



**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
	<b>Bevételi előirányzat összesen</b>	<b>85 464 297</b>
	Működési költségvetési kiadások	61 474 983
	Felhalmozási költségvetési kiadások	20 403 046
	Finanszírozási kiadások	3 586 268
	<b>Kiadási előirányzat összesen</b>	<b>85 464 297</b>
Német Nemzetiségi Óvoda	Működési költségvetési bevételek	-1 800 000
	Finanszírozási bevételek	6 244 612
	<b>Bevételi előirányzat összesen</b>	<b>4 444 612</b>
	Működési költségvetési kiadások	4 127 934
	Felhalmozási költségvetési kiadások	316 678
	<b>Kiadási előirányzat összesen</b>	<b>4 444 612</b>
Taksony Vezér Német Nemzetiségi Általános Iskola	Működési költségvetési bevételek	1 290 000
	Finanszírozási bevételek	40 000 675
	<b>Bevételi előirányzat összesen</b>	<b>41 290 675</b>
	Működési költségvetési kiadások	14 495 675
	Felhalmozási költségvetési kiadások	26 795 000
	<b>Kiadási előirányzat összesen</b>	<b>41 290 675</b>

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 előirányzatossítása 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 előirányzatossítása
- 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 bevételkiesésekre, 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 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

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 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

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

Taksony, 2020. szeptember .

**Kreisz Mátyás Tamás sk.**  
elnök