

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 2019. február 15-i ülésére

Tárgy: 2019.évi költségvetés előterjesztése

Előterjesztő: Horváth Dezső elnök

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

Tisztelt Társulási Tanács!

A 2019. 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 2019. 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 2019. évi normatív hozzájárulásokat és támogatásokat megalapozó igényfelmérés határidőre az önkormányzati információs rendszeren keresztül leigénylésre került.

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

2019-es évre vonatkozó állami támogatás 10.190.016 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 2019. évre a gyermekek létszáma után leigényeltük, ennek mértéke: 1.604.480 Ft. A gyermekétkeztetés normatív támogatása 2019-ben a gyermeklétszám növekedése miatt emelkedett, azonban ez már nem fedi le a teljes étkeztetési feladatot, az önkormányzatoknak is hozzá kell járulniuk. (256.720,-)

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 csökkent előző évhez képest, a gyermeklétszám növekedése és a kiadások csökkenése miatt. A 2018. októberi OM statisztikában 12 fő gyermek lett jelentve. A 2019. évi gyermekek előre látható terv száma 11 fő, melyből 4 gyermek van akik Kékkútról járnak be.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot a 2019. 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

...../2019. (.....) határozata

A 2019. 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 2019. évi költségvetés elfogadásáról.

I. A Társulási Tanács a 2019. évi költségvetés bevételi főösszegét 17.483.014 forintban kiadási főösszegét 17.483.014 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	85.000 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	17.398.014 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	17.503 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 2019. 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	11.955.000 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok	2.338.000 Ft
c) dologi jellegű kiadások	4.229.000 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	120.000 Ft
e) felhalmozási bevételek	0 Ft
f) finanszírozási bevételek: központi, irányító szervei támogatás	18.402.000 Ft,

ebből pénzmaradvány igénybevétele: 1.003.986 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 2019. 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, 2019. február 8.

Horváth Dezső
elnök