

3. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

a Társulási Tanács 2016. május 18.-i nyilvános ülésére

Tárgy: *Lesenceistvánd, Uzsa Községek Önkormányzatainak Óvodafenntartó Társulása 2015. évi költségvetés módosítása*

Előterjesztő: *Tóth Csaba Társulás elnöke*

Előkészítő: *MolnárErika pénzügyi és gazdálkodási ügyintéző*

Meghívottak:

Előterjesztést látta:
Dr. Gelencsér Ottó
jegyző

Tisztelt Társulási Tanács !

A *Lesenceistvánd, Uzsa Községek Önkormányzatainak Óvodafenntartó Társulás* (továbbiakban: Társulás) 2015.évi költségvetésének módosítására tett javaslat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 34.§, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 42.§ és 43.§ előírásainak figyelembevételével kerül előterjesztésre.

A Társulás 2015.évi költségvetésének módosítását egyrészt a központi költségvetésből származó bevételek, másrészt a saját bevételek és a kiadások év közbeni változásai indokolják. A javasolt módosított előirányzatok az év végi teljesítések figyelembevételével kerültek előterjesztésre. Az előterjesztés mellékletei tartalmazzák a 2015.évi eredeti előirányzatokat és a javasolt módosításokat.

Az intézmény 2015.évi költségvetés végrehajtásáról, vagyonáról szóló beszámolót a jogszabályi előírásoknak megfelelően elkészítettük, a központi költségvetés részére megküldtük. Az előterjesztés 1.sz.melléklete tartalmazza az eredeti előirányzatokat és a javasolt módosításokat. Az Óvoda a Társulás intézménye, a 2015.évi költségvetés módosítása a Társulás költségvetésének módosításába épül be.

BEVÉTELEK

A Társulás **Működési célú államháztartáson belüli bevételeinek 30 533 eFt eredeti** előirányzata a Lesenceistvánd önkormányzattól átvett, és az óvoda részére átadott 24 446 normatív állami támogatásból és az óvodát fenntartó önkormányzatok 6 087 eFt-os hozzájárulásból tevődött össze. A normatív támogatást növelte a bérkompenzáció, ezért bevételt 31 851 eFt –ra javasolt módosítani.

A 2014.évi 5 eFt **pénzmaradvány igénybevétele** megtörtént, mely az előirányzat módosítását indokolja.

A Társulás 2015.évi költségvetési bevételeinek **30 533 eFt eredeti előirányzatát a fenti tényezők hatására 31 856 eFt-ra javasolt módosítani.**

KIADÁSOK

A Társulásnak nincs saját alkalmazottja, így személyi juttatásra fordított kiadása sem volt. A **dologi kiadásokhoz eredetileg** tervezett 80 eFt **dologi kiadást** – technikai okok miatt, a bevételek megemlése miatt – 115 eFt-ra javasolt megemlíni. Az előirányzatból 75 eFt került felhasználásra, kifizetésre.

A **finanszírozási kiadások eredeti előirányzata 30 533 eFt volt**, az óvoda részére átadott támogatás javasolt módosított előirányzata 31 671 eFt. A támogatás növekedését a bérmegemlézésre átadott támogatás eredményezte.

A Társulás 2015.évi költségvetési kiadásainak 30 533 eFt eredeti előirányzatát a fenti tényezők hatására 31 856 eFt-ra javasolt módosítani.

A Társulás összevont költségvetésének módosítása a Társulás és az Óvoda eredeti-és módosított bevételi-és kiadási előirányzatait tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot az előterjesztést megtárgyalni és a 2015. évi költségvetés módosítására vonatkozó határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Lesenceistvánd, 2016. április 7.

Tóth Csaba.
Társulás elnöke

Határozati javaslat

...../2016. (IV. .) Társulási Tanács Határozata

A Társulási Tanács a Lesenceistvánd, Uzsa Községek Önkormányzatainak Óvodafenntartó Társulás 2015.évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

Költségvetési bevételek

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési célú támogatásértékű bevétel államháztartáson belül	30 533	31 851
Támogatásértékű bevételek összesen	30 533	31 851
Előző évi pénzmaradvány	0	5
Költségvetési bevételek összesen	30 533	31 856

Költségvetési kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Dologi kiadások	80	115
Működési célú támogatások államháztartáson belül	70	70
Működési kiadások összesen	150	185
Intézményfinanszírozási kiadás (normatív támogatás átadása óvodának)	30 383	31 671
Intézményfinanszírozási kiadások összesen	30 383	31 671
Beruházási kiadások összesen	0	0
Költségvetési kiadások összesen	30 533	31 856

A Lesenceistvánd, Uzsa Községek Önkormányzatainak Óvodafenntartó Társulás létszámkerete 0 fő.

Határidő: folyamatos

Felelős: Társulás elnöke, végrehajtásért a jegyző

Tóth Csaba
Társulás elnöke

Határozati javaslat
...../2016. (IV. .) Társulási Tanács Határozata

A Társulási Tanács a jogi személyiségű Lesenceistvánd, Uzsa Községek Önkormányzatainak Óvodafenntartó Társulása összevont 2015.évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatait az alábbiakban állapítja meg:

Költségvetési bevételek

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Intézmény isaját működési bevételek (óvoda)	1 547	1 827
Előző évi pénzmaradvány (társulás)	0	0
Előző évi pénzmaradvány (óvoda)	0	46
Előző évi pénzmaradvány (társulás)	0	5
Működési célú támogatásértékű bevételek (óvoda)	0	0
Működési célú támogatásértékű bevételek (társulás)	30 533	31 851
Működési bevételek összesen	32 080	33 729
Felhalmozási bevételek összesen	0	0
Költségvetési bevételek összesen	32 080	33 729

Költségvetési kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Személyi juttatások (óvoda)	19 817	20 599
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (óvoda)	5 360	5 936
Dologi kiadások (óvoda)	6 903	6 863
Dologi kiadások (társulás)	0	115
Működési célú támogatásért.kiadások (társulás)	0	70
Működési kiadások összesen	32 080	33 583
Beruházási kiadások (óvoda)	0	146
Költségvetési kiadások összesen	32 080	33 729

A „Százholdas Pagony” Közös Fenntartású Napközi Otthonos Óvoda 2015.évi zárszámadása beépül a fenntartó Lesenceistvánd, Uzsa Községek Önkormányzatainak Óvodafenntartó Társulása zárszámadásába.

Határidő: folyamatos

Felelős: Társulás elnöke, végrehajtásért a jegyző

Tóth Csaba
Társulás Elnöke