

A határozati javaslat elfogadásához
minősített többség szükséges!

**Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda Intézményfenntartó Társulás 2017.
december 5-én tartandó társulási ülésére.**

1. sz. napirend

**Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda Intézményfenntartó Társulás és az
intézményének 2017. évi költségvetési előirányzat módosítása.**

Előterjesztő: Simon Csaba elnök

Előterjesztést készítette: Nagyné Pohlen Mónika aljegyző

Horváthné Holtz Márta gazdálkodási főmunkatárs

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 34.§ bekezdése kimondja, hogy a társulási tanács az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetését.

A Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda Intézményfenntartó Társulás Társulási megállapodása V. fejezet 2. pontja szerint

„A közösen fenntartott intézmény költségvetése a Társulás költségvetésének részét képezi. Az alsónánai tagóvoda költségvetését Alsónána Község Képviselő-testülete a Tanács döntését megelőzően véleményezi. A várdombi intézmény költségvetését Várdomb Község Képviselő-testület a Tanács döntését megelőzően véleményezi. „

A tagönkormányzatok képviselő-testületeinek megküldésre került a Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda Intézményfenntartó Társulás és az intézményének 2017. évi költségvetési előirányzat módosítása az alábbiak szerint.

1.A társulás összevont bevételei és kiadásai

A társulás összevont módosított bevételei összesen:	78.281.354,- Ft
A társulás összevont módosított kiadásai összesen:	78.281.354,- Ft

**2. Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda Intézményfenntartó Társulása,
mint költségvetési szerv bevételei és kiadásai**

A költségvetési szerv módosított bevételei összesen:	64.321.012,- Ft
A költségvetési szerv módosított kiadásai összesen:	64.321.012,- Ft

3. Várdomb-Alsónána Bölcsőde, Óvoda és Konyha mint költségvetési szerv bevételei és kiadásai

A költségvetési szerv módosított bevételei összesen: **74.690.222,- Ft**
A költségvetési szerv módosított kiadásai összesen: **74.690.222,- Ft**

Általánosságban az előirányzat módosításhoz:

I.1. A bevételek módosításának elemzése

A bevételek az alábbi főbb bevételi jogcímek szerint kerültek módosításra (1. sz. melléklet):

1. A Társulásnál összevontan jelentkező bevételek: **+ 1.384.780,- Ft**
2. Társulásnál, mint költségvetési szervnél jelentkező bevételek: **+4.465.780,- Ft**
3. Az intézménynél, mint költségvetési szervnél jelentkező bevételek: **+1.276.448,- Ft**

A bevételek módosításáról általánosan:

I.2. Előző év költségvetésének maradványának előirányzatosítása

- 1) Társulásnál: 1.400.897,- Ft
- 2) Intézménynél: 1.293.013,- Ft

I.3. Működési bevételek módosítása:

- 1) Társulásnál (központi irányítószervi támogatás): **+4.357.448,- Ft**
- 2) Intézménynél (költségvetési bevételek): **-3.081.000,- Ft**

Működési bevételként módosított a következő: Szolgáltatások, (Szociális étkezés és kiszállítás bevétele), térítési díjak (étkezést igénybevevő gyermekek által fizetett) bevételei, Kiszámlázott ÁFA kiadások, Kamatbevétel a 2017. év 1.-9. hó eltelt időszakának figyelembe vételével.

II.1. A kiadások módosításának elemzése

A kiadások az alábbi főbb bevételi jogcímek szerint kerülnek módosításra (1. sz.melléklet):

1. A Társulásnál összevontan jelentkező kiadások: **+1.384.780,- Ft**
2. Társulásnál, mint költségvetési szervnél jelentkező kiadások: **+4.465.780,- Ft**
3. Az intézménynél, mint költségvetési szervnél jelentkező kiadások: **+1.276.448,- Ft**

II.2. A kiadások módosításáról általánosan:

1) Társulásnál:

- dologi kiadások **+108.332,- Ft**
- működési célú kiadások **+4.465.780,- Ft**

2) Intézménynél:

- Személyi juttatások (K1) **+173.917,- Ft**
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) **0,- Ft**
- Dologi kiadások (K3) **+1.059.125,- Ft**
- Beruházások (K6) **-43.406,- Ft**

A Társulásnál a dologi kiadások kisebb összegben, a munkaszervezetben 2017. év 1.-9. hó eltelt időszakában felmerült többletkiadások miatt kerültek módosításra.

A működési kiadások az elszámolási kötelezettségek miatt növekedtek.

Az intézmény kiadásai is a 2017. év 1.-9. hó eltelt időszakának figyelembe vételével és alapos átszámítással kerültek racionalizálásra.

Tartalékot, céltartalékot nem képeztünk.

Határozati javaslat:

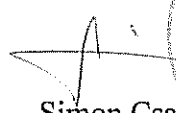
/2017.(XII. 05.) számú TT határozat

Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda
Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a
Várdomb-Alsónána Bölcsőde, és Óvoda
Intézményfenntartó Társulás és az általa irányított
kötségvetési szerv a Várdomb-Alsónána Bölcsőde,
Óvoda és Konyha 2017. évi költségvetésének
módosítását a jelen határozat mellékletét képező
tartalommal elfogadja.

Felelős: Simon Csaba polgármester

Határidő: azonnal

Várdomb, 2017. november 29.


Simon Csaba
elnök

