

Kővágóörs és Kékkút községek óvodai nevelést biztosító Intézményfenntartó Társulás
8254 Kővágóörs, Petőfi u. 2.

Előterjesztés

Kővágóörs és Kékkút községek óvodai nevelést biztosító Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanács 2014. február 23-i együttes ülésére

Tárgy: 2015.évi költségvetés előterjesztése

Előterjesztő: Horváth Dezső elnök

Előkészítette: dr. Szabó Tímea jegyző, Kirnbauer Viktorné pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Társulási Tanács!

A 2015. évi költségvetés tervezés előkészítését az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet előírásai szerint végeztük el.

A Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény a kihirdetését követő napon, 2014. december 30-án lépett hatályba. Ennek értelmében a költségvetési rendelet képviselő-testület elé terjesztése, és az elemi költségvetésről a Kincstárnak történő adatszolgáltatásra nyitva álló határidő a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépéséhez igazodik. Az Áht. 24.§ (3) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletet a polgármester 2015. február 13-ig nyújtja be.

A költségvetési rendelet-tervezet a költségvetési törvény iránymutatásai alapján, a feladatváltozásokat és jogszabályváltozásokat figyelembe véve készült.

A költségvetés az önkormányzatok és költségvetési szerveik költségvetését az átlátható gazdálkodás követelményének biztosítása érdekében elkülönítetten tartalmazza, és a gazdálkodási folyamatok során is érvényesíteni kell az elkülönítés követelményét.

Az államháztartási törvény rögzíti az önkormányzat költségvetési rendelet tartalmára vonatkozó előírásokat. A hivatkozott jogszabályok az irányadóak arra vonatkozóan, hogy mit kell tartalmaznia az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak, valamint a költségvetés előírt tartalmi elemeit is tartalmazza.

A költségvetés tervezése már a tényleges adatok, az Óvoda részére megállapított állami támogatás alapján történik.

A költségvetési szervek gazdálkodása során betartandó alapkövetelmények: gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség.

A központi költségvetésből lehívható támogatások igénybevételéhez 2015. évi normatív hozzájárulásokat és támogatásokat megalapozó igényfelmérés határidőre az önkormányzati információs rendszeren keresztül leigénylésre került.

Az Óvoda éves költségvetésének forrását, az állami támogatás és a társulásban lévő önkormányzatok által átadott pénzeszközök alkotják.

2015-ös évre vonatkozó állami támogatás 10.795 eFt.

Az óvodás gyermekek étkeztetése vállalkozó segítségével történik. Az óvodai étkeztetés szakfeladaton csak a vásárolt étkeztetés (vásárolt ételmezés) költsége jelenik meg.

Óvodai intézményi étkeztetés

Az állami támogatást 2015. évre a gyermekek létszáma után leigényeltük, melynek támogatási rendszere megváltozott, a részünkre megállapított állami támogatás mértéke: 597.025.-Ft. Az önkormányzatoknak ezzel kapcsolatosan lesz némi hozzájárulási költsége, mivel az ingyen étkezők térítési díját az állami támogatás nem fedezi teljes mértékben.

Az óvodai étkeztetést a Kővágóörsi Káli-Gast Kft. látja el, 2015. január 1-től a közétkeztetésre vonatkozó táplálkozás-egészségügyi előírásokról szóló 37/2014(IV.30.) EMMI rendelet alapján kell ellátni. A rendelet meghatározza az adandó ételek fajtáit és mennyiségét, szűk mozgásteret hagyva az előállítónak. E miatt az ételek elkészítését az előző évnél jóval magasabb áron tudták csak vállalni. A vásárolt ételmezés adagára: 583+áfa Ft/nap. A gyermekek által fizetendő térítési díj tartalmazza a nyersanyagköltséget + áfát, mely 460+áfa ft/nap. A fennmaradó étkezési térítési díj rezsiköltsége az önkormányzat költségvetését terheli. Ez a térítési díj rendeletben jelenik meg.

Óvodai nevelés, iskolai előkészítés szakfeladaton a 2 fő óvónő, 2 fő dada személyi juttatásait, munkaadókat terhelő járulékait és a működéshez, fenntartáshoz szükséges készletbeszerzéseket, szolgáltatások igénybevételét tervezzük. A költségvetés tartalmaz több karbantartási feladatot, valamint kisebb anyagbeszerzéseket. Az óvoda 2015-ben felhalmozási kiadásként a járda térkövezését tervezte be. Az állami támogatás alapján látható, hogy csökkent az óvoda állami támogatása, de ezt a gyermeklétszám csökkenése okozza. A társulásban résztvevő önkormányzatok hozzájárulása nőtt az előző évhez képest. 2014. októberi OM statisztikában 15 fő gyermek lett jelentve. A 2015. évi gyermekek előre látható tervek száma szintén 13 fő.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot a 2014. évi költségvetésre vonatkozó előterjesztést és határozattervezetet szíveskedjen megvitatni, majd azt követően elfogadni.

Határozati javaslat

Kővágóörs és Kékkút községek óvodai nevelést biztosító Intézményfenntartó Társulás

Társulási Tanácsa

...../2015. (.....) határozata

A 2015. évi költségvetésről

Kővágóörs és Kékkút községek óvodai nevelést biztosító Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa (a továbbiakban Társulási Tanács) a 2011. évi CXCV. törvény 26.§ (1) bekezdése alapján az alábbiak szerint dönt a gazdálkodásáról szóló 2015. évi költségvetés elfogadásáról.

I. A Társulási Tanács a 2015. évi költségvetés bevételi főösszegét 16.653.000 forintban kiadási főösszegét 16.653.000 forintban állapítja meg.

II. A kiadási főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a Társulási Tanács a következőkben állapítja meg.

a) személyi jellegű kiadások	0 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok	0 Ft
c) dologi jellegű kiadások	80.000 Ft
d) működési pénzeszköz átadás, támogatások	16.573.000 Ft
e) általános tartalék	0 Ft
f) felújítási kiadások	0 Ft
g) intézményi beruházások	0 Ft
h) egyéb felhalmozási célú kiadás	0 Ft

III. A bevételi főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a Társulási Tanács a következőkben állapítja meg.

a) intézményi működési bevételek	0 Ft
b) önkormányzat sajátos bevételei	0 Ft
c) önkormányzat költségvetési támogatása	0 Ft
d) támogatásértékű működési célú bevételek	
működési célú pénzeszköz átvétel	16.653.000 Ft
e) felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0 Ft
f) egyéb felhalmozási célú bevétel	0 Ft

IV. A Társulási Tanács a költségvetési létszámkeretet 0 főben állapítja meg.

V. Kővágóörs és Kékkút községek óvodai nevelést biztosító Intézményfenntartó Társulás kizárólag kötelező feladatokat lát el.

VI. A Társulási Tanács a Kővágóörsi Napköziotthonos Óvoda 2015. évi költségvetés bevételi főösszegét 17.515.000 forintban kiadási főösszegét 17.515.000 forintban állapítja meg.

VII. A kiadási főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a Kővágóörsi Napköziotthonos Óvodára vonatkozóan a Társulási Tanács a következőkben állapítja meg.

a) személyi jellegű kiadások	10.664.000 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok	2.880.000 Ft
c) dologi jellegű kiadások	3.691.000 Ft
d) működési pénzeszköz átadás, támogatások	0 Ft
e) általános tartalék	0 Ft
f) felújítási kiadások	300 Ft
g) intézményi beruházások	0 Ft
h) egyéb felhalmozási célú kiadás	0 Ft

VIII. A bevételi főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat a Kővágóörsi Napköziotthonos Óvodára vonatkozóan a Társulási Tanács a következőkben állapítja meg.

a) intézményi működési bevételek	642.000 Ft
b) önkormányzat sajátos bevételei	0 Ft
c) önkormányzat költségvetési támogatása	0 Ft
d) támogatásértékű működési célú bevételek	
működési célú pénzeszköz átvétel	16.573.000 Ft
e) felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	300 Ft
f) egyéb felhalmozási célú bevétel	0 Ft

IX. A Társulási Tanács a Kővágóörsi Óvoda költségvetési létszámkeretét 4 főben állapítja meg, mely 4 fő közalkalmazottat tartalmaz.

X. A Kővágóörsi Óvoda kizárólag kötelező feladatokat lát el.

XI. (1) A Társulás tekintetében

- a) a megállapított kiadási és bevételi főösszeg megoszlását, annak összevont mérlegét az 1. melléklet;
- b) a megállapított bevételi főösszeget kiemelt előirányzatonként a 2. melléklet;
- c) a megállapított kiadási főösszeg forrásonkénti megbontását a 3. melléklet; tartalmazza.

(2) Az óvoda tekintetében

- a) a kiadások részletezését kiemelt előirányzatonként az 4. melléklet;
- b) a bevételek részletezését kiemelt előirányzatonként a 5. melléklet;
- c) a bevételek jogcím-csoportonkénti bontását a 6. melléklet;
- d) a társult önkormányzatok által fizetendő hozzájárulások kimutatását a 7. melléklet tartalmazza.

XII. A Társulási Tanács 2015.évi költségvetésében tartalékot nem tervez.

XIII. A hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök gyakorlására a Társulási Tanács jogosult.

XIV. A Társulási Tanács kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési határozat kiemelt előirányzatainak módosítása.

Kővágóörs, 2015. január 30.

Horváth Dezső
elnök