



Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat  
Deutsche Nationalitätenselbstverwaltung  
7100 Szekszárd, Rákóczi str. 69-71.

---

## ELŐTERJESZTÉS

a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2015. május 26-i ülésére

**Tárgy:** A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról

**Előterjesztő:** Dr. Józán-Jilling Mihály elnök

**Előterjesztést készítette:** Tamás Lázárné költségvetési ügyintéző  
Papné Dévai Éva gazdasági vezető

### Tisztelt Képviselő-testület!

Szekszárd Német Nemzetiségi Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2014. évi záró számadást (továbbiakban zárszámadás) elkészítette.

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi összesített bevételeinek főösszegét **255 869** ezer Ft-ban, kiadásainak főösszegét **226 644** ezer Ft-ban állapítja meg. A bevételek és kiadások teljesítését az **I., IA és 1. sz.** melléklet tartalmazza.

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi bevételeinek főösszegét **226 874** ezer Ft-ban, kiadásainak főösszegét **215 751** ezer Ft-ban állapítja meg. A bevételek és kiadások teljesítését a **2. sz.** melléklet tartalmazza.

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat intézményének a Wunderland Kindergarten a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Óvodájának 2014. évi bevételeinek főösszegét **228 872** ezer Ft-os, kiadásainak főösszegét **210 770** ezer Ft-os főössszeggel fogadja el. A bevételek és kiadások teljesítését az **IB. és 3. sz.** melléklet tartalmazza.

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi összesített mérlegét a **8. sz.** melléklet tartalmazza, a mérleg főösszege **183 284** ezer Ft.

A Nemzetiségi Önkormányzatnak 2014. december 31-én fennálló hitelállománya nincs.

A Német Nemzetiségi Önkormányzat pénzmaradvány elszámolását a **11. sz.** melléklet tartalmazza.

A konszolidált beszámoló mellékleteit, Költségvetési kiadások, Költségvetési bevételek, Finanszírozási bevételek, Finanszírozási kiadások, Eredmény-kimutatás, Maradvány-kimutatás és Középtávú tervezés, a **4.,5., 6.,7.,9.,10.** és **13.sz.mellékletek** tartalmazzák.

## SZÖVEGES ÉRTÉKELÉS

### 1) A nemzetiségi önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2012. december 12-i közgyűlése elfogadta a 2013-2015. év költségvetési koncepcióját, melyben meghatározásra kerültek a 2014. évi feladat ellátással kapcsolatos prioritások. A koncepcióban megfogalmazottak általános értékelése során megállapítható, hogy változatlanul kiemelt feladatként szerepel a 2014. évben végzett önkormányzati feladatellátás színvonalának fenntartása, további minőségi fejlesztése, mely alapcélkitűzésekhez saját ellátási területén a nemzetiségi önkormányzat is csatlakozik.

- a) A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat tervezése a feladatfinanszírozáson alapul, amellyel, hogy biztosítja a német nemzetiségi önkormányzat és az általa fenntartott óvoda működésének a feltételeit, kiemelt, a helyi nemzetiségi közösség mindennapjaiban fontos feladatok és a nemzetiségi neveléssel foglalkozó intézmények finanszírozásának segítségét vállalja fel.
- b) Alapvető célunk a 2014-es évre vonatkozóan is az, hogy alaposan átgondolt, céltudatos tervezést követően, a forrásokat maximálisan kihasználó, határozott és takarékos gazdálkodást folytassunk.
- c) Változatlanul célunk, hogy a célkitűzéseinkhez kapcsolódó pályázati lehetőségeket kihasználva munkánk hatékonyságának fokozására törekedjünk.

### 2) A bevételi források és a kiadások alakulása:

	2013.évi módosít ott előirány zat	2014.évi módosított előirányzat	Növekedés %-a	2013. évi teljesítés	2014. évi teljesítés	Növekedés %-a
<b>Bevételek</b>						
Intézményi működési bevételek	14 393	16 977	118	14 369	16 227	113
Állami támogatás	116 696			116 696		
Támogatások, kiegészülések, elvonások		11 637		124	11 637	938
Működési és felhalmozási célra átvett pénzeszközök	53 838	199 417	370	54 421	199 417	366
Pénzmaradvány	16 364	28 588	175	942	28 588	303
Kiegyenlítő, függő és átfutó bevételek				46		

<b>Bevételek összesen:</b>	<b>201 291</b>	<b>256 619</b>	<b>127</b>	<b>186 598</b>	<b>255 869</b>	<b>137</b>
<b>Kiadások</b>						
Személyi juttatások	95 273	131 146	138	91 392	121 431	133
Munkaadói járulékok	25 737	37 156	144	24 866	34 543	139
Dologi kiadások	77 430	67 138	87	48 216	49 909	104
Működésre és felhalmozási kiadásokra átadott pénzeszközök	1 972	11 926	605	1 550	11 926	769
Tartalék			0			
Felhalmozási kiadások	879	9 253	1053	879	8 835	1051
Kiegyenlítő, függő és átfutó kiadások				-629		
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>201 291</b>	<b>256 619</b>	<b>127</b>	<b>166 274</b>	<b>226 644</b>	<b>136</b>

**A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások területén növekedés tapasztalható a bázis évhez viszonyítva, ez a bevételek esetében 37 %, kiadásoknál pedig 36 %-os.**

#### **Kiadások:**

A kiadások növekedését alapvetően az okozta, hogy a 2014. január 1-től jelentősen nőttek az óvodapedagógus bérek (15 %), valamint jelentkezett az előző év szeptemberi béremelés hatása is. A személyi juttatások 30 039 e. Ft-tal a munkaadói járulékok pedig 9 677 e. Ft-tal emelkedtek.

A személyi juttatások emelkedése miatt a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat által fenntartott óvoda támogatása 2014. évben 199 877 e. Ft volt, 57 929 e. Ft-tal több, mint 2013.évben.

Az állami támogatás, valamint Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatától óvoda fenntartásra átvett pénzeszközön felül a nemzetiségi önkormányzat 7 670 e. Ft támogatás nyújtott az óvoda részére a 2014. december havi bérek 2014. évben való kifizetése miatt.

A dologi kiadások növekedése 3 066 e. Ft, az önkormányzat óvodája karbantartására, melyből a csoportszobák pvc. cseréje valósult meg 2 709 615 Ft-ot fordított.

Beruházási és felújítási kiadásként 7 969 e. Ft jelenik meg 2014. évben, ebből az óvoda részére

- árnyékolók teraszok fölé 2 087 020 Ft,
- 2 db terasz felújítása 1 905 000 Ft,
- udvari játékok beszerzése 3 977 000 Ft összegben valósult meg.

Pénzeszköz átadás keretében a nemzetiségi önkormányzatunk az alábbi csoportokat részesítette támogatásban:

- Biettigheim-Bissingeni Fesztiválra (500 e. Ft)
- 'Modschein' Szekszárdi Német Nemzetiségi Kórus Egyesület (500 e. Ft)
- Harmonika beszerzésre (240 e. Ft)
- Szekszárdi Német Nemzetiségi Tűzoltó Zenekar (400 e. Ft)
- Evangélikus templomra (100 e. Ft)

**Bevételek:**

2014. évtől az óvoda működtetésével kapcsolatos állami finanszírozás államháztartáson belüli támogatásként jelenik meg, ez az összeg jelentősen nőtt az előző évihez képest, 116 696 e. Ft-ról 168 398 e. Ft-ra, amely nagymértékben a központi béremelések hatása.

2014. évben az óvoda finanszírozására a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata utalt át támogatást (22 879 e. Ft), az Emberi Erőforrások Minisztériumától bértámogatás érkezett (930 e. Ft).

A Nemzetiségi Önkormányzat működtetéséhez a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évben 4 200 e. Ft, 2014. évben 4 500 e. Ft támogatást nyújtott.

A Nemzetiségi Önkormányzat 2013-ben 808 e. Ft, 2014. évben 2 123 e. Ft állami támogatásban részesült.

Működési bevételeként 366 e. Ft kamatbevétel jelentkezik 2014. évben.

Felhalmozási célú pénzeszköz érkezett A gyermek ember Alapítványtól 559 e. Ft, ebből az összegből udvari játékok kerültek beszerzésre.

**Létszám és bérgazdálkodás:**

A német nemzetiségi önkormányzatnak főállású alkalmazottja nincs. Személyi juttatásként pedagógus kitüntetésre fordított összeg jelenik meg.

A Wunderland Kindergarten a Német Nemzetiségi Önkormányzat Óvodájának engedélyezett létszáma 44 fő.

A személyi juttatások teljesítése biztosította a jogszabályokban előírt bérek és azok járulékainak kifizetését.

**Vagyon alakulása:**

A Német Nemzetiségi Önkormányzat 2013. évi mérleg főösszege **41.729** e. Ft, mely 2.499 e. Ft tárgyi eszközből és 39.230 e. Ft pénzeszközből tevődik össze eszköz oldalon, forrásoldalon teljes egészében saját tőkét tartalmaz, 2014.évi mérleg főösszeg **36 474** e. Ft, összetétele 1 720 e. Ft tárgyi eszköz és 34 754 e. Ft pénzeszköz, forrásoldalon saját tőke jelenik meg.

Az összesített mérleg főösszege, melyet a 4. sz. melléklet tartalmaz, **176 304** e. Ft-ról **183 284** e. Ft-ra nőtt, **8.** melléklet.

**Pénzmaradvány:**

A Német Nemzetiségi Önkormányzat jóváhagyott pénzmaradványa **36 474 e. Ft,**

A Wunderland Kindergarten Óvoda jóváhagyott pénzmaradványa **196 e. Ft.**

A pénzmaradvány alakulását a **11.** és **12.** sz. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzatnak hitelállománya nincs, értékpapír és hitelműveleteket nem folytatott.

A Wunderland Kindergarten a Német Nemzetiségi Önkormányzat Óvodájának 2014.évi pénzügyi beszámolóját a **14.** sz. melléklet tartalmazza.

Szekszárd, 2015. május 19.

**Dr. Józán - Jilling Mihály**  
elnök

## **Határozati javaslat**

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadást elfogadja.

***Határidő: 2015. május 26.***

***Felelős: Dr. Józsan-Jilling Mihály elnök***