

ELŐTERJESZTÉS

Az Őrszentpéteri Katica Egységes Óvoda-bölcsőde Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának 2024. október ülésére

Tárgy: Az Őrségi Őrszentpéteri Katica Egységes Óvoda-bölcsőde Intézményfenntartó Társulás 2024. évi költségvetésének módosítása

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartási törvény rendelkezéseinek megfelelően a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény, az államháztartásról szóló módosított 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról alkotott módosított 368/2011. (XII. 31.) sz. Kormányrendelet és az önkormányzati társulások pénzügyi szabályozására vonatkozó irányelvek alapján elkészült az Őrszentpéteri Katica Egységes Óvoda-bölcsőde Intézményfenntartó Társulás 2024. évi költségvetésének módosítási tervezete.

A Társulás előző évekhez hasonlóan 2024. évben sem igényelhet feladat-ellátási támogatást. A költségvetés módosítása az eredeti költségvetéshez hasonlóan ennek megfelelően történt.

Módosított bevételként a társulásnál és intézményénél az óvodánál 1.450.000 Ft intézményi működési bevétel, továbbá 75.065.238 Ft átvett pénzeszköz szerepel.

A kiadások közt működési és felhalmozási kiadások szerepelnek az intézménynél felmerülő személyi, járulék dologi és beruházási, továbbá a társulásnál felmerülő dologi kiadások és átadott pénzeszközök.

Tisztelt Társulási Tanács!

Kérem a Társulás 2024. évi költségvetésének módosítási tervezetét a fentiek és a mellékletek alapján szíveskedjenek elfogadni.

Őrszentpéter, 2024. október 8.

Készítette: Sebők Péter

Őr Zoltán sk.
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

Az Őriszentpéteri Katica Egységes Óvoda-bölcsőde Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2024. évi költségvetésének módosított

Bevételi és kiadási főösszegét **76.515.238 forintban**

A bevételeken belül

- az intézményi működési bevételeit 1.450.000 forintban
- a támogatási értékű működési bevételeket 72.323.230 forintban
- maradvány igénybevételt 2.742.008 forintban

A kiadásokon belül

- a személyi juttatásokat 59.682.888 forintban
- a munkaadót terhelő járulékokat 6.316.350 forintban
- a dologi kiadásokat 10.370.000 forintban
- működési célú támogatások 0 forintban
- beruházási kiadások 146.000 forintban

Költségvetési létszámkeretét **9 főben**

állapítja meg.

Határidő: azonnal
Felelős: Őr Zoltán elnök

Az Őriszentpéteri Katica Egységes Óvoda-bölcsőde Intézményfenntartó Társulás
Társulási Tanácsának
.../2024. (.....) sz. határozata

Az Őriszentpéteri Katica Egységes Óvoda-bölcsőde Intézményfenntartó Társulás
2024. évi költségvetésének módosításáról

A Társulási Tanács az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a 4. § (1) bekezdés vonatkozásában a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 79. § (3) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, a 4. § (1) bekezdés vonatkozásában a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 65. § (6) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a Társulás 2024. évi költségvetése módosításáról az alábbi határozatot hozza:

I.

A Társulás 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 15.) társulási tanácsi határozat II. A költségvetés bevételei és kiadásai pontjának (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(1) A Társulási Tanács a Társulás 2024. évi költségvetésének

Bevételi főösszegét	76.515.238 forintban
Kiadási főösszegét	76.515.238 forintban

A bevételeken belül

• a közhatalmi bevételeket	0 forintban
• az intézményi működési bevételeket	1.450.000 forintban
• a támogatásokat	0 forintban
• a támogatásértékű bevételeket	72.323.230 forintban
• az ÁH-n kívülről származó átvett pénzeszközöket	0 forintban
• a felhalmozási bevételeit	0 forintban
• a támogatási kölcsön igénybevétele, visszatérülését	0 forintban
• az előző évi pénzmaradvány igénybevétele	2.742.008 forintban
• a finanszírozási bevételeket	0 forintban

A kiadásokon belül

• a személyi juttatásokat	59.682.888 forintban
• a munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót	6.316.350 forintban
• a dologi kiadásokat	10.370.000 forintban
• az ellátottak pénzbeli juttatásait	0 forintban
• az egyéb működési kiadásokat	0 forintban
• az intézményi beruházásokat	146.000 forintban
• a felújításokat	0 forintban
• a kormányzati beruházásokat	0 forintban
• a lakástámogatásokat	0 forintban
• a lakásépítést	0 forintban
• az egyéb felhalmozási kiadásokat	0 forintban

- | | |
|--|-------------|
| • a támogatási kölcsönök nyújtását, törlesztését | 0 forintban |
| • a tartalék, céltartalék összegét | 0 forintban |
| • a finanszírozási kiadásokat | 0 forintban |

Költségvetési létszámkeretét

9 főben

állapítja meg.

II.

Záró és vegyes rendelkezések

(1) A határozat a kihirdetés napján lép hatályba.

(2) A határozat kihirdetéséről az Őriszentpéteri Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője gondoskodik.

Őr Zoltán sk.
Társulási Tanács elnöke

Tóth Jenő sk.
Őriszentpéteri Közös Önkormányzati
Hivatal jegyzője

A határozat kihirdetésre került:

Őriszentpéter, 2024.....

Tóth Jenő
Őriszentpéteri Közös Önkormányzati
Hivatal jegyzője

ÓRISZENTPÉTERI KATICA EGYSÉGES ÓVODA-BÖLCSSÓDE INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS
2024. ÉVEI BEVÉTELEI, KIADÁSAI KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEGE

adatok Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	2024. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	Ssz.	Megnevezés	2024. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
		Társulás	Óvoda	Nettósított			Társulás	Óvoda	Nettósított
A	BEVÉTELEK				B	KIADÁSOK			
I.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	I.	Személyi juttatások	0	60 435 968	60 435 968
II.	Intézményi működési bevételek	0	622 030	622 030	II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	6 438 044	6 438 044
IV.	Támogatások	0	0	0	III.	Dologi kiadások	70 000	8 617 256	8 687 256
V.	Támogatásértékű működési bevételek	72 343 230	0	72 343 230	IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
VI.	Működési célú pe. átvétel ÁH-n kívülől	0	0	0	V.	Egyéb működési kiadások	0	0	0
VII.	Támogatási kölcsön igénybev., visszatér.	0	0	0	XII.	Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	0	0	0
					XIII.	Működési tartalék, céltartalék	0	0	0
	Működési bevételek összesen	72 343 230	622 030	72 965 260		Működési kiadások összesen	70 000	75 491 268	75 561 268
				0					0
III.	Felhalmozási bevétel	0	0	0	VI.	Intézményi beruházás	0	146 000	146 000
IV.	Támogatások	0	0	0	VII.	Felújítás	0	0	0
V.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0	0	0	VIII.	Kormányzati beruházás	0	0	0
VI.	Felhalmozási célú pe. átvétel ÁH-n kívülől	0	0	0	IX.	Lakástámogatás	0	0	0
VII.	Támogatási kölcsön igénybev., visszatér.	0	0	0	X.	Lakásépítés	0	0	0
					XI.	Egyéb felhalmozási kiadás	0	0	0
					XII.	Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	0	0	0
					XIII.	Felhalmozási célú tartalék, céltartalék	0	0	0
	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0		Felhalmozási kiadások összesen	0	146 000	146 000
				0					0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	72 343 230	622 030	72 965 260		KIADÁSOK ÖSSZESEN	70 000	75 637 268	75 707 268
	KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY					KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLET			
	(Bevételek össz. < Kiadások össz.)	0	-75 015 238	0		(Bevételek össz. > Kiadások össz.)	72 273 230	0	0
VIII.	Előző évi pénzmaradvány, vállalkozási maradvány működési célú igénybevétele	66 711	2 675 297	2 742 008					
IX.	Előző évi pénzmaradvány, vállalkozási maradvány felhalmozási célú igénybevétele	0	0	0					
	Működési célú finanszírozási bevétel	0	0	0	XIV.	Működési célú finanszírozási kiadás	0	0	0
	Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0	0		Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0
	Működési bevételek mindösszesen	72 409 941	3 297 327	75 707 268		Működési kiadások mindösszesen	70 000	75 491 268	75 561 268
	Felhalmozási bevételek mindösszesen	0	0	0		Felhalmozási kiadások mindösszesen	0	146 000	146 000
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	72 409 941	3 297 327	75 707 268		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	70 000	75 637 268	75 707 268

ŐRISZENTPÉTERI KATICA EGYSÉGES ÓVODA-BÖLCŐDE INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS
2024. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI FELADATOK ÉS INTÉZMÉNYEK SZERINTI BONTÁSBAN

adatok Ft-ban

Ssz.	Megnevezés/Feladat	Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok	Állami (államig.) feladatok	Mind-összesen
		Társulás	Óvoda	Összesen			
		előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat
A	BEVÉTELEK						
I.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
II.	Intézményi működési bevételek	0	622 030	622 030	0	0	622 030
III.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0
IV.	Támogatások	0	0	0	0	0	0
V.	Támogatásért. bevételek	72 343 230	0	72 343 230	0	0	72 343 230
VI.	Áttvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
VII.	Támogatási kölcs. igénybevét., visszatér.	0	0	0	0	0	0
VIII.	Előző évi pénzmaradvány, vállalk. maradvány igénybev.	66 711	2 675 297	2 742 008	0	0	2 742 008
IX.	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0
	Bevételek összesen	72 409 941	3 297 327	75 707 268	0	0	75 707 268
B	KIADÁSOK						
I.	Személyi juttatások	0	60 435 968	60 435 968	0	0	60 435 968
II.	Munkaadókat terhelő járulékok	0	6 438 044	6 438 044	0	0	6 438 044
III.	Dologi kiadások	70 000	8 617 256	8 687 256	0	0	8 687 256
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
V.	Egyéb működési kiadások	0	0	0	0	0	0
VI.	Intézményi beruházás	0	146 000	146 000	0	0	146 000
VII.	Felújítás	0	0	0	0	0	0
VIII.	Kormányzati beruházás	0	0	0	0	0	0
IX.	Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
X.	Lakásépítés	0	0	0	0	0	0
XI.	Egyéb felhalmozási kiadás	0	0	0	0	0	0
XII.	Támogatási kölcs. nyújtása, törlesztése	0	0	0	0	0	0
XIII.	Tartalék, céltartalék	0	0	0	0	0	0
XIV.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0
	Kiadások összesen	70 000	75 637 268	75 707 268	0	0	75 707 268

ŐRISZENTPÉTERI KATICA EGYSÉGES ÓVODA-BÖLCSE INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS
2024. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI FORRÁSONKÉNT

adatok Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (államig.) feladatok	Összesen
2024. évi előirányzata					
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK					
A/II.	Intézményi működési bevételek	622 030	0	0	622 030
II.2.	Szolgáltatások ellenértéke	622 030	0	0	622 030
A/IV.	Támogatások	0	0	0	0
IV.1	Normatív hozzájárulások	0	0	0	0
IV.2	Központosított előirányzatok	0	0	0	0
IV.3	Normatív kötött felhasználású támogatások	0	0	0	0
IV.4	Egyéb központi támogatás	0	0	0	0
A/V.	Támogatásértékű működési bevételek	72 339 941	0	0	72 339 941
V.1	központi költségvetési szervtől	0	0	0	0
V.2	fejezeti kezelésű előirányzattól hazai programokra	0	0	0	0
V.3	helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől	72 339 941	0	0	72 339 941
	a) költségvetési támogatás átadása	69 848 230	0	0	69 848 230
	b) fentartó önkormányzati hozzájárulás	2 491 711	0	0	2 491 711
A/VI.	Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK					
A/III.	Felhalmozási célú saját bevételek	0	0	0	0
III.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
A/IV.	Támogatások	0	0	0	0
IV.4	Egyéb központi támogatás	0	0	0	0
IV.5	Címzett támogatás	0	0	0	0
IV.6	Céltámogatás	0	0	0	0
IV.7	Vis maior támogatás	0	0	0	0
A/V.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0	0	0	0
V.1	központi költségvetési szervtől	0	0	0	0
V.2	fejezeti kezelésű előirányzattól hazai programokra	0	0	0	0
V.3	helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől	0	0	0	0
A/VI.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0

ŐRISZENTPÉTERI KATICA EGYSÉGES ÓVODA-BÖLCSŐDE INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS
2024. ÉVI TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ KIADÁSAI ÉS PÉNZESZKÖZÁTADÁSAI
FELADATONKÉNT

adatok Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államig.) feladatok	Összesen
		2024. évi előirányzata			
B/V.	EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	0	0	0	0
B/V.1	Támogatásértékű működési kiadások	0	0	0	0
V.1.1	Általános feladatokra	0	0	0	0
	a)	0	0	0	0
V.1.2	Közzoktatási szakszolgálati feladatra	0	0	0	0
	a)	0	0	0	0
B/V.2	Működési célú pénzeszköztadás ÁH-n kívülre	0	0	0	0
B/XI.	EGYÉB FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0
B/XI.1	Támogatásértékű felhalmozási kiadások	0	0	0	0
B/XI.2	Felhalmozási célú pénzeszköztadás ÁH-n kívülre	0	0	0	0

ŐRISZENTPÉTERI KATICA EGYSÉGES ÓVODA-BÖLCSŐDE INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS
2024. ÉVI BERUHÁZÁSI ÉS FELÚJÍTÁSI KIADÁSAI
FELADATONKÉNT/CÉLONKÉNT

adatok Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államig.) feladatok	Összesen
		2024. évi előirányzata			
B/VI.	INTÉZMÉNYI BERUHÁZÁSOK	146 000	0	0	146 000
		146 000	0	0	146 000
B/VII.	FELÚJÍTÁSOK	0	0	0	0
B/VIII.	KORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK	0	0	0	0

A fenti előirányzatokból 2024. költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé

forrás Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (államig.) feladatok	Összesen
	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
B/VI.1	Gépek, berendezések, felszerelések vásárlása	0	0	0	0
	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala	0	0	0	0
B/VI.1	Gépek, berendezések, felszerelések vásárlása	0	0	0	0
	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
B/VI.1	Gépek, berendezések, felszerelések vásárlása	0	0	0	0
	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
B/VI.1	Gépek, berendezések, felszerelések vásárlása	0	0	0	0
	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés	0	0	0	0
B/VI.1	Gépek, berendezések, felszerelések vásárlása	0	0	0	0
	Halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
B/VI.1	Gépek, berendezések, felszerelések vásárlása	0	0	0	0
	Külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt-nél elhelyezett fedezeti betétek	0	0	0	0
B/VI.1	Gépek, berendezések, felszerelések vásárlása	0	0	0	0

ŐRISZENTPÉTERI KATICA EGYSÉGES ÓVODA-BÖLCSŐDE INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS
2024. ÉVI ÁLTALÁNOS ÉS CÉLTARTALÉKAI

adatok Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (államig.) feladatok	Összesen
		2024. évi előirányzata			
B/XIII.1	ÁLTALÁNOS TARTALÉKOK	0	0	0	0
a)	Működési célú	0	0	0	0
b)	Felhalmozási célú	0	0	0	0
B/XIII.2	CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0
a)	Működési célú	0	0	0	0
b)	Felhalmozási célú	0	0	0	0

ŐRISZENTPÉTERI KATICA EGYSÉGES ÓVODA-BÖLCSŐDE INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS
2024. ÉVI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETE

adatok főben

Ssz.	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (államig.) feladatok	Összesen
		2024. évi előirányzata			
1.	fizikai állomány közalkalmazott	0	0	0	0
2.	szakmai állomány közalkalmazott	10	0	0	10
3.	fizikai állomány MT	0	0	0	0
4.	szakmai állomány MT	0	0	0	0
5.	közfoglalkoztatás	0	0	0	0
	ÖSSZESEN	10	0	0	10