

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 2018. február 20-i együttes ülésére

Tárgy: 2018.évi költségvetés előterjesztése

Előterjesztő: Horváth Dezső elnök

Előkészítette: Tóthné Titz Éva jegyzőt helyettesítő aljegyző, Kirnbauer Viktorné pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Társulási Tanács!

A 2018. 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 2018. 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 igénybevételéhez 2018. 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.

2018-es évre vonatkozó állami támogatás 9.958.666 Ft.

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

Óvodai intézményi étkeztetés

Az állami támogatást 2018. évre a gyermekek létszáma után leigényeltük, ennek mértéke: 1.470.560 Ft. A gyermekétkeztetés normatív támogatása 2018-ban a gyermeklétszám növekedése miatt emelkedett, azonban ez már nem fedi le a teljes étkeztetési feladatot, az önkormányzatoknak is hozzá kell járulniuk. (95.840.-)

Óvodai nevelés, ellátás kormányzati funkción 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. A társulásban résztvevő önkormányzatok egy gyermekre eső hozzájárulása lényegesen csökkent előző évhez képest, a gyermeklétszám növekedése és a kiadások csökkenése miatt. A 2017. októberi OM statisztikában 11 fő gyermek lett jelentve. A 2018. évi gyermekek előre látható terv száma 10 fő, melyből 4 gyermek van akik Kékkútról járnak be.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot a 2018. 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

...../2018. (.....) határozata

A 2018. 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 2018. évi költségvetés elfogadásáról.

I. A Társulási Tanács a 2018. évi költségvetés bevételi főösszegét 17.252.014 forintban kiadási főösszegét 17.252.014 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 | 0 Ft |

c) dologi kiadások	80.000 Ft
d) egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	Ft
e) általános tartalék	0 Ft
f) felújítások	0 Ft
g) beruházások	0 Ft
h) finanszírozási kiadások: Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	17.172.014 Ft.

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

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	17.249.756 Ft
b) működési célú kiadások államháztartáson kívülről	0 Ft
c) közhatalmi bevételek	0 Ft
d) működési bevételek	0 Ft
e) felhalmozási bevételek	0 Ft
f.)finanszírozási bevételek	2.258 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 2016. évi költségvetés bevételi főösszegét 17.229.400 forintban, kiadási főösszegét 17.229.400 forintban állapítja meg.

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

a) személyi jellegű kiadások	11.825.000 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok	2.318.000 Ft
c) dologi jellegű kiadások	3.166.400 Ft
d) egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0 Ft
e) általános tartalék	0 Ft
f) felújítások	0 Ft
g)beruházások	0 Ft
h) egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft.

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

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft
b) működési célú kiadások államháztartáson kívülről	0 Ft
c) közhatalmi bevételek	0 Ft
d) működési bevételek	0 Ft
e) felhalmozási bevételek	0 Ft
f) finanszírozási bevételek: központi, irányító szervei támogatás	17.229.400 Ft,

ebből pénzmaradvány igénybevétele: 57.386 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 a 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.

XII. A Társulási Tanács 2018. 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, 2018. február 12.

Horváth Dezső
elnök