

## NAPIREND

**ELŐTERJESZTÉS**

a Társulási Tanács 2016. május -i nyilvános ülésére

**Tárgy:** „Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda 2015. évi költségvetésének teljesüléséről beszámoló

**Előterjesztő:** Bedő Lajos Sándor elnök

**Előkészítő:** Marótiné Mohos Zsuzsanna pénzügyi és gazdálkodási ügyintéző

**Meghívottak:** Csom Istvánné óvodavezető

**Előterjesztést látta:**

.....  
Dr. Gelencsér Ottó  
jegyző

**TISZTELT TÁRSULÁSI TANÁCS !**

2013. július 1. napjától a „Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda irányító, fenntartó szerve a jogi személyiségű Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvodafenntartó Társulása. Az Óvoda a Társulás intézménye, és költségvetése a Társulás költségvetésébe épül be, a költségvetés teljesülését a Társulási Tanács fogadja el.

**BEVÉTELEK**

Az Óvoda bevétele az intézményfenntartó társulás intézményfinanszírozásából származik. A Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 2. mellékletében meghatározott óvodapedagógusok, óvodapedagógusok segítői bérének és az óvoda működtetésének támogatási összegét a társulás székhelye szerinti önkormányzatnak folyósította a Kincstár. Az önkormányzat a támogatást átadta a társulásnak, a társulás ebből az összegből finanszírozta az intézményét, a Kacagó” Napközi Otthonos Óvodát.

Az óvodai gyermeklétszám 2015 első nyolc hónapjában 54 fő, az utolsó négy hónapjában 57 fő volt. A bejáró gyerekek száma hasonló időszakban 12 fő, illetve 14 fő volt. A költségvetési törvény szerinti támogatások összege ennek megfelelően az alábbiak szerint alakult:

– Óvodapedagógusok bérének és járulékainak támogatása:	22 420 800 Ft
– Óvodapedagógusok bérének pótlólagos összegének támogatása	196 000 Ft
– Óvodapedagógusok közvetlen segítőinek bér és járulék támogatása	3 600 000 Ft
– Óvodaműködtetés támogatása	3 873 333 Ft
– Bejáró gyerekek utaztatásának támogatása	1.629.000 Ft

**Az Óvoda működtetésének normatív támogatása összesen 31 719 133 Ft volt.**

Az Óvoda 2014.évi működéséhez nyújtott támogatás igénylésének, felhasználásának ellenőrzése során a MÁK **14 000 Ft** pótlólagos támogatást állapított meg. A dajkák bérkompenzációjára **492 887 Ft** támogatást kapott az önkormányzat. Így a **központi támogatás összesen 32 226 020 Ft volt.**

Az Óvoda kiadásai összesen 35 655 587 Ft-ot tettek ki, ezért - az előző évi 48 129 Ft-os pénzmaradványt is figyelembe véve – az önkormányzatnak **3 393 332 Ft**-tal kellett hozzájárulnia a kiadásokhoz.

**Az óvoda összes bevétele 35 667 350 Ft volt.**

**Az óvoda pénzmaradványa 11 894 Ft,** ami a bankszámlája 2015.12.31.-i egyenlegének felel meg.

## **KIADÁSOK**

A kiadások között legnagyobb arányt a személyi juttatások és járulékai teszik ki.

Az óvodapedagógusok bérét a nemzeti köznevelésről szóló 2011.évi CXCV. törvényben és a pedagógusok előmeneteli rendszeréről szóló 326/2013 (VIII.30.) kormány rendeletben előírtak szerint állapítottuk meg. Az óvodapedagógusok bére szeptember 1-től az illetményalap százalékos szorzójának emelkedése miatt fog nőni.

A dadák bére a garantált bérminimumnak felelt meg. Egy fő részesült jubileumi jutalomban, és 2015-ben fizettük ki a 2014.évi jubileumi jutalom utolsó részletét.

Személyi juttatások között szerepel a **71 280 Ft** összegű munkabajárás költségtérítése is.

**A személyi juttatások összege 25 837 eFt.**

A béreket 27 %-os szociális hozzájárulási adó terheli, a **járulékok összege 6 685 eFt.**

**A dologi kiadások** az eredeti előirányzatnál 1 millió Ft-tal kevesebb összegben teljesültek. A dologi kiadások összege az egyéb elvonásként visszafizetett kedvezményes szociális hozzájárulás összegével együtt **3 134 eFt.**

A bevételek és kiadások részletes kimutatását az **1.melléklet** tartalmazza.

Az Óvoda mérlegfőösszege 12 ezer Ft. Tárgyi eszközök nincsenek az óvoda tulajdonában, az óvoda által használt eszközök, épületek az önkormányzat tulajdonában vannak, az önkormányzat mérlegében szerepelnek. A mérleg főösszege a 2015.12.31.-i pénzeszközök állományával egyenlő. Az óvoda mérlegét a **2.melléklet** tartalmazza.

A Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda 2015. évi **létszáma 8 fő** nyolcórás közalkalmazott.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a 2015. évi költségvetés teljesüléséről szóló beszámolóra vonatkozó határozatot elfogadni szíveskedjen.

Zalahaláp, 2016 május 02.

**Határozati javaslat**  
**...../2016. (V. .) Társulási Tanács határozata**

A Társulási Tanács a **Kacagó Napközi Otthonos Óvoda** 2015.évi költségvetés teljesülésének bevételi és kiadási főösszegét az alábbiak szerint fogadja el:

**Költségvetési bevételek**

Adatok e Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Teljesítés
A	B	C
1.	Intézményfinanszírozás bevételei	35 619
2.	Előző évi maradvány felhasználása	48
<b>3.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>35 667</b>

**Költségvetési kiadások**

Adatok e Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Teljesítés
A	B	C
1.	Személyi juttatások	25 837
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	6 685
3..	Dologi kiadások	3 134
<b>4.</b>	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>35 656</b>
5.	Pénzmaradvány	11
<b>6.</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>35 667</b>

A **Kacagó Napközi Otthonos Óvoda** engedélyezett létszáma:

Teljes munkaidős létszám

8,00 fő

Határidő: 2016. május 31.

Felelős: a társulás elnöke

Bedő Lajos Sándor  
társulás elnöke