

4. Napirend

BESZÁMOLÓ Tolmács-Bánk Óvoda működéséről, gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az óvodai feladatok ellátását 2008. szeptember 1. napjától Tolmács Önkormányzata Bánk Önkormányzatával alapított és fenntartott intézményi társulás útján biztosítja. Az óvoda székhelye Tolmács, Bánkon az óvoda tagintézményként működik.

Visszatekintve az előző évi gazdálkodásra, elmondható, hogy a társulásban történő működés eredményes mindkét fél számára. A székhely és tagintézmény közötti munkakapcsolat zökkenőmentes, ugyanakkor mindkét fél megőrizte szuverenitását. Az elmúlt évben a pályázati lehetőségek kihasználásával az intézmény mindkét működési helyén sor került a nyílászárók cseréjére és szakmai anyagok beszerzésére.

Az intézmény óvodai nevelés szakfeladatán közvetlenül jelentkező kiadásainak és bevételeinek, valamint normatív bevételeinek bemutatása az *1. mellékletben* található. A kimutatás az óvodai neveléshez közvetlenül kapcsolódó, elsősorban személyi és járulék kiadásokat mutatja be, ezen túlmenően a társulási működés kapcsán közösen megvalósított fejlesztés és szakmai dologi kiadás jelentkezik kiadásként. A működéshez szükséges dologi kiadásokat mindkét önkormányzat saját maga viseli, így az önkormányzatok saját költségvetésében jelentkezik.

Az óvodai nevelés feladaton felmerült kiadások összege 22.880 e Ft. Ezen belül:

- Bér és járulék kiadásunk 17.968 e Ft, mely a tolmácsi óvodában dolgozó 3,5 fő, valamint a bánki óvodában dolgozó 3 fő teljes munkaidős és 1 fő részmunkaidős munkavállaló juttatásait és azok járulékát tartalmazza.
- Felhalmozási kiadásunk összege 4.221 e Ft, mely a nyílászárók cseréjének költsége. Ebből 826 e Ft-ot fordítottunk a bánki tagintézmény nyílászáró cseréire, 3.395 e Ft-ot a tolmácsi óvoda és iskola épületén lévő nyílászárók cseréjére.
- Dologi kiadásaink összege 690 e Ft, melyből a dolgozók részére biztosított munkaruha juttatás összege 190 e Ft, szakmai anyag beszerzésére fordított összeg 500 e Ft, mely egyenlő arányban került felhasználásra a két működési helyre. Ez a szakmai anyag beszerzés teljes egészében pályázati forrásból valósult meg.

Az óvodai nevelés feladaton jelentkező és közoktatási normatív bevételek együttes összege 18.309 e Ft. Részleteiben nézve:

- Pályakezdő foglalkoztatásához támogatást kaptunk a munkaerő-piaci alapból, összege 337 e Ft. A foglalkoztatás a bánki tagintézményben történt, így a bevétel Bánk hozzájárulásaként számítható.
- Kistérségi társulástól kapott intézményfenntartói támogatás összege 1.559 e Ft, ennek elszámolása 50-50%-ban történt a két önkormányzat között.
- Közoktatási normatív támogatások összege 12.170 e Ft, ezek megosztása létszám arányosan történt a települések között, kivéve a társulási normatívát, mely a megállapodásunk alapján 50-50%-ban illeti a feleket.
- Kiegészítő támogatást kaptunk a nemzetiségi oktatáshoz 765 e Ft összegben, ez a bánki tagintézmény kiadásaira került elszámolásra.
- Szakmai anyagok beszerzésére nyújtottunk be pályázatot, melyből 250-250 e Ft értékű eszköz beszerzés történt mindkét működési helyre (székek, asztalok, illetve Tolmácsra gyermekágyak).
- Az intézmény nyílászáróinak cseréjére pályáztunk, az elnyert támogatás összege 2.220 e Ft. Ezt 165 e Ft önerővel egészítette ki Bánk Önkormányzata. Tolmács Önkormányzata a támogatáson felül összesen 1.836 Ft saját erőt biztosított az óvoda-iskola nyílászáró cseréjére, valamint a festésre és egyéb karbantartási kiadásokra, tekintettel arra, hogy Tolmácson az óvodai nyílászárók mellett az iskolai nyílászárók cseréje is megtörtént, mely kiadást a pályázat nem támogatta, az teljes egészében önerőből valósult meg.

- A községben dolgozók 2009. évi kereset-kiegészítését központilag finanszírozták, az intézményre jutó támogatási összeg 593 e Ft, mely a kifizetésekkel arányosan került megosztásra.

Pénzügyi elszámolás

Az intézmény működéséhez a társult önkormányzatok hozzájárulása szükséges. A társulási megállapodás alapján Bánk Község Önkormányzatát terheli a bánki Törpe Tagóvoda dolgozóinak személyi juttatása és annak járuléka, csökkentve a tagintézményre járó állami támogatás összegével.

A tényleges teljesítési adatok alapján a bánki tagintézmény kiadásainak összege 9.189.450 Ft, az átvett pénzeszközök és normatív bevételek Bánkot illető összege 8.757.751 Ft. A 2009. év folyamán Bánk Önkormányzata által utalt támogatás összege 1.721.004 Ft, ezáltal Bánk Önkormányzata részére 1.289.305 Ft visszajáró elszámolási különbözet keletkezett. A különbözet keletkezésének oka, hogy a nemzetiségi oktatási feladatokhoz kiegészítő támogatást nyertünk év közben, továbbá a kistérségtől kapott támogatás összegét nem kalkuláltuk a Bánk által fizetendő hozzájárulás összegének megállapításakor.

Kérjük a Tolmács-Bánk Óvoda 2009. évi beszámolóját és pénzügyi elszámolását megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Tolmács, 2010. április 22.

Tisztelettel:

Hajnis Ferenc
polgármester

...../2010. (IV.....) Képviselő-testületi Határozati javaslat:

Tolmács Község Önkormányzat Képviselő-testülete Tolmács-Bánk Óvoda 2009. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót megtárgyalta, az intézmény óvodai nevelés szakfeladathoz kapcsolt kiadásait 22.879.930 Ft összeggel, az óvodai nevelés szakfeladathoz kapcsolt és normatív módon kapott bevételeit 18.308.675 Ft összeggel elfogadja.

1243 Épületek felújítása	3 554 997 Ft
18121 Felújítások ÁFA-ja	666 112 Ft
511212 Közalkalmazottak alapilletménye	10 199 342 Ft
511242 Közalkalmazottak kötelező pótléka	967 526 Ft
512242 Közalkalmazottak helyettesítési díja	29 304 Ft
512272 Közalkalmazottak kereset-kiegészítése	544 995 Ft
512292 Közalkalmazottak egyéb munkavégzési juttatása	181 500 Ft
513222 Közalkalmazottak jubileumi jutalma	287 100 Ft
513292 Közalkalmazottak egyéb sajátos juttatása	109 004 Ft
514222 Közalkalmazottak üdülési hozzájárulása	89 000 Ft
514232 Közalkalmazottak közlekedési költségtérítése	57 500 Ft
514242 Közalkalmazottak étkezési hozzájárulása	18 000 Ft
514292 Közalkalmazottak egyéb költségtérítése	77 450 Ft
516212 Részmunkaidőben foglalkoztatottak illetménye	922 310 Ft
516222 Részmunkaidőben foglalkoztatott munkavégzési juttatása	111 318 Ft
516232 Részmunkaidőben foglalkoztatottak sajátos juttatásai	9 927 Ft
52227 Felmentett munkavállalók juttatása	198 077 Ft
5312 Társadalombiztosítási járulék	3 576 790 Ft
5322 Munkaadói járulék	299 686 Ft
5332 Egészségügyi hozzájárulás	152 236 Ft
5342 Táppénz-hozzájárulás	23 953 Ft
53721 Start-kártya utáni járulék	113 728 Ft
54721 Szakmai anyagok beszerzése	400 060 Ft
5482 Munkaruha	190 000 Ft
561211 Vásárolt termékek ÁFA-ja	100 015 Ft
Kiadások összesen:	22 879 930 Ft

Közvetlen bevételek:

46424 Támogatásértékű átvett pénz munkaerő-piaci alapból	336 946 Ft
46426 Támogatásértékű átvett pénz kistérségi társulástól	1 558 699 Ft
465225 Támogatásértékű felújítási célú átvett pénz önkormányzat	165 148 Ft

Közvetett normatív bevételek:

94222 Közoktatási alap normatíva 8 óra (T: 24 gy B: 17 gy)	6 630 000 Ft
94222 Közoktatási alap normatíva 4 óra (T: 21 gy B: 17 gy)	2 624 667 Ft
94222 Nemzetiségi nevelés 8 óra (B: 17 gy)	510 000 Ft
94222 Nemzetiségi nevelés 4 óra (B: 17 gy)	243 667 Ft
94222 Társulási normatíva 8 óra 50-50%	990 000 Ft
94222 Társulási normatíva 4 óra 50-50%	456 533 Ft
94222 Kedvezményes étkezés támogatása (T: 9 gy B: 2 gy)	715 000 Ft
9442 Kiegészítő támogatás nemzetiségi oktatási feladat	765 000 Ft
9442 Közoktatás-fejlesztési célok támogatása (szakmai anyag)	500 000 Ft
9442 Oktatási intézmények fejlesztése (nyílászáró csere)	2 220 000 Ft
9442 Bérpolitikai intézkedések (kereset-kiegészítés)	593 015 Ft

Bevételek összesen:**18 308 675 Ft**

A Tolmács-Bánk Óvoda pénzügyi elszámolása alapján Tolmács Község Önkormányzata kötelezettséget vállal arra, hogy a Bánk Község Önkormányzata által a 2009. évi elszámolás eredményeként kimutatott 1.289.305 Ft többlet-hozzájárulás Bánk Község Önkormányzat 2010. évi hozzájárulásaként kerül figyelembe vételre.

Határidő: azonnalFelelős: polgármester