



Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat
Deutsche Nationalitätenselbstverwaltung
7100 Szekszárd, Rákóczi Str. 69-71.
levelezési cím: 7100 Szekszárd, Béla király tér 8.

A NAPIREND SORSZÁMA: 6.

MELLÉKLET: 14 db

TÁRGY: A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtása (zárszámadás)

ELŐTERJESZTÉS

A SZEKSZÁRDI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2018. ÁPRILIS 25-i RENDES ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:

Dr. Józán-Jilling Mihály elnök

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

**Szántóné Karl Rita költségvetési és
pénzügyi ügyintéző**

**Patkós Istvánné a Wunderland óvoda
gazdasági vezetője**

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

Terjedelem: 1 + 7 oldal

Tisztelt Képviselő-testület!

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2017. évi záró számadást (továbbiakban zárszámadás) elkészítette.

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi összesített bevételeinek főösszegét **273 029** ezer Ft-ban, kiadásainak főösszegét **241 172** ezer Ft-ban állapítja meg. A bevételek és kiadások teljesítését az **I., I.A .mérleg és 1. sz.** melléklet tartalmazza.

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi bevételeinek főösszegét **256 774** ezer Ft-ban, kiadásainak főösszegét **229 270** 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 2017. évi bevételeinek főösszegét **237 837** ezer Ft-os, kiadásainak főösszegét **233 483** ezer Ft-os főösszeggel fogadja el. A bevételek és kiadások teljesítését az **I.B. mérleg és 3. sz.** melléklet tartalmazza.

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi összesített mérlegét a **10. sz.** melléklet tartalmazza, a mérleg főösszege **182 866** ezer Ft.

A Nemzetiségi Önkormányzatnak 2017. december 31-én fennálló hitelállománya nincs.

A Német Nemzetiségi Önkormányzat és a Wunderland Óvoda költségvetési maradvány elszámolását a **8. és 9. sz.** melléklet tartalmazza.

A pénzeszközök változását a **7. sz.** melléklet tartalmazza.

Az előirányzat felhasználási tervet, a kötelező és önként vállalt feladatok megoszlását és a középtávú tervezést a **4.5. és a 6. sz.** mellékletek tartalmazzák.

A konszolidált beszámoló mellékleteit - Költségvetési kiadások, Költségvetési bevételek, Finanszírozási bevételek, Finanszírozási kiadások, Mérleg és Eredmény-kimutatás – a **11,12,13,14,15. és 16. sz.** mellékletek tartalmazzák.

SZÖVEGES ÉRTÉKELÉS

1) A bevételi források és a kiadások alakulása:

	2016.évi módosított előirányzat	2017.évi módosított előirányzat	Változá s %-a	2016. évi teljesítés	2017. évi teljesítés	Növeke dés %-a
Bevételek						
Működési bevételek	7 426	14 182	191	5813	15 413	265
Felhalmozási bevételek	133			190	7	4
Támogatások, kiegészülések, elvonások						
Működési és felhalmozási célra átvett pénzeszközök	229 509	221 501	97	227 757	221 422	97
Pénzmaradvány	36 841	36 187	98	36 842	36 187	98
Bevételek összesen:	273 906	271 870	99	270 602	273 029	101
Kiadások						
Személyi juttatások	131 420	143 249	109	128 738	140 512	109
Munkaadói járulékok	39 948	32 344	81	38 967	32 182	83
Dologi kiadások	54 983	77 365	141	49 094	58 403	119
Működésre és felhalmozási kiadásokra átadott pénzeszközök	4 516	2 498	55	4 051	2 019	50
Tartalék	28 628	8 082	28			
Felhalmozási kiadások	14 411	8 322	58	13 566	8 056	59
Kiadások összesen:	279 906	271 860	97	234 416	241 172	103

A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások területén növekedés tapasztalható a bázis évhez viszonyítva, ez a bevételek esetében 1 %, kiadásoknál pedig 3 %-os.

Bevételek:

Az óvoda működtetésével kapcsolatos állami támogatás államháztartáson belüli támogatásként jelenik meg, ez az összeg 192 341 ezer forint, mely összeg közel 15 millió forinttal haladja meg az előző évi támogatást. Az emelkedés oka a pedagógus életpálya modell bevezetése során előírt kötelező béremelés fedezetére, valamint a dajkákat érintő minimálbér emelkedése kompenzációjára nyújtott állami támogatás növekedése.

Szekszárd MJV Önkormányzatának a Wunderland Óvoda részére nyújtott támogatás összege 20 250 ezer forint.

A Nemzetiségi Önkormányzat működtetéséhez a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 3 375 ezer Ft támogatást biztosított az előző évben, a fennmaradó támogatást 2018. évben folyósította.

A Wunderland Óvoda működtetését a nemzetiségi önkormányzat saját költségvetéséből 8 341 ezer forinttal támogatta.

A Nemzetiségi Önkormányzat általános működési támogatásának 782 ezer forint, a feladatalapú támogatásának összege 4 040 ezer forint volt.

A nemzetiségi önkormányzat sikeres pályázatot nyújtott be az EMMI-hez a gyermekek nyelvi környezetben történő nemzetiségi táboroztatása tárgyában, melynek támogatási összege 600 ezer forint volt.

Szintén az Emberi Erőforrások Minisztériuma támogatásából valósul meg 2018. évben a Cserkészház felújítása, a támogatás 2 000 ezer forint összege 2017. évben befolyt, a bevétel a 2017. évi költségvetési maradvány részét képezi.

A 2016. évi költségvetési maradvány felhasznált összege 36 187 ezer forint volt.

Kiadások:

A kiadások 3 %-kal növekedtek az előző évhez viszonyítva, amely a takarékos gazdálkodásnak is köszönhető. A működési kiadások változásának mértéke nem számottevő. A felhalmozási kiadások csökkenést mutatnak, mivel a nyertes pályázatból finanszírozott felújítás kivitelezése áthúzódik a következő évre.

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

- Ifjúsági Fúvószenekei Alapítvány (400 ezer Ft)
- 'Mondschein' Szekszárdi Német Nemzetiségi Kórus Egyesület (521 ezer Ft)
- Szekszárdi Német Nemzetiségi Tűzoltó Zenekar (400 ezer Ft)
- Garay János Gimnázium Centernáriumi Alapítvány (200 ezer Ft)

Létszám és bérgazdálkodás:

A német nemzetiségi önkormányzatnak főállású alkalmazottja nincs. A képviselők nem részesülnek tiszteletdíjban. Személyi juttatásként pedagógus kitüntetésre fordított összeg jelenik meg, valamint a Képviselő-testület döntése alapján az óvoda vezető részére kifizetett jutalom.

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.

Vagyron alakulása:

A Német Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi mérleg főösszege 33 244 ezer forint, mely 5 729 ezer forint befektetett eszközből és 27 511 ezer forint pénzeszközből, illetve -4 ezer forint sajátos elszámolásból tevődik össze eszköz oldalon. Forrásoldalon a saját tőke összege 33 215 ezer forint, a kötelezettségek összege 29 ezer forint.

Az összesített mérleg főösszege, **194 644 ezer forintról 182 866 ezer forintra növekedett. (10. sz. melléklet).**

Költségvetési maradvány:

A Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési maradványa **27 503 ezer forint**,

A Wunderland Kindergarten Óvoda költségvetési maradványa **4 354 ezer forint**.

A költségvetés maradványok alakulását a **8.** és **9.** sz. melléklet tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat pénzkészlete 2017. december 31. napon 27 511 ezer forint, a Wunderland Óvoda pénzállománya 11 710 ezer forint.

Az önkormányzatnak hitelállománya nincs, értékpapír és hitelműveleteket nem folytatott.

Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Wunderland Óvodája 2017. évi pénzügyi beszámolója

A Szekszárdi Német Önkormányzat Képviselőtestületének 9/2017. (II.14) határozata a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi költségvetése a Wunderland Óvoda költségvetési főösszegét 208.770 e Ft-ban határozta meg.

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 238.410 e. Ft-ra módosította a Wunderland Óvoda 2017. évi költségvetési főösszegét.

Bevételek alakulása:

Működési bevételek:

	Mód. előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ban
Beszedett térítési díjak	3.265 e. Ft	4.005 e. Ft	123%
Térítési díjak ÁFA-ja	880 e. Ft	1.109 e. Ft	126%
Összesen:	4.145 e. Ft	5.114 e. Ft	123%

A 249 gyermek létszámból, fő étkezett térítési díj fizetése nélkül.

Működési célra átvett pénzeszközök:

	Mód. előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ban
Nemz-kul (EMMI) pályázat	300 e. Ft	300 e. Ft	100%
Generáli biztosító visszatérítése	49 e. Ft	82 e. Ft	167%
Összesen:	349 e. Ft	382 e. Ft	167%

Tárgyi eszköz értékesítés:

Mód. előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ban
7 e. Ft	7 e. Ft	100%

2016. évi költségvetési maradvány felhasználása:

Mód. előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ban
460 e. Ft	460 e. Ft	100%

A maradvány a nemzetiségi programokra lett felhasználva.

Központi irányítószerv támogatása:

	Mód. előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ban
Normatív támogatás (MÁK)	186.554 e. Ft	196.381 e. Ft	105 %
Önkormányzati kiegészítés	27.900 e. Ft	25.200 e. Ft	90 %
SZNNÖ kiegészítés	<u>9.315 e. Ft</u>	<u>9.315 e. Ft</u>	<u>100 %</u>
Összesen:	223.769 e. Ft	221.581 e. Ft	99%

2017. évi módosított előirányzat főösszege: 228.410. e. Ft
2017. évben teljesült bevétel: 237.837. e. Ft

Kiadások alakulása:**Személyi juttatások:**

	Mód. előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ban
Bér:	141.097 e. Ft	138.857 e. Ft	98%
Külső személy juttatása (logopédia)	<u>900 e. Ft</u>	<u>403 e. Ft</u>	<u>44%</u>
Összesen:	141.997 e. Ft	139.260 e. Ft	97%

	Mód. előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ban
Bér járulékai	32.130 e. Ft	32.019 e. Ft	99%

Dologi kiadások:

	Mód. előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ban
Anyag beszerzés:	2.699 e. Ft	2.053 e. Ft	87%
Szolgáltatások (könyvelő program, számítógép karbantartás, rágcsálóirtás, karbantartási- és egyéb szolgáltatások)	5.579 e. Ft	4.867 e. Ft	87%
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás (TBB, belépők, zenei szolgáltatás)	839 e. Ft	794 e. Ft	94%
Közüzemi díjak (víz, villany, fűtés):	8.300 e. Ft	8.300 e. Ft	100%
Vásárolt élelmezés:	27.819 e. Ft	27.818 e. Ft	99%
ÁFA:	<u>10.255 e. Ft</u>	<u>9.856 e. Ft</u>	<u>96%</u>
Összesen:	55.491 e. Ft	53.688 e. Ft	92%

Beruházások

	Mód. előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ban
Mosogatógép, klíma, beszerzés	3.432.e. Ft	3.432.e. Ft	100%

Felújítások

	Mód. előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ban
Hideg-melegvízes vezetékek cseréje	4.900 e Ft	4.624 e Ft	94%

2017. évi módosított költségvetési fő összeg: 238.410 e. Ft
2017.évben teljesített kiadás: 233.483 e. Ft

2017. évi költségvetési maradvány:

4.354 e. Ft

A költségvetési maradvány tartalmazza a Nemzetiségi programok 407 ezer Ft maradványát.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

Szekszárd, 2018. április 23.

Dr. Józán-Jilling Mihály
elnök

Határozati javaslat

**A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2018. (IV.24.) határozata
a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének
végrehajtásáról**

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdése alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásai alapján elfogadja a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló előterjesztést.

I. A költségvetési határozat hatálya

A költségvetési határozat hatálya a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzatra, a Képviselő-testületre és az általa irányított költségvetési szervre, valamint a munkaszervezetre terjed ki.

II. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. A Képviselő-testület a Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének

a) bevételi főösszegét 273 029 ezer Ft-ban,

b) kiadási főösszegét 241 172 ezer Ft-ban

állapítja meg.

2. Képviselő-testület a költségvetési egyenleg

a) működési célú összegét: 37 824 ezer Ft-ban,

b) felhalmozási célú összegét: -5 967 ezer Ft-ban

állapítja meg.

III. A Képviselő-testület elfogadja a határozat I., I.A. és I.B mérleg, 1-16. sz. melléklet.

Határidő: 2018. április 24.

Felelős: Dr. Józán-Jilling Mihály elnök