

Előterjesztés
a Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. május 30-i ülésére

Tárgy: A Budapest XII. kerületi Szerb 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 tárgyalta Budapest XII. kerületi Szerb 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 Szerb Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) jogszabályban előírt feladat ellátási kötelezettségének a 2017. évben eleget tett.

Az Önkormányzat összes bevétele 1212 ezer Ft volt, az összes kiadása 1717 ezer Ft, az előző évi maradvány 709 ezer Ft. 2017. december 31.-én a bankszámla egyenlege ennek megfelelően 205 ezer Ft lett.

A nemzetiségi célú előirányzatokból nyújtott támogatások feltételrendszeréről és elszámolásának rendjéről szóló 428/2012.(XII.29.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdésében foglaltak alapján 2017. évben 728.000 forint összegű működési támogatás illetve meg valamennyi nemzetiségi önkormányzatot, amelyet 2017. január 31-én, és július 3-án részünkre is folyósítottak. Az előzőekben hivatkozott kormányrendelet szerint döntés született az Önkormányzatot megillető, 348.000 Ft összegű, 2017. évi „feladatalapú” támogatásról is, melynek első fele 2017. május 02-án, majd a második részlet augusztus 16-án került átutalásra. Az év során 2 ezer Ft kamatbevétele keletkezett az Önkormányzatnak. Ezen felül a 2016. évi költségvetési maradvány összegével 709 ezer Ft-tal gazdálkodhattunk. A mindösszesen 1 921 ezer Ft felhasználható forrásból ténylegesen 1 717 ezer Ft-ot költöttünk el.

A 2017. évi költségvetés elfogadásakor a 2017. december 31-i bankszámlaegyenlegünkkel, 205 ezer Ft összegű maradvánnyal számoltunk. Ez összhangban van a 2017. évi költségvetés beszámoló maradvány kimutatásában szereplő összeggel.

A gazdálkodási adatokat mérlegszerűen az előterjesztés 1. mellékletében mutatjuk be. Látható, hogy az Önkormányzatnak jellemzően működési típusú kiadásai voltak.

2017.januárban volt Szent Száva ünnepe, ami egyben az iskolák ünnepe is. Február 15-én volt a szerb államiság ünnepe, június 28-án volt Szent Vid napja, a szerbség megújulását ebben az évben is megünnepelték.

A Szerb Országos Önkormányzat szoros kapcsolatban van a Magyar Nemzeti Tanáccsal, melynek székhelye Szabadkán van. Egy delegáció tagjaként részt vett a szabadkai látogatáson, ahol megismerkedhettek a Tanács működésével.

A Szent György napi búcsú, a Szerb utcai ortodox templomban, mint minden évben, szintén fontos program volt.

Július elején megtartották a Grábóci Zarándokutat, mely a Tolna megyei Grábócon működő ortodox kolostorhoz vezetett.

A volt Alfa mozi mellett található Illés kút megszentelése, a Ráckeven és Lóréven tartott búcsú is a programok között szerepelt.

A Budapesti Szerb Önkormányzat az Országos Szerb Önkormányzattal együtt zárandokutat szervezett Szerbiába. A zárandoklat során nemcsak Szerbiába, hanem Montenegróba és Albániába is ellátogattak a résztvevők.

A Lóréven található Nicola Tesla 4 osztályos általános iskola nyolc osztályossá bővítésének támogatásában az Önkormányzat is részt vett.

A Farkas réti temetőben található a Szerb Tudományos Akadémia alapítóinak sírja, amit ebben az évben is megkoszorúztak.

A Hegyvidéki Önkormányzattal jó a kapcsolat. A Szerb Önkormányzat évek óta megvalósuló programja a Tabán est a MOM Kulturális Központban, ennek megrendezéséhez 80.000.-Ft támogatást kaptak a Hegyvidéki Önkormányzattól. A rendezvény telházazal, nagy sikerrel zajlott.

Az Önkormányzat 2017. december 31-i állapot szerinti vagyonkimutatását az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza.

Az év közben a gazdálkodás folyamatossága biztosított volt, a kiadások ütemezését a bevételekhez tudtuk igazítani, amiben nagy szerepet játszott az előző évekről származó megtakarítás. 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 Szerb 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 Szerb 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 könyvviteli 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 „közbenes jelentés” alapján számos intézkedés történt a Hegyvidéki Polgármesteri Hivatalban és a Budapest XII. kerületi Szerb 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 Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tájékoztatást a Magyar Államkincstár Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzatnál folytatott szabályszerűségi ellenőrzéséről elfogadja.

Budapest, 2018. április 27.


Dr. Laszity Demeter
elnök

Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat
2017. évi működési, felhalmozási bevételeinek és kiadásainak
méltószerű 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.
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről								37
	Önkormányzatok működési támogatásai								0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről								744
2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	782	1 210	1 210	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			413
	Közhatalmi bevételek				5.	Egyéb működési célú kiadások	0	413	200
	Hellyi adók					Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			
	Atengedett központi adók					Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
	Egyéb közhatalmi bevételek					Tartalékok			
3.	Működési bevételek	0	3	2					
4.	Működési célú áruvet pénzeszközök								
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről								
	Egyéb működési célú áruvet pénzeszközök								
I.	Működési költségvetés összesen (1+...+4)				I.	Működési költségvetés összesen (1+...+5)			
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				1.	Beruházások			523
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				2.	Felújítások			
	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	525	
2.	Felhalmozási bevételek					Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
	Immateriális javak értékesítése					Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
	Ingatlanok értékesítése								
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
	Részeselek értékesítése								
	Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek								
3.	Felhalmozási célú áruvet pénzeszközök								
	Egyéb felhalmozási célú áruvet pénzeszközök								
II.	Felhalmozási költségvetés összesen (1+2+3)				II.	Felhalmozási költségvetés összesen (1+2+3)			
1.	Belföldi finanszírozás bevételei				1.	Belföldi finanszírozás kiadásai			
	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről					Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre			
	Belföldi értékpapírok bevételei					Belföldi értékpapírok kiadásai			
	Maradvány igénybevétele					Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
	Központi, irányítószervi támogatás				2.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
	Belföldi finanszírozás bevételei								
2.	Külföldi finanszírozás bevételei								
IV.	Működési célú finanszírozási bevételek (1+2)				III.	Működési célú finanszírozási kiadások (1+2)			
1.	Belföldi finanszírozás bevételei				1.	Belföldi finanszírozás kiadásai			
	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről					Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre			
	Belföldi értékpapírok bevételei					Belföldi értékpapírok kiadásai			
	Maradvány igénybevétele					Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
	Központi, irányítószervi támogatás				2.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
2.	Külföldi finanszírozás bevételei								
V.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (1+2)				IV.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (1+2)			
	Bevételek mindösszesen	1 491	1 922	1 921		Kiadások mindösszesen	1 491	1 922	1 717

Egy forintban

Vagyonkimutatás 2017.XII.31.

ESZKÖZÖK	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemteigazdasági szempontból kémielt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes vagyon	Üzleti vagyon	Összesen	FORRÁSOK
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	0	0	0	219	219	G) Saját tőke
I. Immateriális javak						I. Nemzeti vagyon indíllásokról értéke
II. Tárgyi eszközök	0	0	0	219	219	II. Nemzeti vagyon változása
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok						III. Egyéb eszközök indíllásokról értéke és változása
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek				219	219	IV. Felhalmozott eredmény
3. Tenyészállatok						V. Eszközök érték helyesbítésének forrása
4. Beruházások, felújítások						VI. Mérleg szerinti eredmény
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése						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 érték helyesbítése						0 I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások
IV. Koncessziókba, vagyontulajdonba adott eszközök						0 J) Passzív időbeli elhatárolások
B) Nemzeti vagyonba tartozó fűgőeszközök	0	0	0	0	0	
I. Készletek						
II. Erőképpapírok						
C) Pénzeszközök	0	0	0	205	205	
I. Lekötött bankbetétek						
II. Pénzárak, esedékek, betétkönyvek						
III. Fonniszámlák				205	205	
IV. Devizaszámlák						
D) Követelések	0	0	0	0	0	
I. Költségvetési évben esedékes követelések						
II. Költségvetési évét követően esedékes követelések						
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások						
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0	0	0	0	
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása						
II. Utóhívások, betétek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő						
F) Aktív időbeli elhatárolások						
Eszközök összesen	0	0	0	424	424	Források összesen
„0”-ra leírt eszközök, a használatban lévő kisértékű immateriális						Független kötelezettségek
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök						
Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és						
Független követelések						
Biztos (jóvőben) követelések						
MÉRLEGEN KIVÜLI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	MÉRLEGEN KIVÜLI FORRÁSOK ÖSSZESEN
						424
						0

Érték forintban

**Budapest XII. kerületi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat
2017. évi költségvetésének teljesítése kiemelt előirányzatokként**

ezer forint

Előirányzatok megnevezése	Rovat száma	2015. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés XII.31.
A. Költségvetési kiadások	K1-K8	1 491	1 922	1 717
I. Működési költségvetés összesen		1 491	1 397	1 194
1. Személyi juttatások	K1	0	50	37
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		0	0
3. Dologi kiadások	K3	1 491	934	744
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
5. Egyéb működési célú kiadások	K5	0	413	413
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	0	200	200
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511			
Tartalékok	K512			
II. Felhalmozási költségvetés összesen		0	525	523
1. Beruházások	K6	0	525	523
2. Felújítások	K7			
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K84			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			
B. Költségvetési bevételek	B1-B7	782	1 213	1 212
I. Működési költségvetés összesen		782	1 213	1 212
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	782	1 210	1 210
Önkormányzatok működési támogatásai	B11			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson belülről	B14			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	0
2. Közhatalmi bevételek	B3			
3. Működési bevételek	B4	0	3	2
4. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése 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			
Részvételések értékesítése	B54			
Részvételések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
C. Költségvetési egyenleg (A-B)		709	709	505
I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		709	184	-18
II. Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		0	525	523
D. Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0
I. Működési célú		0	0	0
1. Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	K911			
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912			
Központi, irányítószervi 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 kívülre	K911			
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912			
Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	K915			
2. Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			
E. Finanszírozási bevételek	B8	709	709	709
I. Működési 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, irányítószervi támogatás	B816			
2. Külföldi finanszírozás bevételei	B82			
II. Felhalmozási célú		709	709	709
1. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	709	709	709
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
Maradvány igénybevétele	B813	709	709	709
Központi, irányítószervi támogatás	B816			
2. Külföldi finanszírozás bevételei	B82			
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)		1 491	1 922	1 717
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)		1 491	1 922	1 921