

## Előterjesztés

**Tárgy:** 2017.évi költségvetési határozat módosítása

**Előterjesztő:** Horváth Dezső elnök

**Előkészítette:** Kirnbauer Viktorné pénzügyi ügyintéző

### Tisztelt Társulási Tanács!

A 2017. évi költségvetés tervezés előkészítését az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról 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. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján:

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) A nemzetiségi önkormányzat, a társulás, a térségi fejlesztési tanács, valamint az általuk irányított költségvetési szervek bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak módosítására, átcsoportosítására az (1)-(4) bekezdést kell alkalmazni, azzal hogy a képviselő-testület hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat testülete, közgyűlése, a társulási tanács, illetve a térségi fejlesztési tanács tagjai gyakorolják, polgármesteren a nemzetiségi önkormányzat elnökét, a társulási tanács elnökét, illetve a térségi fejlesztési tanács elnökét kell érteni.

Ennek megfelelően a Társulási Tanács a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

A Társulás költségvetésében az óvoda működtetésére átvett és átadott pénzeszközök, a számlavezetés dologi kiadásai, valamint a pénzmaradvány felhasználás előirányzatai szerepelnek.

A 2017. évi költségvetés módosítását indokolta:

- A pénzeszköz átadást 400.370.-Ft-tal növeltük, mivel növelték az állami támogatást óvodapedagógusok munkáját segítők kiegészítő támogatása címen

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot a 2017. évi költségvetés módosítására vonatkozó előterjesztést és határozattervezetet szíveskedjen megvitatni, majd azt követően elfogadni.

**.../2017. (IX...) számú Határozat**

Kővágóörs és Kékkút községek óvodai nevelést biztosító Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa (a továbbiakban Társulási Tanács) a 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (6) bekezdése alapján az alábbiak szerint dönt a gazdálkodásáról szóló 2017. évi költségvetés módosításáról.

I. A Társulási Tanács a Kővágóörs és Kékkút községek óvodai nevelést biztosító Intézményfenntartó Társulás 2017. évi költségvetés bevételi főösszegét 17.611.717 forintban kiadási főösszegét 17.611.717 forintban állapítja meg.

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

a) személyi juttatások	0 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok	0 Ft
c) dologi kiadások	80.000 Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatásai	0 Ft
e) egyéb működési célú kiadások	0 Ft
f) beruházások	0 Ft
g) felújítások	0 Ft
h) egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft
i) finanszírozási kiadások	17.531.717 Ft

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

a) önkormányzat működési támogatása	0 Ft
b) működési célú támogatások	17.586.152 Ft
c) felhalmozási célú támogatások	0 Ft
d) közhatalmi bevételek	0 Ft
e) működési bevételek	8 Ft
f) felhalmozási bevételek	0 Ft
g) működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
h) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
i) finanszírozási bevételek	25.565 Ft

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

V. A Társulási Tanács a Kővágóörsi Napköziotthonos Óvoda 2017. évi költségvetés bevételi főösszegét 17.647.770 forintban, kiadási főösszegét 17.647.770 forintban állapítja meg.

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

a) személyi juttatások	11.667.800 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok	2.559.000 Ft
c) dologi kiadások	3.500.970 Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatása	0 Ft
e) egyéb működési célú kiadások	0 Ft
f) beruházások	0 Ft
g) felújítások	0 Ft
h) egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft

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

a) önkormányzat működési támogatása	0 Ft
-------------------------------------	------

b) működési célú támogatások	0 Ft
c) felhalmozási célú támogatások	0 Ft
d) közhatalmi bevételek	0 Ft
e) működési bevételek	0 Ft
f) felhalmozási bevételek	0 Ft
g) működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
h) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
i) finanszírozási bevételek	17.647.770 Ft

#### VIII. A Társulás tekintetében

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

#### IX. Az Óvoda tekintetében

- a) a megállapított kiadások előirányzat csoportonkénti részletezését a 4. melléklet;
- b) a megállapított bevételek előirányzat csoportonkénti részletezését a 5. melléklet;
- c) a megállapított bevételek jogcím csoportonkénti részletezését az 6. melléklet; tartalmazza.

Kővágóörs, 2017. augusztus 31.

Horváth Dezső  
elnök