

ELŐTERJESZTÉS

Újhartyán Város Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének 2015. augusztus 27-i ülésére 3. napirendhez

<u>Tárgy:</u>	Német Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről beszámoló
<u>Előterjesztő:</u>	Göndörné Frajka Gabriella jegyző
<u>Előkészítő:</u>	Tóth Anikó pénzügyi vezető
<u>Szavazás módja:</u>	minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-a alapján elkészítettük a Német Nemzetiségi Önkormányzat 2015.évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót.

A Német Nemzetiségi Önkormányzat Újhartyán Képviselőtestülete a 2015. évi Költségvetést a 28./2015.(II.18.) számú határozatával,

391.255.000.- Ft

önkormányzati szintre összesített bevételi és kiadási főösszeggel fogadta el.

A költségvetési év első felében az alábbi többletbevételek kerültek előirányzatosításra:

B16/2 Központi kezelésű ei. működési célú támogatás	+ 6.596.729
Ebből :	
• Pedagógusok bértámogatása	+ 8.285.409
• Segítők bértámogatása	+ 600.000
• Működtetés támogatása	+ 200.000
• Ingyenes tankönyv támogatása	- 824.000
• Étkeztetés támogatása	- 1.664.680
B16/1 Működési támogatás (Iskola pályázat)	+ 881.180
B16/8 Nemzetiségi önk. működési célú támogatása	+ 1.624.808
B402/4Kamatbevételek (N.N.Önk.)	+ 194.692
B402/4Kamatbevétel (Iskola)	+ 208.972
B402/4Kamatbevétel (Óvoda)	+ 96.485
Összesen:	+ 9.602.866

Ennek következtében kiadásaink az alábbiak szerint kerültek módosításra:

K5021 Előző évről származó befizetési köt.	+ 631.680	
K915/2 Intézményfinanszírozás (iskola)	+ 7.603.317	
<u>K337/9 Egyéb üzemeltetési szolgáltatások</u>	+ 1.186.637	
Összesen:	+ 9.602.866	

Ennek következtében:

Módosított előirányzatunk	400.857.866 Ft	
Bevételi teljesítésünk	196.918.509 Ft	49%
Kiadási teljesítésünk	199.640.685 Ft	50%

A bevételek alakulását az 1. számú melléklet, a kiadások alakulását a 2. számú melléklet mutatja be részletesen, ezen kívül az intézmények részletes kiadási adatait az óvoda esetében 2.b., iskola esetében a 2.a. mellékletek tartalmazzák.

A 2015. évi költségvetés tervezésekor több bevétel esetében becsült adatokkal számoltunk, mivel a tényleges összegek nem álltak rendelkezésünkre. A nem állami fenntartót megillető köznevelési támogatás esetében a támogatást megállapító MÁK határozat áprilisban érkezett, amit a képviselő-testület 48/2015.(IV.23.) határozatával jóváhagyott. A nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú támogatását szintén becsültük, ezért a költségvetés elfogadását követően érkezett támogatói okirat alapján azt módosítottuk a helyes összegre.

Ezekkel a módosításokkal a költségvetési támogatásunk módosított előirányzata 344.862.229 Ft, melyből a teljesítés 48 %, azaz 165.962.261 Ft.

A nemzetiségi önkormányzatokat, mint nem állami fenntartót megillető köznevelési támogatást a Költségvetési törvény alapján havonta utalja a Magyar Államkincstár. Mivel a nemzetiségi önkormányzat körön kívüli, azaz nem tartozik a nettó finanszírozási körbe, így a teljes támogatási összeget kapjuk meg, ami azt jelenti, hogy a munkavállalók után fizetendő járulékokat havi járulékbevallás benyújtásával egyidejűleg utaljuk át a NAV megfelelő számláira.

Bevételeink alakulása:

A bevételek között költségvetési támogatásként az intézmények köznevelési támogatásán kívül a nemzetiségi önkormányzatot megillető általános és feladatalapú támogatás került megtervezésre. A költségvetési támogatásunk módosított előirányzata 344.862.229 Ft, melyből a teljesítés 48 %, azaz 165.962.261 Ft.

Átvett pénzeszközök között az önkormányzattól átvett negyedéves működési támogatás, a közmunka program támogatása, valamint pályázati támogatások kerültek megtervezésre. A teljesítés összességében 32%, az önkormányzattól átvett működési célú támogatás időarányosan 50%, a pályázati célú támogatások kisebb összegben teljesültek, várhatóan a második félévben a teljesítés időarányos lesz.

Működési bevételek között szerepel az étkezési díjából származó bevétel. Ezen a rovaton a teljesítés 43 %. Működési bevételek között szerepel a folyószámlán jóváírt kamatbevétel is.

Kiadásaink alakulása:

A kiadásaink esetében elmondható, hogy a fő működési előirányzatok teljesülése önkormányzati szinten 50 % körül alakult az első félévben. Az intézmények esetében az óvoda teljesítése 51%, az iskola teljesítése 48%. Az iskola esetében elmondható, hogy a nagyobb összegben tervezett szakmai beszerzések, festések a második félévben teljesülnek. Beruházási kiadások a két intézménynél kerültek megtervezésre, a kiadások alakulása az időarányostól elmarad, mivel az iskola esetében a kifizetések a második félévben

Főbb kiadási előirányzataink teljesítési adatai az alábbiak szerint alakultak:

• Személyi juttatás	86.928.000 Ft	50 %
• Járulékok	23.145.000 Ft	49 %
• Dologi kiadások	91.640.000 Ft	51 %
• Fejlesztés, felújítás	1.624.000 Ft	22 %

A kiadások teljesítéséhez az intézményfinanszírozás keretében biztosítottuk a szükséges összegeket. A Magyar Államkincstár minden hónap 7. napján átutalja a teljes köznevelési támogatást, amit 15 napon belül kell az intézmények részére továbbutalni. Az intézményfinanszírozás módosított előirányzata 274.987.317 Ft(mely az iskola és az óvoda költségvetési főösszegének együttese), a teljesítés 130.578.718 Ft, 48%.

Újhartyán, 2015. augusztus 10.

Göndörné Frajka Gabriella
jegyző