



ELŐTERJESZTÉS

SZUHAKÁLLÓ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2013. FEBRUÁR 14-EI

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE.

IKT. SZ: 490-2/2013.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 2 DB

I. NAPIREND

Tárgy: Javaslat a Zöld Titkok Kastély Tagóvoda 2013. évi költségvetésére.

Előterjesztő:	Dávid István polgármester		A döntés formája: határozat
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Koleszár Istvánné irodavezető	Szavazás módja: egyszerű többség
Melléklet:			
	1. sz. Határozati javaslat		
	2. sz. Költségvetés-tervezet		

Tisztelt Képviselő-testület!

A tagintézményi költségvetés-tervezetét a kazincbarcikai Gazdasági Ellátó Szervezet (GESZ) vezetője készítette el, az előterjesztés melléklete szerint.

A tagintézmény 2013. évi működésére, fenntartására **mindazon nehézségek jellemzőek**, amelyek az önkormányzati működés és feladatellátás valamennyi területén várhatóan jelentkezni fognak.

A költségvetés-tervezet a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. tv. (a továbbiakban: **költségvetési törvény**) hatályos rendelkezéseinek figyelembe vételével készült.

A 2013. évi tagintézményi költségvetés várható **bevételeit** az alábbiak jellemzik:

Normatív állami bevételek:

A feladat-ellátás finanszírozása 2013. évtől alapvetően megváltozik. Az elmúlt évek alkalmazott teljesítménymutatós finanszírozás, illetve a különböző jogcímenek juttatott normatív és kiegészítő normatív támogatások helyére kettő bevételi jogcím lép az **Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása és az óvodaműködtetési támogatás.**

Az óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodaintézmény(ek)ben foglalkoztatott, a 2012/2013. nevelési évben a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény (a továbbiakban: Közokt. tv.), a 2013/2014. nevelési évben a Köznev. tv. nevelés-szervezési paramétereit szerint számított pedagóguslétszám után illeti meg.

Egy óvodaintézménynek kell tekinteni az anyaóvodát és tagintézményeit, telephelyeit együttesen akkor is, ha az utóbbiak a fenntartótól eltérő településen vannak.

Az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege: 2 832 000 forint/számított létszám/év.

Az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege: 1 632 000 forint/számított létszám/év.

A számított létszám meghatározására a költségvetési törvényben meghatározott képletek alapján kerül sor, melynek alapeleme az óvodai nevelésben részesülő gyermekek száma, a pedagógusok száma és a heti órakerete.

Az **óvodaműködtetési támogatás** a települési önkormányzatot a nem a közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt – a költségvetési törvény szabályai szerint figyelembe vett – gyermeklétszám után.

A támogatás fajlagos összege: 54.000 Ft/fő/év.

Az óvodai feladatellátáshoz kapcsolódó finanszírozás, **az ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása**, 102.000 Ft/fő fajlagos összeggel.

A feladathoz kötött támogatás megilleti a települési önkormányzatot az általa étkeztetett, óvodában, nappali rendszerű közoktatásban, részt vevő, a Gyvt. 151. § (5) bekezdése szerint rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek, tanulók után, akik számára ingyenes étkeztetést biztosítanak, továbbá akik számára 50%-os normatív étkezési térítési díj-kedvezmény (3 vagy többgyermekes családban él, tartósan beteg, fogyatékos) biztosított.

Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	12.694.000 Ft
Óvodaműködtetési támogatás	2.394.000 Ft
Ingyenes és kedvezményes étkeztetés(50 és 100%)	2.754.000 Ft

Az állami támogatás alakulása:

Év	Gyermeklétszám	Állami normatív finanszírozás E Ft	Kistérségi finanszírozás	Összesen
2011	52	13.856	6.160	20.016
2012	47	12.879	6.267	19.146
2013	45	17.842	-	17.842

A Többcélú Kistérségi Társulások által igényelhető kiegészítő normatív támogatási jogcímek megszűntek.

A **társulási forma** támogatása megszűnt.

Az **étkezési térítési díj** bevételek a 2013. évre megállapított díjtételekkel kerültek számításra.

Szuhakálló önkormányzata részéről a tagintézmény 2013. évi működéséhez, **5.206 E Ft önkormányzati finanszírozást** kell biztosítani.

Kiadások:

A tagintézményi költségvetés tervezett kiadásait, az alábbiak jellemzik:

A tagintézmény 2013. évi kiadási előirányzata tartalmában megegyezik a 2013. évi eredeti költségvetési kiadási előirányzattal.

A kiadási oldalon a legtekintélyesebb tétel, az eddigi évekkkel összhangban a **személyi juttatások összege és azok járulékai**.

A 2012. évi eredeti előirányzathoz képest a **személyi juttatásoknál és járulék előirányzatoknál** tapasztalható változás a soros lépések következménye.

A **dologi kiadások** esetében a 2012. évi tényfelhasználásokból indult ki a tervezet készítője. A dologi kiadások között, csak az intézmény szorosán vett működéséhez kapcsolódó tételek szerepelnek.

A gyermek- és alkalmazotti étkeztetést az intézmény külön megállapodás alapján, Szuhakálló Önkormányzatától szolgáltatásként vásárolja, havi elszámolással.

A tagintézmény 2013. évi költségvetés-tervezete az intézményvezető és a gazdasági vezető részéről egyeztetésre került.

Mindezek alapján kérem az előterjesztés megvitatását, a határozati javaslat elfogadását.

Szuhakálló, 2013. február 4.

Dávid István sk.
polgármester

Határozati javaslat:**/2013.(II.14.) számú Képviselő-testületi határozat**

Tárgy: A Zöld Titkok Kastély Tagóvoda 2013. évi költségvetés-tervezete.

1. Szuhakálló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Zöld Titkok Kastély Tagóvoda 2013. évi költségvetés-tervezetét megvitatta, azt a jkv. melléklete szerint elfogadja.
2. Szuhakálló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Zöld Titkok Kastély Tagóvoda 2013. évi költségvetésének végrehajtásához szükséges 5.206 E Ft önkormányzati finanszírozást biztosítja, költségvetése terhére.

Felelős: polgármester, jegyző, intézményvezető

Határidő: értelemszerűen

Kazinbarcikai Összevont Óvodák
Kazinbarcika

2013. évi terv költségvetés
SZUHAKÁLLÓ

	KIADÁSOK			
	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK			
	Alapilletmény			
	6 fő részére 910 100 Ft x 1 hó =	910100		
	927 300 Ft x 11 hó =	10 200 300		
	Összesen	11 110 400		
	Alapilletmények összesen:		11 110	
	Egyéb kötelező illetménypótlék			
	Tagintézmény vezető			
	1 fő * 40 000 * 12 hó =	480 000		
	Gyermek- és ifjúságvédelmi pótlék			
	1 fő * 1 960 x 12 hó =	23 520		
		503 520		
	Egyéb kötelező pótlék összesen:		504	
511	Rendszeres személyi juttatások összesen:			11 614
	Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások			
	Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások			
	Pedag. kiemelt munkáért járó kereset-kiegészítése			
	4 fő x 5.250 Ft x 12 hó=	252 000		
512	Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások összesen:		252	
	Kereset kiegészítés fedezete			
	Kereset kiegészítés nem pedagógusoknak	51 000		
	Kereset kiegészítés fedezete összesen:		51	
	Személyhez kapcsolódó költségtérítések			
	Közlekedési költségtérítés			
	3 fő részére 19 020 Ft x 12 hó =	228 240		
513	Személyhez kapcsolódó költségtérítés összesen:		228	
	Nem rendszeres juttatások összesen:			531
	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN:			12 145

	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK			
	Szociális hozzájárulási adó			
	Járulékalap 11 917 000Ft 27%-a	3 217 590		
	EHO	60 000		
	Táppénz	10 000		
	Összesen:	3 287 590	3 288	
53	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÖSSZ.:			3 288
	DOLOGI KIADÁSOK			
	Készletbeszerzések			
	Irodaszer	50 000		
	Szakmai anyag	80 000		
	Kisértékű tárgyi eszk. beszerz.	50 000		
	Tisztítószer	86 000		
	Karbantartási anyag	100 000		
	Összesen:	366 000	366	
54	Készletbeszerzés összesen:			366
	Vásárolt élelem			
	562912 szakfeladat			
	Gyermekétkeztetés			
	Ingyenesen étkezők			
	20 fő x 265 Ft x 220 nap (80 %-os kihasználtság)	932 800		
	50 %-os díjat fizetők			
	5 fő x 265Ft x 220 nap (70 %-os kihasználtság)	204 050		
	Teljes térítési díjat fizetők			
	20 fő x 265 Ft x 220 nap (70 %-os kihasználtság)	816 200		
	Gyermekétkezők összesen:	1 953 050	1 953	
	562917 szakfeladat			
	Munkahelyi vendéglátás kötelező étkezők			
	6 fő x 487 Ft x 220 nap (70 %-os kihasználtság)	449 988		
			450	
	Szolgáltatások			
	Kommunikációs szolgáltatások			
	Nem adatátviteli célú távközlési díjak			
	Telefondíj 6 000 Ft x 12 hó =	72 000		
	Mobil telefon díja 800 Ft x 12 hó =	9 600		
		81 600		
	Adatátviteli célú távközlési díj			
	Internet szolgáltatás 3 000 Ft x 12 hó =	36 000		
	Adatátviteli célú távközlési díj összesen:			
	Kommunikációs szolgáltatások	117 600	118	

	851011 szakfeladat		
	Szállítási szolgáltatás		
	szennyvíz-szállítás 92 000 Ft x 12 hó =	1 104 000	1104
	Gázenergia-szolgáltatás		
	Alapdíj 1 000 Ft x 12 hó =	12 000	
	Fogyasztás 10 402 m ³ x 130.32 Ft =	1 355 588	
		1 367 588	1367
	Villamosenergia-szolgáltatás		
	Alapdíj 156 Ft x 12 hó =	1 872	
	Fogyasztás 10 341 kW x 39,864 Ft =	412 233	
		414 105	414
	Víz- és csatornadíj szolgáltatás		
	Alapdíj 606 Ft x 12 hó =	7 272	
	Fogyasztás 333 m ³ x 381 Ft	126 873	
		134 145	134
	Karbantartás, kisjavítási szolgáltatás	77 000	77
	Egyéb üzemeltetési, fenntartási kiadások	75 000	
	Vagyonbiztosítás 6.600 Ft x 12 hó=	79 200	
	Üzemorvosi szolgáltatás 6 fő x 5 900 =	35 400	
	Egyéb üzemeltetési, fenntartási kiadások összesen:	189 600	190
55	Szolgáltatások összesen:		5 807
	Egyéb különféle dologi kiadások		
	Vásárolt termékek és szolgáltatások (27%) ÁFA-ja	2 259 900	
	Kiemelt		
	Étkezésre	0	
	Pedagógus továbbképzés	25 000	
	Összes kiemelt	2 284 900	
56	Egyéb különféle dologi kiadások összesen:		2 285
	Egyéb folyó kiadások		
	Különféle adók, díjak, egyéb befiz. kötelezettség		
	Kifizetői adó (étkezési hozzájárulás munkáltatói szja)	182 000	
	Rehabilitációs hozzájárulás		
	6 fő x 0,5 % = 0.3 fő x 964 500 Ft =	289 350	
		471 350	
57	Egyéb folyó kiadások összesen:		471
	Dologi kiadások összesen:		8 929
	Költségvetési kiadások összesen:		24 362

	BEVÉTELEK		
	Egyéb saját bevétel		
	562912 szakfeladat		
	Intézményi ellátási díjak		
	Teljes térítési díjat fizetők		
	20 fő x 265 Ft x 220nap (70 %-os kihasználtság)	932 800	
	50 %-os térítési díjat fizetők		
	5 fő x 132.5 Ft x 220 nap (70 %-os kihasználtság)	102 025	
	Ingyenesen étkezők		
	20 fő	-	
	Intézményi ellátási díjak összesen	1 034 825	1 035
	562917 szakfeladat		
	Munkahelyi vendéglátás		
	Kötelező étkezők		
	6 fő x 487Ft x 220 nap x 70 %-os kihasználtság	449 988	
	Természetbeni támogatás 6 fő x 10 hó x 13 000 Ft =	- 780 000	
		-	-
	Kiszáml. termékek és szolgáltatások ÁFA-bevétele		
	Térítési díjbevétel ÁFA-ja		
		279 402	279
91	Intézményi bevételek:		1 314
	Intézményfinanszírozás		
	Alap normatíva		
	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	12 694 000	
	Óvodaműködtetési támogatás	2 394 000	
	Ingyenes és kedvezményes étkeztetés(50 és 100%)	2 754 000	
	Normatív bevételek összesen:		17 842
	Szuhakálló községi önkormányzat támogatása		5 206
	Intézményfinanszírozás összesen:		22 880
	Bevételek összesen:		24 362