

Balatonszemes – Balatonőszöd – Somogytúr Óvoda Intézményfenntartó Társulás
Társulási Tanácsának
3/2022. (III.09.) sz. Társulási Tanács határozata
a Balatonszemes- Balatonőszöd- Somogytúr Óvoda Intézményfenntartó Társulás
2022. évi költségvetéséről

A Balatonszemes- Balatonőszöd- Somogytúr Óvoda Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. §-a alapján kapott felhatalmazás alapján 2022. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza:

1. Általános rendelkezések

- (1) A határozat a társulásra és költségvetési szervére terjed ki.
- (2) A költségvetési szervként működő intézmény egy címet alkot az alábbiak szerint:
 - Balatonszemesi Nyitnikék Óvoda És Mini Bölcsőde

2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

- (1) A Társulási Tanács a társulás és költségvetési szervei együttes 2022. évi költségvetését, egyenlegét

***88 257 626 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
88 257 626 Ft tárgyévi költségvetési kiadással és***

0 Ft „hiánnyal”/”többlettel” állapítja meg.

- (2) Működési egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:

- | | |
|--|---------------------------------|
| • <i>a működési költségvetési bevételeit</i> | <i>88 257 626 Ft-ban</i> |
| • <i>a működési költségvetési kiadásait</i> | <i>88 257 626 Ft-ban</i> |
| • <i>működési egyenlegét</i> | <i>0 Ft-ban</i> |

állapítja meg

Működési kiadásaiból:

- | | |
|--|---------------------------------|
| <i>a személyi juttatások kiadásait</i> | <i>67 015 898 Ft-ban</i> |
| <i>a munkaadókat terhelő járulékokat</i> | <i>8 758 728 Ft-ban</i> |

<i>a dologi kiadásokat</i>	<i>12 483 000 Ft-ban</i>
<i>az ellátottak pénzbeli juttatásait</i>	<i>0 Ft-ban</i>
<i>egyéb működési célú kiadásokat</i>	<i>0 Ft-ban</i>
<i>ebből a működési célú pénzeszközátadások összegét</i>	<i>0 Ft-ban</i>
<i>működési célú tartalék összegét</i>	<i>0 Ft-ban</i>
<i>állapítja meg.</i>	

(3) Felhalmozási egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:

- *a felhalmozási költségvetési bevételeit* *0 Ft-ban*
- *a felhalmozási költségvetési kiadásait* *0 Ft-ban*
- *felhalmozási egyenlegét* *0 Ft-ban*

állapítja meg.

Felhalmozási célú kiadásaiból:

<i>felújítások összegét</i>	<i>0 Ft-ban</i>
<i>beruházások összegét</i>	<i>0 Ft-ban</i>
<i>ebből intézményi beruházások összegét</i>	<i>0 Ft-ban</i>
<i>egyéb felhalmozási célú kiadások összegét</i>	<i>0 Ft-ban</i>
<i>ebből fejlesztési célú tartalék összegét</i>	<i>0 Ft-ban</i>
<i>állapítja meg.</i>	

3. A Társulás bevételei és kiadásai

- (1) A Társulási Tanács a társulás összevont költségvetési mérlegét az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Társulási Tanács az (1) bekezdésben megállapított tárgyévi működési bevételeket és kiadásokat összesítve a 2. melléklet szerint, a felhalmozási bevételeket és kiadásokat a 3. melléklet szerint jóváhagyja.
- (3) A Társulási Tanács az egyéb működési célú kiadásokat, működési támogatásokat, a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) A Társulási Tanács a társulás és költségvetési szervei bevételeit kiemelt előirányzatonként, ill. az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§ (2) bekezdés a) pontja szerinti feladatonkénti bontásban (kötelező önkormányzati feladatok, nem kötelező önkormányzati feladatok, államigazgatási feladatok) az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

- (5) A Társulási Tanács a társulás és irányítása alá tartozó költségvetési szervek kiadásait kiemelt előirányzatonként, ill. az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja szerinti feladatonkénti bontásban (kötelező önkormányzati feladatok, nem kötelező önkormányzati feladatok, államigazgatási feladatok) a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) A Társulási Tanács a társulás és költségvetési szervei engedélyezett létszámát e rendelet 6. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (7) A Társulási Tanács a társulás intézményi szintű összesített bevételeit, kiadásait intézményenként, intézményfinanszírozás szerint a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) A Társulási Tanács a 6. melléklet szerinti kiadásoknak a társulási feladatok szerinti (kormányzati funkciók szerinti) megoszlását a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) A Társulási Tanács az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet 12. melléklete szerint hagyja jóvá.

4. Általános és céltartalék

- (1) A Társulási Tanács a társulás

<i>működési célú tartalékát</i>	<i>0 Ft összegben,</i>
<i>ebből céltartalék</i>	<i>0 Ft</i>
<i>felhalmozási célú tartalékát</i>	<i>0 Ft-ban hagyja jóvá.</i>
- (2) A céltartalék felhasználásáról a Társulási Tanács az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.
- (3) A Társulási Tanács a társulás általános tartalékát 0 Ft összegben (ebből céltartalék 0 ezer Ft) állapítja meg, mely összegből 1 000 ezer Ft felhasználásáig az elnök jogosult dönteni, az ezt meghaladó mértékű tartalék felhasználásáról a Társulási Tanács az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

5. Több éves kihatással járó feladatok, adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek

A Társulási Tanács a társulás többéves kihatással járó feladatainak előirányzatát a 9. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

A Társulási Tanács a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a 10. melléklet szerint állapítja meg.

6. Előirányzat-felhasználási ütemterv, gördülő tervezés

- (1) A Társulási Tanács a 2022. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Társulási Tanács a tárgyévi, valamint a tárgyévet követő 3 év várható bevételi-kiadási előirányzatait a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. Közvetett támogatások

A Társulási Tanács közvetett támogatásokat nem nyújt.

8. A 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.
- (2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.
- (3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.
- (4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.
- (5) A költségvetési szervek kizárólag a Társulási Tanács előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.
- (6) Az társulás költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a Társulási Tanács jóváhagyásával vállalhatnak.
- (7) A Társulási Tanács költségvetési szerveinek pénzmaradványát a Társulási Tanács hagyja jóvá.
- (8) A Társulási Tanács gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal.
- (9) Ha a Társulási Tanács év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e ténnyről a társulás elnöke a Társulási Tanácsot tájékoztatja.

- (10) A Társulási Tanács az (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Társulási Tanács elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.
- (11) A Társulás elnöke a Társulás gazdálkodásával való rendelkezés, illetve pénzügyi kötelezettséggel járó döntés esetén – a jóváhagyott általános tartalék előirányzata terhére – 200.000.- Ft összeghatárig saját hatáskörben jogosult dönteni, mely éves szinten az 1.000.000.- Ft-ot nem haladhatja meg. Az előirányzat módosításáról a Társulási Tanácsot a következő ülésen tájékoztatni köteles.

9. A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

- (1) A Társulási Tanács költségvetési határozatában megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2)-(6) bekezdésekben foglalt kivétellel a Társulási Tanács dönt.
- (2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3) – (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.
- (3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglalt eseteket.
- (4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 500 e Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.
- (5) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásáról - a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján a Társulási Tanács dönt.
- (6) Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm.rendelet 42. §-a kimondja, hogy az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv a kiadási és bevételi előirányzatokat saját hatáskörben az Ávr. 36.§ (1)-(3) bekezdésében foglaltak szerint megemelheti.
- (7) Az Áht. 34.§ (3)-(4) bekezdései alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak. Az intézményvezetői hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, előirányzat-átcsoportosításokat a társulási tanács határozatán átvezetéseként módosítja.

10. Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

- (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
- (2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett, illetve év közben a Társulási Tanács által módosított személyi juttatás előirányzatot nem lépheti túl.
- (3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

11. Záró rendelkezések

- (1) A költségvetési határozat megalkotásáig átmeneti gazdálkodásról szóló határozat nem született, a Társulás elnöke a költségvetést megillető bevételeknek a hatályos jogszabályok szerinti beszedéséről, valamint az előző évi kiadási előirányzatokon belül, a kiadások arányos teljesítéséről gondoskodott. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások a költségvetési határozatba beépítésre kerültek.

Felelős: Antal János elnök


Határidő: 2022. március 9.

Balatonszemes, 2022. március 10.



Antal János
elnök

Látta:



Dr. Glöckler Ferenc
jegyző