

Előterjesztés
a Budapest XII. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. május 24-i ülésére

Tárgy: A Budapest XII. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzattal aláírt együttműködési megállapodásunk alapján a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Polgármesteri Hivatal elkészítette és a Magyar Államkincstár felé benyújtotta az 1. napirendi pontban tárgyalt Budapest XII. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót. A költségvetési beszámolót az előterjesztés 3. melléklete tartalmazza.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján a zárszámadási határozat-tervezet a nemzetiségi önkormányzat elnöke 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 Budapest XII. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) jogszabályban előírt feladat ellátási kötelezettségének a 2017. évben eleget tett.

Az Önkormányzat összes bevétele 1 947 ezer Ft volt, az összes kiadása 1 758 ezer Ft, a 2017. december 31.-i bankszámla egyenlege 40 ezer Ft volt, bruttó 150 ezer Ft az adott előleg.

A nemzetiségi célú előirányzatokból nyújtott támogatások feltételrendszeréről és elszámolásának rendjéről szóló 428/2012.(XII.29.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdésében foglaltak alapján 2017. évben 782 ezer forint összegű működési támogatás illeti meg valamennyi nemzetiségi önkormányzatot. Az előzőekben hivatkozott kormányrendelet szerint döntés született az Önkormányzatot megillető, 910 ezer Ft összegű, 2017. évi „feladatalapú” támogatásról is. Az év során 1 ezer Ft kamatbevétele keletkezett az Önkormányzatnak. Ezen felül a 2016. évi költségvetési maradvány összegével 254 ezer Ft-tal gazdálkodhattunk. A mindösszesen 1 947 ezer Ft felhasználható forrásból ténylegesen 1 758 ezer Ft-ot költöttünk el az alábbi célokra:

Az Önkormányzat számos koszorúzáson vett részt, rendezvényeket szervezett többek között a családkutatásról, az Örmény Múzeumról, Örményországról, megemlékezés a genocídiumról hangversennyel egybekötve, fotókiállítással egybekötött gálaműsor. 1. helyezést értek el a Hegyvidéki Napok főzőversenyen. Többször kirándultak az örmény motívumok megismerésére, örmény és kaukázusi típusú épületeket kerestek fel. Májusban 1 hetes utazást szerveztek Örményországba, az örmény gyökerek felkutatására. Az EÖGYKE, a Keresztszülők a Moldvai Csángómagyarokért, és a Kovász Egyesület anyagilag támogatták. A magyar-örmény gyökerű híres személyekről tablót készíttetnek, mely átadására 2018 tavaszán kerül sor.

A 2017. évi költségvetés elfogadásakor a 2017. december 31.-i, 40 ezer Ft bankszámlaegyenlegünkkel, és az adott előleg összegének megfelelő maradvánnyal számoltunk. Ez összhangban van a 2017. évi költségvetés beszámoló maradvány kimutatásában szereplő összeggel, így erre tekintettel nem szükséges a 2017. évi költségvetést módosítani.

A gazdálkodási adatokat mérlegszerűen az előterjesztés 1. mellékletében mutatjuk be. Az Önkormányzat 2017. december 31-i állapot szerinti vagyonkimutatását az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza.

A Képviselő-testület a 2017. évet követő három évben nem tervez az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeket és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettséget sem.

Az Áht.91. § (2) bekezdése alapján egyéb tájékoztatási kötelezettségünk nincs, mivel az Önkormányzatnak nincs hosszúlejáratú kötelezettsége, adósságállománya, közvetett támogatásokat nem nyújt, valamint gazdasági társaságban részesedése sincs.

A bevételek és kiadások összetételét a határozat-tervezet 1. melléklete mutatja be.

Kérem, hogy az alábbi határozati javaslatot szíveskedjenek elfogadni.

Határozati javaslat:

A Budapest XII. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az előterjesztésben és annak mellékletében foglaltak szerint elfogadja.

II. Tájékoztatás a Magyar Államkincstár Budapest XII. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzatnál folytatott szabályszerűségi ellenőrzéséről

A Magyar Államkincstár 2017. július hónaptól kezdődően a XII. kerületi Nemzetiségi Önkormányzatoknál szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzést folytatott a számviteli szabályok szerinti könyvvezetési kötelezettség, az adatszolgáltatási kötelezettség szabályszerű teljesítésére, az éves költségvetési beszámoló megbízható, valós összképének teljesülésére vonatkozóan. Az ellenőrzés a pénzügyi-számviteli folyamatok mellett kiterjedt a belső kontrollrendszer vizsgálatára is.

A közelmúltban kézhez vett vizsgálatot lezáró ellenőrzési jelentést az államháztartási törvény 91.§ (1) bekezdésében foglaltak alapján az előterjesztés 4. számú mellékleteként a Képviselő-testület elé terjesztem. A jelentés „Vezetői összefoglalójában” leírtak alapján kiemelem, hogy a 2017. november hónapban elkészült „közbeneső jelentés” alapján számos intézkedés történt a Hegyvidéki Polgármesteri Hivatalban és a Budapest XII. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzatnál is a feltárt hibák javítása érdekében. A vizsgálatot lezáró jelentés a 2017. évi beszámolóban a megbízható, valós képet befolyásoló hiányosságot nem észrevételezett, a javasolt további intézkedések a belső kontrollrendszer egyes elemeinek szabályszerű kialakítására vonatkoznak, melyekre az Intézkedési terv készítése folyamatban van.

Ezúton is köszönetet mondunk a Magyar Államkincstár munkatársainak a munkánkat segítő konstruktív együttműködésükért.

Határozati javaslat:

A Budapest XII. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tájékoztatást a Magyar Államkincstár Budapest XII. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzatnál folytatott szabályszerűségi ellenőrzéséről elfogadja.

Budapest, 2018. április 27.


Hegedüs Annamária Borbála
elnök

**Budapest XII. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat
2017. évi költségvetésének teljesítése kiemelt előirányzatonként**

ezer forint

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés XII.31
A. Költségvetési kiadások	K1-K8	1 036	1 947	1 758
I. Működési költségvetés összesen		1 036	1 947	1 758
1. Személyi juttatások	K1	70	160	150
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	30	0	0
3. Dologi kiadások	K3	706	1 667	1 514
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
5. Egyéb működési célú kiadások	K5	230	120	94
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	180	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	K511	50	120	94
Tartalékok	K512			
II. Felhalmozási költségvetés összesen		0	0	0
1. Beruházások	K6			
2. Felújítások	K7			
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K84			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	K88			
B. Költségvetési bevételek	B1-B7	782	1 693	1 693
I. Működési költségvetés összesen		782	1 693	1 693
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	782	1 692	1 692
Önkormányzatok működési támogatásai	B11			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	782	1 692	1 692
2. Közhatalmi bevételek	B3			
3. Működési bevételek	B4		1	1
4. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63			
II. Felhalmozási költségvetés összesen		0	0	0
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
2. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részeselek értékesítése	B54			
Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
C. Költségvetési egyenleg (A-B)		254	254	65
I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		254	254	65
II. Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		0	0	0
D. Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0
I. Működési célú		0	0	0
1. Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	K911			
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912			
Központi, irányítószeri támogatás folyósítása	K915			
2. Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			
II. Felhalmozási célú		0	0	0
1. Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	K911			
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912			
Központi, irányítószeri támogatás folyósítása	K915			
2. Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			
E. Finanszírozási bevételek	B8	254	254	254
I. Működési célú		254	254	254
1. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	254	254	254
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
Maradvány igénybevétele	B813	254	254	254
Központi, irányítószeri támogatás	B816			
2. Külföldi finanszírozás bevételei	B82			
II. Felhalmozási célú		0	0	0
1. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
Maradvány igénybevétele	B813			
Központi, irányítószeri támogatás	B816			
2. Külföldi finanszírozás bevételei	B82			
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)		1 036	1 947	1 758
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)		1 036	1 947	1 947

Budapest XII. kerületi Örmény Nemzetiségi Önkormányzat
2017. évi működési, felhalmozási bevételeinek és kiadásainak
mérlegszertű bemutatása tájékoztató jelleggel

Sor-szám	Bevételi előirányzat megnevezése	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés XII.31.	Sor-szám	Kiadási előirányzat megnevezése	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés XII.31.
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről Önkormányzatok működésének támogatása	782	1 692	1 692	1.	Személyi juttatások	70	160	150
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	782	1 692	1 692	3.	Dologi kiadások	706	1 667	1 514
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	230	120	94
	Helyi adók				5.	Egyéb működési célú kiadások	180	0	0
	Átengedett központi adók					Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	50	120	94
	Egyéb közhalalmi bevételek					Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről			
3.	Működési bevételek	0	0	0		Tartalékok			
4.	Működési célú átvett pénzeszközök								
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről								
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök								
I.	Működési költségvetés összesen (1+...+4)	782	1 693	1 693	I.	Működési költségvetés összesen (1+...+5)	1 036	1 947	1 758
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	1.	Beruházások			
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				2.	Felújítások			
	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
	Immateriális javak értékesítése					Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről			
	Ingatlanok értékesítése								
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
	Részvételértékesítés								
	Részvételértékesítés megvásárlásához kapcsolódó bevételek								
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0					
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök								
II.	Felhalmozási költségvetés összesen (1+2+3)	0	0	0	II.	Felhalmozási költségvetés összesen (1+2+3)	0	0	0
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	254	254	254	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről					Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
	Belföldi értékpapírok bevételei					Belföldi értékpapírok kiadásai			
	Maradvány igénybevétele	254	254	254		Központi irányítószerinti támogatás folyósítása			
	Központi, irányítószerinti támogatás				2.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
2.	Külföldi finanszírozás bevételei								
IV.	Működési célú finanszírozási bevételek (1+2)	254	254	254	III.	Működési célú finanszírozási kiadások (1+2)	0	0	0
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről					Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
	Belföldi értékpapírok bevételei					Belföldi értékpapírok kiadásai			
	Maradvány igénybevétele				2.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
	Központi, irányítószerinti támogatás								
2.	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0					
V.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (1+2)	0	0	0	IV.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (1+2)	0	0	0
	Bevételek mindösszesen	1 036	1 947	1 947		Kiadások mindösszesen	1 036	1 947	1 758

cser. lap 1/1

Vagyonkimutatás 2017.XII.31.

ESZKÖZÖK	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes vagyon	Üzleti vagyon	Összesen	FORRÁSOK
A) Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök	0	0	0	250	250	G) Saját tőke
I. Immateriális javak						I. Nemzeti vagyoni induláskori értéke
II. Tárgyi eszközök	0	0	0	250	250	II. Nemzeti vagyoni változásai
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok						III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek				250	250	IV. Felhalmozott eredmény
3. Tenyészállatok						V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása
4. Beruházások, felújítások						VI. Mérés szerinti eredmény
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése						0) H) Kötelezettségek
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek
1. Tartós részesedések						II. Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok						III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése						0) I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások
IV. Koncessziók, vagyonkezelésbe adott eszközök						0) J) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások
B) Nemzeti vagyona tartozó forgóeszközök	0	0	0	0	0	0) K) Passzív időbeli elhatárolások
I. Készletek						
II. Értékpapírok						
C) Pénzeszközök	0	0	0	40	40	
I. Hosszú lejáratú betétek						
II. Pénzeszközök, csekkek, betétkönyvek				40	40	
III. Forrásszámlák						
IV. Devizaszámlák						
V. Idegen pénzeszközök						
D) Követelések	0	0	0	118	118	
I. Költségvetési évben esedékes követelések						
II. Költségvetési évét követően esedékes követelések						
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások				118	118	
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások						
F) Aktív időbeli elhatárolások						
Eszközök összesen	0	0	0	408	408	Források összesen
„0”-ra leírt eszközök, a használatban lévő kisértékű immateriális						0) Független kötelezettségek
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök						
Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és						
Független követelések						
Biztos (jövőben) követelések						
MÉRLEGEN KIVÜLI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	MÉRLEGEN KIVÜLI FORRÁSOK ÖSSZESEN
						0

ezer forintban