

## ORSZÁGOS SZLOVÁK ÖNKORMÁNYZAT ELNÖKE

---

Készítette: Sebestyén Zoltánné gazdasági vezető

**Tárgy:** Javaslat az Országos Szlovák Önkormányzat  
2020. évi zárszámadására

***Tisztelt Képviselők!***

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) előírásainak megfelelően készítették el az Önkormányzat felügyelcete alá tartozó költségvetési szervek a szarvasi Szlovák Általános Iskola, Óvoda és Kollégium, a sátoraljaújhelyi Magyar-Szlovák Két Tanítási Nyelvű Nemzetiségi Általános Iskola és Kollégium, békéscsabai Szlovák Gimnázium, Általános Iskola, Óvoda és Kollégium, az Országos Szlovák Önkormányzat Hivatala, a hozzá tartozó intézmények (gazdasági szervezettel nem rendelkezők) és az Önkormányzat a 2020. évi elemi költségvetési beszámolójukat. A beszámolók intézményenként forintban, a Magyar Államkincstár KGR rendszerében feladásra kerültek, a főkönyvi kivonatokkal mellékelve, a Kincstár a konszolidált beszámolót elkészítette.

Az Államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 87.§-a alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról

a) a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót,

b) az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Az Áht. 91. §-a szabályozza a zárszámadást az államháztartás önkormányzati alrendszerére vonatkozóan az alábbiak szerint:

„(1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a 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 Miniszterelnökség tájékoztatása alapján: a Kormány a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendeletben az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A veszélyhelyzet időtartama alatt a nemzetiségi önkormányzatok nem tarthatnak testületi ülést, ezért a zárszámadási rendeletet nem fogadhatja el a képviselő-testület/ közgyűlés.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló (a továbbiakban: Kat.) 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése, továbbá a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Nek tv.) 153. § (1) bekezdése és 153. § (2) bekezdése alapján a veszélyhelyzet időtartama alatt a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testület/ közgyűlés feladat- és hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat elnöke gyakorolja a jogszabályokban meghatározott korlátokkal.

Az Áht. Nek tv. és Kat. vizsgált rendelkezései alapján megállapítható, hogy a veszélyhelyzet időtartama alatt a zárszámadási rendelet elfogadására a nemzetiségi önkormányzat elnöke jogosult.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

(3) A nemzetiségi önkormányzat és a társulás zárszámadásának megalkotására az (1) és (2) bekezdést kell alkalmazni a 26. § (1) bekezdésében meghatározott eltérésekkel.”

26. §(1) A nemzetiségi önkormányzatra, a társulásra és az általuk irányított költségvetési szervekre a 23-25. § rendelkezéseit kell alkalmazni, azzal, hogy

a) költségvetési rendeleten költségvetési határozatot kell érteni,

b) a képviselő-testület hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete vagy a társulási tanács gyakorolja,

c) a polgármester részére meghatározott feladatokat a nemzetiségi önkormányzat elnöke vagy a társulási tanács elnöke látja el,

d) a jegyző részére meghatározott feladatokat - a helyi nemzetiségi önkormányzatok kivételével - az országos nemzetiségi önkormányzat hivatalvezetője vagy a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője látja el.

A 2020. évi zárszámadás előterjesztésének elkészítésekor, valamint a zárszámadási határozattervezet összeállításakor a fenti jogszabályokra tekintettel jártunk el. A számadatok Ft-ban kerülnek bemutatásra.

Az Országos Szlovák Önkormányzat Közgyűlése 2020. február 25-én fogadta el az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló határozatát, amely a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került.

Az Országos Szlovák Önkormányzat 2020. évi költségvetésének 3. számú módosított bevételi és kiadási fő összege **3 524 013 857.- Ft.**

2020. évben a költségvetési bevételek és a költségvetés belső finanszírozása:

**3 509 201 755.- Ft,** (2019. évi költségvetési maradvánnyal együttesen) az előirányzat 99,58 % -ban teljesült

**Ebből:**

az Önkormányzat működési bevételei **2 178 538 632.- Ft**-ban, az előirányzat (2 193 350 734.- Ft) 99,32 % -ában,

az Önkormányzat felhalmozási bevételei **1 056 421 559 Ft**-ban, az előirányzat (1 056 421 559.- Ft) 100,0 % -ában teljesültek.

– az előző évi maradvány **274 241 564.- Ft**-ban, az előirányzat 100,0 %-ban teljesült.

**2020. évben a költségvetési kiadások teljesülése 2 347 713 487 Ft,** az előirányzat 66,62 % -ában teljesült.

**Ebből:**

– az Önkormányzat működési kiadásai **2 170 783 500.- Ft**-ban, az előirányzat (2 335 622 428.- Ft) 92,94 % -ában,

– az Önkormányzat fejlesztési kiadásai **176 929 987.- Ft**-ban, az előirányzat (1 188 391 429.- Ft) 14,89 % -ában teljesültek.

Az összevont értékek a Magyar Államkincstár által pénzügyileg jóváhagyott az OSZÖ „2020 összevont (konszolidált) beszámoló” űrlapjainak adataival mindenben megegyezők.

Az alábbiakban részletesen bemutatásra kerül az Országos Szlovák Önkormányzat bevételeinek, illetve kiadásainak 2020.évi alakulása a költségvetési számvitel (rovatrend alapján).

A kimutatásokban az OSZÖ, az OSZÖ Hivatala, valamennyi köznevelési intézmény, - a gazdasági szervezettel rendelkező és nem rendelkező iskolák - összesítve, illetve a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények összesítése szerepel.

A gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények: a Magyarországi Szlovákok Könyvtára és Dokumentációs Központja, a Magyarországi Szlovákok Kulturális Intézete, a Vertigo Szlovák Színház, a Magyarországi Szlovákok Kutatóintézete, illetve a Magyarországi Szlovákok Pedagógiai Módszertani Központja.

## BEVÉTELEK

Bemutatásra kerül az Önkormányzat és az intézmények kiemelt bevételi előirányzatainak alakulása

(Megjelenése a határozattervezet 1. és 2. mellékleteiben)

### I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1 rovat)

Megnevezés	2020.évi Eredeti előirányzat E Ft	2020. évi 3. sz. módosított előirányzat E Ft	2020. évi teljesítés E Ft	Telje- sítés %
<i>Önkormányzat</i>	1 963 053 033	2 088 415 549	2 088 402 549	100,0
<i>Hivatal</i>	0	0	0	
<i>Köznevelési intézmények</i>	0	4 559 466	4 559 466	100,0
<i>Gazdasági szervezettel nem rendelkező egyéb intézmények</i>	0	4 400 000	4 400 000	100,0
<b>Költségvetési mindösszesen: szervek</b>	<b>1 963 053 033</b>	<b>2 097 375 015</b>	<b>2 097 362 015</b>	<b>100,0</b>

**Működési célú támogatások teljesítésének részletezése:**

**I/A Önkormányzat**

- Működési támogatás: 2 088 402 549.- Ft, melyből:
  - Országos Szlovák Önkormányzat és Média támogatása 193 390 000.- Ft,
  - OSZÖ intézményeinek általános támogatása 200 000 000.- Ft,
  - OSZÖ intézményeinek bérkompenzáció támogatása 2 559 000.-Ft,
  - Köznevelési intézmények MÁK finanszírozása 1 428 060 348.- Ft,
  - Köznevelési támogatás (finanszírozás) 199 786 667.- Ft,
  - Köznevelési támogatás (tábor) 4 296 800.-Ft,
  - Kulturális pótlék 734 000.- Ft,
  - 6% béremelés kulturális intézmények 1 063 584.- Ft,
  - Elvonások és befizetések 2 376 361.- Ft,
  - Miniszterelnökség-Bethlen Gábor Alap pályázati támogatások:
    - Szlovák nemzetiségi pedagógusok továbbképzése 2 400 000.- Ft,
    - Jogi és Közösségi Támogató Iroda működési költségei 11 500 000.-Ft,
    - Budapesti iskola nyílászáró csere 1 283 000.-Ft,
    - Békéscsabai iskola sportpálya felújítás 381 000.-Ft,
    - Nyári táborok 40 391 789.-Ft.
  - 2019. évi adott támogatás visszafizetése 180 000.-Ft.

**I/B Köznevelési Intézmények**

**Szlovák Tanítási Nyelvű Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Kollégium,  
Budapest**

XIII. kerület Önkormányzata étkezési támogatás 65 594.- Ft.

**Szlovák Két Tanítási Nyelvű Általános Iskola és Óvoda, Tótkomlós**

Békéscsabai Szakképzési Centrum támogatása tanulók nyári gyakorlata 62 790.-Ft.

**Magyar-Szlovák Két Tanítási Nyelvű Nemzetiségi Általános Iskola és Kollégium, Sátoraljaújhely**

Kormányhivatal Foglalkoztatási Osztály közfoglalkoztatásra 3 852 657 Ft

**Szlovák Általános Iskola, Óvoda és Kollégium, Szarvas**

EFOP támogatás 578 425.- Ft.

**I/C Gazdasági szervezettel nem rendelkező egyéb intézmények****Magyarországi Szlovákok Kulturális Intézete**

*Emberi Erőforrások Minisztériuma – Emberi Erőforrás Támogatáskezelő Csoóri Sándor Alapból elnyert támogatások a népi kultúra területén, közösségteremtő műfajokban működő – Magyarországon a hazai és nemzetiségi, néptáncos, népzenei és népdalköri – szervezetek, közösségek támogatása összesen 4 400 000.-Ft.*

- Hajnalcsillag Hagyományörző Együttes támogatása néptáncra, zeneoktatásra összesen 3 800 000.-Ft
- Népzenei programok megvalósítása, Bakonycsérnyei Hagyományörző Együttes részére 600 000.- Ft.

**II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről  
(B2 rovat)**

Megnevezés	2020.évi Eredeti előirányzat E Ft	2020. évi 3. sz. módosított előirányzat E Ft	2020. évi teljesítés E Ft	Telje- sítés %
<i>Önkormányzat</i>	23 510 000	1 040 275 000	1 040 275 000	100,0
<i>Köznevelési intézmények</i>		3 200 000	3 200 000	100,0
<i>Gazdasági szervezettel nem rendelkező egyéb intézmények</i>	0	8 000 000	8 000 000	100,0
<b>Összesen</b>	<b>23 510 000</b>	<b>1 051 475 000</b>	<b>1 051 475 000</b>	<b>100,0</b>

**Felhalmozási célú támogatások részletezése****II/A Önkormányzat**

- ✓ Országos Szlovák Önkormányzat és Média támogatása 5 810 000 Ft
- ✓ OSZÖ intézményeinek általános támogatása 17 700 000 Ft

*Miniszterelnökség – Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt által kezelt támogatások*

- ✓ A Magyarországi Szlovákok Közösségi és Jogi Támogató Irodája eszköz beszerzésének támogatása 10 000 000.- Ft,
- ✓ A budapesti Szlovák Tanítási Nyelvű Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Kollégium nyílászáróinak cseréjére 158 717 000.- Ft,
- ✓ A békéscsabai iskola sportpálya felújítására 57 619 000.- Ft,
- ✓ A sátoraljaújhelyi iskola udvarának felújítására 17 000 000.- Ft,
- ✓ A tótkomlói iskola tantermeinek felújítására 8 000 000.- Ft.

A Rákóczi úti volt szlovák evangélikus templom megvásárlására és felújítására a magyar állam támogatása 765 429 000.- Ft.

**II/B Köznevelési intézmények****Szlovák Tanítási Nyelvű Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Kollégium, Budapest**

II. Kerületi Helyi Önkormányzat 200 000.- Ft támogatása notebook vásárlásra.

**Szlovák Gimnázium, Általános Iskola, Óvoda és Kollégium, Békéscsaba**

Miniszterelnökség 3 000 000.- Ft, számítástechnikai fejlesztés támogatására.

**II/C Gazdasági szervezettel nem rendelkező egyéb intézmények****Magyarországi Szlovákok Kulturális Intézete**

Miniszterelnökség támogatása 8 000 000.- Ft, ingatlan felújításra és bővítésre.

**III. Működési bevételek****(B4 rovat)**

Megnevezés	2020.évi Eredeti előirányzat E Ft	2020. évi 3. sz. módosított előirányzat E Ft	2020. évi teljesítés E Ft	Telje- sítés %
<i>Önkormányzat</i>		185 538	185 549	100,0
<i>Hivatal</i>	3 000 000	3 074 312	2 984 335	97,1
<i>Köznevelési intézmények</i>	83 217 548	78 093 248	63 224 446	81,0
<i>Gazdasági szervezettel nem rendelkező egyéb intézmények</i>	700 000	845 995	1 005 661	118,9
<b>Összesen</b>	<b>86 917 548</b>	<b>82 199 093</b>	<b>67 399 991</b>	<b>82,0</b>

A működési bevételek kamat, ellátási díjak, továbbszámított szolgáltatások, bérleti díjak, részvételi díjak, ÁFA visszatérítés stb. tartalmazzák.

**IV. Felhalmozási bevételek****(B5 rovat)**

Felhalmozási bevétele az Önkormányzatnak 2020-ban nem volt.

**V. Működési célú átvett pénzeszközök  
(B6 rovat)**

Megnevezés	2020.évi Eredeti előirányzat E Ft	2020. évi 3. sz. módosított előirányzat E Ft	2020. évi teljesítés E Ft	Telje- sítés %
<i>Önkormányzat</i>		3 596 905	3 596 905	100,0
<i>Köznevelési intézmények</i>		7 441 683	7 441 683	100,0
<i>Gazdasági szervezettel nem rendelkező egyéb intézmények</i>		2 738 038	2 738 038	100,0
<b>Költségvetési mindösszesen:</b>		<b>13 776 626</b>	<b>13 776 626</b>	<b>100,0</b>

**Átvett pénzeszközök részletezése**

**V/A Önkormányzat**

*Határon Túli Szlovákok Hivatalától érkezett támogatások*

- Náš kalendár 5000 EUR/1 703 900.-Ft
- Bibliai tábor 2000 EUR/685 200.- Ft
- Rendkívüli támogatás adventi ajándékcsomagok beszerzésére 1500 EUR/526 245.-Ft
- Pro Cultura Slovaca, kulturális díjra 2000 EUR/ 681 560.-Ft

**V/B Köznevelési intézmények**

**Szlovák Tanítási Nyelvű Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Kollégium,  
Budapest**

*Határon Túli Szlovákok Hivatalától kapott támogatások*

- Könyv a tudás kapuja 800 EUR/276 904.-Ft,
- V4-ek ismertetése 1000 EUR/341 990.-Ft,
- Barátom a könyv 1000 EUR/341 990.-Ft,
- Szlávság jövőbeli világa 1000 EUR/341 990.-Ft,
- Szlovák hagyományok megjelenítése 800 EUR/273 592.-Ft,
- Sítábor 1500 EUR/512 985.-Ft,
- Konstantin és Metod élete összesen 1200 EUR/368 939.-Ft.

Magyarországi Szlovákok Közhasznú Alapítványától 175 000.-Ft.

**Szlovák Két Tanítási Nyelvű Általános Iskola és Óvoda, Tótkomlós**

Tempus Közalapítvány ERASMUS támogatás 3 743 443.-, nemzetközi csere-diák program.

**Magyar-Szlovák Két Tanítási Nyelvű Nemzetiségi Általános Iskola és Kollégium,  
Sátoraljaújhely**

Határon Túli Szlovákok Hivatalától az iskola 70. éves évfordulójára 3000 EUR/  
1 064 850.-Ft.

**V/C Gazdasági szervezettel nem rendelkező egyéb intézmények**

**Magyarországi Szlovákok Kulturális Intézete**

*Határon Túli Szlovákok Hivatalától kapott támogatások*  
Szlovák Tájházvezetők Országos Konferenciája 1 000 EUR/348 830.- Ft,

**Vertigo Szlovák Színház**

*Határon Túli Szlovákok Hivatalától kapott támogatások*

- Nyári tábor 900 EUR/311 463. Ft,
- „Improvizáció az irodalomban” szakmai műhely, 1000 EUR/346 070.-Ft.

**Magyarországi Szlovákok Módszertani Központja**

*Határon Túli Szlovákok Hivatalától kapott támogatások*

- Slovenčinár folyóirat 2 500 EUR/865 325.- Ft,

**Magyarországi Szlovákok Kutatóintézete**

*Határon Túli Szlovákok Hivatalától kapott támogatások*

- Diákkutató verseny 500 EUR/174 090.-Ft,
- Konferencia 2000 EUR/692 260.-Ft.

**VI. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök  
(B7 rovat)**

Megnevezés	2020.évi Eredeti előirányzat E Ft	2020. évi 3. sz. módosított előirányzat E Ft	2020. évi teljesítés E Ft	Telje- sítés %
<i>Köznevelési intézmények</i>	0	4 212 749	4 212 749	100,0
<i>Gazdasági szervezettel nem rendelkező egyéb intézmények</i>	0	733 810	733 810	100,0
<b>Költségvetési mindösszesen: szervek</b>	0	4 946 559	4 946 559	100,0



## VI/A Köznevelési intézmények

### Szlovák Tanítási Nyelvű Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Kollégium, Budapest

*Határon Túli Szlovákok Hivatalától kapott támogatások*

- Robotika 1500 EUR/519 195.-Ft,
- Interaktív informatikai eszköz beszerzés 2000 EUR/692 260.-Ft,
- Szlovák szülőfalu – szaktanterem berendezés vásárlása 3000 EUR/1 038 390.-Ft,
- Táncolj, táncolj, forogj! Hangosítás – hangfal beszerzése 1000 EUR/346 130.-Ft,
- Konstantin és Metod élete összesen 1200 EUR/410 388.-Ft, melyből felhalmozási célú átvett pénzeszköz 41 449.-Ft.

*Magyarországi Szlovákok Közhasznú Alapítványától 110 000. Ft*

### Szlovák Gimnázium, Általános Iskola, Óvoda és Kollégium, Békéscsaba

*Határon Túli Szlovákok Hivatalától kapott támogatás HIRKA terem berendezés vásárlására 2500 EURO/865 325.-Ft.*

*Magyarországi Szlovákok Szövetsége Közhasznú Alapítványától kapott támogatás 600 000. Ft, HIRKA terem berendezéséhez.*

## VII. Finanszírozási bevételek (B8 rovat)

Megnevezés	2020.évi Eredeti előirányzat E Ft	2020. évi 3. sz. módosított előirányzat E Ft	2020. évi teljesítés E Ft	Telje- sítés %
<i>Önkormányzat</i>	45 000 000	148 287 613	148 287 613	100,0
<i>Hivatal</i>	120 565 000	132 592 499	132 592 499	100,0
<i>Köznevelési intézmények</i>	1 600 980 349	1 715 130 395	1 715 130 395	100,0
<i>Gazdasági szervezettel nem rendelkező egyéb intézmények</i>	148 096 600	181 115 273	181 115 273	100,0
<b>Költségvetési mindösszesen: szervek</b>	<b>1 914 641 949</b>	<b>2 177 125 780</b>	<b>2 177 125 780</b>	<b>100,0</b>

A finanszírozási bevételek tartalmazzák az előző évi maradványt (274 241 564 Ft), illetve a költségvetési intézményeknek folyósított támogatást (1 902 884 216 Ft).

A fenti táblázatban látható a kiemelt előirányzatok alakulása, – viszont a nagy terjedelemre való tekintettel – a személyi juttatások és járulékok, illetve a dologi kiadások előirányzatai és teljesítés részletezésének bemutatása OSZÖ szintjén történik az összevont beszámoló űrlapjai alapján. A részletes intézményi költségvetési beszámolók a zárszámadás 5. sz. mellékletében megtekinthetők.

## I. KIADÁSOK

### Költségvetési szervek költségvetési kiadásai

(megjelenése a határozat tervezet 1 és 2. sz. mellékletében)

Megnevezés	2020. évi eredeti ei Ft	2020. évi módosított ei Ft	2020. évi teljesítés Ft	Teljesítés %-a
<b>Önkormányzat</b>				
Személyi juttatások	48 507 190	53 517 792	52 300 136	97,7%
Munkaadókat terhelő járulékok	8 204 000	8 195 435	8 065 262	98,4%
Dologi kiadások	10 706 810	25 133 964	23 632 253	94,0%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	1 864 680	1 864 680	100,0%
Egyéb működési célú kiadások	114 830 766	171 030 081	124 082 332	72,6%
Beruházások	3 810 000	735 192 864	20 680 114	2,8%
Felújítások	18 000 000	382 941 573	104 408 561	27,3%
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>204 058 766</b>	<b>1 377 876 389</b>	<b>335 033 338</b>	<b>24,3%</b>
<b>Hivatal</b>				
Személyi juttatások	88 085 560	93 421 811	92 909 924	99,5%
Munkaadókat terhelő járulékok	15 197 000	15 608 177	14 844 557	95,1%
Dologi kiadások	18 982 440	19 500 820	17 079 418	87,6%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0		
Egyéb működési célú kiadások	0	1 950 720	1 950 720	100,0%
Beruházások	1 300 000	5 185 283	4 296 547	82,9%
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>123 565 000</b>	<b>135 666 811</b>	<b>131 081 166</b>	<b>96,6%</b>
<b>Köznevelési intézmények</b>				
Személyi juttatások	1 125 021 301	1 186 662 270	1 162 741 766	98,0%
Munkaadókat terhelő járulékok	209 483 380	216 624 717	204 155 119	94,2%
Dologi kiadások	343 128 760	366 255 551	311 122 736	84,9%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 615 000	7 753 933	880 324	11,4%
Egyéb működési célú kiadások	0	76 337	76 337	100,0%
Beruházások	1 949 456	35 264 733	25 988 984	73,7%
Felújítások	0	0	0	
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>1 684 197 897</b>	<b>1 812 637 541</b>	<b>1 704 965 266</b>	<b>94,1%</b>
<b>Gazdasági szervezettel nem rendelkező egyéb intézmények</b>				
Személyi juttatások	83 001 340	89 857 294	88 351 798	98,3%
Munkaadókat terhelő járulékok	13 563 000	13 402 343	13 081 356	97,6%
Dologi kiadások	49 370 460	61 327 459	50 205 738	81,9%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	3 038 598	3 038 598	100,0%
Egyéb működési célú kiadások	0	400 446	400 446	100,0%
Beruházások	2 861 800	29 806 976	21 555 781	72,3%
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>148 796 600</b>	<b>197 833 116</b>	<b>176 633 717</b>	<b>89,3%</b>
<b>Költségvetési kiadások mindösszesen</b>	<b>2 160 618 263</b>	<b>3 524 013 857</b>	<b>2 347 713 487</b>	<b>66,6%</b>

**I/1. Személyi kiadások, járulékok részletezése  
(K1-K2 rovat)**

Megnevezés	2020. évi Eredeti EI ezer Ft	2020.évi Módosított EI ezer Ft	2020.évi Teljesítés ezer Ft	Teljesítés %-a
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 170 900 802	1 170 306 148	1 157 484 957	98,90%
Normatív jutalmak	16 014 120	45 343 772	44 404 720	97,93%
Céljuttatás, projektprémium	0	6 504 688	6 504 688	100,00%
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj,	6 671 097	5 105 182	2 936 177	57,51%
Végkielégítés	0	596 000	596 000	100,00%
Jubileumi jutalom	26 891 340	28 645 125	26 955 150	94,10%
Béren kívüli juttatások	21 044 396	28 871 084	28 197 604	97,67%
Közlekedési költségtérítés	4 970 846	4 237 450	3 637 489	85,84%
Szociális támogatások	850 000	100 000	100 000	100,00%
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	5 495 000	29 765 029	28 155 403	94,59%
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen</b>	<b>1 252 837 601</b>	<b>1 319 474 478</b>	<b>1 298 972 188</b>	<b>98,45%</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	43 736 990	47 339 776	47 287 120	99,89%
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	41 580 800	47 056 772	43 157 590	91,71%
Egyéb külső személyi juttatások	6 460 000	9 588 141	6 886 726	71,83%
<b>Külső személyi juttatások összesen</b>	<b>91 777 790</b>	<b>103 984 689</b>	<b>97 331 436</b>	<b>93,60%</b>
<b>Személyi juttatások mindösszesen (K1)</b>	<b>1 344 615 391</b>	<b>1 423 459 167</b>	<b>1 396 303 624</b>	<b>98,09%</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>246 447 380</b>	<b>253 830 672</b>	<b>240 146 294</b>	<b>94,61%</b>

A táblázat adataiból jól látható, hogy a személyi juttatások teljesítése 98,09 %-os, a járulékok a teljesítés 94,61 %-os. A költségvetési törvényben meghatározott cafatéira rendszer keretében adott juttatások nem haladták meg a nettó 200 000 Ft/ fő-t. A cafetéria keretében SZÉP kártyára történtek meg a kifizetések a munkavállalók számára.

## I/2. Dologi kiadások részletezése (K3 rovat)

Sor szám	Megnevezés	2020. évi Eredeti előirányzat E Ft	2020. évi Módosított előirányzat E Ft	2020. évi Teljesítés E Ft	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6
1.	Szakmai anyagok beszerzése	7 853 370	12 332 701	10 729 199	87,00%
2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	14 450 758	23 461 307	22 089 772	94,15%
3.	<i>Készletbeszerzés összesen</i>	22 304 128	35 794 008	32 818 971	91,69%
4.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	5 829 421	6 578 208	5 696 203	86,59%
5.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	4 302 000	4 163 822	3 554 344	85,36%
6.	<i>Kommunikációs szolgáltatások összesen</i>	10 131 421	10 742 030	9 250 547	86,12%
7.	Közüzemi díjak	71 543 830	86 729 077	67 861 176	78,25%
8.	Vásárolt ételmezés	120 684 137	98 211 034	91 946 195	93,62%
9.	Bérleti és lízing díjak	4 869 000	6 988 393	5 921 403	84,73%
10.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	9 688 000	15 344 914	13 298 399	86,66%
11.	Közvetített szolgáltatások	0	1 500	1 500	100,00%
12.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	30 834 416	63 384 346	47 727 174	75,30%
13.	Egyéb szolgáltatások	63 269 075	65 646 299	58 547 833	89,19%
14.	<i>Szolgáltatási kiadások összesen</i>	300 888 458	336 305 563	285 303 680	84,83%
15.	Kiküldetések kiadásai	7 888 550	7 282 607	5 280 685	72,51%
16.	Reklám- és propagandakiadások	1 130 000	1 552 739	1 466 345	94,44%
17.	<i>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</i>	9 018 550	8 835 346	6 747 030	76,36%
18.	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	73 812 853	73 819 368	62 004 475	83,99%
19.	Fizetendő általános forgalmi adó	800 000	552 000	189 000	34,24%
20.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	191 920	186 920	97,39%
21.	Egyéb dologi kiadások	5 233 060	5 977 559	5 539 522	92,67%
22.	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	79 845 913	80 540 847	67 919 917	84,33%
23.	<b>Dologi kiadások mindösszesen (K3)</b>	<b>422 188 470</b>	<b>472 217 794</b>	<b>402 040 145</b>	<b>85,14%</b>

A dologi kiadások teljesítése összességében 85,14 %-os, a Magyar Államkincstár felé történő rendszeres adatszolgáltatás folyamatos előirányzat átcsoportosítást igényel, ennek köszönhetően az egyes jogcímek nem léphetők túl.

## I/3. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4 rovat)

Az ellátottak pénzbeli juttatásai tartalmazzák a táborok, rendezvények alkalmával a gyerekeknek vásárolt ételmezt, ajándékokat, belépőket.

2020. évi Eredeti EI	4 615 000.- Ft
2020. évi Módosított EI	12 657 211.- Ft
2020. évi Teljesítés	5 783 602.- Ft
Teljesítés %-a	45,69%

## I/4. Egyéb működési célú kiadások (K5 rovat)

Az egyéb működési célú kiadások a SlovakUm Nonprofit Kft. (Ludové noviny) részére, illetve az OSZÖ által kiírt pályázatok alapján átadott pénzeszközöket, fel nem használt pályázati és egyéb támogatásokból adódó visszafizetési kötelezettségeket tartalmaznak, illetve a tartalékok képzése ezen a rovaton kerül nyilvántartásba. Tartalék csak az Önkormányzatnál képezhető, intézményeknél nem.

### 1/4 Önkormányzat összesen

2020. évi Eredeti EI	114 830 766.- Ft
2020. évi Módosított EI	173 457 584.- Ft – ebből tartalékok: 39 644 946.- Ft
2020. évi Teljesítés	126 509 835.- Ft
Teljesítés %-a	72,93%

A teljesség igénye nélkül a jelentősebb összegek kerülnek bemutatásra, a SlovakUm Nonprofit Kft. részére 2020-ban összesen 64 438 000.-Ft került átadásra, melyből 63 000 000.-Ft finanszírozás, 1 438 000.-Ft a Náš kalendár kiadására. OSZÖ által adott pályázati támogatások 3 060 000.-Ft, a nyári táborozás költségeire folyósított támogatás (BGA pályázatból) 40 391 789.- Ft.

## I/5. Beruházási kiadások

Emlékeztető: 2014 januárjától az új számviteli szabályozás szerint a beruházási kiadások között kell szerepeltetni a befektetett eszközökön túl, az ún. „kis értékű” tárgyi eszközöket is. A jogszabály kis értékű eszköznek minősíti azokat a tárgyi eszközöket, immateriális javakat melyek egy éven túl szolgálják a költségvetési szerv gazdálkodását, azonban az egyedi bekerülési értékük nem éri el a nettó 200 000.-Ft-ot. A nyilvántartásba vétellel egyidejűleg teljes értékben megtörténik az értékcsökkenés elszámolása, így értékben nem szerepelnek az önkormányzat vagyonában a kis értékű tárgyi eszközök. Nyilvántartásuk analitikus nyilvántartásban biztosított.

Az eszközök nettó beszerzési áron kerülnek aktiválásra, az ÁFÁ-t nem tartalmazzák. (A részletezésnél a teljesség igénye nélkül kerülnek bemutatásra a beszerzett eszközök kiadásai.)

### A beruházási kiadások teljesítése összevontan

2020. évi Eredeti EI	9 921 256.-Ft
2020. évi Módosított EI	805 449 856.- Ft
2020. évi Teljesítés	72 521 426.- Ft
Teljesítés %-a	14,89 %

### 1/5/A Önkormányzat

2020. évi Eredeti EI	3 810 000.- Ft
2020. évi Módosított EI	735 192 864.- Ft
2020. évi Teljesítés	20 680 114.- Ft
Teljesítés %-a	2,81%

Jelentősebb beruházások: a képviselők részére laptop beszerzés, a Jogi és Közösségi Támogató Iroda számára informatikai eszközök, iskolák részére számítástechnikai eszközök, bútorok vásárlása – a pályázati támogatásokból.

A teljesítés rendkívül alacsony %-át a templom vásárlására, felújítására kapott támogatás, illetve az iskolák pályázati támogatásának következő évi felhasználása indokolja.

#### **1/5/B Hivatal**

2020. évi Eredeti EI	1 300 000.-Ft
2020. évi Módosított EI	5 185 283.- Ft
2020. évi Teljesítés	4 296 547.- Ft
Teljesítés %-a	82,9%

A Hivatalnál - a teljesség igénye nélkül - informatikai eszközök beszerzése, - főként laptopok a munkavállalók számára a home-office maradéktalan ellátásának biztosítására -, kertibútor, mosógép vásárlása történt.

#### **1/5/C Köznevelési intézmények**

2020. évi Eredeti EI	1 949 456.-Ft
2020. évi Módosított EI	35 264 733.- Ft
2020. évi Teljesítés	25 988 984. Ft
Teljesítés %-a	73,7 %

Általánosságban elmondható, minden iskolánkra vonatkozóan, hogy a veszélyhelyzetre tekintettel érintésmentes lázmérők, kézmosó adagolók kerültek beszerzésre.

#### ***Szlovák Tanítási Nyelvű Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Kollégium, Budapest***

2020. évi Eredeti EI	1 524 000.-Ft
2020. évi Módosított EI	3 976 472.- Ft
2020. évi Teljesítés	3 879 118.- Ft
Teljesítés %-a	97,6 %

Jelentősebb beszerzések informatikai eszközök, illetve kisértékű beszerzések: tornatermi eszközök, hűtőszekrény, székek.

#### ***Szlovák Két Tanítási Nyelvű Általános Iskola és Óvoda, Tótkomlós***

2020. évi Eredeti EI	250 000.- Ft
2020. évi Módosított EI	259 916.- Ft
2020. évi Teljesítés	256 429.- Ft
Teljesítés %-a	98,7%

Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés történt.

#### ***Szlovák Gimnázium, Általános Iskola, Óvoda és Kollégium, Békéscsaba***

2020. évi Eredeti EI	175 456.- Ft
2020. évi Módosított EI	19 492 988.- Ft
2020. évi Teljesítés	10 492 988.- Ft
Teljesítés %-a	53,8%

Iskolai osztályokba tanulóasztalok, padok, illetve egyéb kisértékű eszközök vásárlása, pályázati pénzből informatikai eszközök (laptopok, notebook és interaktív tábla) beszerzése történt.

**Szlovák Általános Iskola, Óvoda és Kollégium, Szarvas**

2020. évi Eredeti EI	
2020. évi Módosított EI	8 545 912.-Ft
2020. évi Teljesítés	8 371 004.- Ft
Teljesítés %-a	98,0 %

Klímaberendezésekkel bővítésre került az osztálytermek klimatizációja. Kis értékű informatikai, illetve egyéb eszközök kerültek beszerzésre.

EFOP a támogatási forrásból tanulóasztalok és székek, illetve kis értékű taneszközök és társasjátékok beszerzése történt.

**Magyar–szlovák Két Tanítási Nyelvű Nemzetiségi Általános Iskola és Kollégium, Sátoraljaújhely**

2020. évi Eredeti EI	
2020. évi Módosított EI	2 989 445.- Ft
2020. évi Teljesítés	2 989 445.-Ft
Teljesítés %-a	100,0 %

Informatikai eszközök beszerzése, illetve tanulói bútorok, egyéb kis értékű tárgyi eszközök beszerzése történt.

**1/5/D Gazdasági szervezettel nem rendelkező egyéb intézmények**

**Összesen**

2020. évi Eredeti EI	2 861 800.-Ft
2020. évi Módosított EI	29 806 976.- Ft
2020. évi Teljesítés	21 555 781.- Ft
Teljesítés %-a	72,3%

**Magyarországi Szlovákok Könyvtára és Dokumentációs Központja**

2020. évi Eredeti EI	652 00.- Ft
2020. évi Módosított EI	3 146 585.- Ft
2020. évi Teljesítés	3 146 585.- Ft
Teljesítés %-a	100,0 %

Riasztó berendezés, térképek, könyvek, informatikai eszközök beszerzése történt.

**Magyarországi Szlovákok Kulturális Intézete**

2020. évi Eredeti EI	431 800.- Ft
2020. évi Módosított EI	17 945 176.- Ft
2020. évi Teljesítés	9 693 981.- Ft
Teljesítés %-a	54,0%

Gázkazán, bútorok, egyéb kis értékű eszközök, informatikai eszközök kerültek beszerzésre.

**Vertigo Szlovák Színház**

2020. évi Eredeti EI	889 000.- Ft
2020. évi Módosított EI	4 171 965.- Ft
2020. évi Teljesítés	4 171 965.- Ft
Teljesítés %-a	100,0%

Informatikai eszközök, gázkazán, illetve egyéb kis értékű eszközök (kellékek) beszerzése valósult meg.

**Magyarországi Szlovákok Pedagógiai Módszertani Központja**

2020. évi Eredeti EI	0 Ft
2020. évi Módosított EI	2 106 990.- Ft
2020. évi Teljesítés	2 106 990.- Ft
Teljesítés %-a	100,0%

Informatikai eszközök (notebookok, laptopok) vásárlása történt.

**Magyarországi Szlovákok Kutatóintézete**

2020. évi Eredeti EI	889 000.- Ft
2020. évi Módosított EI	2 436 260.- Ft
2020. évi Teljesítés	2 436 260.- Ft
Teljesítés %-a	100,0%

Informatikai eszközök, illetve egyéb kis értékű tárgyi eszközök beszerzése történt.

**I/6. Felújítási kiadások****Országos Szlovák Önkormányzat összesen**

2020. évi Eredeti EI	18 000 000.-Ft
2020. évi Módosított EI	382 941 573.- Ft
2020. évi Teljesítés	104 408 561.- Ft
Teljesítés %-a	27,3%

**I/6/A Önkormányzat**

2020. évi eredeti EI	18 000 000.-Ft
2020. évi módosított EI	382 941 573.- Ft
2020. évi Teljesítés	104 408 561.- Ft
Teljesítés %-a	27,3%

Jellemzően a pályázati támogatások terhére megvalósult felújítások: tótkomlói iskola tanterem és sportudvarának felújítása, sátoraljújhelyi iskola felújítása, békéscsabai iskola sportpálya felújítása, illetve a budapesti iskola nyílás-záró cseréje kezdődött meg.

Az alacsony teljesítési százalék oka, a pályázati támogatások maradványának 2021. évi felhasználása. A bevételeknél már említett egykori templomépület, mely több éven át tartó projekt lesz, illetve az iskolák felújításának befejezése 2021. évben várható.



## Költségvetési maradvány

Az OSZÖ a 2020. évet a pénzforgalmi kimutatások és a 07-es űrlap (maradvány kimutatás) alapján Ft maradvánnyal zárta. A maradványok alakulása intézményenként:

	Maradvány Ft-ban
Országos Szlovák Önkormányzat	1 042 830 062
OSZÖ Hivatala	4 495 668
Magyarországi Szlovákok Könyvtára és Dokumentációs Központja	81 551
Magyarországi Szlovákok Kulturális Intézete	16 986 157
Vertigo Szlovák Színház	3 898 509
Magyarországi Szlovákok Pedagógiai Módszertani Központja	119 759
Magyarországi Szlovákok Kutató Intézete	273 089
Szlovák Két Tanítási Nyelvű Általános Iskola és Kollégium, Tótkomlós	24 547 940
Szlovák Tan. Nyelvű Óvoda, Ált. Iskola, Gimnázium és Kollégium, Budapest	11 498 686
Szlovák Gimnázium, Általános Iskola, Óvoda és Kollégium Békéscsaba	7 846 390
Magyar-Szlovák Két Tan. Nyelvű Nemz. Ált. Iskola és Kollégium, Sátoraljaújhely	26 463 978
Szlovák Általános Iskola, Óvoda és Kollégium, Szarvas	22 446 479
<b>Összes költségvetési maradvány</b>	<b>1 161 488 268</b>

A 1 161 488 268.- Ft maradványból 28 027 617.-Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány, 1 133 460 651.- Ft szabad maradvány, - melyből 1 024 423 248.- Ft a 2020. évi költségvetésnél már tervezésre került - jelentős része feladattal terhelt, - de a számviteli szabályozás alapján nem lehet kötelezettségvállalással terhelt maradványként kimutatni. Intézményenként a maradványok (szabad vagy kötelezettségvállalással terhelt) részletezését a határozattervezet tartalmazza.

Az Önkormányzat, Hivatal és a Hivatal felügyelete alá tartozó, gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények a Miniszterelnökségtől két jogcímen kapnak támogatást, a számunkra kedvezőtlen támogatási szerződések szerint;

- Országos Szlovák Önkormányzat és média támogatása,
- OSZÖ intézményeinek általános támogatása - amelyek

pénzügyi teljesítésére (a gazdálkodási évet érintő utalások rendezése) 2020. december 31-ig van lehetőség. A szakmai teljesítés (a feladat tényleges megvalósítása) határideje szintén 2020. december 31. Sajnos ez a kedvezőtlen feltétel nagy gondot okoz mind a felhasználás, mind az elszámolás során. Lehetetlen a kapott támogatások pontos összegű felhasználása, így visszafizetési kötelezettség keletkezik. A december havi bérek és járulékok elszámolásának a szabályai, illetve lehetőségei is évközben kerültek módosításra, melynek következtében azt a megoldást találtuk megfelelőnek, hogy 2020. december 31-én a december hónapra járó béreket és járulékokat elutaltuk.

## LÉTSZÁM

Az Országos Szlovák Önkormányzat átlagos statisztikai állományi létszáma 2020. december 31-én – a Magyar Államkincstár KGR rendszerén keresztül beadott költségvetési beszámolók adatai alapján 316 fő.

### Tájékoztatás az Áht. 91. § (2) bekezdése alapján

a)

#### aa) Önkormányzat költségvetési mérlege

Az Önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a határozattervezet 1. melléklete tartalmazza.

#### ab) Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Az Önkormányzatnak 2020. december 31. napjával nem volt kezesség-, garanciavállalása, illetve többéves kihatással járó döntése.

#### ac) Közvetett támogatások

A köznevelési intézményekben dolgozó anyaországi szlovák anyanyelvű vendégtanár költségmentességén túl, az OSZÖ jogszabályon kívüli, közvetett támogatást nem nyújt.

#### ad) Pénzkészlet változásának bemutatása

Az Önkormányzat pénzkészlet változását a zárszámadási határozattervezet 4. melléklete tartalmazza.

### b) Vagyonkimutatás

A vagyonkimutatást a zárszámadási határozattervezet 3. számú melléklete tartalmazza. Fontos hangsúlyozni, hogy a **mérlegben nettó** adatok szerepelnek, azaz az eszközök aktivált értéke az elszámolt aktuális értékcsökkenéssel korrigálva kerül megállapításra, valamint a kimutatás a könyvviteli mérleggel egyezően a 2020. évi nyitó adatokat, (=2019. évi záró adatok) tartalmazza.

A **Könyvviteli Mérleg** tükrében az Önkormányzat vagyona a 2020. évben **3 063 937 870.- Ft**, azaz jelentős **926 990 351.- Ft, (43,38%) növekedést** mutat, (2020. évi nyitó 2 136 947 519.- Ft). Ez az eszközök oldaláról tekintve a következő változásokkal magyarázható:

**I. Az immateriális javak** (szoftverek, vagyoni értékű jogok) tárgyévi nyitó állománya **940 749.- Ft**, záró állomány: **1 044 596.- Ft**, mely + 103 847.- Ft-os (11,04%-os) növekedést mutat, melynek oka, hogy a nagy értékű beruházások meghaladták az amortizációból adódó értékcsökkenést.

### II. A tárgyi eszközök változása:

- Az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok tárgyévi nyitó állománya **1 733 704 043.- Ft**, mely 1 726 894 689.- Ft-ra csökkent. – 6 809 354.- Ft (0,39%) csökkenést az amortizáció okozta. Folyamatban lévő beruházás, felújítás záró állománya: **50 364 115.- Ft**, nyitó érték **4 000 000.- Ft volt az év első napján**. Növekedés: 46 364 115.-Ft - amely a folyamatban lévő iskolákban zajló beruházásokból, felújításokból adódik. A 4 000 000.-Ft meghiúsult beruházásként kivezetésre került, az évekkel ezelőtt benyújtott EFOP pályázat sajnos sikertelenül záródott.

- **A gépek, berendezések, felszerelések és járművek tárgyévi nyitó állománya 63 193 559.- Ft, záró állománya 67 771 919.- Ft, azaz + 4 578 360.- Ft (7,24 %) növekedést mutat.** Az adatokból jól látható, hogy a nagy értékű eszközbeszerzések értéke meghaladta a selejtezésből, illetve amortizációból adódó értékcsökkenést.

**A tárgyi eszközök tárgyévi állományi értéke fentiek alapján 1 800 897 602 Ft-ról 1 845 030 723.-Ft- ra növekedett, azaz + 44 133 121 Ft-tal (2,45 %) növekedett.**

**III. A befektetett pénzügyi eszközök** nyitó és záró állománya megegyezik, **68 000 000 Ft**, mely az önkormányzat tulajdonában lévő SlovakUm Nonprofit Közhasznú Kft. részesedéséből ered.

A **befektetett eszközök** állományi nyitó értéke **1 869 838 351 Ft**, mely **1 914 075 319.- Ft-ra** növekedett, a **változás +44 236 968.- Ft (2,37 %)**.

**B. Forgóeszközök** az OSZÖ mérlegében nem szerepelnek.

**C. Pénzeszközök** állományi értéke **272 646 414 Ft-ról 1 157 477 981.- Ft-ra** növekedett.

**D. Követelések** állományi értéke **3 018 797 Ft-ról 4 229 229.-Ft-ra** növekedett.

**E. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások záró állománya: --11 844 659.- Ft.**

**Forrás** oldalon a **saját tőke** záró állománya **1 472 911 745.- Ft**, mely **19 415 247.- Ft-tal** növekedett, a **kötelezettségek** nyitó állománya **17 175 983.- Ft**, záró állománya **11 341 648.- Ft**, mely **- 5 834 335.- Ft-tal** csökkent az előző évhez képest. A passzív időbeli elhatárolások értéke **1 579 684 477.-Ft**.

Az Önkormányzat és intézményei az érték nélkül nyilvántartott eszközök állományát (0-ra leírt) kimutatták, amelyet intézményenként a határozattervezet 3/A. melléklete mutat be.

**d) Az Országos Szlovák Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó részesedések alakulása**

Az Önkormányzat 100%-os tulajdonában van a **SlovakUm Közhasznú Nonprofit Kft.**, mint kiadó foglalkoztatja a Ludové noviny szerkesztőségének munkatársait, melynek működésére és a lap kiadására az OSZÖ összesen 64 438 000 Ft támogatást biztosított.

A részesedés mérleg szerinti értéke 68 000 000.-Ft.

## ÖSSZEGRZÉS

Az Országos Szlovák Önkormányzat a 2020. évet 1 161 488 268 Ft tárgyévi maradvánnyal zárta.

Az Önkormányzat gazdálkodása folyamán az elmúlt évekhez hasonlóan a 2020. évben sem merült fel likviditási probléma. A béreket, járulékokat, a támogatásokat, fennakadás nélkül, időben kifizette az Önkormányzat, és a fenntartása alá tartozó intézmények gazdálkodásához is minden esetben biztosítva voltak a források. A 2020. évi költségvetés egyensúlyának biztosítását hitel nélkül lehetett tervezni. A működés során – a hosszú évek gyakorlatának megfelelően, változatlanul – még likviditási célú hitel felvételére sem került sor.

A 2020. évben a gazdálkodás során a veszélyhelyzet és a home-office-ban végzett munka ellenére, a folyamatos adatszolgáltatások időben elkészültek, a feladatok hatékony és gazdaságos ellátására törekedett az Önkormányzat.

Összességében elmondható, hogy az Önkormányzat a nehézségek ellenére 2020. évben is eredményes évet zárt.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a zárszámadási határozatot előkészítő hivatalvezető előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A zárszámadási határozattervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

### ***Társadalmi, gazdasági hatások***

*A határozatban foglaltak végrehajtásával az Önkormányzat hatékony és takarékos gazdálkodása elősegítette a magyarországi szlovákság politikai, valamint kulturális céljainak megvalósítását. A társadalomra a legnagyobb hatással az állami feladatok átvállalása, az iskolák fenntartása és működtetése volt. Törvényben garantált kulturális autonómia biztosította az intézményrendszer finanszírozását és működtetését. A határozatban foglaltak végrehajtásának költségvetésre gyakorolt hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.*

### ***Környezeti és egészségügyi következmények***

*A költségvetési határozatban foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.*

### ***Adminisztratív terheket befolyásoló hatások***

*A költségvetési határozatban foglalt pénzügyi, - számviteli előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában – az előző időszakhoz hasonlóan – többletfeladatokat jelentett a gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek számára, különösen a központi irányítás – a Hivatal – tekintetében jelentős az ellátandó munka mennyisége. Ennek okai a következők: a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények számára külön-külön szükséges a könyvvezetés, számviteli nyilvántartások, bankszámla és pénztárak (Ft és EUR) kezelése, valamint az elemi költségvetés, az elemi költségvetési beszámoló összeállítása. A kapott támogatásokról elkülönített nyilvántartásokat szükséges vezetni, melynek csak a számviteli programban – forrásonkénti elkülönítéssel – tudunk eleget tenni. A Magyar Államkincstár részére havonta, intézményenként a számviteli nyilvántartások alapján pénzforgalmi adatszolgáltatást, negyedévente mérlegjelentést kell készíteni.*

### ***A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei***

*A zárszámadási határozat megalkotását szükségessé teszi az Áht. (83.§ (6) bekezdés) előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami a támogatás megvonásával jár.*

### ***A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek***


*A költségvetési határozat alkalmazásához szükséges tárgyi, szervezeti és a pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak, de a személyi feltételek szűkösen elegendőek, a számviteli, illetve pénzügyi munkatársak szinte folyamatosan többletfeladatokat látnak el.*

Kérem a Tisztelt Közgyűlést a fentiekben leírtakra figyelemmel az Önkormányzat 2020. évi zárszámadásának megtárgyalására és elfogadásra.

**Határozati javaslat:** Az Országos Szlovák Önkormányzat Elnöke a Közgyűlés hatáskörében eljárva határoz az Országos Szlovák Önkormányzat 2020. évi zárszámadásának elfogadásáról

Budapest, 2021. május 17.



  
 Hollerné Racskó Erzsébet  
 Országos Szlovák Önkormányzat elnöke

Láttam:



Dr. Szabó Zoltán  
 Hivatalvezető

Online formában megtárgyalta a Pénzügyi Bizottság.

Mellékletek:

1. számú Az Önkormányzat és az intézmények 2020.évi költségvetési (bevételeinek és kiadásainak) mérlege,
2. számú 2020. évi előirányzat és teljesítés alakulása, intézményenként és összevontan.
3. számú 2020. évi vagyón-kimutatás
4. számú 2020.évi pénzkészletváltozás
5. számú 2020. évi elemi beszámolók (KGR rendszerében elkészített)
6. számú 2020. évi konszolidált beszámoló (KGR rendszerében Magyar Államkincstár által készített)

