

40/2013.

BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE

Készült a 2013. április 17. napján tartandó képviselő-testületi ülésre.

Készítette: Nyíriné Kovács Ildikó költségvetési és pénzügyi irodavezető

Tárgy: Javaslat a Budapest Főváros XVI. kerületi
Önkormányzat 2012. évi egyszerűsített éves
költségvetési beszámolójára

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet (továbbiakban: Korm. rendelet) 11. § (4) bekezdése alapján a helyi önkormányzatok egyszerűsített éves költségvetési beszámolójának a következőket kell tartalmaznia:

- a) egyszerűsített mérleg,
- b) egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés,
- c) egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás,
- d) egyszerűsített vállalkozási maradvány-kimutatás.

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény (a továbbiakban: Ötv.) 92/A. § (4) bekezdése rendelkezett arról, hogy „A könyvvizsgálói záradékkal ellátott egyszerűsített tartalmú éves pénzforgalmi jelentést, könyvviteli mérleget, pénzmaradvány-kimutatást és vállalkozási maradvány-kimutatást a polgármester a zárszámadásról szóló rendelettel együtt terjeszti a képviselő-testület elé. A könyvvizsgálatra kötelezett helyi önkormányzat polgármestere a könyvvizsgálatról készített jelentést minden év június 30-áig megküldi az Állami Számvevőszéknek.”

Jelenleg egyetlen hatályos jogszabály sem fogalmazza meg a könyvvizsgálatra kötelezettek körét. Korábban ezt az Ötv. 92/A. § (3) bekezdése szabályozta, amelyet a 2011. évi CLXXXIX. törvény 2013. január 1-jétől hatályon kívül helyezett.

A korábbi években a Hivatalos Értesítőben is közzé kellett tenni a beszámolót (Ötv. 92/A. § (1) bekezdése), jelenleg jogszabály ilyen irányú kötelezettséget az Önkormányzat számára nem ír elő.

Fentiekre tekintettel, a zárszámadási rendelettervezet mellett – jelen előterjesztés mellékleteiben foglalt tartalommal – előterjesztem Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2012. évi egyszerűsített beszámolóját. A Könyvvizsgáló a beszámolót megvizsgálta, és arról a becsatolt könyvvizsgálói jelentést, illetve könyvvizsgálói záradékot megadta.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a 2012. évi egyszerűsített éves költségvetési beszámoló elfogadására.

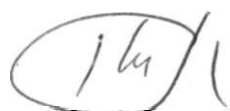
Határozati javaslat: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2012. évi egyszerűsített, összevont tartalmú könyvviteli mérlegét, pénzforgalmi jelentését, pénzmaradvány-kimutatását és vállalkozási maradvány - kimutatását az előterjesztés 1-4. számú mellékleteiben foglalt tartalommal elfogadja.

Felkéri a Polgármestert, hogy gondoskodjon a könyvvizsgálói záradékkal ellátott egyszerűsített éves költségvetési beszámoló Állami Számvevőszéknek történő megküldéséről.

Határidő: 2013. június 30.

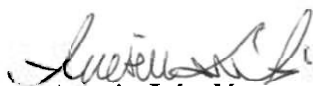
Felelős: Kovács Péter polgármester
(elfogadása egyszerű szótöbbséget igényel)

Budapest, 2013. április 3.



Kovács Péter
polgármester

Láttam:



Ancsin László
jegyző

Tárgyalja a Gazdasági és Pénzügyi Bizottság

Mellékletek:

1. számú: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2012. évi összevont egyszerűsített mérlege
2. számú: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2012. évi összevont egyszerűsített pénzforgalmi jelentése
3. számú: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2012. évi összevont egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatása
4. számú: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2012. évi összevont egyszerűsített vállalkozási maradvány-kimutatása

Ezer forintban

ESZKÖZÖK		Előző évi kölségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi kölségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1.	A./ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	34 160 257	0	34 160 257	37 361 240	0	37 361 240
2.	I. Immateriális javak	93 044	0	93 044	75 243	0	75 243
3.	II. Tárgyi eszközök	31 013 841	0	31 013 841	34 118 840	0	34 118 840
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	432 917	0	432 917	523 212	0	523 212
5.	IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	2 620 455		2 620 455	2 643 945	0	2 643 945
6.	B./ FORGÓESZKÖZÖK	1 889 519	0	1 889 519	2 233 633	0	2 233 633
7.	I. Készletek	16 248	0	16 248	12 212	0	12 212
8.	II. Követelések	485 614	0	485 614	615 869	0	615 869
9.	III. Értékpapírok	0	0	0	0	0	0
10.	IV. Pénzeszközök	891 313	0	891 313	1 374 352	0	1 374 352
11.	V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	496 344	0	496 344	231 200	0	231 200
12.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	36 049 776	0	36 049 776	39 594 873	0	39 594 873

FORRÁSOK		Előző évi kölségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi kölségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
13.	D./ SAJÁT TŐKE	26 968 356	0	26 968 356	31 276 435	0	31 276 435
14.	1. Tartós tőke	23 167 064	0	23 167 064	23 166 162	0	23 166 162
15.	2. Tőkeváltozások	3 801 292	0	3 801 292	8 110 273	0	8 110 273
16.	3. Értékelési tartalék	0	0	0	0	0	0
17.	E./ TARTALÉKOK	979 681	0	979 681	1 238 976	0	1 238 976
18.	I. Kölségvetési tartalékok	979 681	0	979 681	1 238 976	0	1 238 976
19.	II. Vállalkozási tartalékok	0	0	0	0	0	0
20.	F./ KÖTELEZETTSÉGEK	8 101 739	0	8 101 739	7 079 462	0	7 079 462
21.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	6 958 216	0	6 958 216	6 095 183	0	6 095 183
22.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	748 176	0	748 176	630 332	0	630 332
23.	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	395 347	0	395 347	353 947	0	353 947
24.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	36 049 776	0	36 049 776	39 594 873	0	39 594 873

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2012. évi összevont egyszerűsített pénzforgalmi jelentése

2. sz. kimutatás

Ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01.	Személyi juttatások	4 316 265	4 737 275	4 579 139
02.	Munkaadókat terhelő járulékok	1 144 409	1 247 672	1 209 654
03.	Dologi és egyéb folyó kiadások	3 192 313	3 262 858	2 928 588
04.	Működési célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások	393 285	620 653	580 516
05.	Államháztartáson kívülre végleges működési pénzeszközzátadások	161 872	175 150	132 117
06.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	51 687	51 792
07.	Felújítás	362 647	244 978	139 167
08.	Felhalmozási kiadások	1 175 528	1 306 032	1 075 690
09.	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások	0	0	0
10.	Államháztartáson kívülre végleges felhalmozási pénzeszközzátadások	0	0	0
11.	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
12.	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
13.	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen (01+...+12)	10 746 319	11 646 305	10 696 663
14.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0
15.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0
16.	15-ből likvid hitelek kiadása	0	0	0
17.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	0	0	0
18.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	0	0	0
19.	Finanszírozási kiadások összesen (14+15+17+18)	0	0	0
20.	Pénzforgalmi kiadások (13+19)	10 746 319	11 646 305	10 696 663
21.	Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0
22.	Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások	0	0	0
23.	Kiadások összesen (20+21+22)	10 746 319	11 646 305	10 696 663
24.	Intézményi működési bevételek	5 950 451	5 804 317	5 805 049
25.	Önkormányzatok sajátos működési bevétele	0	0	0
26.	Működési célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	905 273	1 023 186	1 327 111
27.	Államháztartáson kívülről végleges működési pénzeszközzátvételek	0	54 633	54 759
28.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	1 198 203	303 751	303 771
29.	28-ból: Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	1 198 203	302 266	302 263
30.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	353 330	146 594	146 594
31.	Államháztartáson kívülről végleges felhalmozási pénzeszközzátvételek	13 046	21 295	21 293

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2012. évi összevont egyszerűsített pénzforgalmi jelentése

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
32.	Támogatások, kiegészítések	2 538 443	2 882 180	2 882 180
33.	32-ből: Önkormányzatok költségvetési támogatása	2 538 443	2 882 180	2 882 180
34.	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	21 088	21 644	24 959
35.	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése	18 122	12 622	9 306
36.	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen (24+...+28+30+31+32+34+35)	10 997 956	10 270 222	10 575 022
37.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	0	0	0
38.	Rövid lejáratú hitelek felvétele	0	0	0
39.	38-ból likvid hitelek bevétele	0	0	0
40.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei	0	0	-265 144
41.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei	0	0	0
42.	Finanszírozási bevételek összesen (37+38+40+41)	0	0	-265 144
43.	Pénzforgalmi bevételek (36+42)	10 997 956	10 270 222	10 309 878
44.	Pénzforgalom nélküli bevételek	277 593	1 280 641	1 283 053
45.	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek	0	0	0
46.	Kiegészítő, függő, átfutó bevételek	0	0	0
47.	Bevételek összesen (43+...+46)	11 275 549	11 550 863	11 592 931
48.	Pénzforgalmi költségvetési bevételek és kiadások különbsége (36-13) [költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+)]	251 637	-1 376 083	-121 641
49.	Igénybe vett tartalékokkal korrigált költségvetési bevételek és kiadások különbsége (48+44-21) [korrigált költségvetési hiány (-), korrigált költségvetési többlet (+)]	529 230	-95 442	1 161 412
50.	Finanszírozási műveletek eredménye (42-19)	0	0	-265 144
51.	Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege (45+46-22)	0	0	0

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2012. évi összevont egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatása

3. sz. kimutatás

Ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	Előző évi kötségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi kötségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1.	Záró pénzkészlet	737 738	0	737 738	1 270 188	0	1 270 188
2.	Forgatási célú pénzügyi műveletek egyenlege	0	0	0	0	0	0
3.	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege (±)	241 943	0	241 943	-31 212	0	-31 212
4.	Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)	8 939	0	8 939	0	0	0
5.	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	0	0	0	0	0	0
6.	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+2+3-4-5)	970 742	0	970 742	1 238 976	0	1 238 976
7.	Finanszírozásból származó korrekciók (±)	49 078	0	49 078	57 595	0	57 595
8.	Pénzmaradványt terhelő elvonások (±)	0	0	0	0	0	0
9.	Kötségvetési pénzmaradvány (6±7±8)	1 019 820	0	1 019 820	1 296 571	0	1 296 571
10.	Vállalkozási maradványból az alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0	0	0	0	0	0
11.	Kötségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)	0	0	0	0	0	0
12.	Módosított pénzmaradvány (9±10±11)	1 019 820	0	1 019 820	1 296 571	0	1 296 571
13.	A 12. sorból egészségbiztosítási alapból folyósított pénzmaradvány	0	0	0	0		0
14.	A 12. sorból kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	951 836	0	951 836	1 138 303	0	1 138 303
15.	A 12. sorból szabad pénzmaradvány	67 984	0	67 984	158 268	0	158 268

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2012. évi egyszerűsített vállalkozási maradvány-kimutatása

4. sz. kimutatás

Ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1.	Vállalkozási tevékenység működési célú bevételei	0	0	0	0	0	0
2.	Vállalkozási tevékenység felhalmozású célú bevételei	0	0	0	0	0	0
3.	Vállalkozási maradványban figyelembe vehető finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0
A.	Vállalkozási tevékenység szakfeladaton elszámolt bevételei (1+2+3)	0	0	0	0	0	0
4.	Vállalkozási tevékenység működési célú kiadásai	0	0	0	0	0	0
5.	Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú kiadásai	0	0	0	0	0	0
6.	Vállalkozási maradványban figyelembe vehető finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0
B.	Vállalkozási tevékenység szakfeladaton elszámolt kiadásai (4+5+6)	0	0	0	0	0	0
C.	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi maradványa (A-B)	0	0	0	0	0	0
7.	Vállalkozási tevékenységet terhelő értékcsökkenési leírás (-)	0	0	0	0	0	0
8.	Alaptevékenység ellátására felhasznált és felhasználni tervezett vállalkozási maradvány	0	0	0	0	0	0
9.	Pénzforgalmi maradványt jogszabály alapján módosító egyéb tétel (±)	0	0	0	0	0	0
D.	Vállalkozási tevékenységet módosított pénzforgalmi vállalkozási maradványa (C-7-8±9)	0	0	0	0	0	0
E.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0
F.	Vállalkozási tartalékba helyezhető összeg (C-8-9-E)	0	0	0	0	0	0