

Határozati javaslatok:

/2016. (XI.24.) határozat

Tárgy: Lucfalva – Nagykeresztúr – Márkháza - Kisbárcány Köznevelési Intézményi Társulás 2016. évi költségvetésének módosítása

Lucfalva – Nagykeresztúr – Márkháza - Kisbárcány Köznevelési Intézményi Társulás a Társulás 2016. évi költségvetésének módosítását a határozat melléklete szerinti formában elfogadja.

A költségvetés bevételi előirányzatát 28,637 e Ft-ban, kiadási előirányzatát 28,637 eFt-ban, 512 ezer forint hiánnyal hagyja jóvá.

A hiányt az előző évi pénzmaradványból fedezi.

Felelős: Bakos Gyula elnök

Határidő: azonnal

/2016. (XI.24.) határozat

Tárgy: Lucfalva – Nagykeresztúr – Márkháza - Kisbárcány Köznevelési Intézményi Társulás „Fészek Óvodája” 2016. évi költségvetésének módosítása

Lucfalva – Nagykeresztúr – Márkháza - Kisbárcány Köznevelési Intézményi Társulás a „Fészek” Óvoda 2016. évi költségvetésének módosítását a határozat melléklete szerinti formában elfogadja.

A költségvetés bevételi előirányzatát 28,487 eFt-ban, kiadási előirányzatát 28,487,-eFt-ban hagyja jóvá.

Felelős: Bakos Gyuláné intézmény vezető

Határidő: azonnal

ELŐTERJESZTÉS

**Lucfalva – Nagykeresztúr – Márkháza - Kisbárcány Köznevelési Intézményi Társulás
Társulási Tanácsának**

2016. november 24-én tartandó együttes ülésére

Tárgy: Lucfalva – Nagykeresztúr – Márkháza - Kisbárcány Köznevelési Intézményi Társulás
2016. évi költségvetésének II. módosítása.

Előterjesztő: Bakos Gyula elnök

Tisztelt Társulási Tanács!

Lucfalva, Nagykeresztúr, Márkháza, Kisbárcány községi Önkormányzatok Képviselő-testületeinek határozatai alapján, döntésének megfelelően 2013. szeptember 1-jével létrejött a Lucfalva – Nagykeresztúr – Márkháza - Kisbárcány Köznevelési Intézményi Társulás a Fészek Óvoda működtetésére.

A Társulás irányító szerve – jogszabály erejénél fogva – a székhely önkormányzat képviselőtestülete – így költségvetése Lucfalva – Nagykeresztúr – Márkháza - Kisbárcány Köznevelési Intézményi Társulás költségvetésébe épül be.

A Társulás 2016. évi költségvetésének II. módosítását az intézményi költségvetés-módosításnál előterjesztett indoklással terjesztem a társulási tanács elé.

Jelen előterjesztés 1. melléklete a Társulás és az általa fenntartott intézmény bevételeit és kiadásait összevontan tartalmazza.

A 2.1 és 2.2 mellékletek ugyanezen bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási bontásban mutatják.

A 3. melléklet a társult önkormányzatok hozzájárulását tartalmazza.

Az 5. melléklet csak a Társulás, míg a 6. melléklet a Fészek Óvoda kiadási és bevételi jogcímeit mutatja.

A módosítás után a Társulás költségvetési bevételi és kiadási új főösszege 28.637 eFt.

Fentiekre tekintettel javaslom a Lucfalva – Nagykeresztúr – Márkháza - Kisbárcány Köznevelési Intézményi Társulás 2016. évi költségvetése II. módosításának előterjesztés szerinti tartalommal való jóváhagyását.

Lucfalva, 2016. november „17” „



Bakos Gyula
Bakos Gyula
elnök

Lf-Nk-Mh-Kb Intézményfenntartó Társulás
2016. MÓDOSÍTOTT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2016. évi		
		Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás (±)	2016.11.24. módosítás utáni ei.
1	2	3	4	5=3+4
1.	Társulás működési támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
4.	Működési bevételek (4.1.+...+ 4.5.)			
4.1.	Ellátási díjak			
4.2.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
4.3.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
4.4.	Kamatbevétel			
4.5.	Egyéb működési bevételek			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.5.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
5.4.	Részeselek értékesítése			
5.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	32 248	-4 123	28 125
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	32 248	-4 123	28 125
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.	Belföldi értékpapírok bevételei			
11.	Maradvány igénybevétele (11.1. + 11.2.)	302	210	512
11.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	302	210	512
11.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
12.	Belföldi finanszírozás bevételei (12.1. + ... + 12.3.)			
12.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
12.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
12.3.	Betétek megszüntetése			
13.	Külföldi finanszírozás bevételei			
14.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
15.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9. + ... +14.)	302	210	512
16.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+15.)	32 550	-3 913	28 637

**Lf-Nk-Mh-Kb Intézményfenntartó Társulás
2016. MÓDOSÍTOTT PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcím	2016. évi		
		Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás (±)	2016.11.24. módosítás utáni ei.
1	2	3	4	5=(3+4)
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	32 300	-3 913	28 387
1.1.	Személyi juttatások	19 519	-579	18 940
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 303	-156	5 147
1.3.	Dologi kiadások	7 478	-3 178	4 300
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	1.18.-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.)	250		250
2.1.	Beruházások	250		250
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2)	32 550	-3 913	28 637
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+9.)	32 550	-3 913	28 637

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 8. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-302	-210	-512
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 15. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	302	210	512

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Társulási szinten)

Ezer forintban!

2.1. melléklet

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2016. évi eredeti ei.	2. sz. módosítás (±)	2016.11.24. Módosítás utáni ei.	Megnevezés	2016. évi eredeti ei.	2. sz. módosítás (±)	2016.11.24. Módosítás utáni ei.
	2	3	4	5=(3+4)	6	7	8	9=(7+8)
1.	Társulások működési támogatása				Személyi juttatások	19 519	-579	18 940
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 303	-156	5 147
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	7 478	-3 178	4 300
4.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	31 998	-4 123	27 875	Egyéb működési célú kiadások			
6.	5.ből EU-s támogatás (közvetlen)				Tartalékok			
7.	Egyéb működési bevételek							
8.								
9.	Költségvetési bevételek összesen (1+2+4+5+7+8):	31 998	-4 123	27 875	Költségvetési kiadások összesen(1+...+8):	32 300	-3 913	28 387
10.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (11.+...+14.)	302	210	512	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
11.	Költségvetési maradvány igénybevétele	302	210	512	Likvidációs célú hitelek törlesztése			
12.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
13.	Bevétel visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
14.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsonn törlesztése			
15.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (16.+...+17.)				Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
16.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele				Bevétel elhelyezése			
17.	Értékpapírok bevételei				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
18.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
19.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (10+15+18):	302	210	512	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10+...+18)			
20.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (9+19)	32 300	-3 913	28 387	KIADÁSOK ÖSSZESEN (9+19)	32 300	-3 913	28 387
21.	Költségvetési hiány:	302	210	512	Költségvetési többlet:			
22.	Tervezési hiány:				Tervezési többlet:			

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Társulási szinten)

		Ezer forintban !						
Sor- szám	Bevételek		Kiadások					
	Megnevezés	2016. évi eredeti ei.	2. sz. módosítás (±)	2016.11.24. Módosítás utáni ei.	Megnevezés	2016. évi eredeti ei.	2. sz. módosítás (±)	2016.11.24. Módosítás utáni ei.
1	2	3	4	5=(3+4)	6	7	8	9=(7+8)
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások	250		250
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	250		250	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.	Költségvetési bevételek összesen(1+3+4+6+7):	250		250	Költségvetési kiadások összesen(1+3+5+...+7):	250		250
9.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (10+...+14)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
10.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
11.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
12.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
13.	Értékpapír értékesítése				Kölcson törlesztése			
14.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
15.	<i>Hiány külső finanszírozásnak bevételei (16+...+19)</i>				Betét elhelyezése			
16.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
17.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
18.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
19.	Értékpapírok kibocsátása							
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (9+15)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (9+...+19)			
21.	Bevételek összesen: (8+20)	250		250	Kiadások összesen: (8+20)	250		250
22.	Költségvetési hiány:	---		---	Költségvetési többlet:	---		---
23.	Tervezési hiány:	---		---	Tárgyévi többlet:	---		---

**A Társulás tagjainak hozzájárulása a Társulás
működési kiadásaihoz**

Ezer forintban !

ÖNKORMÁNYZAT	Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás (±)	2016.11.24. Módosítás utáni ei.
1	2	3	4=(2+3)
Lucfalva Község Önkormányzata	31 745	-4 123	27 622
Nagykeresztúr Község Önkormányzata	260		260
Márkháza Község Önkormányzata	163		163
Kisbárcány Község Önkormányzata	80		80
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
ÖSSZESEN:	32 248	-4 123	28 125

**Beruházási kiadások
előirányzatainak és felhasználásának alakulása feladatonként**

Ezer forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2015. XII. 31-ig	2016. évi eredeti előirányzat	2. sz. módosítás (±)	2016.11.24. módosítás utáni ei.
1	2	3	4	5	6.	7=(5+6)
Informatikai eszköz beszerzés	123	2016		123		123
Tárgyi eszköz beszerzés	127	2016		127		127
ÖSSZESEN:	250			250		250

**Felújítási kiadások
előirányzatainak és felhasználásának alakulása célonként**

Ezer forintban !

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2015. XII. 31-ig	2016. évi eredeti előirányzat	2. sz. módosítás (±)	2016.11.24. módosítás utáni ei.
I	2	3	4	5	6.	7=(5+6)
ÖSSZESEN:						

Megnevezés	LF-Nk-Mh-Kb Köznevelési Intézményfenntartó Társulás	01
Feladat		

Ezer forintban!

Előirányzat száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás (±)	2016.11.24. módosítás utáni ei.
1.	2.	3.	4.	5=(3+4)
Bevételek				
1.	Társulások működési támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Hívások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Működési bevételek			
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	32 248	-4 123	28 125
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7)	32 248	-4 123	28 125
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5)			
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)			
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	32 248	-4 123	28 125

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	150		150
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	150		150
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	Tartalékok			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.3.	Felújítások			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	150		150
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.4.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.5.)	32 098	-4 123	27 975
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	32 098	-4 123	27 975
6.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+8.)	32 098	-4 123	27 975
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+9.)	32 248	-4 123	28 125

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)				0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				0

Megnevezés	Lf-Nk-Mh-Kb. Köznev. Intézmény Fenntartó Társulás FÉSZEK ÓVODA költségvetési szerv	02
Feladat		

Ezer forintban!

Előirányzat száma	Előirányzat, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás (±)	2016.11.24. módosítás utáni ei.
1	2	3	4	5=(3+4)
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	32 400	-3 913	28 487
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	302	210	512
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (társulási) támogatás (intézményfinanszírozás)	32 098	-4 123	27 975
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	32 400	-3 913	28 487

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	32 150	-3 913	28 237
1.1.	Személyi juttatások	19 519	-579	18 940
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 303	-156	5 147
1.3.	Dologi kiadások	7 328	-3 178	4 150
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	250		250
2.1.	Beruházások	250		250
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	32 400	-3 913	28 487

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	6		6
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0		0

ELŐTERJESZTÉS

**Lucfalva – Nagykeresztúr – Márkháza - Kisbárcány Köznevelési Intézményi Társulás
Társulási Tanácsának**

2016. november 24-én tartandó együttes ülésére

Tárgy: Lucfalva – Nagykeresztúr – Márkháza - Kisbárcány Köznevelési Intézményi Társulás „Fészek” Óvodája 2016. évi költségvetésének II. módosítása.

Előterjesztő: Bakos Gyula elnök

Tisztelt Képviselő-testület!

Lucfalva – Nagykeresztúr – Márkháza – Kisbárcány Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsának költségvetési határozatának módosítását az alábbi indoklással terjesztem a képviselő-testület elé:

A Társulás által működtetett „Fészek” Óvoda költségvetésének módosítására azért van szükség, mert év közben módosult az óvodai intézményi étkeztetést pénzügyi elszámolása, illetve a 2016. évi feladatmutatók felülvizsgálata során a gyereklétszám csökkenése miatt az egyes feladatokra kapott állami is támogatás csökkent.

A korábbi gyakorlat szerint a szolgáltató az óvodának számlázott, s az intézmény a fenntartótól e célra finanszírozásként átvett pénzeszközből teljesítette a kifizetést. Mivel a központi költségvetéstől kapott támogatást Lucfalva önkormányzata kapja, annak felhasználásával is neki kell elszámolnia, ezért a jövőben az óvodai gyermekétkeztetést az önkormányzat fizeti, így a központi irányítószervi támogatás és az élelmezésre előirányzott összegek 3.047 eFt-tal csökkennek.

A feladatmutatókon belül a bérekre kapott állami támogatás 735.000 Ft-tal, míg a működésre kapott támogatás 341.000 Ft-tal csökkent, s ezen összege lettek mind a bevételi, mind a kiadási oldalon betervezve.

A költségvetés készítésekor még nem volt ismert az intézmény költségvetési pénzmaradványa, az eredeti költségvetésbe csak a számlán szereplő pénzeszköz lett beállítva. A beszámoló elkészítése után a pénzmaradvány is pontosításra került, ami az eredetinel 210 eFt-tal magasabb.

A dologi kiadások tekintetében egyéb átcsoportosításra is szükség volt a szakmai és a működési kiadások között, valamint az egyes kiadásnemek között.

A módosítás után az intézmény költségvetési **bevételi és kiadási új főösszege 28.487 eFt lett.**

Fentiekre tekintettel javaslom a Lucfalva – Nagykeresztúr – Márkháza – Kisbárcány Köznevelési Intézményi Társulás „Fészek” Óvodája 2016. évi költségvetése II. módosításának előterjesztés szerinti tartalommal való jóváhagyását.

Lucfalva, 2016. november 21.



Bakos Gyula
Bakos Gyula
elnök

Lucfalva- Nagykeresztúr- Márkháza- Kisbárcány Köznevelési Intézményi Társulás "Fészek" Óvodája
2016. évi II. módosított költségvetési mérlege

ezer forint

Megnevezés	Előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
BEVÉTELEK			
<i>Támogatási célú finanszírozási műveletek</i>			
Központi irányító szervei támogatás	31 315	- 4 123	27 192
Társult önkormányzatok működési hozzájárulása	783		783
Előző évi pénzmaradvány	302	210	512
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	32 400	- 3 913	28 487
KIADÁSOK			
<i>Óvodai intézményi étkeztetés</i>			
Vásárolt élelmezés	3 111	- 2 399	712
Működési célú, előzetesen felszámított ÁFA	840	- 648	192
<i>Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai</i>			
Személyi juttatások	19 519	- 579	18 940
Munkaadókat terhelő járulékok	5 303	- 156	5 147
Dologi kiadások	1 347	597	1 944
<i>Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai</i>			
Dologi kiadások	2 280	- 728	1 552
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	32 400	- 3 913	28 487

Lucfalva- Nagykeresztúr- Márkháza- Kisbárcány Köznevelési Intézményi Társulás "Fészek" Óvodája

2016.évi II. módosított költségvetési működési kiadásai

ezer forint

Megnevezés	Előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
Foglalkoztatottak személyi juttatásai K11	18 731	- 579	18 152
Külső személyi juttatások K12	788		788
I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN	19 519	- 579	18 940
II. MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK K2	5 303	- 156	5 147
Szakmai anyagok beszerzése K311	720	- 250	470
Üzemeltetési anyagok beszerzése K312	420	280	700
1. Készletbeszerzés	1 140	30	1 170
Egyéb kommunikációs szolgáltatások K322			-
Informatikai szolgáltatások igénybevétele K321	80	- 30	50
2. Kommunikációs szolgáltatások	80	- 30	50
Közüzemi díjak K331	670		670
Vásárolt élelmezés K332	3 111	- 2 399	712
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásai K334	590	- 341	249
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások K336		50	50
Egyéb szolgáltatások K337	155	115	270
3. Szolgáltatási kiadások	4 526	- 2 575	1 951
4. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások K341	30		30
5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 552	- 603	949
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA K351	1 512	- 603	909
Egyéb dologi kiadások K355	40		40
III. DOLOGI ÉS EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK	7 328	- 3 178	4 150
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+II+III)	32 150	- 3 913	28 237
Informatikai eszköz beszerzés K63		97	97
Tárgyi eszköz beszerzés K64	197	- 97	100
Beruházási célú ÁFA K67	53		53
IV. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	250	-	250
KIADÁSOK ÖSSZESEN	32 400	- 3 913	28 487

Lucfalva- Nagykeresztúr- Márkháza- Kisbárcány Köznevelési Intézményi Társulás
"Fészek" Óvodája

2016.évi költségvetési létszámkerete

fő

FELADAT NEVE	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
Ebből: óvodavezető	1
óvodapedagógus	3
közalkalmazott	2
ÖSSZESEN	6

Határozati javaslat

2016 .() határozat

Tárgy: 2017. évi belső ellenőrzési terv

Lucfalva-Nagykeresztúr-Márkháza-Kisbárcány Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsa a belső ellenőrzési feladatokat az Universal Audit Kft-vel 3104 Salgótarján, Kölcsey út 19. kívánja ellátni.

Belső ellenőrzést vezetői ellenőrzés keretében a Fészek Óvoda pénztárkezelési tevékenységének szabályszerűségi ellenőrzésére és az intézmény dolgozóinak személyi anyagának ellenőrzésére terjeszti ki.

Határidő: folyamatos

Felelős: Demjénné Mustos Beatrix jegyző