



Német Nemzetiségi Önkormányzat Taksony
Deutsche Nationalitätenselbstverwaltung Taks
2335 Taksony, Fő út 85.

Előterjesztés
Német Nemzetiségi Önkormányzat Taksony
2020. évi költségvetéséről szóló 26/2020 (III.04.) határozatának
1. számú módosítására

A Képviselő Testület a Német Nemzetiségi Önkormányzat Taksony, valamint intézményei 2020. évi költségvetéséről szóló 26/2020 (III.04.) határozatában a 2020. költségvetési év bevételi és kiadási előirányzatának összességét 847 942 936 Ft-ban állapította meg.

Jelen módosítás tartalmazza a Magyar Államkincstár által megadott önkormányzati támogatások módosított előirányzatait, a 2020. 01-07. havi terv-tény adatok egyezőségének biztosítása, valamint a 2019. évi maradvány érdekében szükségessé váló módosításokat.

Intézmény	Előirányzat megnevezése	Előirányzat módosítás összege (Ft)
Német Nemzetiségi Önkormányzat	Működési költségvetési bevételek	1 750 625
	Felhalmozási költségvetési bevételek	20 000 000
	Finanszírozási bevételek	63 713 672
	Bevételi előirányzat összesen	85 464 297
	Működési költségvetési kiadások	61 474 983
	Felhalmozási költségvetési kiadások	20 403 046
	Finanszírozási kiadások	3 586 268
	Kiadási előirányzat összesen	85 464 297
Német Nemzetiségi Óvoda	Működési költségvetési bevételek	-1 800 000
	Finanszírozási bevételek	6 244 612
	Bevételi előirányzat összesen	4 444 612
	Működési költségvetési kiadások	4 127 934
	Felhalmozási költségvetési kiadások	316 678
	Kiadási előirányzat összesen	4 444 612
Taksony Vezér Német Nemzetiségi Általános Iskola	Működési költségvetési bevételek	1 290 000
	Finanszírozási bevételek	40 000 675
	Bevételi előirányzat összesen	41 290 675
	Működési költségvetési kiadások	14 495 675
	Felhalmozási költségvetési kiadások	26 795 000
	Kiadási előirányzat összesen	41 290 675

A Német Nemzetiségi Önkormányzat esetében a költségvetési bevételek előirányzatát növeli:

- az önkormányzat 2020. évi feladatalapú támogatásának 1 816 892 Ft összege,



Német Nemzetiségi Önkormányzat Taksony

Deutsche Nationalitätenselbstverwaltung Taks

2335 Taksony, Fő út 85.

- az iskola kazánfelújítására kapott támogatás 20 000 000 Ft-os összege,
- A nyári nemzetiségi táborra kapott 808 000 Ft,
- ÉMNÖSZ versmonó verseny előválogatójának támogatása 39 400 Ft,
- a továbbszámlázott telefonhasználati díjak 240 000 Ft,
- az iskola májusi adatszolgáltatása alapján megítélt többlettámogatás 8 548 686 Ft,
- az 1-8. hóban realizált kamatbevétel 115 Ft,
- valamint a képviselő testület által a 2019. évi beszámolóban jóváhagyott, önkormányzatnál kimutatott 2019. évi maradvány 63 713 672 Ft összege.

Csökkenés okai:

- az óvoda májusi adatszolgáltatása alapján az állami támogatás 9 102 668 Ft-os csökkenése
- az egyéb működési bevételek 1-8. havi teljesülés adatai alapján várható csökkentése 600 000 Ft-tal

A kiadási oldal változásainak okozói:

- személyi juttatások 30 460 Ft-os emelkedése (reprezentáció, stb.),
- a járulékok mértékének jogszabályhoz igazítása miatti korrekció 137 109 Ft,
- egyéb üzemeltetési anyagok kadásának emelkedése (koszorúk jutalomkönyvek, stb.) 200 000 Ft,
- domain-hosszabbítás 18 000 Ft,
- a nyári táborozás étellemezési költsége 192 785 Ft,
- a bérleti és lízingdíjak (hangszer) 150 000 Ft,
- Továbbszámlázott telefonszolgáltatás költsége 211 000 Ft,
- Közjegyzői munkadíj 14 000 Ft,
- egyéb szolgáltatás 525 935 Ft (nyári tábor tánctanítás, zeneszolgáltatás),
- Bankköltség 200 000 Ft
- A dologi kiadásokat terhelő ÁFA növekedése 407 540 Ft,
- eljárási illetékek 50 000 Ft,
- Tb visszatérítés 530 618 Ft
- Telefonrészlet és hangszer beszerzés 317 364 Ft,
- Beruházási kiadások ÁFA vonzata 92 891 Ft,
- Kazánfelújítás bruttó 20 000 000 Ft,
- Intézményfinanszírozás együttes; 3 586 268 Ft-os növekedése.
- Az előirányzatmódosításkor az időlegesen szabad maradvány tartaléka 58 807 536 Ft.

Az Önkormányzat költségvetési főösszege a módosításokat követően 780 428 736 Ft-ról 865 893 033 Ft-ra változik.



Német Nemzetiségi Önkormányzat Taksony

Deutsche Nationalitätenselbstverwaltung Taks

2335 Taksony, Fő út 85.

A Német Nemzetiségi Óvoda költségvetési bevételeinek 4 444 612 Ft-os növekedését együttesen az alábbiak okozták:

- A Covid okozta intézkedések becsült bevétel elmaradás (terembérlet -200 000 Ft, ellátási díjak -2 000 000 Ft)
- Egyéb működési bevételek növekedése együttesen 400 000 Ft, melyet az elmaradt rendezvények bevételeinek -500 000 Ft-os csökkentése, és a - költségvetés tervezésekor még nem ismert – augusztus végéig ismert ténybevétel +900 000 Ft-os előirányzatosítása eredményez.
- A zárszámadás által véglegesített 2019. évi maradvány 365 019 Ft-tal kevesebb volt a tervezéskor ismerthez képest, ezért annak korrigálására volt szükség.
- A működési bevételek csökkenése, a maradványkorrekció, illetve az időközben felmerült többletkiadások összességében 6 609 031 Ft intézményi többletfinanszírozást igényelt, melyet 5 339 631 Ft erejéig a működési, 1 270 000 Ft erejéig pedig a felhalmozási többletkiadást finanszírozza.

Az Óvoda többletkiadásai (4 444 612 Ft):

- A működési kiadások növekedését elsősorban a személyi juttatások együttes növekedése okozza; cafeteria éves összege 7 000 000 Ft, a jubileumi jutalom időközben felmerült 639 450 Ft-os többletköltsége, a külsős megbízási díjak szerepeletetése 1 000 000 Ft, illetve a bérszámfejtés tényadatainak előirányzatosítása
- A személyi juttatások után fizetendő járulékok összege – az év közbeni jogszabályváltozás miatt - pontosításra került a tervhez képest. Ennek eredménye - 2 500 000 Ft előirányzatcsökkenés.
- A dologi kiadások előirányzatai együttesen csökkenést mutatnak, melynek oka a Covid miatti zárvatartás. Csökkent a vásárolt élelemzésre fordított kiadás -4 000 000 Ft-tal, a közüzemi díjak 2 000 000 Ft-tal. A további tételek az eddig eltelt időszak során keletkezett tényadatok ismeretében kerültek pontosításra. Előző módosítások eredményeként a működési célú áfa -445 742 Ft-tal csökkent.
- Az egyéb tárgyi eszközök beszerzésére fordítandó összeg br. 316 678 Ft-tal nőtt.

A Taksony Vezér Német Nemzetiségi Általános Iskola költségvetési bevételei:

- A működési költségvetés bevételelmaradásai mellett a korábbi évek közüzemi díjainak elszámolása során nagy összegű, mintegy 6 000 000 Ft-os visszatérülés keletkezett. A TB elszámolások a tényadatok ismeretében kerültek beemelésre 500 000 Ft összegben. Előzőek fedezetet nyújtottak a Covid okozta bevételekiesésekre, mint pl: terembérleti díj 1 400 000 Ft, étkezési térítési díj -3 000 000 Ft, Áfa bevétel – 810 000 Ft.
- A finanszírozási bevételeket növelte a 2019. évi maradvány végleges összegben történő beszámítása, amely így 43 024 038 Ft bevételi előirányzat emelkedést okozott.
- Mivel a korábban nem szerepeltetett bevételek több fedezetet biztosítottak a kiadási oldal finanszírozására, így az irányítószervi támogatás szükséglet (működési: - 31 088 363 Ft, felhalmozási: +28 065 000 Ft) összességében – 3 023 363 Ft-tal csökkent.



Német Nemzetiségi Önkormányzat Taksony

Deutsche Nationalitätenselbstverwaltung Taks

2335 Taksony, Fő út 85.

A Taksony Vezér Német Nemzetiségi Általános Iskola költségvetési kiadásai:

- A működési költségvetési többletkiadásokat elsősorban a tényadatok figyelembevételével megemelt személyi juttatások + 18 742 175 Ft-os emelkedése, a járulékok pontosítása miatti -7 000 000 Ft előirányzatcsökkenés, valamint a dologi kiadások minimális növekedése okozta.
- A dologi kiadások viszonylag alacsony növekedésének oka a vásárolt élelemezés - 4 000 000 Ft-tal történő csökkentése. a növekedések oka leginkább a költségek - treljesítésadatok tükrében történő – újratervezése, pontosítása.
- A beruházási kiadások átgondolásának eredményeként beépítésre kerültek az informatikai eszközök és a hozzájuk kapcsolódó immateriális javak (számítógépes szoftverek), valamint a tálalókonyha megújulásához szükséges eszközök (hűtő, mosogatógép, vízlágyító, thermoláda, bankettkocsi, utánfutó, stb.) költségei 8 500 000 Ft + Áfa összegben.
- A felújítás során több épületelem megújul; nyílászárók, burkolat, falfelületek, melyek összesen 12 598 425 + Áfa összegben kerülnek előirányzatosításra.

Az előirányzat módosítások a költségvetési határozat összesített kiadási-bevételi főösszegét **975 556 252 Ft-ra** módosította, az alábbi részletezettség szerint:

Működési költségvetési bevételeinek összegét	813 084 361 forintban
Működési költségvetési kiadásának összegét	925 784 297 forintban
Működési egyenleg	- 112 699 936 forintban
Felhalmozási költségvetési bevételeinek összegét	20 000 000 forintban
Felhalmozási költségvetési kiadásának összegét	49 771 955 forintban
Felhalmozási egyenleg	- 29 771 955 forintban
Költségvetési bevételek	833 084 361 forintban
Költségvetési kiadások	975 556 252 forintban
Költségvetési egyenleg	- 142 471 891 forintban
Finanszírozási bevételek	142 471 891 forintban
Finanszírozási kiadások	0 forintban
Finanszírozási egyenleg	142 471 891 forintban

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a határozat elfogadására.

Kreisz Mátyás Tamás sk.
elnök



Német Nemzetiségi Önkormányzat Taksony

Deutsche Nationalitätenselbstverwaltung Taks

2335 Taksony, Fő út 85.

NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT TAKSONY KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

.../2020. (IX..) *határozata*

NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT TAKSONY 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ

/2020. (.) *HATÁROZAT MÓDOSÍTÁSÁRÓL*

A Német Nemzetiségi Önkormányzat Taksony Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34.§ és Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény alapján a Német Nemzetiségi Önkormányzat Taksony 2020. évi költségvetéséről szóló 26/2020 (III.04.) határozatának módosításáról az alábbi határozatot hozza:

A költségvetés összegének megállapítása

A Költségvetési határozat 1. fejezetének (1) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

A Német Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét az 1. sz. melléklet szerint **975 556 252** forintban állapítja meg az alábbi részletezésben:

Működési költségvetési bevételeknek összegét	813 084 361 forintban
Működési költségvetési kiadásának összegét	925 784 297 forintban
Működési egyenleg	- 112 699 936 forintban
Felhalmozási költségvetési bevételeknek összegét	20 000 000 forintban
Felhalmozási költségvetési kiadásának összegét	49 771 955 forintban
Felhalmozási egyenleg	- 29 771 955 forintban
Költségvetési bevételek	833 084 361 forintban
Költségvetési kiadások	975 556 252 forintban
Költségvetési egyenleg	- 142 471 891 forintban
Finanszírozási bevételek	142 471 891 forintban
Finanszírozási kiadások	0 forintban
Finanszírozási egyenleg	142 471 891 forintban

A Költségvetési határozat 1-13.sz. melléklete helyébe e határozat 1-13. sz. melléklete lép.

Taksony, 2020. szeptember .

Kreisz Mátyás Tamás sk.
elnök