



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

AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 4.
MELLÉKLET: 1 db

TÁRGY: A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtása

ELŐTERJESZTÉS

**A Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
2019. május 27-i RENDES ÜLÉSÉRE**

ELŐTERJESZTŐ:

Dr. Józsan-Jilling Mihály elnök

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

**Patkós Istvánné a Wunderland óvoda
gazdasági vezetője
Szántóné Karl Rita költségvetési és
pénzügyi ügyintéző**

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

Terjedelem: 1 + 10 oldal

Tisztelt Képviselő-testület!

Szekszárd Német Nemzetiségi Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2018. évi záró számadást (továbbiakban zárszámadás) elkészítette.

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi összesített bevételeinek főösszegét **288 186** ezer Ft-ban, kiadásainak főösszegét **269 103** 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 2018.évi bevételeinek főösszegét **276 692** ezer Ft-ban, kiadásainak főösszegét **259 029** 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 2018. évi bevételeinek főösszegét **258 928** ezer Ft-os, kiadásainak főösszegét **257 508** 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 2018. évi összesített vagyongkimutatását a **11. sz.** melléklet tartalmazza, a mérleg főösszege **186 267** ezer Ft.

A Nemzetiségi Önkormányzatnak 2018. december 31-én fennálló hitelállománya nincs.

A Német Nemzetiségi Önkormányzat és a Wunderland Óvoda költségvetési maradvány elszámolását a **9. és 10. sz.** melléklet tartalmazza.

A pénzeszközök változását a **4. sz.** melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak megoszlását és a középtávú tervezést az **5. és a 8. sz.** mellékletek tartalmazzák.

A konszolidált beszámoló mellékleteit - Költségvetési kiadások, Költségvetési bevételek, Finanszírozási bevételek, Finanszírozási kiadások, Mérleg és Eredmény-kimutatás – a **13,14,15, 16. és 17. sz.** mellékletek tartalmazzák.

A nemzetiségi önkormányzat által végzett beruházások, felújítások teljesülése a **19. és a 20.** mellékletek szerint alakult.

AZ Európai Unió forrásokból, illetve a hazai forrásokból támogatott pályázatok bevételeit, és kiadásait a **21-22. mellékletek** tartalmazzák.

SZÖVEGES ÉRTÉKELÉS

1) A bevételi források és a kiadások alakulása:

	2017.évi módosított előirányzat	2018.évi módosított előirányzat	Változás %-a	2017. évi teljesítés	2018. évi teljesítés	Növeked és %-a
Bevételek						
Működési bevételek	14 182	5 376	-62,1 %	15 413	5 481	-64,4 %
Felhalmozási bevételek		29		7	52	+642,8 %
Támogatások, kiegészülések, elvonások						
Működési és felhalmozási célra átvett pénzeszközök	221 501	249 800	+12,8 %	221 422	250 796	+13,3 %
Előző évi költségvetési maradvány	36 187	31 857	-12 %	36 187	31 857	-12 %
Bevételek összesen:	271 870	287 062	+5,6 %	273 029	288 186	+5,5 %
Kiadások						
Személyi juttatások	143 249	149 924	+4,7 %	140 512	148 772	+5,9 %
Munkaadói járulékok	32 344	31 060	-4,0 %	32 182	30 709	-4,6 %
Dologi kiadások	77 365	63 530	-17,9 %	58 403	59 519	
Működésre és felhalmozási kiadásokra átadott pénzeszközök	2 498	7 621	+205,1 %	2 019	6 556	+224,7 %
Tartalék	8 082	10 763	+33,2 %			
Felhalmozási kiadások	8 322	24 164	+190,4 %	8 056	23 547	+192,3 %
Kiadások összesen:	271 860	287 062	+5,4 %	241 172	269 103	+11,6 %

A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások területén növekedés tapasztalható a bázis évhez viszonyítva, ez a bevételek esetében 5,5 %, kiadásoknál pedig 11,6%-os.

Bevételek:

Az óvoda működtetésével kapcsolatos állami támogatás államháztartáson belüli támogatásként jelenik meg, ez az összeg 203 285 ezer forint, mely összeg közel 11 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 24 300 ezer forint.

A Nemzetiségi Önkormányzat működtetéséhez a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 4 200 ezer Ft támogatást biztosított az előző évben, a fennmaradó támogatást 2019. évben folyósította.

A Wunderland Óvoda működtetését a nemzetiségi önkormányzat saját költségvetéséből 9 449 ezer forinttal támogatta.

A Nemzetiségi Önkormányzat általános működési támogatásának 965 ezer forint, a feladatalapú támogatásának összege 1 681 ezer forint volt.

A nemzetiségi önkormányzat sikeres pályázatot nyújtott be az Emberi Erőforrások Minisztériumához a Wunderland Óvoda felújításához. A támogatás mértéke 10 400 ezer forint volt. Előző évi 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 2017. évi költségvetési maradvány felhasznált összege 31 857 ezer forint volt.

Kiadások:

A kiadások 11,6 %-kal növekedtek az előző évhez viszonyítva, amely a takarékos gazdálkodásnak is köszönhető. A működési kiadások változásának mértéke nem számottevő. A felhalmozási kiadások növekedést mutatnak, mivel a nyertes pályázatból finanszírozott felújítás kivitelezése áthúzódott a 2018. évre.

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

- Ifjúsági Fúvószekerek Alapítvány (400 ezer Ft)
- 'Mondschein' Szekszárdi Német Nemzetiségi Kórus Egyesület (900 ezer Ft)
- Szekszárdi Német Nemzetiségi Tűzoltó Zenekar (400 ezer Ft)
- Garay János Gimnázium Centernáriumi Alapítvány (200 ezer Ft)
- Sterlein Egyesület (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 vezetői 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.

Vagyon alakulása:

A Német Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi mérleg főösszege 24 901 ezer forint, mely 7 231 ezer forint befektetett eszközből és 17 670 ezer forint pénzeszközből tevődik össze eszköz oldalon. Forrásoldalon a saját tőke összege 24 893 ezer forint, a kapott előlegek összege 8 ezer forint.

Az összesített mérleg főösszege, **182 866 ezer forintról 186 267 ezer forintra növekedett.** (11. sz. melléklet).

Költségvetési maradvány:

A Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési maradványa **17 663 ezer forint**,

A Wunderland Kindergarten Óvoda költségvetési maradványa **1 420 ezer forint**.

A költségvetés maradványok alakulását a **9. és 10. sz. melléklet** tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat pénzkészlete 2018. december 31. napon 17 671 ezer forint, a Wunderland Óvoda pénzállománya 8 558 ezer forint.

Az önkormányzatnak hitelállománya nincs, értékpapír és hitelműveleteket nem folytatott.

Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Wunderland Óvodája 2018. évi pénzügyi beszámolója

A Szekszárdi Német Önkormányzat Képviselőtestületének 9/2018. (II.14) határozata a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetése a Wunderland Óvoda költségvetési főösszegét 235 809 ezer Ft-ban határozta meg.

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 258 928 ezer Ft-ra módosította a Wunderland Óvoda 2018. évi költségvetési főösszegét.

Bevételek alakulása:

Működési bevételek:

	Mód. előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ban
Szolgáltatások ellenértéke	310 ezer Ft	329 ezer Ft	106%
Beszedett térítési díjak	3 861 ezer Ft	3 861 ezer Ft	100%
Térítési díjak ÁFA-ja	1 131 ezer Ft	1 132 ezer Ft	100%
Egyéb működési bevétel	<u>64 ezer Ft</u>	<u>155 ezer Ft</u>	<u>245%</u>
Összesen:	5 366 ezer Ft	5 477 ezer Ft	102%

A 249 gyermek létszámból, 180 fő étkezett térítési díj fizetése nélkül.

Működési célra átvett pénzeszközök:

	Mód. előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ban
Nemz-kul (EMMI) pályázat	1 000 ezer Ft	1 000 ezer Ft	100%
Generáli biztosító visszatérítése	<u>29 ezer Ft</u>	<u>47 ezer Ft</u>	<u>162%</u>
Összesen:	1 029 ezer Ft	1 047 ezer Ft	101%

Tárgyi eszköz értékesítés:	Mód. előirányzat 0 ezer Ft	Teljesítés 5 ezer Ft	Telj.%-ban
-----------------------------------	-------------------------------	-------------------------	------------

2017. évi költségvetési maradvány felhasználása:

Mód. előirányzat 4 354 ezer Ft	Teljesítés 4 354 e. Ft	Telj.%-ban 100%
-----------------------------------	---------------------------	--------------------

A maradvány a nemzetiségi programokra lett felhasználva.

Központi irányítószerv támogatása:

	Mód. előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ban
Normatív támogatás (MÁK)	201 765 ezer Ft	203 285 ezer Ft	101 %
Önkormányzati kiegészítés	25 750 ezer Ft	24 300 ezer Ft	94 %
SZNNÖ kiegészítés	19 924 ezer Ft	19 849 ezer Ft	100 %
Összesen:	247 439 ezer Ft	247.434 ezer Ft	100%

2018. évi módosított előirányzat főösszege: 258 828. ezer Ft

2018. évben teljesült bevétel: 258 928. ezer Ft

Kiadások alakulása:

Személyi juttatások:

	Mód. előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ban
Bér:	147 911 ezer Ft	146 943 ezer Ft	99%
Külső személy juttatása (logopédia)	685 ezer Ft	685 ezer Ft	100%
Összesen:	148 596 ezer Ft	147 628 ezer Ft	99%

	Mód. előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ban
Bér járulékai	30 800 ezer Ft	30 689 ezer Ft	99%

Dologi kiadások:

	Mód. előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ban
Anyag beszerzés:	4 854 ezer Ft	4 733 ezer Ft	97%
Szolgáltatások (könyvelő program, számítógép karbantartás, rágcsálóirtás, karbantartási- és egyéb szolgáltatások)	8 012 ezer Ft	7 974 ezer Ft	99%
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás (TBB, belépők, zenei szolgáltatás)	600 ezer Ft	603 ezer Ft	100%
Közüzemi díjak (víz, villany, fűtés):	6 839 ezer Ft	6 838 ezer Ft	100%
Vásárolt étellemezés:	25 829 ezer Ft	25 749 ezer Ft	99%
ÁFA:	9 280 ezer Ft	9 280 ezer Ft	100%
Összesen:	55 414 ezer Ft	55 177 ezer Ft	99%

Beruházások

	Mód. előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ban
Sportpálya, terasz,	17 346 ezer Ft	17 342 ezer Ft	100%

Gyermek öltözészekrények

Felújítások

	Mód. előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ban
Kék, zöld pavilon terasza	2 318 ezer Ft	2 318 ezer Ft	100%

2018. évi módosított költségvetési fő összeg: 258 828 ezer Ft

2018. évben teljesített kiadás: 257 508 ezer Ft

2018. évi költségvetési maradvány: 1 420 ezer Ft

A költségvetési maradvány tartalmazza a Nemzetiségi programok 489 ezer Ft maradványát. Feladattal terhelt 319 ezer Ft a 2018. decemberben elkezdett internet hálózat kiépítésének költsége.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására.

Szekszárd, 2019. május 23.

Dr. Józán - Jilling Mihály
elnök

Határozati javaslat

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2019. (V.27.) határozata

a 2018. évi költségvetés 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 előírásaira a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról a következő határozatot fogadja el:

1. A határozat hatálya

1.1. A határozat hatálya a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzatra, (a továbbiakban: Önkormányzat), annak képviselő-testületére, és az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre terjed ki.

2. Az önkormányzat és költségvetési szerve 2018. évi költségvetésének végrehajtása

2. 1. A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről szóló 11/2018. (II. 13.) önkormányzati határozata végrehajtását

a) 288 186 ezer Ft bevételi főösszeggel,

b) 269 103 ezer Ft kiadási főösszeggel,

c) 19 083 ezer Ft többlettel

jóváhagyja.

2.2. A Képviselő-testület a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevételét 31 857 ezer Ft-ban,

a) ebből: felhalmozási célú előző évek

költségvetési maradványának igénybevételét

2 000 ezer Ft-ban,

b) ebből: működési célú előző évek

költségvetési maradványának igénybevételét

29 857 ezer Ft-ban,

hagyja jóvá.

2.3. A Képviselő-testület a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételeit 0 ezer Ft-ban,

a) ebből: működési célú finanszírozási bevételeit 0 ezer Ft-ban,
b) ebből: felhalmozási célú finanszírozási bevételeit 0 ezer Ft-ban,
hagyja jóvá.

2.4. A Képviselő-testület az Önkormányzat finanszírozási célú kiadásait 0 ezer Ft-ban,

a) ebből: működési célú finanszírozási kiadásait 0 ezer Ft-ban,
b) ebből: felhalmozási célú finanszírozási kiadásait 0 ezer Ft-ban,
hagyja jóvá.

2.5. A Képviselő-testület a 2. 1. pont szerinti bevételi és kiadási főösszegek teljesítését előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

2.6. A Képviselő-testület az 1. melléklet szerinti bevételek és kiadások végrehajtásának önkormányzati részletezését a 2. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

2.7. A Képviselő-testület a Wunderland Kindergarten a Német Nemzetiségi Önkormányzat Óvodája (Óvoda) költségvetésének teljesítését a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

2.8. A pénzeszközök változását tartalmazó kimutatást a 4. melléklet tartalmazza.

2.9. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi kötelező és önként vállalt feladatainak megoszlását, finanszírozását a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

2.10. Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások kimutatását a 6. melléklet tartalmazza.

2.11. A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 7. melléklet tartalmazza.

2.12. Az Önkormányzat középtávú tervét a 8. melléklet tartalmazza.

2.13. A Képviselő-testület az Önkormányzat nevében végzett beruházások teljesítését a 19. melléklet szerint hagyja jóvá.

2.14. A Képviselő-testület az Önkormányzat nevében végzett felújítások teljesítését a 20. melléklet szerint hagyja jóvá.

2.15. Az Önkormányzat Európai Unió, illetve hazai támogatással megvalósuló projektjeivel kapcsolatos kimutatást projektenkénti bontásban a 21. és 22. melléklet tartalmazza.

2.16. Az Önkormányzat - Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. §-a szerinti - adósságot keletkeztető ügyleteinek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban a 23. melléklet tartalmazza.

3. Mérlegek és egyéb tájékoztató adatok

3.1. Az Önkormányzat összevont költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az I. melléklet tartalmazza.

3.2. Az Önkormányzat 2018. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét az I/A. mérleg című melléklet tartalmazza.

3.3. Az Önkormányzat 2018. évi bevételek és kiadások szerkezeti mérlegét az I/B. mérleg című melléklet tartalmazza.

3.4. Az Önkormányzat vagyonkimutatását, konszolidált mérlegét a 11. melléklet tartalmazza.

3.5. Az önkormányzat érték nélkül nyilvántartott eszközeit a 12. melléklet tartalmazza.

3.6. Az Önkormányzat konszolidált beszámolóját a költségvetési kiadások előirányzatának teljesítéséről a 13. melléklet tartalmazza.

3.7. Az Önkormányzat konszolidált beszámolóját a költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről a 14. melléklet tartalmazza.

3.8. Az Önkormányzat konszolidált beszámolóját a finanszírozási kiadások előirányzatának teljesítéséről a 15. melléklet tartalmazza.

3.9. Az Önkormányzat konszolidált beszámolóját a finanszírozási bevételek előirányzatának teljesítéséről a 16. melléklet tartalmazza.

3.10. Az Önkormányzat konszolidált eredménykimutatását a 17. melléklet tartalmazza.

4. A 2018. évi maradvány felhasználása

4.1. A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézménye 2018. évi költségvetési maradványát a 9-10. melléklet szerint 19 083 ezer Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) az alaptevékenység maradványa: 19 083 ezer Ft,
- b) a vállalkozási tevékenység maradványa: 0 ezer Ft.

4.2. A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési maradványát 17 663 ezer Ft-ban a 9. melléklet szerint jóváhagyja.

4.3. Az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szerv maradványa:

- a) az intézményi költségvetési maradvány: 1 420 ezer Ft.

4.4. A Képviselő-testület az intézményi költségvetési maradvány felhasználását a 10. melléklet szerint fogadja el.

4.5. Az önkormányzat és intézményei kötelezettséggel terhelt maradványa 808 ezer forint.

4.6. A Képviselő-testület a fenntartásában lévő költségvetési szervétől a 10 melléklet szerint kimutatott 612 ezer Ft szabad költségvetési maradvány elvonását rendeli el.

4.7. A Képviselő-testület megállapítja, hogy az Önkormányzat és a fenntartásában álló költségvetési szerv vállalkozási tevékenységet nem folytattak, emiatt vállalkozási maradvány elszámolási kötelezettségük nem keletkezett.

5. Az Önkormányzat vagyonának adatai

5.1. Az Önkormányzat vagyona 2018. december 31-én 186 267 ezer Ft, melyet a Képviselő-testület a 11. melléklet szerint hagy jóvá.

6. Záró rendelkezések

6.1. Ez a határozat a közzétételét követő napon lép hatályba.

Határidő: 2019. május 31.

**Felelős: Dr. Józán-Jilling Mihály elnök
dr. Molnár Kata jegyző**

Közzétételi záradék:

A közzététel napja:.....

**Dr. Molnár Kata
jegyző**