**Révfülöp és Térsége Óvodai Intézményfenntartó Társulás**

**8253 Révfülöp, Villa Filip tér 8.**

**ELŐTERJESZTÉS**

**Révfülöp és Térsége Óvodai Intézményfenntartó Társulás Társulási tanácsának**

**2019. szeptember 5-én tartandó ülésére**

**Tárgy:** 2019.évi módosított költségvetés előterjesztése

**Előterjesztő:** Kondor Géza

**Előkészítette:** Tóthné dr. Titz Éva jegyzőt helyettesítő aljegyző,

 Molnárné Vagányi Diána pénzügyi ügyintéző

**Tisztelt Társulási Tanács!**

A 2019. 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.

Révfülöp és Térsége Óvodai Intézményfenntartó Társulás 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.

Ennek megfelelően a Társulási Tanács a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

Jelen előirányzat módosításra az állami támogatások miatt került sor.

A finanszírozási bevételek között az önkormányzatok támogatási összege 390.000 Ft-tal csökkent. A minimálbér és a garantált bérminimum emelésével kapcsolatos intézkedésről szóló 1354/2019. (VI.14.) Korm. határozat alapján kiegészítő támogatást kapott.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Település** | **Eredeti előirányzat** | **Módosított előirányzat** | **Különbözet** |
| 1. | Ábrahámhegy | 593824 | 538110 | -55714 |
| 2. | Balatonrendes | 197941 | 179370 | -18571 |
| 3. | Salföld | 98970 | 89685 | -9285 |
| 4. | Révfülöp | 3266037 | 2959607 | -306430 |
| **5.** | **Összesen** | **4156772** | **3766772** | **-390000** |

A Révfülöp és Térsége Napközi Otthonos Óvoda az áfa alanya. A fizetendő áfa összege, valamint a visszaigényelhető áfa összege 2.343.000 Ft-tal került megemelésre.

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

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot a 2019. évi költségvetés módosítására vonatkozó előterjesztést és határozattervezetet szíveskedjen megvitatni, majd azt követően elfogadni.

**HATÁROZATI JAVASLAT**

**Révfülöp és Térsége Óvodai Intézményfenntartó Társulás**

 **Társulási Tanácsa**

**……./2019. (…..) számú Határozata**

Révfülöp és Térsége Óvodai Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa (a továbbiakban Társulási Tanács) a 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (6) bekezdése alapján az alábbiak szerint dönt a gazdálkodásáról szóló 2019. évi költségvetés módosításáról.

I. A Társulási Tanács a Révfülöp és Térsége Óvodai Intézményfenntartó Társulás 2019. évi költségvetés bevételi fő összegét 55.596.130 forintban kiadási fő összegét 55.596.130 forintban állapítja meg.

II. A kiadási fő összegen 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 200.000 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 55.396.130 Ft

III. 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 55.596.130 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 Révfülöp és Térsége Napközi Otthonos Óvoda 2019. évi költségvetés bevételi fő összegét 78.695.130 forintban, kiadási fő összegét 78.695.130 forintban állapítja meg.

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

a) személyi juttatások 33.580.130 Ft

b) munkaadókat terhelő járulékok 6.765.000 Ft

c) dologi kiadások 36.750.000 Ft

d) ellátottak pénzbeli juttatása 0 Ft

e) egyéb működési célú kiadások 0 Ft

f) beruházások 1.600.000 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 23.299.000 Ft

f) felhalmozási bevételek 0 Ft

g) működési célú átvett pénzeszközök 0 Ft

h) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft

i) finanszírozási bevételek 55.396.130 Ft

VIII. . A Társulási Tanács az Óvoda költségvetési létszámkeretet 12 főben állapítja meg.

IX. Révfülöp és Térsége Óvodai 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 forrásokkénti megbontását előirányzatonként a 2. melléklet tartalmazza.

XI. Az Óvoda tekintetében

a) a megállapított bevételek előirányzat-csoportonkénti részletezését a 3. melléklet;

b) a megállapított bevételek jogcím-csoportonkénti részletezését az 4. melléklet;

c) a kiadások részletezését a 5. melléklet

d) a társult önkormányzatok által fizetendő hozzájárulásokat a 6. melléklet

e) tájékoztatási kötelezettséget a 7.melléklet

tartalmazza.

XII. A Társulási Tanács 2019.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, 2019. augusztus 16.

 .

 Kondor Géza

 elnök