

*Napirend:*

*2. napirend*

*Ügyiratszám:*

## **ELŐTERJESZTÉS**

*a Társulási Tanács 2015. szeptember .... -i nyilvános ülésére*

**Tárgy:** *A „Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda 2015. évi költségvetésének I.félévi teljesüléséről tájékoztató*

**Előterjesztő:** *Bedő Lajos Sándor elnök*

**Készítette:** *Marótiné Mohos Zsuzsa vezető főtanácsos  
pénzügyi és gazdasági előadó*

**Meghívottak:**

**Előterjesztést látta:**

.....  
*Dr. Gelencsér Ottó jegyző*

### **Tisztelt Társulási Tanács !**

A „Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda a Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvodafenntartó Társulásának intézménye. Törvényváltozás miatt nem kötelező az év végi beszámolóhoz hasonló részletes beszámolót készíteni a féléves gazdálkodásról, de a gazdálkodási folyamatok nyomon követése miatt szükséges, hogy a Társulás tagjai áttekinthessék az eredeti előirányzatok félévi teljesülését, tájékoztatást kapjanak a bevételek, a kiadások alakulásáról.

### **A bevételek alakulása**

Az óvoda gazdálkodásának

bevételi eredeti előirányzata:	<b>35.168</b> e Ft,
módosított előirányzata:	<b>35.168</b> e Ft,
2015. I.félév teljesítése:	<b>17.885</b> e Ft.

Az óvoda bevétele a Társulás által utalt intézményfinanszírozás összege, amelynek központi támogatás részét a zalahalápi önkormányzat igényli le a központi költségvetésből és bocsát a Társulás rendelkezésére. Az I. félévben 15.714 eFt volt az óvodai nevelésre kapott központi támogatás, a kiadások e feletti részét a Társulásban résztvevő önkormányzatok az óvodába járó gyermekek arányában viselik. Az elszámolás az év végi beszámoló készítésekor történik.

### **A kiadások alakulása**

Az óvoda gazdálkodásának

kiadási eredeti előirányzata:	<b>35.168</b> e Ft,
módosított előirányzata:	<b>35.168</b> e Ft,
teljesítése:	<b>17.903</b> e Ft.

Az óvodánál a kiadások 94,73 %-át a **személyi juttatások és azok járulékai** teszik ki. A személyi juttatások összege **13.583 eFt.**, a járulékok összege **3.376 eFt.** A személyi juttatások félévi teljesítése meghaladja az eredeti előirányzat időarányos részét, de a második félévben már nem merül fel költségként a nyugdíjba vonult óvodavezető felmentési időre járó bére és közterhei, így nem duplázódik meg év végéig a személyi juttatás költsége.

5,2 %-ot képvisel a **dologi kiadások** köre, melyek az óvoda működéséhez, feladatainak megfelelő szintű ellátásához szükséges anyagok, szolgáltatások beszerzését jelentik. 2015. I.félévi évi összege **944 eFt**, amely időarányosan kb. fele az eredeti előirányzatnak.

A bevételek és a kiadások eredeti, módosított előirányzatának és teljesítésének összefoglalását az előterjesztés **melléklete** tartalmazza.

A bevételek és a kiadások időarányosan megfelelnek az eredeti előirányzatnak, a dologi kiadások összege jelentős mértékben kevesebb, mint az eredeti előirányzat.

**A 2015. 06.30.-án a záró pénzkészlet 30.783 Ft.**

Kérem a tisztelt Társulási Tanácsot hogy az előterjesztést megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Zalahaláp 2015.augusztus 18.

Bedő Lajos Sándor  
elnök

#### **Határozati javaslat:**

**Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvodafenntartó Társulásának Társulási Tanácsa a „ Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda 2015. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről szóló tájékoztatót a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.**

**Felelős: Bedő Lajos Sándor  
elnök**

**Határidő: azonnal**