

Előterjesztés
a Budapest XII. kerületi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. május 28-i ülésére

Tárgy: A Budapest XII. kerületi Szlovák 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 Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2016. 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 Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) jogszabályban előírt feladat ellátási kötelezettségének a 2017. évben eleget tett.

Az Önkormányzat összes bevétele 1 414 ezer Ft volt, az összes kiadása 1 212 ezer Ft. Az Önkormányzat felhasználta előző évi 309 ezer Ft maradványát. 2017. december 31.-én a bankszámla egyenlege 200 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 782 ezer forint összegű működési támogatás illeti meg valamennyi nemzetiségi önkormányzatot, amelyet 2017. január 31.-én, és június 3-án részünkre is folyósítottak. Az előzőekben hivatkozott kormányrendelet szerint döntés született az Önkormányzatot megillető 321 ezer Ft összegű, 2017. évi „feladatalapú” támogatásról is, mely 2017. május 02-án és augusztus 16-án két egyenlő összegben utalásra került.

Az Önkormányzat idei fő programja is Áchim Andrásról szólt. Ennek alkalmából meghívták a korabeli Áchim birtokon fekvő Gerendás község vezetését és a Gerendási Gazdakört, akik színesítették a rendezvényt, kultúrműsort adtak és helyi ételspecialitásokkal is megkínálták a vendégeket.

Karkalik János elnökhelyetttel együttműködik a 2017-ben huszadik évfordulóját ünneplő Budapesti Szlovákok Nyugdíjas Klub. Ebből az alkalomból rendezvényt szerveztek, és a XII. kerület kapta azt a feladatot, hogy összegyűjtse a Klubról a sajtóban megjelent anyagokat. Ezt az anyagot megszerkesztették, nyomdakész kötetet állítottak össze.

A Békéscsabai Szlovák Önkormányzattal karöltve kiállítást szerveztek Csicsely Sámuel műveiből.

A Magyarországon élő szlovák képzőművészek felkutatását is szívügyüknek tekintik, több cikket írtak, és kiállításokat szerveztek.

Az Önkormányzat közreműködött több kulturális, hagyományőrző, anyanyelv ápolását célzó program megszervezésében.

A gazdálkodási adatokat mérlegszerűen az előterjesztés 1. mellékletében mutatjuk be.

Látható, hogy az Önkormányzatnak működési és feladatalapú kiadása volt. Az Önkormányzat 2017. december 31-i állapot szerinti vagyongkimutatását 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 Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az előterjesztésben és annak mellékletében foglaltak szerint elfogadja.

II. Tájékoztatás a Magyar Államkincstár Budapest XII. kerületi Szlovák 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 „közbeszű jelentés” alapján számos intézkedés történt a Ilegyvidéki Polgármesteri Hivatalban és a Budapest XII. kerületi Szlovák 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 Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tájékoztatást a Magyar Államkincstár Budapest XII. kerületi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatnál folytatott szabályszerűségi ellenőrzéséről elfogadja.

Budapest, 2018. április 27.


Hrivnák Mihály
elnök

Budapest XII. kerületi Szlovák 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	1 091	1 414	1 212
I. Működési költségvetés összesen		1 091	1 159	966
1. Személyi juttatások	K1	320	320	232
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	140	80	48
3. Dologi kiadások	K3	631	680	608
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
5. Egyéb működési célú kiadások	K5	0	79	78
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	K511			
Tartalékok	K512			
II. Felhalmozási költségvetés összesen		0	255	246
1. Beruházások	K6	0	255	246
2. Felújítások	K7			
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K84			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	K88			
B. Költségvetési bevételek	B1-B7	782	1 105	1 105
I. Működési költségvetés összesen		782	1 105	1 103
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	782	1 103	1 103
Önkormányzatok működési támogatásai	B11			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16			
2. Közhatalmi bevételek	B3			
3. Működési bevételek	B4	0	2	2
4. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	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			
Részvétel értékesítése	B54			
Részvételadók megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
C. Költségvetési egyenleg (A-B)		309	309	107
I. Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		309	54	-139
II. Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege		0	255	246
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	309	309	309
I. Működési célú		309	309	309
1. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	309	309	309
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
Maradvány igénybevétele	B813	309	309	309
Központi, irányítószervi 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, irányítószervi támogatás	B816			
2. Külföldi finanszírozás bevételei	B82			
TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+D)		1 091	1 414	1 212
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+E)		1 091	1 414	1 414

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

Sor- szám	Bevételek 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 működési támogatásai	782	1 103	1 103	1.	Személyi juttatások	320	320	232
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	140	140	48
	Egyéb működési célú támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	782	1 103	1 103	3.	Dologi kiadások	631	680	608
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	
	Helyi adók				5.	Egyéb működési célú kiadások	79	79	78
	Átnevezett központi adók					Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			
	Egyéb közhatalmi bevételek	0	2	2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről			
3.	Működési bevételek	0	0	0		Tartalékok			
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0					
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről								
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök								
I.	Működési költségvetés összesen (1+...+4)	782	1 105	1 105	I.	Működési költségvetés összesen (1+...+5)	1 091	1 159	966
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	1.	Beruházások	0	255	246
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				2.	Felújítások			
	Egyéb felhalmozási célú támogatások, bevételai 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								
	Részvételbeszedések értékesítése								
	Részvételbeszedések értékesítése								
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	255	246
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	1.	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0
	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről					Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről			
	Belföldi értékpapírok bevételei					Belföldi értékpapírok kiadásai			
	Maradvány igénybevétele					Központi, irányítószerinti támogatás folyósítása			
	Központi, irányítószerinti támogatás				2.	Külföldi finanszírozás bevételei			
	Külföldi finanszírozás bevételei								
IV.	Működési célú finanszírozási bevételek (1+2)	0	0	0	III.	Működési célú finanszírozási kiadások (1+2)	0	0	0
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	309	309	309	1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről					Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről			
	Belföldi értékpapírok bevételei					Belföldi értékpapírok kiadásai			
	Maradvány igénybevétele					Központi, irányítószerinti támogatás folyósítása			
	Központi, irányítószerinti támogatás				2.	Külföldi finanszírozás bevételei			
2.	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0					
V.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (1+2)	309	309	309	IV.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (1+2)	0	0	0
	Befektetési célú finanszírozási bevételek					Kiadások mindösszesen	1 091	1 414	1 212
	Bevételek mindösszesen	1 091	1 414	1 414					

egy. forint/év

Vagyonkimutatás 2017.XII.31.

ESZKÖZÖK	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes vagyon	Üzleti vagyon	Összesen	FORRÁSOK	
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	0	0	0	-40	-40	G) Saját tőke	241
I. Immateriális javak				-40	-40	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	0
III. Tárgyi eszközök	0	0	0	0	0	II. Nemzeti vagyon változása	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok				0	0	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változása	1 171
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek				0	0	IV. Felhalmozott eredmény	-783
3. Tenyészállatok				0	0	V. Eszközök értékfelbecsülésének forrása	0
4. Beruházások, felújítások				0	0	VI. Mérleg szerinti eredmény	-147
5. Tárgyi eszközök értékfelbecsítése				0	0	H) Kötelezettségek	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0
1. Tartós részesedések				0	0	II. Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				0	0	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékfelbecsítése				0	0	I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök				0	0	J) Passzív időbeli elhatárolások	0
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0	0	0	0	0		
I. Készletek				0	0		
II. Értékpapírok				0	0		
C) Pénzeszközök	0	0	0	200	200		
I. Lekötött bankbetétek				0	0		
II. Pénzárak, eszkékek, betétkönyvek				0	0		
III. Fontviszámlák				200	200		
IV. Devizaszámlák				0	0		
D) Követelések	0	0	0	1	1		
I. Költségvetési évben esedékes követelések				0	0		
II. Költségvetési évét követően esedékes követelések				0	0		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások				1	1		
E) Egyéb sajátos eszközleltári elszámolások	0	0	0	0	0		
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása				0	0		
II. Utánványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem immózuló				0	0		
F) Aktív időbeli elhatárolások				0	0		
Eszközök összesen	0	0	0	241	241	Források összesen	241
-0 ^o -ra lért eszközök, a hazalátban lévő kasszákú immateriális				0	0	Függő kötelezettségek	0
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök				0	0		
Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és				0	0		
Függő követelések				0	0		
Biztos (jóvőben) követelések				0	0		
MÉRLEGEN KIVÜLI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	MÉRLEGEN KIVÜLI FORRÁSOK ÖSSZESEN	0

Egy forintban