

# Szerb Országos Önkormányzat Községi

Budapest  
Falk Miksa u. 3.

Tárgy: A Szerb Országos Önkormányzat és  
Intézményei beszámolója 2016. szeptember 30. napjáig  
(3/4 éves beszámoló )  
Előterjesztő: Szutor Lászlóné elnök  
Előterjesztést készítette: Ötvösné Oláh Szilvia gazdasági vezető  
Véleményező bizottság: Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Községi!

Az államháztartási szervezetekre vonatkozó jelenleg érvényes jogszabályi környezetnek előírásai szerint folyamatos havi és negyedéves adatszolgáltatási kötelezettségünk van előirányzat-kötelezettségvállalás-teljesítés adatainkról a Magyar Államkincstár felé intézményi szintre lebontva, melynek határidőben eleget teszünk.

Jelen előterjesztés a szeptember 30-i teljesítés adatokat mutatja be ezer forintba kerekítve az 1-es pontban módosított előirányzatokhoz viszonyítva.

A számláinkat folyamatosan és határidőben fizetjük, így teljesítetlen kötelezettségvállalás állományunk elenyésző.

## Szerb Országos Önkormányzat Hivatala

Bevételek	előirányzat	teljesítés	%	Kiadások	előirányzat	teljesítés	%
Intézményi működési bevételek	307	83	27,04%	Személyi juttatások	24 897	18 393	73,88%
Központi, irányító szervi támogatás	34 850	22 378	64,21%	Munkaadókat terhelő járulékok	6 850	5 148	75,15%
				Dologi kiadások	2 410	1 030	42,74%
				Felhalmozási kiadások	1 000	262	26,20%
Összesen	35 157	22 461	63,89%	Összesen	35 157	24 833	70,63%

Az intézmény bevételei és kiadásai az időarányos szintet nem lépték túl.

## Szerb Országos Önkormányzat

Az önkormányzat gazdálkodása időarányosnak mondható, a bevételeknél látszik, hogy az előfinanszírozott pályázati pénzek már megérkeztek, de a kiadási oldalon még nem realizálódtak. Év végére jelentős költségvetési maradvány várható a Rottenbiller u. 14. felújítására átvett pénz miatt, melynek nagyrésze a következő évben kerül majd felhasználásra.

Bevételek	előirányzat	teljesítés	%	Kiadások	előirányzat	teljesítés	%
Intézményi működési bevételek	4 807	3 424	71,23%	Személyi juttatások	17 552	11 758	66,99%
Működésre átvett pénz ÁHT-n belülről	995 874	744 747	74,78%	Munkaadókat terhelő járulékok	4 417	3 450	78,11%
Felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT-n	243 150	6 150	2,53%	Dologi kiadások	29 285	15 607	53,29%
Működésre átvett pénz ÁHT-n Kívülről	297	534	179,80%	Felújítási kiadások	201 500	-	0,00%
				Felhalmozási kiadások	55 950	19 755	35,31%
				Atadott pénzeszközök		977	
				Finanszírozási kiadások	7 424		
				Központi irányítószervi Támogatás	959 399	742 862	77,43%
Előző évi ktgvet.maradvány	78 791	78 791	100,00%	Költségvetési tartalék	47 392		0,00%
Összesen	1 322 919	826 962	62,51%	Összesen	1 322 919	794 409	60,05%

## Szerb Hetilap (SNN)

Bevételek	előirányzat	teljesítés	%	Kiadások	előirányzat	teljesítés	%
Intézményi működési bevételek	100	89	89,00%	Személyi juttatások	10 928	6 749	61,76%
Központi, irányító szervi támogatás	39 379	29 655	75,31%	Munkaadókat terhelő járulékok	3 009	1 693	56,26%
B6 Átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	1 645	1 644	99,94%	Dologi kiadások	27 360	20 205	73,85%
				Felhalmozási kiadások	700	679	97,00%
Előző évi ktgvet.maradvány	873	873	100,00%				
Összesen	41 997	32 261	76,82%	Összesen	41 997	29 326	69,83%

Az újság esetében a teljesítésadatok időarányosak, kivéve a személyi juttatásokat és járulékokat, mivel a tavalyi év elején engedélyezett többletlétszám még nem lett betöltve, viszont a számlás magánszemélyként foglalkoztatottak számla alapján fizetett juttatása is itt jelentkezik.

## Szerb Intézet

Bevételek	előirányzat	teljesítés	%	Kiadások	előirányzat	teljesítés	%
<b>Intézményi működési bevételek</b>	93	79	84,95%	<b>Személyi juttatások</b>	14 533	9 305	64,03%
<b>Központi, irányító szervei támogatás</b>	25 302	16 350	64,62%	<b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>	4 019	2 145	53,37%
<b>Átvett pénzeszközök</b>	1 600	1 600	100,00%	<b>Dologi kiadások</b>	8 958	5 431	60,63%
				<b>Felhalmozási kiadások</b>	854	75	8,78%
<b>Előző évi kgtvet.maradvány</b>	1 369	1 369	100,00%				
<b>Összesen</b>	<b>28 364</b>	<b>19 398</b>	<b>68,39%</b>	<b>Összesen</b>	<b>28 364</b>	<b>16 956</b>	<b>59,78%</b>

A Szerb Intézet kiadásai általában nem folyamatosan merülnek fel, hanem a projektekhez rendelt külső szakemberek a teljesítéskor állítják ki számláikat, valamint a már megkapott előfinanszírozott pályázati pénzek felhasználása sem történt még meg minden esetben, ezért az időarányostól elmarad a teljesítés. Nagyobb kiadás az intézménynél a november végi rendezvény kapcsán várható majd.

## Magyarországi Szerb Kulturális és Dokumentációs Központ

Bevételek	előirányzat	teljesítés	%	Kiadások	előirányzat	teljesítés	%
<b>Intézményi működési bevételek</b>	2 750	2 748	99,93%	<b>Személyi juttatások</b>	12 787	10 960	85,71%
<b>Központi, irányító szervei támogatás</b>	26 322	22 600	85,86%	<b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>	3 673	3 184	86,69%
<b>Műk.c.támogatások ÁHT-n belülről</b>	2 080	2 080	100,00%	<b>Dologi kiadások</b>	14 611	9 991	68,38%
<b>Műk.c.támogatások ÁHT-n kívülről</b>	3 871	982	25,37%	<b>Felújítási kiadások</b>			
				<b>Felhalmozási kiadások</b>	1 300	1 271	97,77%
				<b>Átadott pénzeszközök</b>	3 000	1 150	38,33%
<b>Előző évi kgtvet.maradvány</b>	348	348	100,00%				
<b>Összesen</b>	<b>35 371</b>	<b>28 758</b>	<b>81,30%</b>	<b>Összesen</b>	<b>35 371</b>	<b>26 556</b>	<b>75,08%</b>

Az intézmény az eredeti előirányzatait működési bevételek tekintetében túlteljesítette. Szeptember 30-án még folyamatban volt legnagyobb rendezvénye a Szerb Kultúra Hónapja, melynek kiadási vonzata főleg októberben jelentkezett, így dologi kiadásai valójában mégsem maradnak el az időarányos szinttől. A képet torzítja, hogy az átvett pénzek között van már átvett, de a jövőben elköltendő összeg, valamint van olyan nyertes utófinanszírozásos pályázata is az intézménynek, amit már elköltött, de a támogatás elszámolása még folyamatban van.

## Szerb Pedagógiai és Módszertani Központ

Az intézmény legnagyobb költség- és bevétel vonzatú eseménye a minden nyáron megrendezésre kerülő Vuk Karadzic nemzetiségi tábor, melynek bevételi és kiadási tételeit a teljesítési adatok – a személyi juttatások- és járulékok tételek kivételével – már tartalmazzák. A személyi juttatások és járulékok teljesítésadataiban a tábor kapcsán számfejtett megbízási díjak a szeptember havi könyvelésben egy jogszabály változása miatt még nem jelentkeztek. Többek között ezért tűnik úgy, hogy ezek az előirányzatok alulteljesítést mutatnak, de valójában a kötelezettségvállalás már megtörtént.

Az átadott pénzeszközöknél az elszámolások beérkezése után fogják a pénzt utalni a pályázóknak. A felhalmozási keretét még nem használta fel az intézmény.

Bevételek	előirányzat	teljesítés	%	Kiadások	előirányzat	teljesítés	%
<b>Intézményi működési bevételek</b>	2 073	2 073	100,00%	<b>Személyi juttatások</b>	7 058	4 535	64,25%
<b>Központi, irányító szervi támogatás</b>	11 121	6 300	56,65%	<b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>	1 879	1 214	64,61%
<b>Átvett pénzeszközök ÁHT-n belülről</b>	2 000	2 000	100,00%	<b>Dologi kiadások</b>	7 382	5 267	71,35%
<b>Átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről</b>	614	614	100,00%	<b>Felhalmozási kiadások</b>	100	-	0,00%
<b>Előző évi ktgvet.maradvány</b>	1 411	1 411	100,00%	<b>Átadott pénzeszközök</b>	800	-	0,00%
<b>Összesen</b>	<b>17 219</b>	<b>12 398</b>	<b>72,00%</b>	<b>Összesen</b>	<b>17 219</b>	<b>11 016</b>	<b>63,98%</b>

#### Magyarországi Szerb Színház

Bevételek	előirányzat	teljesítés	%	Kiadások	előirányzat	teljesítés	%
<b>Intézményi működési bevételek</b>	3 293	-	0,00%	<b>Személyi juttatások</b>	2 928	1 743	59,53%
<b>Központi, irányító szervi támogatás</b>	2 425	2 750	113,40%	<b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>	790	468	59,24%
				<b>Dologi kiadások</b>	2 001	16	0,80%
<b>Előző évi ktgvet.maradvány</b>	1	1	100,00%				
<b>Összesen</b>	<b>5 719</b>	<b>2 751</b>	<b>48,10%</b>	<b>Összesen</b>	<b>5 719</b>	<b>2 227</b>	<b>38,94%</b>

Az intézmény kiadásai időarányosan teljesültek, a működési bevétel beérkezésekor a túlfinanszírozás rendezésre kerül majd.

#### Battonyai Két Tanítási Nyelvű Szerb Általános Iskola és Óvoda

Intézményi teljesítés adatai az időszaknak megfelelőek, csak a dologi és felhalmozási kiadások terén mutatkozik alulteljesítés, de a nagy rezszi számlák az utolsó negyedévben jelentkeznek majd, valamint a dologi kiadások kb.30%-a a szolgáltatónak az étkeztetésért fizetendő díj, mely nem időarányos, hiszen a nyár folyamán a szünet miatt nem jelentkezett, viszont október-december hónapokban jelentkezik az összes étkezési kiadás 40%-a.

Bevételek	előirányzat	teljesítés	%	Kiadások	előirányzat	teljesítés	%
Intézményi működési bevételek	3 318	2 924	88,13%	Személyi juttatások	82 704	58 378	70,59%
Központi, irányító szervi támogatás	135 000	92 882	68,80%	Munkaadókat terhelő járulékok	22 466	15 553	69,23%
Átvett pénzeszközök	4 250	4 415	103,88%	Dologi kiadások	35 482	17 372	48,96%
				Felhalmozási kiadások	2 253	541	24,01%
Előző évi kgtvet.maradvány	337	337	100,00%				
<b>Összesen</b>	<b>142 905</b>	<b>100 558</b>	<b>70,37%</b>	<b>Összesen</b>	<b>142 905</b>	<b>91 844</b>	<b>64,27%</b>

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

Bevételek	előirányzat	teljesítés	%	Kiadások	előirányzat	teljesítés	%
Intézményi működési bevételek	30 000	28 675	95,58%	Személyi juttatások	361 500	266 867	73,82%
Központi, irányító szervi támogatás	685 000	544 312	79,46%	Munkaadókat terhelő járulékok	98 500	72 763	73,87%
Átvett pénzeszközök ÁHT-n belülről	26 024	26 336	101,20%	Dologi kiadások	268 537	152 793	56,90%
				Felhalmozási kiadások	23 000	7 717	33,55%
egyéb finanszírozási bevételek		6 777		Egyéb működési célú kiadások		114	
Előző évi kgtvet.maradvány	10 513	10 513	100,00%	Költségvetési tartalék			
<b>Összesen</b>	<b>751 537</b>	<b>616 613</b>	<b>82,05%</b>	<b>Összesen</b>	<b>751 537</b>	<b>500 254</b>	<b>66,56%</b>

Az intézmény működési kiadásai időarányosak. Működési bevételeknél év végére túlteljesítés várható.

A fentiekre tekintettel javaslom, hogy a Tisztelt Közgyűlés vegye tudomásul a Szerb Országos Önkormányzat és intézményei időszakos - 2016. 01-09. hónapok gazdálkodásáról készített beszámolót.

### „...”/2016. (XII.03.)SZOÖ KGY számú határozati javaslat

A Szerb Országos Önkormányzat Közgyűlése elfogadja a Szerb Országos Önkormányzat és intézményei időszakos - 2016. 01-09. hónapok gazdálkodásáról készített beszámolót.

Felélős: elnök, gazdasági vezető, intézményvezetők

Határidő: értelem szerint, folyamatos

Budapest, 2016. november 14.

Tisztelettel:

Szutor Lászlóné  
elnök