

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 döntéséhez

Tárgy: 2022. évi költségvetés előterjesztése

Előterjesztő: Horváth Dezső elnök

Előkészítette: Kovács Livia pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Társulási Tanács!

A 2022. 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 jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

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 Országgyűlés elfogadta Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC törvényt, mely alapjául szolgál költségvetésünk elkészítéséhez. A költségvetési határozati javaslat 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 2022. 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 díjbevétel és a társulásban lévő önkormányzatok által átadott pénzeszközök alkotják.

2022-es évre vonatkozó állami támogatás – a kiegészítő támogatással együtt - 12.546.060 Ft.

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

Óvodai intézményi étkeztetés

Az állami támogatást 2022. évre a gyermekek létszáma után leigényeltük, ennek mértéke: 1.870.993,- Ft. Ezen felül – tekintettel a 2022. évi jelentős minimálbér és garantált bérminimum emelkedésre – további 82.656,- Ft támogatást kapott az Óvoda erre a feladatra. A gyermekétkeztetés normatív támogatása nem fedi le a teljes étkeztetési feladatot, az önkormányzatoknak is hozzá kell járulniuk.

Óvodai nevelés, ellátás kormányzati funkción a 1 fő vezető óvónő, 1 fő gyakornok óvónő, 2 fő 6 órában foglalkoztatott dada juttatásait, munkaadókat terhelő járulékait és a működéshez, fenntartáshoz szükséges készletbeszerzéseket, szolgáltatások igénybevételét tervezzük. A költségvetés tartalmaz több karbantartási feladatot, valamint kisebb anyagbeszerzéseket.

Az Óvodába jelenleg 10 gyermek jár. Kékkútról jelenleg nem jár gyermek az óvodába, ezért nem terveztünk működési hozzájárulást a település vonatkozásában.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot a 2022. 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

...../2022. (.....) határozata

A 2022. 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 2022. évi költségvetés elfogadásáról.

I. A Társulási Tanács a 2022. évi költségvetés bevételi főösszegét 18.401.779 forintban, kiadási főösszegét 18.401.779 forintban állapítja meg.

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

a) személyi juttatások	0 Ft
b) munkaadókat terhelő	0 Ft
c) dologi kiadások	70.000 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	20.765.027 Ft.

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

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	20.832.533Ft
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	2.494 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 2022. évi költségvetés bevételi főösszegét 22.377.880 forintban, kiadási főösszegét 22.377.880 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	14.913.750 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok	1.932.500 Ft
c) dologi jellegű kiadások	5.531.630 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	100.000 Ft
e) felhalmozási bevételek	0 Ft
f) finanszírozási bevételek: központi, irányító szervei támogatás	22.277.880 Ft,
ebből pénzmaradvány igénybevétele:	1.512.853 Ft

IX. A Társulási Tanács a Kővágóörsi Óvoda költségvetési létszámkeretét 4 főben állapítja meg, mely 2 fő teljes munkaidős, 2 fő részmunkaidős 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 tartalmazza.

XII. A Társulási Tanács 2022. 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, 2022. február 16.

Horváth Dezső
elnök