

ELŐTERJESZTÉS

a Társulási Tanács 2018. május 28-i nyilvános ülésére

Tárgy: *Lesenceistvánd, Uza Községek Önkormányzatainak Óvodafenntartó Társulásának 2017. évi költségvetés módosítása*

Előterjesztő: *Tóth Csaba elnök*

Előkészítő: *Pappné Czilli Orsolya pénzügyi ügyintéző*

Meghívottak: *Szigeti Lászlóné óvodavezető*

Előterjesztést látta:

.....
Dr. Gelencsér Ottó
jegyző

Tisztelt Társulási Tanács!

A 2017. évi költségvetés tervezés előkészítését az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet előírásai szerint végeztük el.

A Lesenceistvánd, Uza Községek Önkormányzatainak Óvodafenntartó Társulási Tanácsa a 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján határozatban fogadja el költségvetését. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján:

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) A nemzetiségi önkormányzat, a társulás, a térségi fejlesztési tanács, valamint az általuk irányított költségvetési szervek bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak módosítására, átcsoportosítására az (1)-(4) bekezdést kell alkalmazni, azzal hogy a képviselő-

testület hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat testülete, közgyűlése, a társulási tanács, illetve a térségi fejlesztési tanács tagjai gyakorolják, polgármesteren a nemzetiségi önkormányzat elnökét, a társulási tanács elnökét, illetve a térségi fejlesztési tanács elnökét kell érteni.

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.

A Társulás összevont mérlegének eredeti bevételi főösszege 39.753 eFt, a módosított előirányzat összege 40.441 eFt, eredeti kiadási főösszege 39.753 eFt, módosított előirányzat összege 40.441 eFt. A főösszeg 688 eFt-os változása az Óvoda intézmény főösszegének változásából adódik.

A „Százholdas Pagony” Közös Fenntartású Óvoda 2017.évi költségvetésének módosítását egyrészt a működési célú támogatások, valamint a működési bevételek év közbeni módosulása indokolta. A kiadások tekintetében a kiemelt előirányzatok között átcsoportosításokra is sor került. A javasolt módosított előirányzatok az év végi teljesítések figyelembevételével kerültek előterjesztésre. Az előterjesztés mellékletei tartalmazzák a 2017.évi eredeti előirányzatokat és a javasolt módosításokat.

A „Százholdas Pagony” Közös Fenntartású Napközi Otthonos Óvoda 2017. évi költségvetési kiadásainak 36.375 eFt eredeti előirányzata 37.063 eFt-ra módosult.

Az előterjesztés 1.sz. melléklete tartalmazza a Társulás összevont költségvetési mérlegét, 2-3.sz. melléklete az óvoda költségvetésének eredeti-és módosított bevételei-és kiadási előirányzatait.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a 2017. évi költségvetés módosítását elfogadni szíveskedjen.

Lesenceistvánd, 2018. május 24.

Tóth Csaba
Társulás elnöke

Határozati javaslat
...../2018. (V. .) Társulási Tanács Határozata

A Társulási Tanács a „Százholdas Pagony” Közös Fenntartású Napközi Otthonos Óvoda 2017.évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét 37.062.749 Ft-ban állapítja meg az alábbiak szerint:

Költségvetési bevételek

Adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Módosított előirányzat
A	B	C
1.	Működési célú támogatások áh-on belülről	1.315.000
2.	Működési bevételek	1.212.752
3.	Finanszírozási bevételek	34.534.997
4.	Költségvetési bevételek összesen	37.062.749

Költségvetési kiadások

Adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Módosított előirányzat
A	B	C
1.	Személyi juttatások	22.510.000
2.	Munkaadót terhelő járulékok	5.326.000
3.	Dologi kiadások	8.887.649
4.	Beruházások	339.100
5.	Költségvetési kiadások összesen	37.062.749

Az „Százholdas Pagony” Közös Fenntartású Napközi Otthonos Óvoda 2017. évi költségvetése a fenntartó Lesenceistvánd, Uzsa Községek Önkormányzatainak Óvodafenntartó Társulása költségvetésébe épül be.

A „Százholdas Pagony” Közös Fenntartású Napközi Otthonos Óvoda engedélyezett létszáma:
Teljes munkaidős létszám 7 fő

Határidő: folyamatos

Felelős: Társulás elnöke, végrehajtásért a jegyző

Tóth Csaba
Társulás elnöke

Határozati javaslat
...../2018. (V. .) Társulási Tanács Határozata

A Társulási Tanács a jogi személyiségű Lesenceistvánd, Uza Községek Önkormányzatainak Óvodafenntartó Társulása **összevont** 2017.évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét **40.441.067 Ft-ban** állapítja meg az alábbiak szerint:

Költségvetési bevételek

Adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Módosított előirányzat
A	B	C
1.	Működési célú támogatások áh-on belülről	37.835.518
2.	Működési bevételek	1.212.752
3.	Finanszírozási bevételek	1.392.797
4.	Költségvetési bevételek összesen	40.441.067

Költségvetési kiadások

Adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Módosított előirányzat
A	B	C
1.	Személyi juttatások	22.510.000
2.	Munkaadót terhelő járulékok	5.326.000
3.	Dologi kiadások	9.037.649
4.	Egyéb működési célú kiadások	3.228.318
5.	Beruházások	339.100
6.	Költségvetési kiadások összesen	40.441.067

A jogi személyiségű Lesenceistvánd, Uza Községek Önkormányzatainak Óvodafenntartó Társulása engedélyezett létszáma: 0,00 fő

Határidő:

Felelős: Társulás elnöke, végrehajtásért a jegyző

Tóth Csaba
Társulás Elnöke