



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: 17 db

TÁRGY: A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról (zárszámadás)

ELŐTERJESZTÉS

A SZEKSZÁRDI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2017. április 11-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+ 5 oldal

Tisztelt Képviselő-testület!

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2016. évi záró számadást (továbbiakban zárszámadás) elkészítette.

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2016. évi összesített bevételeinek főösszegét **270 602** ezer Ft-ban, kiadásainak főösszegét **234 416** 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 2016.évi bevételeinek főösszegét **261 104** ezer Ft-ban, kiadásainak főösszegét **225 377** 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 Nemzetiségi Önkormányzat Óvodájának 2016. évi bevételeinek főösszegét 217 608 ezer Ft-os, kiadásainak főösszegét **217 149** 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 2016. évi összesített mérlegét a **10. sz.** melléklet tartalmazza, a mérleg főösszege **194 977** ezer Ft.

A Nemzetiségi Önkormányzatnak 2016. 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:

	2015.évi módosított előirányzat	2016.évi módosított előirányzat	Változás (%)	2015. évi teljesítés	2016. évi teljesítés	Változás (%)
Bevételek						
Működési bevételek	13 619	7 423	55	13 691	5 813	42
Felhalmozási bevételek		133			190	
Támogatások, kiegészülések, elvonások						
Működési és felhalmozási célra átvett pénzeszközök	203 382	229 509	113	203 393	227 757	112
Pénzmaradvány	34 950	36 841	105	34 950	36 842	105
Bevételek összesen:	251 951	273 906	109	252 034	270 602	107
Kiadások						
Személyi juttatások	123 805	131 420	106	121 437	128 738	106
Munkaadói járulékok	35 190	39 948	114	35 190	38 967	111
Dologi kiadások	54 362	54 983	101	53 130	49 094	92
Működésre és felhalmozási kiadásokra átadott pénzeszközök	4 714	4 516	96	4 299	4 051	94
Tartalék	32 345	28 628	86			
Felhalmozási kiadások	1 535	14 411	939	1 136	13 566	1194
Kiadások összesen:	251 951	279 906	98	215 192	234 416	109

A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások területén növekedés tapasztalható a bázis évhez viszonyítva, ez a bevételek esetében 7 %, kiadásoknál pedig 9 %-os.

Bevételek:

Az óvoda működtetésével kapcsolatos állami támogatás államháztartáson belüli támogatásként jelenik meg, ez az összeg 177 610 ezer forint, mely összeg 7 millió forinttal haladja meg az előző évi támogatást. Az emelkedés oka a pedagógus életpálya modell bevezetése során előírt kötelező béremelés fedezetére nyújtott állami támogatás növekedése.

Szekszárd MJV Önkormányzatának a Wunderland Óvoda részére nyújtott támogatás összege 27 879 ezer forint.

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat működtetéséhez Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata a 2016. évben is 4 500 ezer Ft támogatást biztosít.

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

A Nemzetiségi Önkormányzat általános működési támogatása 782 ezer forint, a feladatalapú támogatásának összege 2 164 ezer forint volt.

A nemzetiségi önkormányzat sikeres pályázatot nyújtott be az EMMI-hez a gyermekek nyelvi környezetben történő nemzetiségi táboroztatása tárgyában, melynek támogatási összege 900 ezer forint volt.

Szintén az Emberi Erőforrások Minisztériuma támogatásából valósult meg a Wunderland Óvoda nyílászáróinak felújítása. A támogatás összege 4 460 ezer forint összegű.

A nemzetiségi önkormányzat „Essen auf Rädern” pályázaton elnyert támogatása 5 731 ezer forint volt, míg a gépjármű beszerzéséhez Szekszárd MJV Önkormányzata további 2 000 ezer forinttal járult hozzá.

A felhalmozási célú támogatások előző évhez viszonyított nagyarányú növekedésének oka a 2016. évben sikeresen benyújtott pályázati bevételek jóváírása.

A működési bevételek előző évhez viszonyított nagyarányú csökkenésének oka, hogy az óvodában a jogszabályváltozások miatt a gyermekétkeztetés területén jelentős bevétel kiesés tapasztalható.

A 2015. évi költségvetési maradvány felhasznált összege 36 842 ezer forint volt.

Kiadások:

A kiadások 9 %-kal növekedtek az előző évhez viszonyítva, amely a takarékos gazdálkodásnak is köszönhető. A működési kiadások változásának mértéke nem számottevő. A felhalmozási kiadások nagy mértékű növekedést mutatnak, ami szintén a részben önkormányzati, részben pályázati forrásból megvalósult fejlesztések növekedéséből fakad.

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

- Ifjúsági Fúvószenekari Alapítvány (350 ezer Ft)
- 'Mondschein' Szekszárdi Német Nemzetiségi Kórus Egyesület (400 ezer Ft)
- Szekszárdi Német Nemzetiségi Tűzoltó Zenekar (400 ezer Ft)
- Sternlein Egyesület (150 ezer Ft)
- Garay János Gimnázium Centernáriumi Alapítvány (200 ezer Ft)
- Szekszárdi Ifjúsági Gitárzenekar (200 ezer Ft)

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 2016. évi mérleg főösszege **43 019** ezer forint, mely 7 265 ezer forint befektetett eszközből és 35 734 ezer forint pénzeszközből, illetve 20 ezer forint aktív időbeli elhatárolásból tevődik össze eszköz oldalon. Forrásoldalon a saját tőke összege 42 971 ezer forint, a kötelezettségek összege 48 ezer forint.

Az összesített mérleg főösszege, **181 950 ezer forintról 194 977 ezer forintra növekedett.** (10. sz. melléklet).

Költségvetési maradvány:

A Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési maradványa **35 727 ezer forint,**

A Wunderland Kindergarten Óvoda költségvetési maradványa 460 ezer forint.

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

A nemzetiségi önkormányzat pénzkészlete 2016. december 31. napon 35 734 ezer forint, a Wunderland Óvoda pénzállománya 7 948 ezer forint.

Az önkormányzatnak hitelállománya nincs, értékpapír és hitelműveleteket nem folytatott.

A Wunderland Kindergarten a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Óvodája 2016.évi pénzügyi beszámolóját a 17. sz. melléklet tartalmazza.

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

Szekszárd, 2017. április 6.

Dr. Józán-Jilling Mihály
elnök

Határozati javaslat

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2017. (IV.11.) határozata

a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2016. 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 2016. 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 2016. évi költségvetésének

- a) bevételi főösszegét 270 602 ezer Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét 234 416 ezer Ft-ban

állapítja meg.

2. Képviselő-testület a költségvetési egyenleg

- a) működési célú összegét: 37 371 ezer Ft-ban,
- b) felhalmozási célú összegét: -1 185 ezer Ft-ban

állapítja meg.

III. A Képviselő-testület elfogadja a határozat I., I.A. és I.B mérleg, 1-17. számú mellékleteit.

Határidő: 2017. április 11.

Felelős: Dr. Józán-Jilling Mihály elnök