

ELŐTERJESZTÉS

a Társulási Tanács 2018. február 27.-i nyilvános ülésére

Tárgy: *Lesenceistvánd, Uzsa Községek Önkormányzatainak Óvodafenntartó Társulása 2018. évi költségvetés tervezete*

Előterjesztő: *Tóth Csaba Társulás elnöke*

Előkészítő: *Pappné Czilli Orsolya pénzügyi ügyintéző*

Meghívottak: *Szigeti Lászlóné Intézményvezető*

Előterjesztést látta:

.....
Dr. Gelencsér Ottó
jegyző

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.

A Lesenceistvánd, Uzsa Községek Önkormányzatainak Óvodafenntartó Társulása Társulási Tanácsa a 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján határozatban fogadja el költségvetését.

A „Százholdas Pagony” Közös Fenntartású Napközi Otthonos Óvoda irányító, fenntartó szerve 2013. július 1.-től a jogi személyiségű Lesenceistvánd, Uzsa Községek Önkormányzatainak Óvodafenntartó Társulása. Az Óvoda a Társulás intézménye, költségvetése a Társulás költségvetésébe épül be.

Óvoda Társulás kiadásai

A Társulás összevont kiadási előirányzata összesen 37.655.000 Ft, mely az alábbiakat tartalmazza: a Társulás költségvetésébe beépülő „Százholdas Pagony” Közös Fenntartású Napközi Otthonos Óvoda 37.565.000 Ft tervezett kiadási előirányzatát, és a Társulás 90.000 Ft működési kiadásának előirányzatát.

Óvoda Társulás bevételei

A Társulás összevont bevételi előirányzata összesen 37.655.000 Ft, mely az alábbiakat tartalmazza: a fenntartó önkormányzatoktól származó hozzájárulásokat, az állami támogatást, az Óvoda működési bevételeit, valamint az előző évi pénzmaradványok összegét.

Az önkormányzati hozzájárulások előirányzata a 2018. évi költségvetés tervszámai alapján az év során átadásra kerül, a felhasználással való elszámolás a 2018. évi zárszámadás keretében történik majd meg.

A 4.761.000 Ft önkormányzati hozzájárulás gyermekszám (38 fő) arányos megosztása:

Település	Gyermekszám	Összeg
Lesenceistvánd	33	4.134.553 Ft
Uzsa	5	626.447 Ft

A „Százholdas Pagony” Közös Fenntartású Napközi Otthonos Óvoda 2018.évi költségvetésének **bevételi és kiadási főösszege 37.565 eFt.**

BEVÉTELEK

A bevételek között legnagyobb arányt az intézményfenntartó társulás intézményfinanszírozása teszi ki. A normatív állami támogatások összegét a társulás székhelye szerinti önkormányzatnak, Lesenceistvándnak folyósítja a Magyar Államkincstár. Az önkormányzat a támogatást átadja a társulásnak, a társulás ebből az összegből finanszírozza az óvodát.

A normatív állami támogatás mértéke 2018 – ban 28.174.286 Ft, jogcímenkénti megoszlását az alábbi táblázat tartalmazza.

Kimutatás a 2018. évi normatív állami támogatásokról

Támogatás megnevezése	adatok Ft - ban
Óvodapedagógusok elismert létszáma	16 939 500
Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők támogatása	4 410 000
Óvodaműködtetési támogatás	3 240 766
Gyermekétkeztetés	3 584 020
Összesen:	28 174 286

A működési bevételek összege 1.269.019 Ft, ezen belül az óvodai étkeztetés térítési díjára 450 eFt-ot, az általános forgalmi adó bevételre 130 eFt-ot, a visszaigényelhető általános forgalmi adó bevételre 688 eFt-ot, kamatbevételre 1 e Ft – ot terveztünk.

Az intézmény bevételei között szerepel továbbá a rezsiköltségekhez való hozzájárulás, melynek összege 805 eFt, valamint az előző évi pénzmaradvány, mely 2.556 eFt.

KIADÁSOK

A kiadások között 24.675 eFt személyi juttatás, 4.745 eFt munkáltatói járulék, valamint 8.145 eFt dologi kiadás került betervezésre.

A személyi juttatások tervezésénél az óvónők illetményét a Köznevelésről szóló törvény alapján határoztuk meg, amik a „soros” előrelépés és a bérminimum változása miatt januárban is emelkedtek, a dajkák illetményét a bérminimum és a garantált bérminimum határozta meg. A dologi kiadások tervezésénél az előző évi teljesítési adatok jelentették a tervezés alapját.

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

A Társulás intézményében a 2018. évre beruházást fejlesztést nem tervez.

A Közös Fenntartású Napközi- Otthonos Óvoda kizárólag kötelező feladatokat lát.
A költségvetési szerv létszáma 7 fő közalkalmazott.
A közös fenntartásban lévő óvoda dolgozói törekednek a legtakarékosabb működésre, az előirányzatok megfontolt felhasználására.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot az előterjesztést megtárgyalni és a 2018. évi költségvetésre vonatkozó határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Lesenceistvánd, Uza Községek Önkormányzatainak Óvodafenntartó Társulása Társulási Tanácsa

...../2018. (.....) számú Határozata

Lesenceistvánd, Uza Községek Önkormányzatainak Óvodafenntartó Társulása Társulási Tanácsa (a továbbiakban Társulási Tanács) az államháztartásról szóló 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 33.025.286 forintban, kiadási főösszegét 33.025.286 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	90.000 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	32.935.286 Ft.

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

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	32.954.310 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	70.976 Ft

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

V. A Társulás kizárólag kötelező feladatokat lát el.

VI. A Társulási Tanács a Közös Fenntartású Napközi-otthonos Óvoda 2018. évi költségvetés bevételi főösszegét 37.565.000 forintban kiadási főösszegét 37.565.000 forintban állapítja meg.

VII. A kiadási főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat az Óvodára vonatkozóan a Társulási Tanács a következőkben állapítja meg.

a) személyi juttatások	24.675.000 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok	4.745.000 Ft
c) dologi kiadások	8.145.000 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 főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat az Óvodára vonatkozóan a Társulási Tanács a következőkben állapítja meg.

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	805.000 Ft
b) működési célú kiadások államháztartáson kívülről	0 Ft
c) közhatalmi bevételek	0 Ft
d) működési bevételek	1.269.019 Ft
e) felhalmozási bevételek	0 Ft
f) finanszírozási bevételek: központi, irányító szervek támogatás	35.490.981 Ft,
ebből pénzmaradvány igénybevétele: 2.555.695 Ft	

IX. A Társulási Tanács az Óvoda költségvetési létszámkeretét 7 főben állapítja meg, mely 7 fő közalkalmazottat tartalmaz.

X. Az Óvoda kizárólag kötelező feladatokat lát el.

XI. (1) A Társulás tekintetében

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

(2) Az Óvoda tekintetében

- a bevételek és annak kiemelt előirányzatonkénti részletezését 3. melléklet;
- a kiadások részletezését kiemelt előirányzatonként a 4. melléklet;
- az önkormányzatokkal kapcsolatos elszámolást a 5. melléklet tartalmazza.

XII. A Társulási Tanács 2018.évi költségvetésében tartalékot nem tervez.

XIII. A hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök gyakorlására a Társulási Tanács jogosult.

XIV. Felhatalmazza a Társulási Tanács az Intézmény vezetőt, hogy a jóváhagyott költségvetés költségvetés kiadási és bevételi előirányzatait – figyelemmel az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 36.§ (1) – (3) bekezdéseiben foglaltakra – saját hatáskörében módosíthatja azzal, hogy kötelezettségvállalás csak a szabad előirányzat erejéig történhet. Az előirányzatok saját hatáskörben történő módosítása esetén a módosítással egyidejűleg a Társulás elnökét az Intézményvezető írásban tájékoztatja.

Lesenceistvánd, 2018. február 12.

Tóth Csaba
Társulás elnöke