

Sorkifalud, Nemeskolta és Gyanógeregye Községek
Óvodai Intézményfenntartó Társulása
9774 Sorkifalud, Kossuth L. u. 30.

A határozati javaslatot törvényességi
szempontból megvizsgáltam:

(Dr. Varga Krisztina)
jegyző

Tárgy: Tájékoztató a Társulás 2022. I. félévi gazdálkodásáról

ELŐTERJESZTÉS

Sorkifalud, Nemeskolta és Gyanógeregye Községek
Óvodai Intézményfenntartó Társulás
2022. szeptember 13-án tartandó nyilvános ülésére

TISZTELT TÁRSULÁSI TANÁCS!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 2015. január 1-jei módosításával a polgármesternek és az elnöknek már nem kötelezettsége a jogszabály erejénél fogva a helyi társulás gazdálkodásának első félévi helyzetéről vagy háromnegyedévi helyzetéről írásban tájékoztatni a képviselő-testületet. Az Áht. 87.§-a részletezi a beszámolás általános szabályait:

„87. § A vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról

- a) a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót,
- b) az éves költségvetési beszámoló alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: záró számadás) kell készíteni.”

A fenti jogszabályhely alapján szükségesnek ítélem tájékoztatni a Tisztelt Képviselő-testületet az társulás elfogadott költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok teljesüléséről és a költségvetési egyenleg alakulásáról.

A Társulás 2022. I. félévi gazdálkodásáról készített kimutatásokat (bevételek, kiadások és felhalmozások) az előterjesztés melléklete szerinti költségvetési táblák tartalmazzák.

Az társulás kiadásai alakulásáról az alábbi tájékoztatást adjuk:

A dologi kiadásainkat tekintve az társulás dologi kiadásai 48%-ban teljesültek. Felhalmozási kiadások a Társulásnál nem kerültek tervezésre. A Társulás a **finanszírozási kiadásait 43%-ban** teljesítette. Mind a bérek, mind a dologi kiadások folyamatosan finanszírozásra kerülnek.

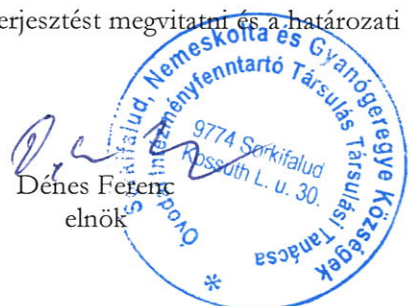
Bevételeink az alábbiak szerint alakulnak:

A **működési célú támogatási bevételek** között szerepelnek az önkormányzati támogatás szerepel. A társulásnál jelenleg 48 %-on áll.

Össességében megállapítható, hogy a Társulás gazdálkodása kiegyensúlyozott. Pénzkészlete 2022. június 30. napján 1.427.336 Ft.

Fentiekre tekintettel kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Sorkifalud, 2022. szeptember 6.



HATÁROZATI JAVASLAT

(a határozat elfogadásához egyszerű többség szükséges)

..../2022. (.....) Képviselő-testületi határozat

Sorkifalud, Nemeskolta és Gyanógeregye Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2022. I. félévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót – az előterjesztés szerinti tartalommal – elfogadja.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

01 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Költségvetésváltozás, más fizetési kötelezettség költségvetési évben esedékes	Költségvetésváltozás, más fizetési kötelezettség költségvetési évben esedékes végleges	Költségvetésváltozás, más fizetési kötelezettség költségvetési évet követően esedékes	Költségvetésváltozás, más fizetési kötelezettség költségvetési évet követően esedékes végleges	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K338)	180 000	180 000	90 000	90 000	0	0	90 000
43	Egyéb szolgáltatások (<=44) (K337)	25 000	25 001	0	8 271	0	0	8 071
45	Szolgáltatási kiadások (=3+36+37+39+40+42+43) (K33)	205 000	205 001	90 000	98 271	0	0	98 071
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	48 600	48 600	24 300	24 300	0	0	24 300
59	Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	48 600	48 600	24 300	24 300	0	0	24 300
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	253 600	253 601	114 300	122 571	0	0	122 371
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	253 600	253 601	114 300	122 571	0	0	122 371

#	Megnevezés	02 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszereiben - B1-B7. Költségvetési bevételek				Teljesítés	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés költségvetési évből esedékes	Követelés költségvetési évet követően esedékes		
		3	4	5	6	7	8
34	Egyéb működési célú támogatások területi államháztartáson belülről (=35...+44) (B16)		27 314 700	27 314 700	13 124 035	0	13 124 035
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)		0	0	0	0	13 124 035
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09...+12+23+34) (B1)		27 314 700	27 314 700	13 124 035	0	13 124 035
201	Befektetési pénzügyi eszközökkel származó bevételek (=202+204) (B4081)		0	1	1	0	1
209	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek (=201+205) (B408)		0	1	1	0	1
221	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)		0	1	1	0	1
285	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)		27 314 700	27 314 701	13 124 036	0	13 124 036

03 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - K9. Finanszírozási kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évben követően esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évben követően esedékes végleges	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10
20	Külföldi, irányító szervei támogatások (K915)	27 078 773	27 078 773	0	11 592 002	0	0	11 592 002
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=6+17+...+23+26) (K91)	27 078 773	27 078 773	0	11 592 002	0	0	11 592 002
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	27 078 773	27 078 773	0	11 592 002	0	0	11 592 002

PIR: 815204

Időközi költségvetési jelentés - 06. hó

SORKIPALUD, NEMESKOLTA ÉS GYANÓGEREGYE KÖZSÉGEK ÓVODAI IFT-ÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA

Megye: 18 Pénzügyi körzet: 9208

Szakág: 851020 Szektor: 1249 Időszak: 2022.PMINFO_2

Készült: 2022.09.02 09:43

Értéktípus: Forint

04 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alicsdszereben - B8. Finanszírozási bevételek							
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés teljesítésétől évben esedékes	Követelés költségvetési évi követés esedékes	Teljesítés	
	3	4	5	6	7	8	
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B81.31)	17 673	17 673	17 673	0	17 673	
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B81.3)	17 673	17 673	17 673	0	17 673	
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	17 673	17 673	17 673	0	17 673	
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	-7 673	17 673	17 673	0	17 673	

05.A - Teljesített kiadások kormányzati funkciónként

#	Megnevezés	Összesen		318030 Támogatási célú finanszírozási műveletek		091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai		999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei	
42	Speciális tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)		90 071		0		90 000		0
43	Egyéb szolgáltatások (-=44) (K337)		8 071		0		8 071		0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)		98 071		0		98 071		0
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)		24 300		0		24 300		0
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49-50+51+54+58) (K35)		24 300		0		24 300		0
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)		122 371		0		122 371		0
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K9)		122 371		0		122 371		0
289	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)		11 592 002		11 592 002		0		0
296	Belföldi finanszírozás kiadásai (=275+286+...+292+295)(K91)		11 592 002		11 592 002		0		0
307	Finanszírozási kiadások (=296+304+305+306) (K9)		11 592 002		11 592 002		0		0
308	Kiadások összesen (=269+307) (K1-K9)		11 714 373		11 592 002		122 371		0

06/A - Teljesített bevételek kormányzati funkciónként

#	Megnevezés	Összesen	019030 Támmogatási célú finanszírozási műveletek		091140 Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai		999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott felelősségek, kiadásai és bevételei
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	13 124 035	13 124 035	0	0	0	
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	13 124 035	13 124 035	0	0	0	
201	Bevételek pénzügyi eszközökkel származó bevételek (>=202+...+204) (B4081)	1	0	0	1	0	
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	1	0	0	1	0	
221	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)	1	0	0	1	0	
285	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	13 124 036	13 124 035	0	1	0	
296	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	17 673	17 673	0	0	0	
298	Maradvány igénybevétele (=296+297) (B813)	17 673	17 673	0	0	0	
307	Beleírt finanszírozás bevételei (=289+295+298+...+303+306) (B81)	17 673	17 673	0	0	0	
316	Finanszírozási bevételek (=307+313+314+315) (B8)	17 673	17 673	0	0	0	
317	Bevételek összesen (=285+316) (B1-B8)	13 141 709	13 141 708	0	1	0	

PIR: 815204

Időközi költségvetési jelentés - 06. hó

SORKIPALUD, NEMESKOLTA ÉS GYANÓGEREGYE KÖZSÉGEK ÓVODAI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA

Megye: 18 Pénzügyi közet: 9208

Szakág: 851020 Szektor: 1249 Időszak: 2022.PMINFO_2

Készült: 2022.09.02 09:43
Értéktípus: Forint

18 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - Tájékoztató adatok - 1. táblázat

#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyév végén	Várható állomány a tárgyév végén	Tárgyév végi várható állományból várható lejárt állomány
1	2	3	4	5	6
03	01. újrapsz. 31., 34., 45., 48. és 49. sorokon elszámolandó végleges kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek (7+9 oszlop összege szerinti tartalommal)	0	122 371	123 000	0

PK A - Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján		Osszeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban
#	Megnevezés	3
1		
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)	17 673
	33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [(331-3318) + (332-3328)]	17 673
03		
04	B. Korrekciós tételek összesen: (5-6+7+8-9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)	1 409 663
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-063]	-11 714 373
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+051]	13 141 709
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313]	-17 673
53	C. 32-33. számlák számlított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)	1 427 336
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]	1 427 336