



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

3603-3/018.

ELŐTERJESZTÉS

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

**2018. június 11-én
tartandó ülésére**

**Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2017. évi költségvetésének végrehajtása és a 2017. évi maradvány megállapítása
(ZÁRSZÁMADÁS)**

Az előterjesztést készítette:

Varga Miklós osztályvezető
Gazdálkodási Osztály

Kezelési megjegyzés:

HATÁROZAT-TERVEZET

Döntési változatok száma:

1

Mellékletek:

3. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2017. évi kiadásai
4. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2017. évi maradványának megállapítása
5. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2017. évi vagyonkimutatása
6. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére nyújtott 2017. évi állami támogatások elszámolásának bemutatása



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

Ügyiratszám: 3603-3/2018.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város
Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatának
2018. június 11-én tartandó ülésére**

**Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2017. évi költségvetésének végrehajtása és a 2017. évi maradvány megállapítása
(ZÁRSZÁMADÁS)**

Tisztelt Testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-a értelmében a költségvetés végrehajtásáról – az éves költségvetési beszámolók alapján, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően – zárszámadást kell készíteni. A zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni.

Az elnöknek úgy kell a jegyző által elkészített zárszámadási határozat-tervezetet a képviselő-testület elé terjesztenie, hogy az a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A képviselő-testület a zárszámadásról határozatot alkot.

A jogszabályi kötelezettségnek eleget téve az önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadási határozat-tervezetet az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Testület elé.

1. AZ ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

A költségvetés végrehajtása

A nemzetiségi önkormányzat 2017. évi költségvetési mérlegét a határozat-tervezet 1. melléklete tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat 2017. évi költségvetését Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata a 10/2017. (II.8.) HTNÖ számú határozattal fogadta el. A költségvetési határozat év közben három alkalommal került módosításra.

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

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

A nemzetiségi önkormányzat 2017. évi kiadásainak teljesítése az előirányzathoz viszonyítva 57,21 %, míg a bevételek a maximális mértékben (100,00 %) realizálódtak.

A pénzeszközök alakulása

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

Nyitó pénzkészlet 2017. január 1-jén	1.702 E Ft
- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 E Ft
- forintszámlák	1.702 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft
Költségvetési bevételek összesen	+ 3.449 E Ft
Költségvetési kiadások összesen	- 2.947 E Ft
Finanszírozási célú bevételek	+ 1.702 E Ft
Finanszírozási célú kiadások	0 E Ft
Összes maradvány	2.204 E Ft
 Pénzkészlet változása	 502 E Ft
Záró pénzkészlet 2017. december 31-én	2.204 E Ft
A záró pénzkészletet összetétele	
- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 E Ft
- forintszámlák	2.204 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft

2. A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSA

2.1. Bevételek alakulása jogcímenként

A nemzetiségi önkormányzat 2017. évi bevételeinek alakulását – előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, jogcímenkénti részletezettségben és kötelező, önként vállalt, állami feladat szerinti bontásban – a határozat-tervezet 2. melléklete tartalmazza.

Tárgyévi költségvetési bevételek összege		3.449 E Ft
Maradvány igénybevétele		1.702 E Ft
Éven belüli betét halmozott visszaváltása		0 E Ft
Likvid hitel halmozott igénybevétele		0 E Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezés		0 E Ft
A 2017. évi költségvetés összes bevétele		5.151 E Ft
A költségvetés összes bevételeinek megoszlása:		
- működési célú bevételek	66,96%	3.449 E Ft
- felhalmozási célú bevételek	0 %	0 E Ft
- finanszírozási bevételek	33,04%	1.702 E Ft

1.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	782	3 307	3 307
2.	<i>Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről</i>	782	3 307	3 307
3.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	0
4.	<i>Működési célú hozam- és kamatbevételek</i>	0	0	0
5.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	782	3 307	3 307
6.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	142	142
7.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	0	0	0
8.	MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTEL	1 702	1 702	1 702
9.	<i>Költségvetési maradvány működési célú felhasználása</i>	1 702	1 702	1 702

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 9. sz. melléklete alapján, a 2017. évben Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére megállapított és kiutalt **működési költségvetési támogatás összege 782 E Ft**. E törvény mellékletében foglaltak alapján a nemzetiségi önkormányzat számlájára 2017. május 2-án, illetve augusztus 15-én **750 E Ft** összegű feladatalapú támogatás érkezett.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat részére a 2017. évi elszámolási időszakra **1.500 E Ft** összegű támogatást nyújtott a nemzetiségi önkormányzat **működési költségeihez és programjai megvalósításához**.

A Bács-Kiskun Megyei Horvát Önkormányzat a nemzetiségi önkormányzat részére – a megkötött támogatási szerződés alapján - **150 E Ft** összegű támogatást nyújtott a **Horvát Est** rendezvény megszervezésének költségeihez.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló 21/2016. (XII.15.) önkormányzati rendelet 4911002 **Városi Támogatási Program** előirányzat 5%-os tartalékkerete terhére a Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat **125 E Ft** összegű támogatásban részesült a Nemzetiségi Nap programjaira. Az elszámolás határidőben megtörtént.

Működési célú átvett pénzeszközök

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata pályázat útján **142 E Ft** támogatásban részesült a Horvát Főkonzulátustól a Horvát nap elnevezésű rendezvény megvalósításához.

Költségvetési maradvány felhasználása

Költségvetési maradvány működési célú felhasználása

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata **2016. évi maradványa 1.702 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 2017. évi kiadásainak alakulását – előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, jogcímenkénti részletezettségben és kötelező, önként vállalt, állami feladat szerinti bontásban – a határozat-tervezet 3. melléklete tartalmazza.

IGAZGATÁSI FELADATOK

A Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat az **Igazgatási feladatcsoportra** 2017. évben összesen 1 779 E Ft előirányzatot különített el. A feladatcsoport teljesítése **1 138 E Ft**, mely az alábbiak szerint oszlik meg:

Úti költségterítés

A képviselői munka végzésével kapcsolatban felmerülő **úti költségterítésekhez** kapcsolódó előirányzaton **292 E Ft** teljesítés mutatkozik.

Tárgyi eszköz beszerzés

A nemzetiségi önkormányzat tárgyi eszköz beszerzésre mindösszesen **231 E Ft**-ot fordított.

Telefon szolgáltatás díja

A képviselők által igénybe vett **telefonszolgáltatás díja** előirányzaton a 2017. évi költségvetésben 452 E Ft került betervezésre, melyből **233 E Ft** kifizetés valósult meg.

Internet szolgáltatás díja

A nemzetiségi önkormányzat által használt **mobil internet szolgáltatás díjára** a dologi kiadások között 199 E Ft került elkülönítésre, melyből a tárgyévi teljesítés **57 E Ft**.

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatásként tárgyidőszakban összesen **246 E Ft** került elszámolásra.

Ezen a költségvetési soron jelentkezik a Bács-Kiskun Megyei Horvát Önkormányzatnak utalt **75 E Ft** összegű hozzájárulás összege, amely az államháztartáson belüli egyéb működési célú támogatások között szerepel.

Reprezentáció

A nemzetiségi önkormányzat **reprezentációs célú** kiadásaira és járulékaira 2017. évben

összesen 190 E Ft került elkülönítésre. Az előirányzat terhére 79 E Ft összegű reprezentációs kifizetés történt.

OKTATÁSI FELADATOK

A Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat az **Oktatási feladatcsoportra** 50 E Ft előirányzatot tervezett meg a 2017. évi költségvetés megalkotásakor. A feladatcsoport terhére nem történt kifizetés.

KULTURÁLIS FELADATOK

A Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évben a **Kulturális feladatcsoportra** összesen 350 E Ft előirányzatot különített el, melyből 225 E Ft kifizetés valósult meg, az alábbiak szerint:

Táncműsor

A nemzetiségi önkormányzat a **táncműsorról** kapcsolatban felmerülő kiadásokra összesen 25 E Ft előirányzatot különített el, mely teljes mértékben felhasználásra került.

Nemzetiségi nap

A nemzetiségi önkormányzat a **nemzetiségi nappal** kapcsolatban felmerülő kiadásokra összesen 325 E Ft előirányzatot különített el, melyből 200 E Ft összegű kifizetés valósult meg.

NEMZETISÉGI LÉTTEL ÖSSZEFÜGGŐ FELADATOK

A Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évben a **Nemzetiségi léttel összefüggő feladatcsoportra** 455 E Ft előirányzatot különített el, melyből 454 E Ft kifizetés valósult meg, az alábbiak szerint:

Horvátok lakta történelmi és kulturális emlékhelyek megismerése

A nemzetiségi önkormányzat a **horvátok lakta történelmi és kulturális emlékhelyek megismerésével** kapcsolatban felmerülő kiadásokra összesen 455 E Ft költségvetésbe történő beépítéséről döntött. Az előirányzat 454 E Ft összegű kifizetés került elszámolásra.

NÉPHAGYOMÁNY ÉS HITÉLET ÁPOLÁS

A Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évben a **Néphagyomány és hitélet ápolás feladatcsoportra** összesen 2.567 E Ft előirányzatot különített el, melyből tárgyévben 1.130 E Ft kifizetés valósult meg, az alábbiak szerint:

Műsoros estek

A **Műsoros estek** lebonyolításának költségeire a testület 1.867 E Ft-ot különített el 2017. évi költségvetésében. A költségvetési soron tárgyévben összesen 759 E Ft teljesítés mutatkozik, mely a 2017. évi Horvát Nap megszervezésének költségeit tartalmazza. A rendezvény lebonyolításához a nemzetiségi önkormányzat 150 E Ft-ot kapott a Bács-Kiskun Megyei Horvát Önkormányzattól. A támogatással való elszámolásnak a nemzetiségi önkormányzat eleget tett.

Zarándoklatok külföldön és belföldön

A **külföldi és belföldi zarándoklatokra** fedezetet nyújtó előirányzatra a testület 700 E Ft-ot különített el 2017. évi költségvetésében, melyhez 371 E Ft teljesítés kapcsolódik.

A nemzetiségi önkormányzat 2017. évi kiadásainak teljesítését – kiemelt előirányzatok szerinti bontásban – az alábbi táblázat mutatja be.

adatok ezer Ft-ban

1.	Személyi juttatások	270	464	178
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	90	224	156
3.	Dologi kiadások	1 849	4 155	2 307
4.	Egyéb működési célú kiadások	75	75	75
5.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	2 284	4 918	2 716
6.	Beruházások	200	233	231
7.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	200	233	231

3. A 2017. 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 2017. évre megállapított maradványának összegét a határozat-tervezet 4. melléklete tartalmazza.

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2017. évi maradványának kimutatása

Alaptevékenység költségvetési bevételei	+ 3.449 E Ft
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	- 2.947 E Ft
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	502 E Ft
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	+ 1.702 E Ft
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0 E Ft
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	+ 1.702 E Ft
Alaptevékenység maradványa	2.204 E Ft
A nemzetiségi önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem végez, a vállalkozási tevékenység maradványa	0 Ft
Összes maradvány	2.204 E Ft
Nyitó pénzkészlet 2017. január 1-jén	1.702 E Ft
Pénzkészlet változása	502 E Ft
Záró pénzkészlet 2017. december 31-én	2.204 E Ft

A 2017. évi költségvetési maradvány **2.203.777 Ft**, melynek teljes összege működési célú szabad maradvány.

4. A VAGYON ALAKULÁSA, A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁSA

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2017. évi költségvetési beszámolója 2.204 E Ft mérlegfőösszeggel,
840 E Ft saját tőkével,
3.449 E Ft bevétellel,
2.947 E Ft kiadással,
2.204 E Ft maradvánnyal 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 502 E Ft-tal nőttek az előző évhez viszonyítva, a pénzeszközök aránya az összes eszközhez viszonyítva 100 %.

Az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások, a követelések, valamint az aktív időbeli elhatárolások a tárgyévi mérlegben 0 Ft-tal szerepelnek.

A saját tőke összes forráshoz viszonyított aránya 38,11 %, a nyitó értékhez képest 1.180 E Ft-tal csökkent. A felhalmozott eredmény 220 E Ft, a mérleg szerinti eredmény -841 E Ft, a nemzeti vagyon induláskori értéke 570 E Ft, az egyéb eszközök induláskori értéke 891 E Ft. A kötelezettségek 10 E Ft-tal, a kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások 0 Ft-tal, a passzív időbeli elhatárolások 1354 E Ft-tal szerepelnek a mérlegben.

A vagyon alakulása

A nemzetiségi önkormányzat éves költségvetési beszámolójának mérlegfőösszege

2.204 E Ft.

Az eszközök összetételét tekintve a

- nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összege	0 E Ft
- nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összege	0 E Ft
- pénzeszközök	2.204 E Ft
- követelések	0 E Ft
- egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0 E Ft
- aktív időbeli elhatárolások	0 E Ft

A vagyon nyitó értéke 2.041 E Ft, mely 502 E Ft-tal nőtt.

A vagyonnövekedés összetétele:

- nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összege	0 E Ft
- nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összege	0 E Ft
- pénzeszközök	+ 502 E Ft

- követelések	0 E Ft
- egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0 E Ft
- aktív időbeli elhatárolások	0 E Ft

A pénzeszközök összetételének változásai:

- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 E Ft
- forintszámlák	+ 502 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft

A záró pénzkészletet összetétele

- pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0 E Ft
- forintszámlák	2.204 E Ft
- devizaszámlák	0 E Ft

A források összetételét tekintve a

- saját tőke összege	840 E Ft
- kötelezettségek összege	10 E Ft
- kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0 E Ft
- passzív időbeli elhatárolások	1354 E Ft

A saját tőke összege 840 E Ft, a források 38,11 %-át képviseli, az előző évhez viszonyítva 1.180 E Ft-tal csökkent, a saját tőke összetevői:

- nemzeti vagyon induláskori értéke	570 E Ft
- nemzeti vagyon változásai	0 E Ft
- egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	891 E Ft
- felhalmozott eredmény	220 E Ft
- mérleg szerinti eredmény	-841 E Ft

Vagyonkimutatás

Az Áhsz. 30. § (1) bekezdése alapján a zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni a vagyonkimutatást.

A nemzetiségi önkormányzat 2017. évi vagyonkimutatását a határozat-tervezet 5. melléklete tartalmazza.

5. AZ ÁLLAMI TÁMOGATÁSOKKAL VALÓ ELSZÁMOLÁS BEMUTATÁSA

Magyarország 2017.évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 9. sz. melléklete alapján, a központi költségvetés költségvetési 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, a 2017. évben Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 782 E Ft összegű működési költségvetési támogatásban és 750 E Ft összegű feladatalapú támogatásban részesült.

A működési költségvetési támogatás tárgyévben teljes mértékben felhasználásra került, a 750 E Ft összegű feladatalapú költségvetési támogatás a törvény tárgyidőszakban hatályos

szabályozása alapján 2018. december 31-ig használható fel.

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 az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

A testület a 18/2014. (XII.3.) HTNÖ sz. határozatával döntött arról, hogy határozatlan idejű együttműködési megállapodást köt a Bács-Kiskun Megyei Horvát Önkormányzattal a megyében megrendezésre kerülő horvát nemzetiségi programok megvalósítása céljából.

A testület, a képviselői munka végzéséhez telefon és internet előfizetési szerződést kötött. A tárgyévén túli évben jelentkező fizetési kötelezettségek beépítésre kerültek az előterjesztés 1. mellékletébe.

7. KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK KIMUTATÁSA

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2017. 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: Gst.) 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, illetve bel- és külföldi irányú kötelezettség szerinti bontásban.

A nemzetiségi önkormányzatnak nincs adósságot keletkeztető ügylete és abból eredő fizetési kötelezettsége.

9. A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT GAZDASÁGI TÁRSASÁGOKBAN LÉVŐ RÉSESEDÉSEI

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 hajtásák 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.

2007. december 1-jétől az Ellenőrzési Osztály, majd 2011. szeptember 1-jétől 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 került az Ellenőrzési Csoport által végzett ellenőrzések tapasztalatai, megállapításai, a tevékenységük és eredményeik. Az e tárgyban készült előterjesztés a nemzetiségi önkormányzat jelen ülésének napirendjén szerepel.

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

Kecskemét, 2018. június 11. május 11.


Jelity Mária

elnök

UD.



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

HATÁROZAT-TERVEZET

K I V O N A T

**Kecskemét Megyei Jogú Város
Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2018. június 11-i ülésének jegyzőkönyvéből**

8/2018. (VI.11.) HTNÖ számú határozat

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2017. évi költségvetésének végrehajtása és a 2017. évi maradvány megállapítása (ZÁRSZÁMADÁS)

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-a szerinti feladatkörében eljárva, megtárgyalta Jelity Mária elnök 3603-3/2018. számú előterjesztését, és az alábbi döntést hozta:

- 1) E határozat hatálya kiterjed Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzatára.
- 2) Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2017. évi költségvetésének végrehajtása a következő összegekkel teljesült:
 - a) költségvetési bevételek összege 5.151 E Ft
 - b) költségvetési kiadások összege 2.947 E Ft
 - c) költségvetési egyenleg összege 502 E Ft
ezen belül az egyenleg
 1. működési célú összege 733 E Ft
 2. felhalmozási célú összege - 231 E Ft
 - d) finanszírozási kiadások összege 0 E Ft
 - e) kiadások összesen 2.947 E Ft
 - f) összesített egyenleg 502 E Ft
ezen belül az egyenleg
 1. működési célú összege 733 E Ft
 2. felhalmozási célú összege - 231 E Ft
 - g) költségvetési maradvány működési célú igénybevétele 1.702 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	5.151 E Ft
m) a költségvetés összesített egyenlege	2.204 E Ft

- 3) a/ Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2017. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet tartalmazza.
- b/ Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2017. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változását az 1/a. melléklet tartalmazza.
- 4) Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2017. évi költségvetésnek végrehajtására vonatkozó adatokat a 2-3. mellékletek tartalmazzák.
- 5) A Testület Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2017. évi maradványát a 4. melléklet szerint állapítja meg.
- 6) Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2017. vagyonskimutatását az 5. melléklet tartalmazza.
- 7) Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata részére nyújtott 2017. évi állami támogatások elszámolásának bemutatását a 6. melléklet tartalmazza.
- 8) Ez a határozat a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kecskeméti Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2017. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

adatok ezer Ft-ban

BEVÉTELEK														KIADÁSOK													
Sorszám	Rovat	Megnevezés	2016. évi teljesítés	Eredeti előirányzat HTNÖ száma	Módosított előirányzat HTNÖ száma	Teljesítés 2017.XII.31.	Teljesítés %-a	Rovat	Megnevezés	2016. évi teljesítés	Eredeti előirányzat HTNÖ száma	Módosított előirányzat HTNÖ száma	Teljesítés 2017.XII.31.	Teljesítés %-a													
	A		B	C	D	E	F	G		H	I	J	K	L													
1	B1	I. Működési célú támogatások állam- és helyi önkormányzatok között	3 271	782	3 307	3 307	100,00	K1	1. Személyi juttatások	245	270	464	178	38,36													
2	1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0	0,00	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	80	90	224	156	69,64													
3	1.2	Egyéb működési célú támogatások állam- és helyi önkormányzatok között	3 271	782	3 307	3 307	100,00	K3	3. Dologi kiadások	2 995	1 849	4 155	2 307	55,52													
4	B2	II. Felhalmozási célú támogatások állam- és helyi önkormányzatok között	0	0	0	0	0,00	K4	4. Előirányzatok pénzügyi juttatásai	0	0	0	0	0,00													
5	2.1	Felhalmozási célú támogatások állam- és helyi önkormányzatok között	0	0	0	0	0,00	K5	5. Egyéb működési célú kiadások	75	75	75	75	100,00													
6	2.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások állam- és helyi önkormányzatok között	0	0	0	0	0,00	5.1	Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0,00													
7	B3	III. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0,00	5.2	Működési célú támogatások állam- és helyi önkormányzatok között	75	75	75	75	100,00													
8	B4	Működési bevételek	0	0	0	0	0,00	5.3	Működési célú támogatások állam- és helyi önkormányzatok között	0	0	0	0	0,00													
9	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0,00	5.4	Juttatások	0	0	0	0	0,00													
10	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	142	142	0,00	K6	6. Beruházások	74	200	233	231	99,14													
11	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0,00	K7	7. Felújítások	0	0	0	0	0,00													
12								K8	8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0,00													
13								8.1	Felhalmozási célú támogatások állam- és helyi önkormányzatok között	0	0	0	0	0,00													
14								8.2	Felhalmozási célú támogatások állam- és helyi önkormányzatok között	0	0	0	0	0,00													
15	I.	Működési költségvetés	3 271	782	3 449	3 449	100,00	I.	Működési költségvetés	3 395	2 284	4 918	2 716	55,23													
16	II.	Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0,00	II.	Felhalmozási költségvetés	74	200	233	231	99,14													
17	A/	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	3 271	782	3 449	3 449	100,00	A/	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II)	3 469	2 484	5 151	2 947	57,21													
18									Működési célú finanszírozási kiadás	0	0	0	0	0,00													
19									Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0	0	0,00													
20										0	0	0	0	0,00													
21										0	0	0	0	0,00													
22										0	0	0	0	0,00													
23								K9	B/ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0,00													
24																											
25									KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 469	2 484	5 151	2 947	57,21													
26									- működési célú	3 395	2 284	4 918	2 716	55,23													
27									- felhalmozási célú	74	200	233	231	99,14													
28	B/	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK							TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS A KIADÁSOK EGYENLEGE	-198	-1 702	-1 702	502	-29,49													
29	B8	A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	1 900	1 702	1 702	1 702	100,00		- működési célú	-124	-1 502	-1 469	733	-49,90													
30	III.	Belső forrásból (Előző évi maradvány igénybevétele és befizetés visszaváltása)	1 900	1 702	1 702	1 702	100,00		- felhalmozási célú	-74	-200	-233	-231	99,14													
31	1.	Költségvetési maradvány működési célú felhasználása	0	0	0	0	0,00																				
32	2.	Költségvetési maradvány felhalmozási célú felhasználása	0	0	0	0	0,00																				
33	3.	Egyéb belső forrásból (Hitelek felvétele)	0	0	0	0	0,00																				
34	IV.	Külső forrásból (Hitelek felvétele)	0	0	0	0	0,00																				
35	1.	Működési célú hitel felvétel	0	0	0	0	0,00																				
36	2.	Felhalmozási célú hitel felvétel	0	0	0	0	0,00																				
37	3.	Átvett hitel halmazon igénybevétele	0	0	0	0	0,00																				
38	4.	Áttartozáson belüli megelőlegezés	0	0	0	0	0,00																				
39		Működési célú bevételek	5 171	2 484	5 151	5 151	100,00		Működési célú kiadások	3 395	2 284	4 918	2 716	55,23													
40		Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0	0,00		Felhalmozási célú kiadások	74	200	233	231	99,14													
									KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI EGYENLEGE	1 776	200	233	2 435														
									KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI EGYENLEGE	-74	-200	-233	-231														

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2017. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatása

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Teljesítés 2017.XII.31.	2017. I. negyedév	2017. II. negyedév	2017. III. negyedév	2017. IV. negyedév
	A	B	C	D	E	F
1	Nyitó pénzkészlet	1 702	1 702	1 476	2 010	2 541
2	I. Működési költségvetés	3 449	391	1 267	1 141	650
3	II. Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	0
4	Tárgyevi költségvetési bevételek	3 449	391	1 267	1 141	650
5	Maradvány igénybevétele	1 702	0	1 702	0	0
6	Éven belüli betét halmozott visszaváltása	0	0	0	0	0
7	Likvid hitel halmozott igénybevétele	0	0	0	0	0
8	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0	0	0
9	Finanszírozási célú bevételek	1 702	0	1 702	0	0
10	Bevételek összesen	5 151	391	2 969	1 141	650
15	I. Működési költségvetés	2 716	591	527	559	1 038
16	II. Felhalmozási költségvetés	231	26	205		0
17	Tárgyevi költségvetési kiadások	2 947	617	732	559	1 038
18	Éven belüli halmozott betételhelyezés	0	0	0	0	0
19	Likvid hitel halmozott visszafizetése	0	0	0	0	0
20	Hiteltörlesztés miatti kiadások	0	0	0	0	0
21	Finanszírozási célú kiadások	0	0	0	0	0
22	Kiadások összesen	2 947	617	732	559	1 038
23	ÖSSZES MARADVÁNY	2 204	-226	2 237	582	-388
24	Pénzkészlet változás	502	-226	534	531	-337
25	Záró pénzkészlet	2 204	1 476	2 010	2 541	2 204

KMJV Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2017. évi bevételei

adatok ezer Ft-ba

Sor-szám	Kiemelt előirányzat / Feladat jelleg / Szervezetkód	Eredeti előirányzat 10/2017.(II.8.) HTNÖ	Módosított előirányzat 2/2018.(I.30.) HTNÖ	Teljesítés 2017.XII.31.	Teljesítés %-a
	A	B	C	D	E
1	B1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	782	3 307	3 307	100,00
2	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0,00
3	1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	782	3 307	3 307	100,00
4	KÖTELEZŐ FELADAT	782	3 307	3 307	100,00
5	706821 Nemzetiségi önk. működési támogatása (KMJV)	0	1 500	1 500	100,00
6	707831 VTP keretében nyert támogatás	0	125	125	100,00
7	706841 Települési nemzetiségi önk. költségvetési támogatása	782	1 532	1 532	100,00
8	706861 Bács-Kiskun Megyei Horvát Önkormányzat támogatása	0	150	150	100,00
9	B2. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	0	0	0	0,00
10	2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0,00
11	2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0,00
12	B3. KÖZHATALMI BEVÉTELEK	0	0	0	0,00
13	B4. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0,00
	4.1. Egyéb működési bevételek	0	0	0	0,00
15	4.2. Működési célú hozam- és kamatbevételek	0	0	0	0,00
16	KÖTELEZŐ FELADAT	0	0	0	0,00
17	706811 Kamatbevétel	0	0	0	0,00
18	B5. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0,00
19	B6. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	142	142	0,00
20	KÖTELEZŐ FELADAT	0	142	142	0,00
21	706881 Rendezvényre kapott támogatás	0	142	142	0,00
22	B7. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0,00
23	I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS (1+3+4+6)	782	3 449	3 449	100,00
24	II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS (2+5+7)	0	0	0	0,00
25	A / KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	782	3 449	3 449	100,00
26	III. MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTEL	1 702	1 702	1 702	100,00
27	1. Költségvetési maradvány működési célú felhasználása	1 702	1 702	1 702	100,00
28	KÖTELEZŐ FELADAT	1 702	1 702	1 702	100,00
29	706851 Pénzmaradvány működési célú felhasználása	1 702	1 702	1 702	100,00
30	2. Költségvetési maradvány felhalmozási célú felhasználása	0	0	0	0,00
31	IV. HITELEK FELVÉTELE	0	0	0	0,00
32	1. Működési célú hitelfelvétel	0	0	0	0,00
33	2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	0	0	0	0,00
	B / FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (III+IV)	1 702	1 702	1 702	100,00
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	2 484	5 151	5 151	100,00

Sor- szám	Feladatscsoport / Feladat / Előirányzat-csoport / Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat 10/2017.(II.8.) HTNÖ	Módosított előirányzat 2/2018.(I.30.) HTNÖ	Teljesítés 2017.XII.31.	Teljesítés %-a
1	761 IGAZGATÁSI FELADATOK	1 034	1 779	1 138	63,97
2	KÖTELEZŐ FELADAT	1 034	1 779	1 138	63,97
3	706102 Utiköltség térítés	80	350	292	83,43
4	Működési költségvetés	80	350	292	83,43
5	Dologi kiadások	80	350	292	83,43
6	706111 Tárgyi eszköz beszerzés	200	233	231	99,14
7	Felhalmozási költségvetés	200	233	231	99,14
8	Beruházások	200	233	231	99,14
9	706112 Telefon szolgáltatás díja	150	452	233	51,55
10	Működési költségvetés	150	452	233	51,55
11	Személyi juttatások	30	79	43	54,43
12	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	20	32	20	62,50
13	Dologi kiadások	100	341	170	49,85
14	706113 Internet szolgáltatás díja	50	199	57	28,64
15	Működési költségvetés	50	199	57	28,64
16	Dologi kiadások	50	199	57	28,64
17	706114 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	254	355	246	69,30
18	Működési költségvetés	254	355	246	69,30
19	Dologi kiadások	179	280	171	61,07
20	Működési célú támogatások áht-n belülre	75	75	75	100,00
21	706115 Reprezentáció	300	190	79	41,58
22	Működési költségvetés	300	190	79	41,58
23	Személyi juttatások	190	110	43	39,09
24	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	70	50	24	48,00
25	Dologi kiadások	40	30	12	40,00
26	762 OKTATÁSI FELADATOK	50	0	0	0,00
27	KÖTELEZŐ FELADAT	50	0	0	0,00
28	706202 Nemzetiségi horvát nyelv és néptánc oktatása	50	0	0	0,00
29	Működési költségvetés	50	0	0	0,00
30	Dologi kiadások	50	0	0	0,00
31	763 KULTURÁLIS FELADATOK	450	350	225	64,29
32	KÖTELEZŐ FELADAT	450	350	225	64,29
33	706203 Táncbóor	50	25	25	100,00
34	Működési költségvetés	50	25	25	100,00
35	Személyi juttatások	50	25	25	100,00
36	706301 Klubestek	100	0	0	0,00
37	Működési költségvetés	100	0	0	0,00
38	Dologi kiadások	100	0	0	0,00
39	706308 Nemzetiségi nap	300	325	200	61,54
40	Működési költségvetés	300	325	200	61,54
41	Dologi kiadások	300	325	200	61,54
42	764 NEMZETISÉGI LÉTTTEL ÖSSZEFÜGGŐ FELADATOK	350	455	454	99,78
43	KÖTELEZŐ FELADAT	350	455	454	99,78
44	706402 Horvátok lakta tört. és kult. emlékhelyek megismerése	350	455	454	99,78
45	Működési költségvetés	350	455	454	99,78
46	Dologi kiadások	350	455	454	99,78
47	765 NÉPHAGYOMÁNY ÉS HITELET ÁPOLÁS	600	2 567	1 130	44,02
48	KÖTELEZŐ FELADAT	600	2 567	1 130	44,02
49	706502 Műsoros estek	100	1 867	759	40,65
50	Működési költségvetés	100	1 867	759	40,65
51	Személyi juttatások	0	200	19	9,50
52	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	0	25	0	0,00
53	Dologi kiadások	100	1 642	740	45,07
54	706503 Zarándoklatok külföldön és belföldön	500	700	371	53,00
55	Működési költségvetés	500	700	371	53,00
56	Személyi juttatások	0	50	48	96,00
57	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	0	117	112	95,73
58	Dologi kiadások	500	533	211	39,59
59	KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 484	5 151	2 947	57,21

KMJV Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2017. évi kiadásai

adatok ezer Ft-ban

60	K1 Személyi juttatások	270	464	178	38,36
61	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	90	224	156	69,64
62	K3 Dologi kiadások	1 849	4 155	2 307	55,52
63	K4 Elátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00
64	K5 Egyéb működési célú kiadások	75	75	75	100,00
65	Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00
66	Működési célú támogatások áht-n belülre	75	75	75	100,00
67	Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00
68	Tartalékok	0	0	0	0,00
69	K6 Beruházások	200	233	231	99,14
70	K7 Felújítások	0	0	0	0,00
71	K8 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00
72	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	0	0	0	0,00
73	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	0	0	0	0,00
74	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS	2 284	4 918	2 716	55,23
75	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	200	233	231	99,14
76	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 484	5 151	2 947	57,21
77	Működési hiteltörlesztés	0	0	0	0,00
78	Felhalmozási hiteltörlesztés	0	0	0	0,00
79	Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0	0	0,00
80	K9 FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0,00
81	KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 484	5 151	2 947	57,21

4. melléklet a 8/2018. (VI.11.) HTNÖ számú határozathoz

**Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
2017. évi maradványának megállapítása**

		adatok ezer Ft-ban
	Megnevezés	Tárgyév
	A	B
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 449
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 947
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1-2)	502
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 702
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4-5)	1 702
7.	Alaptevékenység maradványa (3+6)	2 204
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
9.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
10.	Vállalkozási tevékenység maradványa (8+9)	0
11.	Összes maradvány (7+10)	2 204
12.	Maradványt érintő korrekciós tételek	0
13.	Tényleges maradvány (11+12)	2 204*
14.	Tényleges maradványból kötelezettségvállalással terhelt maradvány	0
15.	- működési célú	0
16.	- felhalmozási célú	0
17.	Tényleges maradványból szabad maradvány	2 204
18.	- működési célú	2 204
19.	- felhalmozási célú	0

* A tényleges maradvány 2.203.777 Ft.

sorszám	Megnevezés	Törzsvagyon						adatok ezer Ft-ban	
		Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó forgalomképtelen vagyon		Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű forgalomképtelen vagyon		Korlátozottan forgalomképes vagyon		Üzleti vagyon (Forgalomképes)	
		Bruttó érték	Könyv szerinti nettó érték	Bruttó érték	Könyv szerinti nettó érték	Bruttó érték	Könyv szerinti nettó érték	Bruttó érték	Könyv szerinti nettó érték
1	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK							0	0
2	I. Immateriális javak							0	0
3	1. Vagyoni értékű jogok							0	0
4	2. Szellemi termékek							0	0
5	3. Immateriális javak érték helyesbítése							0	0
6	II. Tárgyi eszközök							0	0
7	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok							0	0
8	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek							0	0
9	3. Tényezőállatok							0	0
10	4. Beruházások, felújítások							0	0
11	5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése							0	0
12	III. Befektetési pénzügyi eszközök							0	0
13	1. Tartós részesedések							0	0
14	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							0	0
15	3. Befektetési pénzügyi eszközök érték helyesbítése							0	0
16	IV. Kincstári számlák, vagyonkezelésbe adotti eszközök							0	0
17	1. Kincstári számlák, vagyonkezelésbe adotti eszközök							0	0
18	2. Kincstári számlák, vagyonkezelésbe adotti eszközök érték helyesbítése							0	0
19	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK							0	0
20	I. Készletek							0	0
21	II. Értékpapírok							0	0
22	C) PÉNZESZKÖZÖK							0	0
23	I. Lekötött bankbetétek							2 204	0
24	II. Pénztári csekkek, betétkönyvek							0	0
25	III. Forintszámlák							0	0
26	IV. Devizaszámlák							2 204	0
27	D) KÖVETELÉSEK							0	0
28	I. Költségvetési éven esedékes követelések							0	0
29	II. Költségvetési éven követően esedékes követelések							0	0
30	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások							0	0
31	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK							0	0
32	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK							0	0
33	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F):							0	0
34	G) SAJÁT TŐKE							2 204	0
35	I. Nemzeti vagyon indulási értéke							0	0
36	II. Nemzeti vagyon változati							570	0
37	III. Egyéb eszközök indulási értéke és változati							0	0
38	IV. Felhalmozási eredmény							891	0
39	V. Eszközök érték helyesbítéseinek forrása							220	0
40	VI. Mérleg szerinti eredmény							0	0
41	B) KÖTELEZETTSÉGEK							0	0
42	I. Költségvetési éven esedékes kötelezettségek							0	0
43	II. Költségvetési éven követően esedékes kötelezettségek							0	0
44	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások							0	0
45	IV. Kincstári számlák, vagyonkezelésbe adotti eszközök							0	0
46	V. Kincstári számlák, vagyonkezelésbe adotti eszközök érték helyesbítése							0	0
47	VI. Kincstári számlák, vagyonkezelésbe adotti eszközök							0	0
48	FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+J):							1 354	0
49								2 204	0
50	"0"-ra leírt nagyságú, valamint 2016. és 2017. évek folyamán üzembe helyezett kiadott eszközök:	Bruttó érték	db	Bruttó érték	db	Bruttó érték	db	Bruttó érték	db
51	Hazánkban lévő érték nélküli nyilvántartott kiadott immateriális javak							240	9
52	Hazánkban lévő érték nélküli nyilvántartott kiadott tárgyi eszközök							0	0
53	01-02. számszorosban nyilvántartott kiadott eszközök							0	0
54	03-04. számszorosban nyilvántartott kiadott eszközök							0	0
55	Régecsont lelet							0	0

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata
részére nyújtott 2017. 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	782 000	782 000	0	0
02.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - feladatalapú támogatás része (működési)	749 728	0	749 728	0
03.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - feladatalapú támogatás része (felhalmozási)	0	0	0	0
04.	ÖSSZESEN:	1 531 728	782 000	749 728	0

I. melléklet

Többséves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A többséves kihatással járó döntés							számszerűsítése				
	száma	formája	feladat kódja	tárgya	lejárata	a tárgyévet követő években összesen	2017. évben	2018. évben	2019. évben	tárgyévet követő 3. év utáni években		
	A	B	C	D	E	G	H	I	J	K		
1	31/2014.(V.20.) HTNÖ sz. határozat	együttműködési megállapodás	706114	Együttműködés a megyében megrendezésre kerülő horvát nemzetiségi programok megvalósításában.	határozatlan idejű	225	75	75	75			

TARTALOMJEGYZÉK

Előterjesztés

Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2017. évi költségvetésének végrehajtása és a 2017. évi maradvány megállapítása (ZÁRSZÁMADÁS)

1. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése	4
2. A nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtása	5
2.1. Bevételek alakulása jogcímenként	5
2.2. Kiadások alakulása jogcímenként	7
3. A 2017. évi maradvány megállapítása	9
4. A vagyon alakulása, a nemzetiségi önkormányzat vagyonkimutatása	10
5. Az állami támogatásokkal való elszámolás bemutatása.....	11
6. Többséves 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

Előterjesztés melléklete

1. számú melléklet Többséves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Határozat-tervezet

Határozat-tervezet mellékletei

1. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2017. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
- 1/a. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2017. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatása
2. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Horvát Települési Nemzetiségi Önkormányzata 2017. évi bevételei