

Szerb Országos Önkormányzat Közgyűlése

Budapesten
Falk Miksa u. 3.

Tárgy: A Szerb Országos Önkormányzat és intézményei 2015. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámoló

Mellékletek : 1. A Szerb Országos Önkormányzat 2015.évi bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülése 2015.12.31-én (táblázat)
2. Mérlegek intézményenként
3. Maradványkimutatások intézményenként

Előterjesztő: Szutor Lászlóné elnök

Előterjesztést készítette: Ötvösné Oláh Szilvia gazdasági vezető

Ellenőrizte: dr. Gergev Adrienn hivatalvezető

Véleményező bizottság: Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben („Áht.”) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról kiadott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak értelmében az alábbi 2015. évi beszámolót terjesztjük a közgyűlés elé:

| | |
|--|--------------------------------------|
| Bevétel –Kiadás előirányzat főösszege | 1.263.316 eFt – 1.263.316 eFt |
| Teljesítés összes bevétel | 1.239.363 eFt |
| Teljesítés összes kiadás | 1.170.684 eFt |

BEVÉTELEK

A 2015. évi költségvetés bevételeinek teljesítése

A **bevételek összességében** a módosított előirányzathoz képest 98,1 %-ban teljesültek (1. sz. melléklet).

Működési támogatások:

A Magyarország 2015. évi költségvetési törvényében meghatározott összeget - a Szerb Országos Önkormányzatra és Média címen 100.700 e Ft-ot, a Szerb Országos Önkormányzat intézményei címen pedig 69.200 e Ft-ot - maradéktalanul megkaptuk. Az iskolákra ténylegesen a köznevelési szerződés alapján (EMMI) és a költségvetési törvény 2. és 7. melléklete alapján a Magyar Államkincstártól összesen 710.267 eFt-ot kaptunk. A 2015. július 1-el alapított Magyarországi Szerb Színház intézményt 7.000 eFt-ta támogatta az EMMI.

Egyéb állami támogatás az Emberi Erőforrások Minisztériumától kaptunk 3.000 eFt-ot a Nagymező u. 49. szám alatti irodás beázásának helyreállítására, 16.000 eFt-ot a Battonyai Két Tanítási Nyelvű Szerb Általános Iskola és Óvoda beruházás III. fázis elindítására, 4.000 eFt-ot a Battonya, Hunyadi u. 50. szám alatti ingatlan megvásárlására, melyet Battonya Város Önkormányzata 1.000 eFt-tal, az

iskola pedig 1.500 eFt-tal egészített ki. Az EMMI-től 2.000 eFt-ot kaptunk székvásárlásra a Tekelianumba.

Intézményi működési bevételeink teljesítésének összege 41.561 eFt, melyek főleg az iskolákban beszédett étkezés-térítési díjak, ezen kívül a többi intézményünkben a közüzemi díjak és telefonszámlák továbbszámlázásából, a megrendezett táborok és nyelvtanfolyamok részvételi díjából, a kiadott Kalendáriumra és egyéb kiadványokra befolyt összegekből adódnak.

Az 1.sz. melléklet mutatja be a bevételek és kiadások alakulását eFt-ban és %-osan az alábbiak szerint :

Magyarországi Szerb Kulturális és Dokumentációs Központ

Eredetileg tervezett 29.107 eFt-os költségvetése év végére 31.973 eFt lett, főleg a 3.336 eFt átvett pénzeszközöknek köszönhetően. Melyből anyaországi támogatásként 3.188 eFt-ot kapott programjai megvalósításához. A bevételek teljesülése 31.973 eFt (100%), a kiadásoké pedig 31.599 eFt (98,83%) volt.

Srpske Nedelje Novine /Szerb Hetilap/

A 2013. július 1-től a Hivatal alatt működik az újság. A betervezett eredeti költségvetés szerint 37.235 eFt állt rendelkezésre, mely teljes egészében irányítószervi támogatás (finanszírozás) – ebből év közben 34.699 eFt-ot kapott meg az intézmény, így a hiányzó összeggel 2016. évi költségvetése növelve lesz majd, mert a fejezeti támogatást még 2016 elején is lehet költeni. A 2014. évi költségvetési maradvány 1.434 eFt volt, mely elvonásra került az előző évi túlf finanszírozás miatt. A bevétel növekedését segíti, hogy az anyaországból 3.083 eFt-ot kaptak tematikus mellékletek kibővítésére, így év végére költségvetésének főösszege 42.070 eFt lett. A teljesítések alakulása a kiadásoknál 38.658 eFt, a bevételeknél pedig 39.518 eFt volt.

Szerb Intézet:

Az Intézet költségvetési kerete a módosított előirányzat szerint 28.484 eFt.. Az éves költségvetés teljesítése a tervnek megfelelően alakult, a bevételek teljesítése 28.484 eFt, kiadások teljesítése pedig 27.105 eFt lett. A tényleges kiadások az előirányzatokat nem lépték túl. Tevékenységéhez idén 400 eFt pályázati forrást kapott.

Szerb Pedagógiai és Módszertani Központ:

Bevételi-kiadási előirányzatainak főösszege 12.525 eFt. A költségvetés szerint 10.121 eFt Önkormányzati támogatás került megállapításra, melyből 2015. évben csak 9.121 eFt-ot használt fel az intézmény. Ennek oka, hogy a „Vuk Karadzic” szerb nyelvi tábor Budapesten került megrendezésre Balatonfenyves helyett, ezért sokkal kevesebben jelentkeztek rá. A maradvány összegek a kiadási oldalon is ezért jelentkeztek. Mivel a fejezeti kezelésű támogatást még következő év elején is fel lehet használni, így az el nem költött 1.000 eFt finanszírozást akkor használják majd fel.

Működésre átvett pénz 1.325 eFt volt, melyből 757 eFt-tal a települési nemzetiségi önkormányzatok támogatták a tábort, és 597 eFt anyaországi támogatást is kapott erre a célra.

Intézményi működési bevétele 1.050 eFt volt, mely a tábor részvételi díja, valamint a százhalombattai nyelv- és népismeret oktatás KLIK Érdi Tankerületének kiszámlázott része.

Eredetileg tervezett személyi juttatásait és járulékait az előre nem tervezett százhalombattai nyelv- és népismeret oktatás, valamint az önkormányzat intézményekre vonatkozó bérezési szabályzatának

bevezetése miatt minimálisan túlteljesítette, de azért csak minimálisan, mert üres 4 órás álláshelyét eleve nem tudta betölteni forráshiány miatt.

Bevételek teljesítése 11.525 eFt, kiadások teljesítése 9.737 eFt.

Magyarországi Szerb Színház

Az intézményt 2015. július 1-el alapította az önkormányzat 7.000 eFt költségvetéssel, melyet az Emberi Erőforrások Minisztériuma pályázatán kaptunk e célra. A kiadási előirányzatok a pályázatban vállaltakhoz képest 100%-ban teljesültek, így a teljesítés is mind bevételi, mind kiadási oldalon 7.000 eFt lett.

Battonyai Két Tanítási Nyelvű Általános Iskola És Óvoda:

A kiadások a 2015. évben is a tervnek megfelelően alakultak, végül 222.752 eFt lett a bevételi és kiadási előirányzatok főösszege, mely 221.446 eFt-os (99,41%) bevételi-, és 221.105 eFt-os (99,26%) kiadási előirányzat teljesítéssel párosult. A Battonyai Iskola működésére elmondható, hogy a költségvetés szerint gazdálkodott. A eredetileg tervezett működési bevételeit 574 eFt-tal túlteljesítette, ami abból adódott, hogy több gyermek vette igénybe az étkeztetést, mint korábban. Év közben a TÁMOP pályázat végelszámolásakor visszakapott támogatást visszautalta az önkormányzatnak a hitel törlesztésére.

Nikola Tesla Szerb Tanítási Nyelvű Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Kollégium :

Költségvetésének főösszege az eredetileg tervezett 572.744 eFt-ról év végére 652.799 eFt-ra emelkedett, melynek okai 22.563 eFt a 2014. évi pénzmaradvány elfogadása, 3.933 eFt átvett pénzeszköz és 27.562eFt többletbevétel. A 2015. évi beszámoló elkészítésekor szembesültünk azzal, hogy a 2014. évi pénzmaradvány megállapítása tévesen történt. A hiba oka főképp az volt, hogy a 2014. évi könyvelés kontírsorai között több nem adóköteles tevékenység is adókötelessként lett beállítva. E kontírtételek általános forgalmi adó tartalma így nem a dologi kiadások közé, hanem a levonható általános forgalmi adó sorra került, holott valójában nem is volt levonható és az általános forgalmi adó bevalláskor sem lett levonva. Így viszont tévesen kijött egy 7-8 milliós nagyságrendű visszaigényelhető általános forgalmi adó – NAV-val szembeni követelés, ami ráadásul arra a főkönyvi számlaszámra került, ami a pénzmaradvány számításakor csökkentette azt, ezért lett a számított pénzmaradvány 15.666 ezer forinttal kevesebb. Ez az összeg a bevételi oldalról hiányzott, és a kiadási oldalon pedig majdnem ötven százaléka elköltésre került. A 2014. évi pénzmaradvány módosítása már nem volt lehetséges, ezért technikai könyvelést alkalmaztunk. Az összeggel megnöveltük a *működési bevételeket*, a kiadási oldalon pedig 13.618 ezer forinttal a *dologi kiadásokat*, 292 ezer forinttal az *átadott pénzeszközöket*, 1.376 ezer forinttal a *felújítási kiadásokat* és 380 ezer forinttal a *munkaadókat terhelő járulékokat*. Ezzel az intézmény költségvetése ismét egyensúlyba került, és ez a fő oka némely kiemelt előirányzaton látható látszólagos elmaradásnak / megtakarításnak is.

Év közben 25.997 eFt-tal nőtt az intézmény finanszírozása, ez nem pótf finanszírozási igény volt, hanem az önkormányzat a tervezettnél több állami támogatáshoz jutott az oktatási intézmények fenntartására 2014-es és 2015-ös a lórévi tagintézmény egységek átvétele miatt.

Átadott pénzeszköz 292 eFt – MACIKA támogatás továbbítása a támogatottnak.

Felújítási kiadás 21.215 eFt – melyből az iskolaépület bővítése történt.

A tényleges teljesítés bevételi oldalon 635.876 eFt, kiadási oldalon pedig 644.015 eFt volt.

Az intézmény 2015. szeptembertől a lórévi óvodával bővült.

Szerb Országos Önkormányzat és Hivatala:

Az összes bevételi és kiadási előirányzat 265.713e Ft volt 2015. év során.

Az Önkormányzat a Hivatallal együttesen 69.411 eFt állami támogatást kap a költségvetési törvény alapján juttatott pénzből. A tervezett intézményi működési bevételt maximálisan sikerült teljesíteni, év közben módosítást is kellett kérni többletbevétel miatt. A továbbszámlázott közüzemi számlákból, bérleti díjból, tábor részvételi díjból befolyó összes kiszámlázott működési bevétel 5.322 eFt volt, amelyből 5.108 eFt realizálódott december 31-ig. a továbbszámlázott közüzemi számlákból, bérleti díjból tevődik össze.

A működésre átvett pénzeszközök összege 35.551 eFt volt, melyből az előterjesztés elején részletezettekén túl még kaptunk 400eFt-ot a Szent Száva ünnepre, 2.000eFt-ot pedagógus továbbképzésre, 1.470 eFt-ot a battonyai tábor megrendezésére, 1.957 eFt-ot anyasági támogatásként (a kalendárium, Rádó SRB, tábor) 5.000 eFt-ot a Szerb Színházra, 1.000 eFt-ot konferencia megvalósítására, bérkompenzációra 896 eFt-ot kaptunk. A felhalmozásra átvett pénzeszközök részletezése az előterjesztés elején található.

Finanszírozási bevételek 96.860 eFt volt. A TÁMOP pályázat sikeres befejezéséhez 2014. évben 90.000 eFt támogatásmegelőlegező hitelt kellett felvennünk az OTP Banktól, melyet továbbutaltunk 2014-ben a battonyai iskolának felhasználásra, majd támogatás megérkezésekor 2015-ben a battonyai iskola visszautalta az önkormányzatnak a megelőlegezést és 3.108eFt-ot a hitel költségére. Az önkormányzat visszafizette a hitelt. Az év folyamán a Magyarországi Szerb Színház Kft-nek 2.000 eFt-ot, a Budakalászi Szerb Nemzetiségi Önkormányzatnak 150 eFt-ot nyújtottunk kölcsönként nyújtottunk, melyet a mindkét szervezet maradéktalanul visszafizetett. A Szerb Hetilap 2014. évi maradványa 1.454 eFt volt, melyet teljes egészében visszafizetett az Önkormányzatnak a 2014. évi túlf finanszírozása miatt.

Személyi juttatások előirányzata 42.914eFt, teljesítése 40.838eFt volt, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 11.126 eFt, teljesítése 10.787 eFt, volt.

Dologi kiadásokra összesen 44.903 e Ft, teljesítése 34.485 eFt volt.

Felhalmozási kiadásaink az átvett pénzeknél leírtakon túl a kisértékű tárgyi eszköz beszerzésekből adódtak, amelyek 2014-től felhalmozási kiadásként jelentkeznek, amennyiben 1 éven túl használjuk azokat. Felhalmozási kiadásnál a 16 millió forintos maradvány azért van, mert a Battonyai iskola beruházásának III. ütemére kapott pénz még nem lett elkölthve.

Finanszírozási kiadások 93.732 eFt – melyből 90.000 eFt a hitel törlesztése az OTP felé, a maradék összeg pedig a finanszírozási bevételeknél említett kölcsönadott pénzek kiadási oldala.

Az intézmények Mérlegeit és Maradványkimutatásait jelen előterjesztéshez mellékletként csatoltuk.

További adatok :

Létszámadatok – engedélyezett létszámkeretek 2015. évre:

SZOÖ Hivatal: 12 fő – 7 fő teljes munkaidős hivatali dolgozó, elnök, 2 alelnök, 2 tanácsnok

Kulturális Központ: 2 fő teljes munkaidős, 2 fő részmunkaidős

Szerb Hetilap: 2 fő teljes munkaidős,

Szerb Pedagógiai és Módszertani Központ : 2 fő rész munkaidős, 1 fő részmunkaidős (2015-ben üres), 1 fő projekten részmunkaidős,

Szerb Intézet: 2 fő teljes munkaidős, 1 részmunkaidős (2015-ben üres)
Battonyai Két Tanítási Nyelvű Szerb Általános Iskola és Óvoda: 22 fő
Nikola Tesla Szerb Tanítási Nyelvű Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Kollégium 126 fő,
Magyarországi Szerb Színház : 1 fő teljes munkaidős.

A Magyar Államkincstár KGR-K11 rendszerében a beszámolók határidőben benyújtásra kerültek, jelenleg a szintén benyújtott főkönyvi kivonataink alapján folyik a jóváhagyás előtti ellenőrzés, melynek eredményeképpen a kincstár vagy módosíttatja, vagy pénzügyileg jóváhagyott állapotba helyezi a beszámolóinkat. Mind a mellékelt mérlegek, mind a mellékelt maradvány kimutatások adatai ezután lesznek véglegesek.

Mindezekre tekintettel kérem, hogy a Közgyűlés az alábbi határozat javaslatokat fogadja el:

„...”/2016. (2016.IV.22.) SZOÖ Kgy. számú határozati javaslat

A Szerb Országos Önkormányzat Közgyűlése a Szerb Országos Önkormányzat és intézményei 2015. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót 1.239.363 eFt bevételi és 1.170.684 eFt kiadási teljesítéssel elfogadja - az előterjesztéshez csatolt melléklet szerint.

„...”/2016. (2016.IV.22.) SZOÖ Kgy. számú határozati javaslat

A Szerb Országos Önkormányzat Közgyűlése az intézmények 2015. évi költségvetési maradványát az előterjesztéshez csatolt intézményi Maradványkimutatások alapján elfogadja és a Magyar Államkincstár által pénzügyileg jóváhagyott beszámolók esetén engedélyezi a kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradványaik változatlan célú felhasználását 2016. évben az egyes intézmények számára.

Határidő: elfogadással egyidejűleg

Felelős: elnök, gazdasági vezető, hivatalvezető

Budapest, 2016. április 14.

Tisztelettel:

Szutor Lászlóné
elnök

2.1 NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK HÉTELLEGEI

S200+HIVATAL

| 12/A - Mérleg | | | | |
|---------------|--|---------------|-------------------|----------------|
| # | Megnevezés | Előző időszak | Módosítások (+/-) | Tárgyi időszak |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 05 | A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 207 531 | 27 355 | 234 886 |
| 06 | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 8 452 | -2 431 | 6 021 |
| 08 | A/II/4 Beruházások, felújítások | 22 919 | -22 919 | 0 |
| 10 | A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) | 238 902 | 2 005 | 240 907 |
| 28 | A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) | 238 902 | 2 005 | 240 907 |
| 47 | C/II/1 Forráspénzár | 173 | -134 | 39 |
| 48 | C/II/2 Valutapénzár | 76 | -76 | 0 |
| 50 | C/II Pénzfutárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3) | 249 | -210 | 39 |
| 51 | C/III/1 Kincstáron kívüli forrásszámlák | 32 991 | 43 921 | 76 912 |
| 53 | C/III Forrásszámlák (=C/III/1+C/III/2) | 32 991 | 43 921 | 76 912 |
| 57 | C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) | 33 240 | 43 711 | 76 951 |
| 69 | D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire (=D/II/4a+...+D/II/4i) | 31 | 183 | 214 |
| 70 | D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 31 | 0 | 31 |
| 71 | D/II/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre | 0 | 183 | 183 |
| 101 | D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8) | 31 | 183 | 214 |
| 142 | D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f) | 0 | 679 | 679 |
| 148 | D/III/II f - ebből: túlfizetések, téves és visszatérő kifizetések | 0 | 679 | 679 |
| 157 | D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9) | 0 | 679 | 679 |
| 158 | D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) | 31 | 862 | 893 |
| 160 | E/II Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai | 50 | -50 | 0 |
| 161 | E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II) | 50 | -50 | 0 |
| 166 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) | 272 223 | 46 528 | 318 751 |
| 167 | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 43 873 | 0 | 43 873 |
| 168 | G/II Nemzeti vagyon változásai | 182 983 | 0 | 182 983 |
| 169 | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 21 201 | 0 | 21 201 |
| 172 | G/VI Mérleg szerinti eredmény | 23 443 | 47 014 | 70 457 |
| 173 | G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) | 271 500 | 47 014 | 318 514 |
| 202 | H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 0 | 64 | 64 |
| 222 | H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9) | 0 | 64 | 64 |
| 228 | H/II/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása | 723 | -550 | 173 |
| 236 | H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10) | 723 | -550 | 173 |
| 237 | H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III) | 723 | -486 | 237 |
| 243 | FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) | 272 223 | 46 528 | 318 751 |

SUN

| 12/A - Mérleg | | | | | |
|---------------|---|---------------|-------------------|----------------|--|
| # | Megnevezés | Előző időszak | Módosítások (+/-) | Tárgyi időszak | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 06 | A/II/2 Gepek, berendezések, felszerelések, járművek | 389 | 27 | 416 | |
| 10 | A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) | 389 | 27 | 416 | |
| 28 | A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) | 389 | 27 | 416 | |
| 47 | C/II/1 Forráspénziár | 96 | -3 | 93 | |
| 50 | C/II Pénziárak, csekkek, betéti könyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3) | 96 | -3 | 93 | |
| 51 | C/III/1 Kincstárban kívüli forrászámlák | 1 338 | -870 | 468 | |
| 53 | C/III Forrászámlák (=C/III/1+C/III/2) | 1 338 | -870 | 468 | |
| 57 | G) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) | 1 434 | -873 | 561 | |
| 69 | D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire (=D/I/4a+...+D/I/4i) | 0 | 16 | 16 | |
| 70 | D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére | 0 | 16 | 16 | |
| 101 | D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8) | 0 | 16 | 16 | |
| 158 | D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) | 0 | 16 | 16 | |
| 159 | E/I December havi illetmények, munkabérek elszámolása | -143 | 444 | 301 | |
| 161 | E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II) | -143 | 444 | 301 | |
| 166 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) | 1 680 | -386 | 1 294 | |
| 167 | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 567 | 0 | 567 | |
| 169 | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 228 | 0 | 228 | |
| 172 | G/VI Mérleg szerinti eredmény | 885 | -386 | 499 | |
| 173 | G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) | 1 680 | -386 | 1 294 | |
| 243 | FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) | 1 680 | -386 | 1 294 | |

| 12/A - Mérleg | | | | | |
|---------------|---|---------------|-------------------|----------------|--|
| # | Megnevezés | Előző időszak | Módosítások (+/-) | Tárgyi időszak | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 06 | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 245 | 2 464 | 2 709 | |
| 10 | A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) | 245 | 2 464 | 2 709 | |
| 28 | A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) | 245 | 2 464 | 2 709 | |
| 47 | C/II/1 Forráspénztár | 157 | 0 | 157 | |
| 50 | C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3) | 157 | 0 | 157 | |
| 51 | C/III/1 Kincstárán kívüli forrásszámlák | 2 423 | -2 102 | 321 | |
| 53 | C/III Forrásszámlák (=C/III/1+C/III/2) | 2 423 | -2 102 | 321 | |
| 57 | C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) | 2 580 | -2 102 | 478 | |
| 159 | E/I December havi illetmények, munkabérek elszámolása | 2 | 906 | 908 | |
| 161 | E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II) | 2 | 906 | 908 | |
| 166 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) | 2 827 | 1 268 | 4 095 | |
| 167 | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 402 | 0 | 402 | |
| 169 | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 780 | 0 | 780 | |
| 172 | G/VI Mérleg szerinti eredmény | 1 604 | 1 025 | 2 629 | |
| 173 | G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) | 2 786 | 1 025 | 3 811 | |
| 176 | H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 41 | 139 | 180 | |
| 181 | H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra | 0 | 104 | 104 | |
| 199 | H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9) | 41 | 243 | 284 | |
| 237 | H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III) | 41 | 243 | 284 | |
| 243 | FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) | 2 827 | 1 268 | 4 095 | |

| 12/A - Mérleg | | | | | |
|---------------|---|---------------|-------------------|----------------|--|
| # | Megnevezés | Előző időszak | Módosítások (+/-) | Tárgyi időszak | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 06 | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 2 090 | -681 | 1 409 | |
| 10 | A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) | 2 090 | -681 | 1 409 | |
| 28 | A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) | 2 090 | -681 | 1 409 | |
| 47 | C/II/1 Forráspénzár | 2 | 56 | 58 | |
| 50 | C/II Pénzátlak, csekkok, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3) | 2 | 56 | 58 | |
| 51 | C/III/1 Kincstárban kívüli forrászámlák | 391 | -138 | 253 | |
| 53 | C/III Forrásszámlák (=C/III/1+C/III/2) | 391 | -138 | 253 | |
| 57 | C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) | 393 | -82 | 311 | |
| 69 | D/1/4 Költségvetési éven esedékes követelések működési bevételeire (=D/1/4a+...+D/1/4i) | 18 | -18 | 0 | |
| 101 | D/I Költségvetési éven esedékes követelések egyéb működési bevételekre | 18 | -18 | 0 | |
| 158 | D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) | 18 | -18 | 0 | |
| 159 | E/I December havi illetmények, munkabérek elszámolása | -276 | 345 | 69 | |
| 161 | E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II) | -276 | 345 | 69 | |
| 166 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) | 2 225 | -436 | 1 789 | |
| 167 | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 1 907 | 0 | 1 907 | |
| 169 | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | -29 | 0 | -29 | |
| 172 | G/VI Mérleg szerinti eredmény | 304 | -393 | -89 | |
| 173 | G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI) | 2 182 | -393 | 1 789 | |
| 176 | H/1/3 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 43 | -43 | 0 | |
| 199 | H/I Költségvetési éven esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9) | 43 | -43 | 0 | |
| 237 | H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/IV) | 43 | -43 | 0 | |
| 243 | FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) | 2 225 | -436 | 1 789 | |

| 12/A - Mérleg | | | | | |
|---------------|---|---------------|-------------------|----------------|-------|
| # | Megnevezés | Előző időszak | Módosítások (+/-) | Tárgyi időszak | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 47 | C/II/1 Forintpénziár | 170 | -69 | | 101 |
| 50 | C/II Pénziárak, csekket, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3) | 170 | -69 | | 101 |
| 51 | C/III/1 Kincstár-on kívüli forrászámok | 1 280 | -36 | | 1 244 |
| 53 | C/III Forrászámok (=C/III/1+C/III/2) | 1 280 | -36 | | 1 244 |
| 57 | C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) | 1 450 | -105 | | 1 345 |
| 159 | E/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása | -1 771 | 1 893 | | 122 |
| 161 | E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II) | -1 771 | 1 893 | | 122 |
| 166 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) | -321 | 1 788 | | 1 467 |
| 169 | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 1 802 | 0 | | 1 802 |
| 172 | G/VI Mérleg szerinti eredmény | -2 123 | 1 788 | | -335 |
| 173 | G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) | -321 | 1 788 | | 1 467 |
| 243 | FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) | -321 | 1 788 | | 1 467 |

| 12/A - Mérleg | | | | |
|---------------|--|---------------|-------------------|----------------|
| # | Megnevezés | Előző időszak | Módosítások (+/-) | Tárgyi időszak |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 51 | C/III/1 Kincstáron kívüli forrászamlák | 0 | 1 | 1 |
| 53 | C/III Forrászamlák (=C/III/1+C/III/2) | 0 | 1 | 1 |
| 57 | C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) | 0 | 1 | 1 |
| 166 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) | 0 | 1 | 1 |
| 172 | G/VI Mérleg szerinti eredmény | 0 | 1 | 1 |
| 173 | G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) | 0 | 1 | 1 |
| 243 | FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) | 0 | 1 | 1 |

| 12/A - Mérleg | | | | | |
|---------------|---|---------------|-------------------|----------------|--|
| # | Megnevezés | Előző időszak | Módosítások (+/-) | Tárgyi időszak | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 06 | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 235 | 1 406 | 1 641 | |
| 08 | A/III/4 Beruházások, felújítások | 0 | 750 | 750 | |
| 10 | A/II/1 Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) | 235 | 2 156 | 2 391 | |
| 28 | A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) | 235 | 2 156 | 2 391 | |
| 47 | C/II/1 Forráspénzár | 26 | 2 | 28 | |
| 50 | C/II/1 Pénzárak, csekkok, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3) | 26 | 2 | 28 | |
| 51 | C/III/1 Kincstárban kívüli forrászámok | 4 565 | -4 116 | 449 | |
| 53 | C/III/1 Forrásszámlák (=C/III/1+C/III/2) | 4 565 | -4 116 | 449 | |
| 57 | C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) | 4 591 | -4 114 | 477 | |
| 58 | D/I/1 Költségvetési évből esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a) | 84 173 | -84 173 | 0 | |
| 69 | D/I/4 Költségvetési évből esedékes követelések működési bevételeire (=D/I/4a+...+D/I/4i) | 8 | -8 | 0 | |
| 78 | D/I/4i - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb működési bevételekre | 8 | -8 | 0 | |
| 101 | D/I) Költségvetési évből esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/6) | 84 181 | -84 181 | 0 | |
| 158 | D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) | 84 181 | -84 181 | 0 | |
| 159 | E/I December havi illetmények, munkabérek elszámolása | 2 564 | -2 328 | 236 | |
| 160 | E/II Utalányok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolása | 1 772 | -1 772 | 0 | |
| 161 | E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZÖLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II) | 4 336 | -4 100 | 236 | |
| 166 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) | 93 343 | -90 239 | 3 104 | |
| 167 | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 279 | 0 | 279 | |
| 169 | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 35 019 | 0 | 35 019 | |
| 172 | G/VI Mérleg szerinti eredmény | -31 955 | -239 | -32 194 | |
| 173 | G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) | 3 343 | -239 | 3 104 | |
| 178 | H/I/5 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b) | 90 000 | -90 000 | 0 | |
| 179 | H/I/5a - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről | 90 000 | -90 000 | 0 | |
| 199 | H/I) Költségvetési évből esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9) | 90 000 | -90 000 | 0 | |
| 237 | H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III) | 90 000 | -90 000 | 0 | |
| 243 | FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) | 93 343 | -90 239 | 3 104 | |

| 12/A - Mérleg | | | | |
|---------------|---|---------------|-------------------|----------------|
| # | Megnevezés | Előző időszak | Módosítások (+/-) | Tárgyi időszak |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 06 | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 6 325 | 678 | 7 003 |
| 08 | A/II/4 Beruházások, felújítások | 0 | 21 215 | 21 215 |
| 10 | A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) | 6 325 | 21 893 | 28 218 |
| 28 | A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) | 6 325 | 21 893 | 28 218 |
| 29 | B/I/1 Vásárolt készletek | 236 | 22 | 258 |
| 34 | B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5) | 236 | 22 | 258 |
| 43 | B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II) | 236 | 22 | 258 |
| 47 | C/II/1 Fontpenziár | 333 | 1 219 | 1 552 |
| 50 | C/II Pénzfutárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3) | 333 | 1 219 | 1 552 |
| 51 | C/III/1 Kincstárban kívüli forrászamlák | 10 794 | -10 204 | 590 |
| 53 | C/III Forrászamlák (=C/II/1+C/II/2) | 10 794 | -10 204 | 590 |
| 57 | C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) | 11 127 | -8 985 | 2 142 |
| 69 | D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i) | 122 | 1 067 | 1 189 |
| 70 | D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 75 | -75 | 0 |
| 72 | D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra | 18 | -9 | 9 |
| 73 | D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra | 26 | -26 | 0 |
| 74 | D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére | 0 | 1 165 | 1 165 |
| 78 | D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre | 3 | 12 | 15 |
| 101 | D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8) | 122 | 1 067 | 1 189 |
| 158 | D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) | 122 | 1 067 | 1 189 |
| 160 | E/II Utalványok, befutók és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolásai | 946 | -946 | 0 |
| 161 | E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II) | 946 | -946 | 0 |
| 163 | F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 37 392 | -13 564 | 23 828 |
| 165 | F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) | 37 392 | -13 564 | 23 828 |
| 166 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) | 56 148 | -513 | 55 635 |
| 167 | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 84 | 0 | 84 |
| 170 | G/IV Felhalmozott eredmény | -1 266 | 0 | -1 266 |
| 171 | G/V Eszközök értékvesztésének forrása | 100 | -100 | 0 |
| 172 | G/VI Mérleg szerinti eredmény | 41 879 | 2 505 | 44 384 |
| 173 | G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) | 40 797 | 2 405 | 43 202 |
| 176 | H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 15 351 | -2 918 | 12 433 |
| 199 | H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9) | 15 351 | -2 918 | 12 433 |
| 237 | H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III) | 15 351 | -2 918 | 12 433 |
| 243 | FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) | 56 148 | -513 | 55 635 |

3. Maradványkimutatások

5200

| 07/A - Maradványkimutatás | | |
|---------------------------|--|-----------|
| # | Megnevezés | Összeg |
| 1 | 2 | 3 |
| 01 | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 1 051 828 |
| 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 101 384 |
| 03 | I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02) | 950 444 |
| 04 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 32 568 |
| 05 | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 904 221 |
| 06 | II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04) | -871 653 |
| 07 | A) Alaptevékenység maradványa (=I+II) | 78 791 |
| 15 | C) Összes maradvány (=A+B) | 78 791 |
| 16 | D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa | 78 791 |

PIR: 771951

Éves költségvetési beszámoló
SZERB ORSZÁGOS ÖNKORMÁNYZAT HIVATALA
Megye: 88 Pénzügyi körzet: 0010
Szakág: 841108 Szektor: 1250 Időszak: 2015.2

Készült: 2016.03.20 13:42
Értéktípus: Ezer Forint

SUN

| 07/A - Maradványkimutatás | | |
|---------------------------|--|---------|
| # | Megnevezés | Összeg |
| 1 | 2 | 3 |
| 01 | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 3 386 |
| 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 38 646 |
| 03 | I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02) | -35 260 |
| 04 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 36 133 |
| 06 | II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04) | 36 133 |
| 07 | A) Alaptevékenység maradványa (=I+II) | 873 |
| 15 | C) Összes maradvány (=A+B) | 873 |
| 16 | D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa | 862 |
| 17 | E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D) | 11 |

| 07/A - Maradványkimutatás | | |
|---------------------------|---|---------|
| # | Megnevezés | Összeg |
| 1 | 2 | 3 |
| 01 | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 600 |
| 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 27 115 |
| 03 | I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02) | -26 515 |
| 04 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 27 884 |
| 06 | II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04) | 27 884 |
| 07 | A Alaptevékenység maradványa (=H+II) | 1 369 |
| 15 | C Összes maradvány (=A+B) | 1 369 |
| 16 | D Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa | 969 |
| 17 | E Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D) | 400 |

| 07/A - Maradványkimutatás | | | |
|---------------------------|----|---|--------|
| # | | Megnevezés | Osszeg |
| 1 | | 2 | 3 |
| 01 | | 01 Alaptevékenység költségvetési bevételei | 2 027 |
| 02 | | 02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 9 737 |
| 03 | I | Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02) | -7 710 |
| 04 | | 03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 9 121 |
| 06 | II | Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04) | 9 121 |
| 07 | A) | Alaptevékenység maradványa (=H+II) | 1 411 |
| 15 | C) | Összes maradvány (=A+B) | 1 411 |
| 17 | E) | Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D) | 1 411 |

| 07/A - Maradványkimutatás | | |
|---------------------------|--|---------|
| # | Megnevezés | Osszeg |
| 1 | 2 | 3 |
| 01 | 01 Alapvetékenység költségvetési bevételei | 3 992 |
| 02 | 02 Alapvetékenység költségvetési kiadásai | 31 593 |
| 03 | I Alapvetékenység költségvetési egyenlege (=01-02) | -27 601 |
| 04 | 03 Alapvetékenység finanszírozási bevételei | 27 949 |
| 06 | II Alapvetékenység finanszírozási egyenlege (=03-04) | 27 949 |
| 07 | A) Alapvetékenység maradványa (=I+II) | 348 |
| 15 | C) Összes maradvány (=A+B) | 348 |
| 17 | E) Alapvetékenység szabad maradványa (=A-D) | 348 |

| 07/A - Maradványkimutatás | | |
|---------------------------|--|--------|
| # | Megnevezés | Összeg |
| 1 | 2 | 3 |
| 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 6 999 |
| 03 | I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02) | -6 999 |
| 04 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 7 000 |
| 06 | II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04) | 7 000 |
| 07 | A) Alaptevékenység maradványa (=I+II) | 1 |
| 15 | C) Összes maradvány (=A+B) | 1 |
| 17 | E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D) | 1 |

| 07/A - Maradványkimutatás | | | |
|---------------------------|------------|--|----------|
| # | Megnevezés | | Összeg |
| 1 | 2 | | 3 |
| 01 | 01 | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 80 313 |
| 02 | 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 221 108 |
| 03 | I | Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02) | -140 795 |
| 04 | 03 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 141 132 |
| 06 | II | Alaptevékenység finanszírozási maradványa (=+I+II) | 141 132 |
| 07 | A) | Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04) | 337 |
| 15 | C) | Összes maradvány (=A+B) | 337 |
| 17 | E) | Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D) | 337 |

| 07/A - Maradványkimutatás | | |
|---------------------------|--|----------|
| # | Megnevezés | Összeg |
| 1 | 2 | 3 |
| 01 | Alaptevékenység költségvetési bevételei | |
| 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 34 087 |
| 03 | I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02) | 623 878 |
| 04 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | |
| 06 | II Alaptevékenység finanszírozási maradványa (=I+II) | -589 791 |
| 07 | A) Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04) | 600 304 |
| 15 | C) Összes maradvány (=A+B) | 10 513 |
| 17 | E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D) | 10 513 |