

# ELŐTERJESZTÉS

## Panyola-Olcsvaapáti Önkormányzati Intézményfenntartó Társulási tanácsának

2020. február 14-én tartandó ülésére

**Tárgy:** 2020.évi költségvetés előterjesztése

**Előterjesztő:** Szabó Mariann elnök

**Előkészítette:** Koncz-Badacsonyi Éva jegyző, Kiss Lászlóné pénzügyi ügyintéző

### Tisztelt Társulási Tanács!

A 2020. évi költségvetés tervezés előkészítését az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet előírásai szerint végeztük el.

Panyola-Olcsvaapáti Önkormányzati Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján határozatban fogadja el költségvetését.

Az államháztartási törvény rögzíti a költségvetés tartalmára vonatkozó előírásokat.

A hivatkozott jogszabályok az irányadóak arra vonatkozóan, hogy mit kell tartalmaznia az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak, valamint rendelet-tervezet (Társulás esetén határozat) kötelezően előírt tartalmi elemeit is tartalmazza.

A Társulás jogi személyiségű társulássá alakult át, amely önálló költségvetéssel rendelkezik.

A költségvetési törvény gyermekétkeztetés normatív támogatása és elszámolására vonatkozó új szabályok miatt 2017.01.01-től a gyermekétkeztetés feladat csak köznevelési intézményben történhet, önkormányzati kormányzatifunkción nem, ezért Panyola Önkormányzatának étkeztetés feladata beintegrálódott az Óvoda alá.

A költségvetés tartalmazza a Napközi Otthonos Óvoda intézmény 2020. évi működéséhez a személyi juttatásokat, munkaadókat terhelő járulékokat, dologi kiadásokat, valamint a Társulás működésével kapcsolatos kiadásokat.

Az óvoda 1 csoporttal működik, 2 fő óvónő, 1 fő dajka létszámmal látja el feladatát. A gyermek étkeztetés feladatait 1 fő étkeztetés vezető, 1 fő szakács látja el.

A központi költségvetésből az óvodai nevelés, működtetés feladatához 2020. évben az alábbi jogcímek szerint kap a székhely szerinti önkormányzat állami támogatást:

Óvónők elismert létszáma utáni bér és járulék támogatása

2 fő

7.868.700 Ft

Óvodai segítők elismert létszáma utáni bér és járulék támogatása

1 fő	2.400.000 Ft
Óvodai működés általános támogatása	
15 fő óvodás 8 hónapra	925.933 Ft
15 fő óvodás 4 hónapra	490.200 Ft
Bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	1 890 000 Ft

A személyi juttatások tervezésénél az óvónők illetményét a Köznevelésről szóló törvény alapján határoztuk meg, a bérminimum változása miatt januárban is emelkedtek, a dajkák és konyhai dolgozók illetményét a bérminimum és a garantált bérminimum határozta meg.

A dologi kiadások tervezésénél az előző évi teljesítési adatok jelentették a tervezés alapját, figyelembe véve a Pedagógiai programban elfogadott feladatok teljesítésének anyagi hatásait is.

Az óvoda konyha épületének felújítása kedvezően befolyásolja az egyre növekvő energiaköltségeket.

A Társulás költségvetésében az óvoda működtetésére átvett és átadott pénzeszközök szerepelnek, a költségvetési pénzmaradvány felhasználása, valamint a bankszámlavezetés dologi kiadásai.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot a 2020. évi költségvetésre vonatkozó előterjesztést és határozattervezetet szíveskedjen megvitatni, majd azt követően elfogadni.

## **HATÁROZATI JAVASLAT**

### **Panyola-Olcsvaapáti Önkormányzati Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa**

**...../2020. (.....) számú Határozata**

Panyola-Olcsvaapáti Önkormányzati Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa (a továbbiakban Társulási Tanács) a 2011. évi CXCV. törvény 26.§ (1) bekezdése alapján az alábbiak szerint dönt a gazdálkodásáról szóló 2017. évi költségvetés elfogadásáról.

I. A Társulási Tanács a Panyola-Olcsvaapáti Önkormányzati Intézményfenntartó Társulás 2020.évi költségvetés bevételi fő összegét 34 041 192 forintban, kiadási fő összegét 34 041 192 forintban állapítja meg.

II. A kiadási fő összegben belül a kiemelt előirányzatokat a Társulási Tanács a következőkben állapítja meg.

a) személyi juttatások	0 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok	0 Ft
c) dologi kiadások	100.000 Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatásai	0 Ft
e) egyéb működési célú kiadások	0 Ft
f) beruházások	0 Ft
g) felújítások	0 Ft
h) egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft
i) finanszírozási kiadások	17 152 869 Ft

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

a) önkormányzat működési támogatása	0 Ft
b) működési célú támogatások	17 252 869 Ft
c) felhalmozási célú támogatások	0 Ft
d) közhatalmi bevételek	0 Ft
e) működési bevételek	0 Ft
f) felhalmozási bevételek	0 Ft
g) működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
h) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
i) finanszírozási bevételek	0 Ft

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

V. A Társulási Tanács a Panyola Napközi Otthonos Óvoda-konyha 2020. évi költségvetés bevételi fő összegét 33 941 192 forintban, kiadási fő összegét 33 941 192 forintban állapítja meg.

VI. A kiadási fő összegben belül a kiemelt előirányzatokat a Társulási Tanács a következőkben állapítja meg.

a) személyi juttatások	15 940 520 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok	2 900 022 Ft
c) dologi kiadások	15 100 650 Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatása	0 Ft
e) egyéb működési célú kiadások	0 Ft
f) beruházások	0 Ft
g) felújítások	0 Ft
h) egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft

VII. A bevételi fő összegen belül a kiemelt előirányzatokat a Társulási Tanács a következőkben állapítja meg.

a) önkormányzat működési támogatása	0 Ft
b) működési célú támogatások	0 Ft
c) felhalmozási célú támogatások	0 Ft
d) közhatalmi bevételek	0 Ft
e) működési bevételek	13 619 731 Ft
f) felhalmozási bevételek	0 Ft
g) működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
h) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
i) finanszírozási bevételek	20 321 461 Ft

VIII. . A Társulási Tanács az Óvoda költségvetési létszámkeretet 5 főben állapítja meg.

IX. Panyola-Olesvaapáti Önkormányzati Intézményfenntartó Társulás kötelező és önként vállalt feladatot lát el.

X. A Társulás tekintetében

- a) a megállapított kiadási és bevételi fő összeg megoszlását, annak összevont mérlegét az 1. melléklet;
- b) a megállapított kiadási és bevételi fő összeg forrásonkénti megbontását előirányzatonként a 2.1., felhalmozási kiadási és bevételi fő összeg forrásonkénti megbontását előirányzatonként a 2.2. melléklet tartalmazza.

XI. Az Óvoda-konyha tekintetében

- a) a megállapított bevételek és kiadások előirányzat csoportonkénti részletezését a 3.2. melléklet;

XII. A Társulási Tanács 2020.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.

Panyola, 2020. február 10.

Szabó Mariann sk.  
elnök