



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

---

**A NAPIREND SORSZÁMA: 5.**

**MELLÉKLET: 17 db**

**TÁRGY: A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról (zárszámadás)**

## **ELŐTERJESZTÉS**

**a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete**

**2016. május 24-i rendes ÜLÉSÉRE**

**ELŐTERJESZTŐ:**

**Dr. Józán-Jilling Mihály elnök**

**AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:**

**Patkós Istvánné a Wunderland Óvoda gazdasági vezetője**

**Tamás Lázárné költségvetési és pénzügyi ügyintéző**

**TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:**

**Terjedelem: 1+ 6 oldal**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Szekszárd Német Nemzetiségi Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2015. évi záró számadást (továbbiakban zárszámadás) elkészítette.

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi összesített bevételeinek főösszegét **252 034** ezer Ft-ban, kiadásainak főösszegét **215 192** 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 2015.évi bevételeinek főösszegét **237 042** ezer Ft-ban, kiadásainak főösszegét **203 210** 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 2015. évi bevételeinek főösszegét **209 876** ezer Ft-os, kiadásainak főösszegét **206 866** 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 2015. évi összesített mérlegét a **10. sz.** melléklet tartalmazza, a mérleg főösszege **181 950** ezer Ft.

A Nemzetiségi Önkormányzatnak 2015. 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 nem kötelező 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 nemzetiségi önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az 56/2014. (XII. 9.) számú határozatával elfogadta a 2015. évi költségvetési koncepcióját, melyben meghatározásra kerültek a 2015. évi feladat ellátással kapcsolatos prioritások. A koncepcióban megfogalmazottak általános értékelése során megállapítható, hogy változatlanul kiemelt feladatként szerepel a 2015. évben végzett önkormányzati feladatellátás színvonalának fenntartása, további minőségi fejlesztése, mely alapcélkitűzésekhez saját ellátási területén a nemzetiségi önkormányzat is csatlakozik. A költségvetési koncepció alapján készült el a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi költségvetése, amelyet a Képviselő-testület a 14/2015. (II. 24.) számú határozatával elfogadott.

- 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 2015-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:

	2014.évi módosított előirányzat	2015.évi módosított előirányzat	Növeke dés %-a	2014. évi teljesítés	2015. évi teljesítés	Növeke dés %-a
<b>Bevételek</b>						
Működési bevételek	16 977	13 619	80	16 227	13 691	84
Támogatások, kiegészülések, elvonások	11637			11 637		
Működési és felhalmozási célra átvett pénzeszközök	199 417	203 382	102	199 417	203 393	102
Pénzmaradvány	28 588	34 950	122	28 588	34 950	122
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>256 619</b>	<b>251 951</b>	<b>98</b>	<b>255 869</b>	<b>252 034</b>	<b>99</b>
<b>Kiadások</b>						
Személyi juttatások	131 146	123 805	94	121 431	121 437	100
Munkaadói járulékok	37 156	35 190	95	34 543	35 190	102

Dologi kiadások	67 138	54 362	81	49 909	53 130	106
Működésre és felhalmozási kiadásokra átadott pénzeszközök	11 926	4 714	40	11 926	4 299	36
Tartalék		32 345	0			
Felhalmozási kiadások	9 253	1 535	17	8 835	1 136	13
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>256 619</b>	<b>251 951</b>	<b>98</b>	<b>226 644</b>	<b>215 192</b>	<b>95</b>

**A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások területén csökkenés tapasztalható a bázis évhez viszonyítva, ez a bevételek esetében 1 %, kiadásoknál pedig 5 %-os.**

#### **Kiadások:**

A kiadások 5 %-kal csökkentek az előző évhez viszonyítva, amely a takarékos gazdálkodásnak is köszönhető. A működtetési és felhalmozási kiadásokra átadott pénzeszközök jelentősen csökkentek, 2014-ben a Wunderland Óvoda maradvány visszafizetése 10 121 e. Ft volt, 2015-ben 0 Ft.

A felhalmozási kiadások csökkenése is jelentős.

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

- Ifjúsági Fúvószenekari Alapítvány-fesztiválra való kijutás támogatására (400 e. Ft)
- 'Mondschein' Szekszárdi Német Nemzetiségi Kórus Egyesület-díjazásra és útiköltségre (400 e. Ft)
- Szekszárdi Német Nemzetiségi Tűzoltó Zenekar- működtetés támogatására (400 e. Ft)
- Sternlein Egyesület- Európai Nyelvek Napja rendezvény (100 e. Ft)
- Szekszárdi Német Nemzetiségi Egyesület-Nemesnádudvari vendégek fogadása (185 e. Ft)
- Tolna Megyei Egyed Antal Honismereti Egyesület – Jótékonyági bál (100 e. Ft)
- Dienes Valéria Általános Iskola- Évkönyv kiadás (200 e. Ft)

#### **Bevételek:**

A 2015. évtől az óvoda működtetésével kapcsolatos állami finanszírozás államháztartáson belüli támogatásként jelenik meg, ez az összeg 168 398 e. Ft-ról 170 434 e. Ft-ra emelkedett, amely nagymértékben a központi béremelések hatása.

A 2015. évben az óvoda finanszírozására a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata utalt át támogatást (22 879 e. Ft), az Emberi Erőforrások Minisztériumától bértámogatás érkezett (779 e. Ft) és az óvodai működtetést Német Nemzetiségi Önkormányzat is kiegészítette (792 e. Ft).

A Nemzetiségi Önkormányzat működtetéséhez a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata mindkét évben 4 500 Ft támogatást nyújtott.

A Nemzetiségi Önkormányzat 2014-ben 2 123 e. Ft, 2015. évben 3 505 e. Ft állami támogatásban részesült.

Működési bevételként 191 e. Ft kamatbevétel jelentkezik 2015. évben.

A 2014. évi költségvetési maradvány felhasznált összege 34 754 e. Ft volt.

#### **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 2014. évi mérleg főösszege **36 474 e. Ft**, mely 1 720 e. Ft tárgyi eszközből és 34 754 e. Ft pénzeszközből tevődik össze eszköz oldalon, forrásoldalon teljes egészében saját tőkét tartalmaz, 2015.évi mérleg főösszeg **35 267 e. Ft**, összetétele eszköz oldalon 1 427 e. Ft tárgyi eszköz és 33 840 e. Ft pénzeszköz, forrásoldalon saját tőke 35 238 e. Ft, következő évben esedékes kötelezettség dologi kiadásokra 21 e. Ft és a kapott előlegek 8 e. Ft.

Az összesített mérleg főösszege, **183 284 e. Ft-ról 181 950 e. Ft-ra** csökkent, **10. sz.** melléklet.

#### **Költségvetési maradvány:**

A Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési maradványa **33 832 e. Ft**,

A Wunderland Kindergarten Óvoda költségvetési maradványa **3 009 e. Ft**.

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

Az önkormányzatnak hitelállománya nincs, értékpapír és hitelműveleteket nem folytatott.

A Wunderland Kindergarten a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Óvodája 2015.évi pénzügyi beszámolóját a **17. sz.** melléklet tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására.

**Szekszárd, 2016. május 19.**

**Dr. Józán-Jilling Mihály**  
elnök

## Határozati javaslat

### **Tárgy: Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdése alapján elfogadja a 2015. évi költségvetési zárszámadást az alábbiak szerint:

#### **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 2015. évi költségvetése teljesítését

- a) 252 034 ezer Ft bevételi főösszeggel,
- b) 215 192 ezer Ft kiadási főösszeggel

fogadja el.

2. Képviselő-testület a költségvetési egyenleg

- a) működési célú összegét: 214 056 ezer Ft-ban,
- b) felhalmozási célú összegét: 1 136 ezer Ft-ban

állapítja meg.”

#### **III. A Képviselő-testület elfogadja a zárszámadás mellékleteit:**

- I. Mérleg 2015.évi mérleg
- I.A. Mérleg 2015. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlege
- I.B. Mérleg Wunderland Óvoda 2015. évi mérlege
- 1. sz. Melléklet Önkormányzat összesített előirányzata és teljesítése
- 2. sz. Melléklet Önkormányzat előirányzata és teljesítése
- 3. sz. Melléklet Intézményi bevételek és kiadások előirányzata és teljesítése
- 4. sz. Melléklet Előirányzat felhasználási-terv
- 5. sz. Melléklet Kötelező és nem kötelező feladatok megoszlása
- 6. sz. Melléklet Középtávú tervezés
- 7. sz. Melléklet Pénzeszközök változása
- 8. sz. Melléklet 2015. évi költségvetési maradvány
- 9. sz. Melléklet Wunderland Óvoda költségvetési maradványa
- 10. sz. Melléklet Vagyonkimutatás
- 11. sz. Melléklet Konszolidált költségvetési kiadások

- 12. sz. Melléklet Konszolidált költségvetési bevételek
- 13. sz. Melléklet Konszolidált finanszírozási kiadások
- 14. sz. Melléklet Konszolidált finanszírozási bevételek
- 15. sz. Melléklet Konszolidált mérleg
- 16. sz. Melléklet Konszolidált eredmény-kimutatás
- 17. sz. Melléklet Wunderland Óvoda 2015. évi pénzügyi beszámolója

**Határidő: 2016. május 24.**

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