

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 2017. február 15-i együttes ülésére

Tárgy: 2016.évi költségvetés előterjesztése

Előterjesztő: Horváth Dezső elnök

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

Tisztelt Társulási Tanács!

A 2017. 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. Kővágóörs és Kékkút községek óvodai nevelést biztosító Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján határozatban fogadja el költségvetését.

Az Áht. 24.§ (3) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletet a polgármester 2017. február 15-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 igénybeviteléhez 2017. 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.

2017-es évre vonatkozó állami támogatás 10.063.240 Ft.

Az idei évtől a munkáltatóknak mérlegelés alapján lehetőségük van az alkalmazottak részére munkába járás költségtérítése jogcímen az eddigi 9 Ft / kilométer helyett 15 Ft / kilométer összeget biztosítani. Az erre vonatkozó rendelkezés a határozati javaslatba beépítésre került.

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 2017. évre a gyermekek létszáma után leigényeltük, ennek mértéke: 1.216.600 Ft. Ez az összeg teljes egészében fedezi a 2017. évi étkezés díját, mivel az Óvodába járó összes gyermek valamilyen formában támogatott étkező, ezért az intézményi étkeztetés feladat bevételi oldalán nem terveztünk térítési díjbevételt.

Óvodai nevelés, ellátás kormányzati funkción a 2 fő óvónő, 2 fő dada, valamint egy gyógypedagógus személyi juttatásait, munkaadókat terhelő járulékait és a működéshez, fenntartáshoz szükséges készletbeszerzéseket, szolgáltatások igénybevételét tervezzük. A költségvetés tartalmaz több karbantartási feladatot, valamint kisebb anyagbeszerzéseket. Az állami támogatás alapján látható, hogy csökkent az óvoda működtetésére járó állami támogatás, de ezt a gyermeklétszám csökkenése okozza. A társulásban résztvevő önkormányzatok hozzájárulása nőtt az előző évhez képest, mert a gyermekek létszáma csökkent, és az előző évi pénzmaradvány is kevesebb. A 2016. októberi OM statisztikában 9 fő gyermek lett jelentve. A 2017. évi gyermekek előre látható tervek száma szintén 9 fő.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot a 2017. 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

...../2017. (.....) határozata

A 2017. 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 2017. évi költségvetés elfogadásáról.

I. A Társulási Tanács a 2017. évi költségvetés bevételi főösszegét 17.327.400 forintban, kiadási főösszegét 17.327.400 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	17.131.347 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	17.211.347 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 2017. évi költségvetés bevételi főösszegét 15.717.000 forintban, kiadási főösszegét 15.717.000 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	11.613.800 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok	2.572.000 Ft
c) dologi jellegű kiadások	3.141.600 Ft
d) működési pénzeszköz átadás, támogatások	0 Ft
e) általános tartalék	0 Ft
f) felújítási kiadások	0 Ft
g) intézményi beruházások	0 Ft
h) egyéb felhalmozási célú kiadás	0 Ft

VIII. A bevételi főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a Kővágóörsi Napköziotthonos Óvodára vonatkozóan 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	17.247.400 Ft
e) felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0 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 Társulási Tanács a Kővágóörsi Óvoda alkalmazásában állók részére munkába járás költségtérítése címen biztosítja a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 25. § (2) bekezdésében meghatározott összeget

XI. A Kővágóörsi Óvoda kizárólag kötelező feladatokat lát el.

XII. (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 az 5. melléklet;

c) a bevételek jogcím-csoportonkénti bontását a 6. melléklet;

d) a társult önkormányzatok által fizetendő hozzájárulások kimutatását a 7. melléklet tartalmazza.

XIII. A Társulási Tanács 2017. évi költségvetésében tartalékot nem tervez.

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

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

Kővágóörs, 2017. február 8 .

Horváth Dezső
elnök