

Budapest Főváros XV. ker. Szerb Önkormányzat
1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.

Ülés száma: SZÖ 1/136-4/2020

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

készült a Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat
2020. július 15-én 9 órakor
megtartott soros, nyilvános ülésén

Az ülés helye: **Polgármesteri Hivatal – nemzetiségi szoba**
(1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.)

Jelen vannak:	Karsai András	elnök
	Pavuk Ferenc	igazoltan távol
	Szabó Katalin	
	Palotai Dóra	a jegyző megbízásából

Karsai András: üdvözli a Képviselő-testület tagjait, megállapítja, hogy az ülés 2 fő jelenlétével határozatképes, az ülést megnyitja.
Jegyzőkönyv hitelesítőnek Szabó Katalin személyét javasolja elfogadni.

12/2020. (VII.15.) SZÖ sz. határozat

A Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat Képviselő-testülete Szabó Katalint bízza meg a jegyzőkönyv hitelesítésével.
(Szavazati arány: 2 igen szavazat, egyhangú)

Karsai András ismerteti a napirendi javaslatot, egyetértés esetén szavazást kér.

Napirendi javaslatok:

1. Előterjesztés a 2019. évi zárszámadról
Előterjesztő: Karsai András elnök
2. Egyebek

13/2020. (VII.15.) SZÖ sz. határozat

A Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, elfogadja az előterjesztett napirendet.
(Szavazati arány: 2 igen szavazat, egyhangú)

1. Előterjesztés a 2019. évi zárszámadásról
Előterjesztő: Karsai András elnök

Az elnök ismerteti az előterjesztés tartalmát.

Tisztelt Képviselő- testület!

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 87. §-a értelmében a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást kell készíteni.

Az Áht. 91. §-a előírja, hogy a nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat tervezetét a nemzetiségi önkormányzat elnöke terjeszti a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete 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 85/2020.(IV.5.) Korm. rendelet 17.§ (3) bekezdésében az Áht. 63. alcímétől eltérően a 2019. költségvetési évre vonatkozó zárszámadási rendeletet, úgy kell a képviselőtestület elé terjeszteni, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen.

A 230/2020. (V.25.) Korm. rendelet 1.§-a módosította a 85/2020.(IV.5.) Korm. rendelet 17.§ (3) bekezdését a következő rendelkezésre:

Ha a helyi önkormányzat nem rendelkezik a 2019. költségvetési évre vonatkozó elfogadott és hatályos zárszámadási rendelettel, akkor a zárszámadási rendeletet úgy kell a helyi önkormányzatoknak elfogadnia, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen.

A 282/2020. (VI.17.) Korm. rendelet 1. §-a alapján az Alaptörvény 53. cikk (1) bekezdése alapján a 2020. március 11-én kihirdetett, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) Korm. rendelet szerinti, az élet- és vagyónbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány megelőzése, illetve következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében elrendelt veszélyhelyzetet megszünteti.

A Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) a 2019. évi költségvetési előirányzatainak teljesítéséről az alábbi zárszámadást készítette:

I. Az Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Az Önkormányzat 2019-ben a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényben meghatározott feladatellátási kötelezettségének eleget tett.

Az évről-évre nehezedő gazdálkodási feltételek ellenére a feladatellátás színvonala megfelelő volt, az Önkormányzat a munkatervében meghatározott feladatokat a szűkös anyagi helyzete ellenére teljesítette. 2019. évben az önkormányzatnál nem volt önként vállalt feladat, csak kötelezően ellátandó feladatokat teljesített.

A felelős és pénzügyileg megalapozott gazdálkodás eredményeképp az Önkormányzat

adósságot keletkeztető ügyletre irányuló kötelezettséget és kezességet nem vállalt.

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetését a Képviselő-testület 5/2019. (II.27.) SZÖ számú határozatával fogadta el, a költségvetés bevételi és kiadási főösszegét egyezően 1.083.581 Ft-ban állapította meg.

Az Önkormányzat a költségvetési határozatát 4 alkalommal módosította, a módosítások eredményeként a bevételi és kiadási főösszeg egyezően 1.655.163 Ft-ra növekedett.

Az Önkormányzat képviselő-testülete az eredeti költségvetést elfogadó határozatában felhatalmazást adott az elnök számára a kiadási előirányzat főösszegének változatlansága mellett, a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott előirányzat-átcsoportosításra. Az Önkormányzat elnöke a 2019. évben 5 alkalommal élt előirányzat-átcsoportosítási jogával.

II. Bevételek alakulása

Az Önkormányzatnak 2019-ben 1.655.196 Ft bevétele keletkezett. Az összbevételen belül a bevételek megoszlását és a módosított előirányzathoz viszonyított teljesítését az alábbi táblázat mutatja:

Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat bevételei

Ft

Bevételek megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Költségvetési bevételek	1.040.000	1.611.582	1.611.582	100,00
Finanszírozási bevételek	43.581	43.581	43.614	100,08
Összesen:	1.083.581	1.655.163	1.655.196	100,00

A költségvetési bevételek között jelennek meg az államháztartáson belüli működési célú támogatások 1.611.578 Ft összegben, valamint a készpénzes kifizetéseknél a kerekítésekből adódó 4 Ft egyéb működési bevétel.

Az államháztartáson belüli működési célú támogatások az alábbi jogcímenek és összegben érkeztek:

- központi kezelésüként kapott működési támogatás	1.040.000 Ft
- központi kezelésüként kapott feladatalapú támogatás	171.578 Ft
- <u>feladatalapú támogatás helyi önkormányzattól</u>	<u>400.000 Ft</u>
Összesen:	1.611.578 Ft

A finanszírozási bevétel soron jelenik meg az Önkormányzat 2018. évi maradványa, , ami a 2018. évről áthúzódó 2019. december 31-ig felhasználható feladatalapú támogatás összegét tartalmazza 43.614 Ft összegben.

Az előző évi maradvány igénybevétel előirányzati és teljesítési adatai közötti eltérés (33 Ft) a nemzetiségi önkormányzatok esetében a könyvelés ezer forintról forintra történő átállása során keletkezett. Javítása csak a Pénzügyminisztérium jóváhagyásával történhet majd meg.

III. Kiadások alakulása

Az Önkormányzat teljesített kiadásainak összege 2019. évben 1.398.518 Ft volt, mely a módosított előirányzathoz képest 84,49 %-os teljesülést mutat.

Az összkiadáson belül a kiadások megoszlását és a módosított előirányzathoz viszonyított teljesítését az alábbi táblázat mutatja.

Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat kiadásai

Ft

Kiadások megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Személyi juttatások	0	52 000	-	-
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 000	30 000	-	-
Dologi kiadások	1 070 794	1 384 795	1 212 170	87,53
Egyéb működési célú támogatások	10 787	38 368	38 368	100,00
Működési kiadások összesen	1 083 581	1 505 163	1 250 538	83,08
Beruházások	-	150 000	147 980	98,65
Kiadások összesen	1 083 581	1 655 163	1 398 518	84,49

1. Dologi kiadások

A dologi kiadások között az Önkormányzat működésével, illetve a 2019. évi munkatervében elfogadott feladatok ellátásával összefüggő költségek jelennek meg.

A dologi kiadások az alábbi jogcímenek és összegben merültek fel:

- Üzemeltetési anyagok beszerzése	174.943 Ft
- Informatikai szolgáltatások igénybevétele	34.628 Ft
- Egyéb kommunikációs szolgáltatások	32.914 Ft
- Közüzemi díjak	17.327 Ft
- Bérleti és lízing díjak	153.121 Ft
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	566.000 Ft
- Egyéb szolgáltatások	128.827 Ft
- Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	103.823 Ft
- <u>Egyéb dologi kiadások</u>	<u>587 Ft</u>
Összesen:	1.212.170 Ft

2. Egyéb működési célú kiadások

Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat 2018-ban a XV. kerületi Önkormányzattól kapott 400.000 Ft összegű támogatásból 391.213 Ft-ot használt fel. A fel nem használt 8.787 Ft-ot az Önkormányzat, a 122/2018. számú Támogatási szerződés értelmében, köteles visszafizetni a Támogatónak.

Az Önkormányzat a részére 2017-ben folyósított, 428.416 Ft központi feladatalapú támogatásból 400.835 Ft-ot használt fel. A fennmaradó 27.581 Ft, az ENTO/441/2017. számú

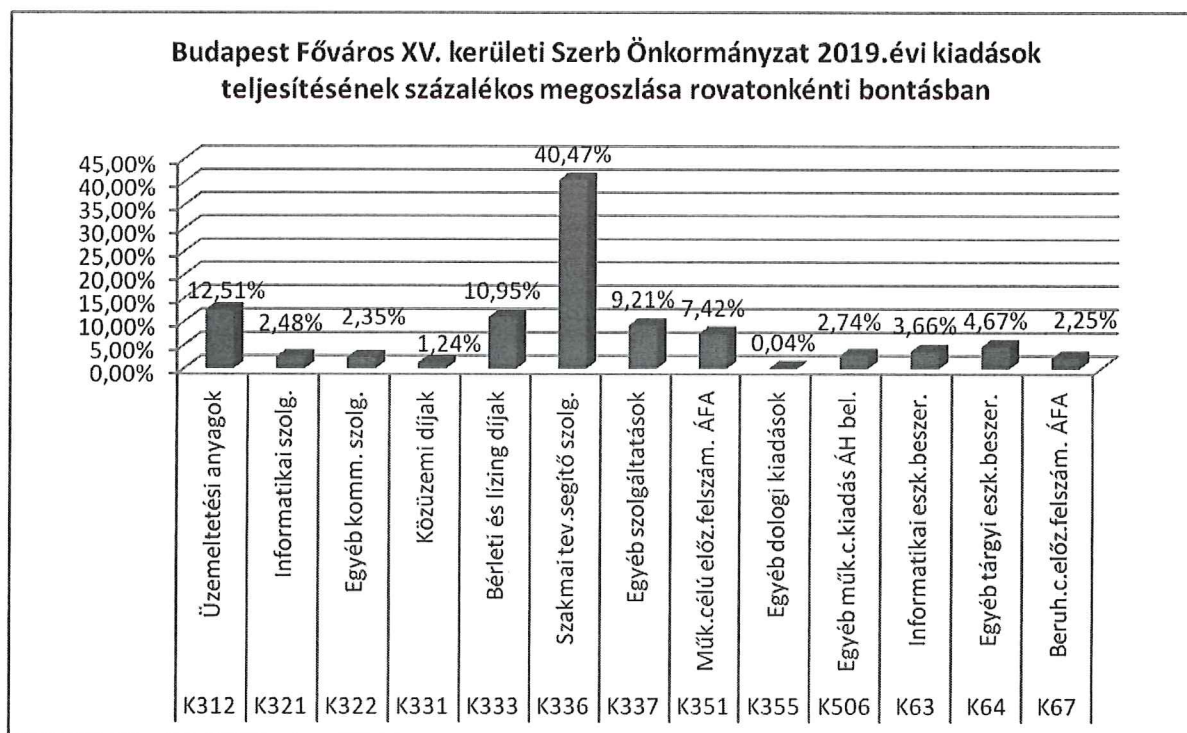
Támogatói Okiratban foglaltak alapján, visszautalandó a támogatást folyósító Emberi Erőforrás Támogatáskezelő részére.

A támogatási összeg visszafizetését az „egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre” rovaton kellett elszámolni, ezért a 2019. évi költségvetésben az egyéb működési célú kiadások között szerepelt a 2019. márciusában a Támogató részére visszafizetett összeg. Az Önkormányzat a részére 2018-ban folyósított, 964.600 Ft központi működési támogatásból 962.600 Ft-ot használt fel. A fennmaradó 2.000 Ft, az ENTO/95/2018. számú Támogatói Okiratban foglaltak alapján, visszautalandó a támogatást folyósító Emberi Erőforrás Támogatáskezelő részére.

A támogatási összeg visszafizetését az „egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre” rovaton kellett elszámolni, ezért a 2019. évi költségvetésben az egyéb működési célú kiadások között szerepelt a 2019 januárjában a Támogató részére visszafizetett összeg.

3. Felhalmozási kiadások

Az Önkormányzat felhalmozási kiadásai döntő részben a 42/2019.(XII.11) SZÖ határozatában, a működéséhez szükséges monitor vásárlásához, valamint az Önkormányzat bérelt helyiségébe asztal és 6 db szék beszerzéséhez kapcsolódik.



IV. Összegzés

Fentiek figyelembe vételével az Önkormányzat a 2019. évi költségvetésének bevétele 1.655.196 Ft-os összegben 100 %-ra, kiadása 1.398.518 Ft-os összegben, 84,49 %-ra teljesült. Az Önkormányzat gazdálkodása a 2019. évben kiegyensúlyozott volt, likviditási zavar nem keletkezett.

Az Önkormányzat a nemzetiségi értékeket szem előtt tartva, kitűzött feladatait megvalósította.

Kéri a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás előterjesztett határozati javaslatát tárgyalja meg és az abban foglaltakat fogadja el.

Az elnök szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Határozati javaslat:

Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. az 5/2019. (II.27.) SZÖ számú határozatával elfogadott 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételi és kiadási főösszegét, valamint maradványát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Bevétel:	1.655.196 Ft
Kiadás:	1.398.518 Ft
Maradvány:	256.678 Ft

2. a 2019. évi költségvetés
 - a) bevételeinek és kiadásainak alakulását mérlegszerűen az 1. sz. melléklet
 - b) bevételeinek alakulását feladatonkénti bontásban a 2. sz. melléklet
 - c) kiadásainak alakulását feladatonkénti bontásban a 3. sz. melléklet
 - d) kiadásait és bevételeit COFOG számok szerinti bontásban a 4. sz. melléklet
 - e) pénzeszközeinek változását az 5. sz. melléklet
 - f) vagyonkimutatását a 6. sz. melléklet
 - g) maradványát a 7. sz. mellékletszerint hagyja jóvá.
3. 2019. évben az Önkormányzat többéves kihatású döntést nem hozott, közvetett támogatást nem nyújtott, adósságállománnyal nem rendelkezett, adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségei és saját bevételei nem keletkeztek. Az Önkormányzat a 2020-2022. évekre saját bevételeinek összegét és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségét nulla forintban állapítja meg.
4. Jelen határozat 2020. július 15. napjától lép hatályba.

14/2020. (VII.15.) SZÖ sz. határozat

A Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. az 5/2019. (II.27.) SZÖ számú határozatával elfogadott 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételi és kiadási főösszegét, valamint maradványát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Bevétel:	1.655.196 Ft
Kiadás:	1.398.518 Ft
Maradvány:	256.678 Ft

2. a 2019. évi költségvetés
- a) bevételeinek és kiadásainak alakulását mérlegszerűen az 1. sz. melléklet
 - b) bevételeinek alakulását feladatonkénti bontásban a 2. sz. melléklet
 - c) kiadásainak alakulását feladatonkénti bontásban a 3. sz. melléklet
 - d) kiadásait és bevételeit COFOG számok szerinti bontásban a 4. sz. melléklet
 - e) pénzeszközeinek változását az 5. sz. melléklet
 - f) vagyonkimutatását a 6. sz. melléklet
 - g) maradványát a 7. sz. melléklet
- szerint hagyja jóvá.


3. 2019. évben az Önkormányzat többéves kihatású döntést nem hozott, közvetett támogatást nem nyújtott, adósságállománnyal nem rendelkezett, adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségei és saját bevételei nem keletkeztek. Az Önkormányzat a 2020-2022. évekre saját bevételeinek összegét és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségét nulla forintban állapítja meg.


4. Jelen határozat 2020. július 15. napjától lép hatályba.
(Szavazati arány: 2 igen szavazat, egyhangú)

2. Egyebek

Egyebek nem lévén, az elnök megköszöni a képviselők részvételét, és bezárja a Képviselő-testület ülését.

K. m. f.


Szabó Katalin
jegyzőkönyv - hitelesítő


Palotai Dóra
jegyző megbízásából

Budapest Főváros XV. Kerület
Szerb Önkormányzat
1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.


Karsai András
elnök