897	-1 146	-223	-1 525	-3
23	Záró pénzkészlet		3 672	3 449	1 924	1 922
24	- pénztárak, csekkok, betétkönyvek		0	0	0	0
25	- forintszámlák		3 672	3 449	1 924	1 922
26	- devizaszámlák		0	0	0	0

Sor- szám	Kiemelt előirányzat / Feladat jelleg / Szervezetkód	Eredeti előirányzat 5/2020.(II.03.) RTNÖ	Módosított előirányzat 1/2021.(II.15.) RTNÖ	Teljesítés 2020.XII.31.	Teljesítés %-a
	A	B	C	D	E
1	B1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	1 040	2 500	2 500	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	2 500	2 500	100,00
4	KÖTELEZŐ FELADAT	1 040	2 500	2 500	100,00
5	704821 Nemzetiségi önk. működési támogatása (KMJV)	0	0	0	0,00
6	704841 Települési nemzetiségi önk. költségvetési támogatása	1 040	2 500	2 500	100,00
7	B2. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	0	0	0	0,00
8	2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0,00
9	2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0,00
10	B3. KÖZHATALMI BEVÉTELEK	0	0	0	0,00
11	B4. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0,00
12	4.1. Egyéb működési bevételek	0	0	0	0,00
13	4.2. Működési célú hozam- és kamatbevételek	0	0	0	0,00
14	B5. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0,00
15	B6. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0,00
16	B7. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0,00
17	I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS (1+3+4+6)	1 040	2 500	2 500	100,00
18	II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS (2+5+7)	0	0	0	0,00
19	A / KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	1 040	2 500	2 500	100,00
20	III. MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTEL	4 634	4 856	4 856	100,00
21	1. Költségvetési maradvány működési célú felhasználása	4 634	4 856	4 856	100,00
22	KÖTELEZŐ FELADAT	4 634	4 856	4 856	100,00
23	704851 Pénzmaradvány működési célú felhasználása	4 634	4 856	4 856	100,00
24	2. Költségvetési maradvány felhalmozási célú felhasználása	0	0	0	0,00
25	IV. HITELEK FELVÉTELE	0	0	0	0,00
26	1. Működési célú hitelfelvétel	0	0	0	0,00
27	2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	0	0	0	0,00
28	B / FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (III+IV)	4 634	4 856	4 856	100,00
29	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	5 674	7 356	7 356	100,00

Sor-szám	Feladatcsoport / Feladat / Előirányzat-csoport / Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat 5/2020.(II.03.) RTNÖ	Módosított előirányzat 1/2021.(II.15.) RTNÖ	Teljesítés 2020.XII.31.	Teljesítés %-a
1	741 IGAZGATÁSI FELADATOK	464	787	243	30,88
2	KÖTELEZŐ FELADAT	464	787	243	30,88
3	704114 Egyéb fizemeltetési, fenntartási szolgáltatások	200	523	243	46,48
4	Működési költségvetés	200	523	243	46,48
5	Dologi kiadások	200	511	231	45,27
6	Egyéb működési célú kiadások	0	12	12	97,75
7	704115 Reprerzentáció	264	264	0	0,00
8	Működési költségvetés	264	264	0	0,00
9	Személyi juttatások	150	150	0	0,00
10	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	73	73	0	0,00
11	Dologi kiadások	41	41	0	0,00
12	742 OKTATÁSI FELADATOK	0	841	840	99,88
13	KÖTELEZŐ FELADAT	0	841	840	99,88
14	704202 Ösztöndíj program	0	841	840	99,88
15	Működési költségvetés	0	841	840	99,88
16	Személyi juttatások	0	487	487	100,00
17	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	0	223	222	99,54
18	Dologi kiadások	0	131	131	100,00
19	743 KULTURÁLIS FELADATOK	4 269	5 728	4 352	75,97
20	KÖTELEZŐ FELADAT	4 269	5 728	4 352	75,97
21	704305 Farsang	381	300	300	100,00
22	Működési költségvetés	381	300	300	100,00
23	Személyi juttatások	300	236	236	100,00
24	Dologi kiadások	81	64	64	100,00
25	704310 Roma Kulturális Programok	3 241	4 628	3 298	71,26
26	Működési költségvetés	3 241	4 628	3 298	71,26
27	Személyi juttatások	2 105	3 105	1 969	63,42
28	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	0	307	307	100,00
29	Dologi kiadások	1 136	1 217	1 022	84,00
30	704312 Közösségszépítő Napok	191	191	149	77,88
31	Működési költségvetés	191	191	149	77,88
32	Személyi juttatások	150	150	133	88,41
33	Dologi kiadások	41	41	16	39,38
34	704313 Nemzetiségi Bál	456	609	605	99,34
35	Működési költségvetés	456	609	605	99,34
36	Személyi juttatások	312	338	338	99,87
37	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	60	152	149	98,03
38	Dologi kiadások	84	119	118	99,54
39	744 NEMZETISÉGI LEITTEL ÖSSZEFÜGGŐ FELADATOK	941	0	0	0,00
40	KÖTELEZŐ FELADAT	941	0	0	0,00
41	704401 Nemzetiségi Nap	941	0	0	0,00
42	Működési költségvetés	941	0	0	0,00
43	Személyi juttatások	457	0	0	0,00
44	Dologi kiadások	484	0	0	0,00
45	KIADÁSOK ÖSSZESEN	5 674	7 356	5 435	73,88
46	K1 Személyi juttatások	3 474	4 465	3 162	70,81
47	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	133	755	678	89,80
48	K3 Dologi kiadások	2 067	2 124	1 583	74,54
49	K4 Elátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00
50	K5 Egyéb működési célú kiadások	0	12	12	97,75
51	Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00
52	Működési célú támogatások áht-n belülre	0	12	12	97,75
53	Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00
54	Tartalékok	0	0	0	0,00
55	K6 Beruházások	0	0	0	0,00
56	K7 Felújítások	0	0	0	0,00
57	K8 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00
58	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0	0	0	0,00
59	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00
60	MŰKÖDÉSI KÖLTSEGVETÉS	5 674	7 356	5 435	73,88
61	FELHALMOZÁSI KÖLTSEGVETÉS	0	0	0	0,00
62	TÁRGYVI KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK	5 674	7 356	5 435	73,88
63	Működési hiteltörlesztés	0	0	0	0,00
64	Felhalmozási hiteltörlesztés	0	0	0	0,00
65	Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0	0	0,00
66	K9 FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0,00
67	KIADÁSOK ÖSSZESEN	5 674	7 356	5 435	73,88

4. melléklet a 3/2021. (V.21.) RTNÖ számú határozathoz

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

		adatok ezer Ft-ban
	Megnevezés	Tárgyév
	A	B
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 500
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	5 435
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1-2)	-2 935
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	4 856
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4-5)	4 856
7.	Alaptevékenység maradványa (3+6)	1 922
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
9.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
10.	Vállalkozási tevékenység maradványa (8+9)	0
11.	Összes maradvány (7+10)	1 922
12.	Maradványt érintő korrekciós tételek	0
13.	Tényleges maradvány (11+12)	1 922
14.	Tényleges maradványból kötelezettségvállalással terhelt maradvány	0
15.	- működési célú	0
16.	- felhalmozási célú	0
17.	Tényleges maradványból szabad maradvány	1 922
18.	- működési célú	1 922
19.	- felhalmozási célú	0

* A tényleges maradvány 1.921.507 Ft.

5. melléklet a 3/2021. (I. 21.) RTNÖ számú határozathoz

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

Száma	Megnevezés	Törzsvagyomány								Üzleti vagyon (Forgalomképes)	
		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	Bruttó érték	Könyv szerinti nettó érték		
1	A) NEMZETI VAGYONRA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK										
2	I. Immateriális javak										
3	1. Vagyoni értékű jogok										
4	2. Szellemi termékek										
5	3. Immateriális javak értékhelyesbítése										
6	II. Tárgyi eszközök										
7	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű javak										
8	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek										
9	3. Tényezőállatok										
10	4. Beruházások, felújítások										
11	5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése										
12	III. Befektetett pénzügyi eszközök										
13	1. Tartós részecskék										
14	2. Tartós hitelezési értékpapírok										
15	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése										
16	IV. Koncesszióba, vagyonszerzésbe adott eszközök										
17	1. Koncesszióba, vagyonszerzésbe adott eszközök										
18	2. Koncesszióba, vagyonszerzésbe adott eszközök értékhelyesbítése										
19	B) NEMZETI VAGYONRA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK										
20	I. Készletek										
21	II. Értékpapírok										
22	C) PÉNZESZKÖZÖK										
23	1. Lakossági bankbetétek										
24	II. Pénzügyi eszközök, befektetések										
25	III. Forrásszámlák										
26	IV. Devizaszámlák										
27	D) KÖVETELÉSEK										
28	1. Költésvetési évből esedékes követelések										
29	II. Költésvetési évből esedékes követelések										
30	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások										
31	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELISZÁMOLÁSOK										
32	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK										
33	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F):										1 922

adatok ezer Ft-ban

6. melléklet a 3/2021. (V.21.) RTNÖ számú határozathoz

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

adatok Ft-ban

	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	A települési nemzetiségi önkormányzat által ténylegesen felhasznált összeg	Fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	Eltérés (=4+5-3)
1	2	3	4	5	6
01.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - általános működési támogatás része	1 040 000	1 040 000	0	0
02.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - feladatalapú támogatás része (működési)	1 459 827	990 145	469 682	0
03.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - feladatalapú támogatás része (felhalmozási)	0	0	0	0
04.	ÖSSZESEN:	2 499 827	2 030 145	469 682	0

NYILATKOZAT

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

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

Kontrollkörnyezet:

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Roma 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 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. május 21.

P. H.

