

NAPIREND 1.

ELŐTERJESZTÉS

a Társulási Tanács 2017. május 25 -i nyilvános ülésére

Tárgy: „Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda 2016. 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 !

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 2016.évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 2.mellékletében meghatározott óvodapedagógusok, óvodapedagógusok segítői bérének és az óvoda működtetésének támogatási összegét a társulás székhelye szerinti önkormányzatnak folyósítja a Kincstár. Az önkormányzat a támogatást átadja a társulásnak, a társulás ebből az összegből finanszírozza az intézményét, a Kacagó” Napközi Otthonos Óvodát.

Az óvodai gyermeklétszám 2016 első nyolc hónapjában 57 fő, az utolsó négy hónapjában 58 fő volt. A bejáró gyerekek száma hasonló időszakban 11 fő, illetve 12 fő volt. Az elismert pedagógus létszám 5,6 fő, dajka létszám 2 fő. A költségvetési törvény szerinti támogatások összege ennek megfelelően az alábbiak szerint alakult:

– Óvodapedagógusok bérének és járulékainak támogatása:	24 124 800 Ft
– Óvodapedagógusok bérének pótlólagos összegének támogatása	196 000 Ft
– Óvodapedagógusok közvetlen segítőinek bér és járulék támogatása	3 600 000 Ft
– Óvodaműködtetés támogatása	4 586 667 Ft
– Bejáró gyerekek utaztatásának támogatása	1 991 000 Ft

Az Óvoda működtetésének normatív támogatása összesen 34 498 467 Ft volt.

A dajkák bérkompenzációjára **458 470 Ft** támogatást kapott az önkormányzat. Így a **központi támogatás összesen 34 956 937 Ft volt.**

Az óvodának a banki számláján lévő pénzeszköze után 116 Ft kamatbevétele keletkezett. **Az óvoda összes bevétele 35 218 578 Ft volt,** az előző évi 11 894 Ft pénzmaradványt is figyelembe véve.

Az Óvoda kiadásai összesen 35 203 213 Ft-ot tettek ki, ezért az önkormányzatnak **249 631 Ft-tal** kellett hozzájárulnia a kiadásokhoz.

Az óvoda pénzmaradványa 15 365 Ft, ami a bankszámlája 2016.12.31.-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 CXC. törvényben és a pedagógusok előmeneteli rendszeréről szóló 326/2013 (VIII.30.) kormányrendeletben előírtak szerint állapítottuk meg. A dadák bére a garantált bérminimumnak felelt meg. Az illetmények összege 23 651 946 Ft volt. A dadák összesen 360 000 Ft cafetéria juttatásban részesültek. Személyi juttatások között szerepel a **65 340 Ft** összegű munkába járás költségtérítése is. Az egyéb személyi juttatások 531 000 Ft nagyságú összegében került elszámolásra a bérkompenzáció és a betegszabadság.

A személyi juttatások összege 24 608 286 Ft.

A béreket 27 %-os szociális hozzájárulási adó terheli, a **járulékok összege 6 668 831 Ft.**

A dologi kiadások 3 851 598 Ft összegben teljesültek. Felhalmozási, beruházási kiadásént takarítógépet vásárolt az Óvoda, **74 498 Ft-ért.**

Az Óvoda kiadása összesen **35 203 213 Ft,** ami megfelel a 35 460 000 Ft összegű eredeti előirányzatnak.

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

Az Óvoda mérlegfőösszege 15 365 Ft. Tárgyi eszközöknek nincs nettó értéke az Óvoda mérlegében mivel az által használt eszközök, épületek az önkormányzat tulajdonában vannak, a 2016-ban vásárolt takarítógép mint kísértékű tárgyi eszköz pedig egy összegben 0-ra íródott. A mérleg főösszege a 2016.12.31.-i pénzeszközök állományával egyenlő. Az óvoda mérlegét a **2.melléklet** tartalmazza.

A Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda 2016. évi **létszáma 8 fő** nyolcórás közalkalmazott.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a 2016. évi költségvetés teljesüléséről szóló beszámolóra vonatkozó határozatot elfogadni szíveskedjen.

Zalahaláp, 2017 május 04.

Bedő Lajos Sándor
társulás elnöke

Határozati javaslat
...../2017. (V. .) Társulási Tanács határozata

A Társulási Tanács a **Kacagó Napközi Otthonos Óvoda** 2016.évi költségvetés teljesülésének bevételi és kiadási főösszegét az alábbiak szerint fogadja el:

Költségvetési bevételek

Adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Teljesítés
A	B	C
1.	Intézményfinanszírozás bevételei	35 206 568
2.	Működési bevétel	116
3.	Előző évi maradvány felhasználása	11 894
4.	Költségvetési bevételek összesen	35 218 578

Költségvetési kiadások

Adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Teljesítés
A	B	C
1.	Személyi juttatások	24 608 286
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	6 668 831
3.	Dologi kiadások	3 851 598
4.	Beruházás	74 498
5.	Működési kiadások összesen	35 203 213
6.	Pénzmaradvány	15 365
7.	Költségvetési kiadások összesen	35 218 578

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

Teljes munkaidős létszám

8,00 fő

Határidő: 2017. május 31.

Felelős: a társulás elnöke

Bedő Lajos Sándor
társulás elnöke