

**ELŐTERJESZTÉS***a Társulási Tanács 2014. szeptember 25.-i nyilvános ülésére***Tárgy:** „Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda 2014. évi költségvetésének I. félévi teljesüléséről szóló tájékoztató**Előterjesztő:** Bedő Lajos Sándor elnök**Előkészítő:** Csuri Istvánné pénzügyi főelőadó  
Marótiné Mohos Zsuzsanna, vezető tanácsos, pénzügyi és gazdálkodási ügyintéző**Meghívottak:** Mayer Ottóné megbízott óvodavezető**Előterjesztést látta:**.....  
Dr. Gelencsér Ottó  
jegyző**TISZTLET TÁRSULÁSI TANÁCS !**

A „Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda feladatai ellátásának kereteit az éves költségvetésében szabályozza, a 2014. évi költségvetés első félévének gazdálkodásáról szóló beszámolót a jelen előterjesztés tartalmazza.

A „Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda 2014.évi költségvetésének **bevételi és kiadási főösszege 40.440 eFt.**

**1. Bevételek**

A bevételek között legnagyobb arányt az intézményfenntartó társulás intézményfinanszírozása teszi ki. A Magyarország 2014.évi központi költségvetéséről szóló CCXXX. 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 nevelés támogatására 35 462 eFt normatív támogatással számoltunk az eredeti előirányzat szerint

Az óvodai nevelés támogatására az első félévben az alábbi bontásban érkezett támogatás:

- az óvodapedagógusok, óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bérére és járulékaikra kapott támogatás	14 729 205 Ft
- az óvoda működtetésének támogatása	1 730 773 Ft
- társulás által fenntartott óvodába bejárók támogatása	1 742 427 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>18 202 405 Ft</b>

**Az óvoda intézményfinanszírozásként 19 464 ezer Ft bevételt számolhatott el.** A fenntartó társuláson keresztül a társulásban résztvevő Zalahaláp önkormányzata ekkora összeggel járult hozzá az óvoda működéséhez, amely összeg azt az állami támogatást is tartalmazza, amit Zalahaláp Község Önkormányzata kap óvodafenntartás céljára.

## **2.Kiadások**

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

Az óvodapedagógusok bérét a a nemzeti köznevelésről szóló 2011.évi CXCV. törvényben és a pedagógusok előmeneteli rendszeréről szóló 326/2013 (VIII.30.) kormányrendeletben előírtak szerint állapítottuk meg. Az óvodapedagógusok bére január 1.-én a minimálbér emelése miatt növekszik, szeptember 1.-től pedig az illetményalap százalékos szorzója fog emelkedni.

**A személyi juttatások összege eFt /óvodapedagógusok és óvodapedagógusok munkáját közvetlen segítők/**

<b>Eredeti előirányzat:</b>	<b>Teljesítés:</b>
<b>27 325</b>	<b>14 287</b>

A béreket 27 %-os szociális hozzájárulási adó terheli **a járulékok összege .**

<b>Eredeti előirányzat:</b>	<b>Teljesítés:</b>
<b>7 330</b>	<b>3 857</b>

**A dologi kiadásokat** az előző évek tapasztalati adatai alapján az intézmény működésének biztosításához szükséges mértékben határoztuk meg. A dologi kiadások között szerepel a víz, csatorna, villamos energia, gáz energia, papír irodaszer, karbantartás és egyéb üzemeltetési költség. 2014 első félévében a dologi kiadások az alábbiak szerint alakult /eFt/

Eredeti előirányzat:	Teljesítés:
5.785	1.320

**A kiadások összege összesen eFt**

Eredeti előirányzat:	Teljesítés:
40.440	19.464

A kiadások fedezésére az állami támogatáson és a saját bevételen túl **a Zalahaláp önkormányzat 1 271 eFt-tal kellett hozzájárulnia** az óvoda finanszírozásához.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Zalahaláp, 2014. szeptember 11.

Bedő Lajos Sándor  
Társulás elnöke

## Határozati javaslat

### ...../2014. (IX. .) Társulási Tanács Határozata

A Társulási Tanács a „Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda 2014.évi költségvetés félévi teljesítésének bevételi főösszegét 19 473 eFt kiadási főösszegét 19 464 e Ft-ban állapítja meg az alábbiak szerint:

<b>Bevételek</b>		ezer forintban	
Megnevezés	Eredeti előir	Mód.ei	Teljesítés
Intézményfinanszírozás	40 440	40 440	19 473
Intézményi saját bevétel pályázatok			
Működési célú támogatás			
<b>Összesen</b>	<b>40 440</b>	<b>40 440</b>	<b>19 473</b>

<b>Kiadások</b>		ezer forintban	
Megnevezés	Eredeti ei	Mód.ei	Teljesítés
Felhalmozási kiadás			
Személyi juttatások	27 325	27 325	14 287
Munkaadókat terelő járulékok	7 330	7 330	3 857
Dologi kiadások	5 785	5 785	1 320
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>40 440</b>	<b>40 440</b>	<b>19 464</b>

Határidő: 2014.szeptember  
Felelős: elnök,  
jegyző