***Előterjesztés***

***Tárgy***:

* Mesevár Német Nemzetiségi Óvoda 2020. évi költségvetésének végrehajtása

Tisztelt Képviselő-testületek!

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében meghatározott hatáskörében eljárva – figyelemmel a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Kormányrendeletre – a döntés joga az Óvodafenntartó Társulás elnökét illeti meg a 2020. évi zárszámadás jóváhagyása kapcsán.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-a alapján a zárszámadási rendelettervezetnek a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig kell hatályba lépnie. Az elmúlt évben kaptunk haladékot a rendelet elfogadására a járványügyi helyzet miatt, ebben az évben ilyen rendelkezés nem született.

2013. július 1.napján megalakult az Óvodafenntartó Intézményi Társulás, melynek önálló intézménye a Mesevár Német Nemzetiségi Óvoda. A Társulás tagjai: Pápakovácsi Község Önkormányzat, Nóráp Község Önkormányzat, Ganna Község Önkormányzat és Döbrönte Község Önkormányzata.

Az intézmény működésével kapcsolatos teendőket a Pápakovácsi Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

A Társulás vagyonnal nem rendelkezik, a feladatellátást szolgáló intézményi ingó és ingatlan vagyon Pápakovácsi Község Önkormányzat tulajdonát képezi, annak vagyonaként kell nyilvántartani. A Társulásnak létszámkerete nincs. Pénzmaradványa nem képződött. Értékpapír és hitelállománnyal nem rendelkezik.

Bevételként az önkormányzatoktól átvett pénzeszköz, míg kiadásként az Óvodának intézményi finanszírozás címén átadott összeg szerepel, ugyanazon összegben (28.270.820 Ft).

Fenti időponttól az óvoda kikerült a Pápakovácsi Önkormányzat felügyelete alól és átkerült az Óvodafenntartó Intézményi Társulás felügyelete alá, így beszámolási kötelezettséggel a Társulás felé tartozik.

***Mesevár Óvoda bevételek***

Az óvoda bevételei az állami támogatásból, a szülők étkezési térítéseiből, előző évi pénzmaradványból tevődik össze.

Az állami normatívák havi bontásban érkeznek a Pápakovácsi Önkormányzat elszámolási számlájára a Kincstár által, amit az Önkormányzat átadott pénzeszköz címén továbbutalt az Óvodafenntartó Intézményi Társulásnak, aki intézményfinanszírozás címén utalta tovább az összeget az önállóan működő költségvetési szervnek.

Az óvoda összes teljesített bevétele: 29.075.200 Ft.

***Kiadások***

A személyi juttatásoknál kifizetett 18.691.016 Ft összeg a dolgozók alapilletményét, illetménykiegészítését, pótlékát, valamint a sajátos juttatásokat (közlekedési költségtérítés, cafetéria) teszi ki. A munkáltatói járulékok esetében a teljesítés 2.959.681 Ft volt. A dologi kiadások között irodaszer, szakkönyv, folyóirat, bankköltség, telefon és kezelési költségek, valamint legnagyobb súllyal az óvodai étkeztetés (vásárolt élelmezés) költségei szerepelnek.

A dologi kiadások tekintetében 5.864.777 Ft teljesítés mutatkozik.

Beruházások címén fektetők és egy digitális lázmérő került beszerzésre 167.580 Ft összegben.

Az óvoda összes teljesített kiadása: 27.683.054 Ft.

***Záró pénzkészlet 2020. december 31-én***:  ***1.392.146 Ft***

házipénztár: 102.760 Ft

bankszámla: 1.289.386 Ft

2020. évben a költségvetési maradvány összege 1.392.146 Ft, mellyel a beszámoló pénzügyi jóváhagyását követően a 2021. évi költségvetést módosítani kell.

***Mellékletek:***

* bevételek és kiadások részletezését az 1. melléklet,
* a működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlegszerű részletezését a 2.1 és 2.2 melléklet
* a maradvány-kimutatást a 3. melléklet,
* a vagyonkimutatást (vagyonmérleget) a 4. melléklet,
* az eredmény kimutatást az 5. melléklet mutatja be
* a költségvetés összevont mérlegét a 6. melléklet mutatja be.

Kérem a tisztelt képviselő-testületeket, hogy a Pápakovácsi Mesevár Óvoda 2020. évi költségvetésének végrehajtását az előterjesztésnek megfelelően fogadják el.

***Pápakovácsi, 2021. május 10.***

Burghardt Ferenc

elnök