

Tüskevári Óvodafenntartó Társulás
8477 Tüskevár Kossuth L. u. 48.

Szám: 179/2014/Tv.

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: A Tüskevári Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsának 2014. február 3-án /hétfőn/, 8,00-kor tartott nyilvános üléséről

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal Tüskevár

Jelen vannak:

Molnár Levente
Kovács Béla
Ferenczy Lajos **polgármesterek, a Társulási Tanács tagjai**

Tanácskozási joggal:

Szarka Gyula jegyző, jegyzőkönyvvezető

Molnár Levente elnök köszönti a Társulási Tanács ülésén megjelenteket.

Megállapítja, hogy az ülés határozatképes, mivel a Társulási Tanács 3 tagja közül mindenki jelen van.

Az ülést megnyitja.

Ezt követően javaslatot tesz az ülés napirendi pontjára, melyet 3 igen szavazattal – egyhangúlag – az alábbiak szerint fogadták el:

N A P I R E N D

T á r g y :

Előadó:

1./ Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2014. évi költségvetésének
elfogadása

Molnár Levente
elnök

NAPIREND TÁRGYALÁSA

1. napirendi pont:

A Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2014. évi költségvetésének elfogadása

Előadó: Molnár Levente elnök

Molnár Levente elnök: Megállapítja, hogy a napirendhez kapcsolódó előterjesztést előzetesen megkapták. Azzal szeretné kiegészíteni, hogy a Társulás működtetésének költségei, amely főként számlavezetés díjából áll 100 e Ft kiadást jelent az egész költségvetésen belül. Az össze többi konkrétan az óvoda működésével kapcsolatos kiadás. A megállapodásnak megfelelően az óvoda működtetésénél beruházási, felújítási fejlesztési kiadás nem került tervezésre. Ez a Tüskevári Önkormányzat feladata, itt csak a napi működéshez kapcsolódó kiadások szerepelnek. Sajnos a gyermeklétszám kicsit csökken az elmúlt évhez képest. Jelentősebb csökkenés majd ez év szeptembertől várható. A központi finanszírozás alapvetően az ellátott gyerekek számát veszi figyelembe és ehhez rendeli a szükséges alkalmazotti létszámot. Ezt finanszírozza az állami költségvetés. Az önkormányzatok által megfinanszírozandó összeg gyermekenként 108.400 Ft. Megjegyzi, hogy tudomása szerint a Csöglei óvodánál ez kb.150.000 e Ft/gyermekek.

Megkérdezi a tanács tagjait van-e valakinek ezzel kapcsolatban kérdése, hozzászólása.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Molnár Levente elnök: Szavazásra teszi fel ki ért egyet az előterjesztés szerint a társulás 2014. évi költségvetésének elfogadásával.

A Társulási Tanács 3 igen szavazattal – egyhangúlag – az alábbi határozatot hozta:

1/2014. (II.3.) TT. határozat:

A Tüskevári Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (a továbbiakban: Áht) és Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CCIV. törvény alapján a Tüskevári Óvodafenntartó Társulás (a továbbiakban: Társulás) 2013. évi költségvetését a következők szerint fogadja el:

I.

A költségvetés bevételei és kiadásai

1. A Társulási Tanács a Társulás 2014. évi költségvetésének
bevételi főösszegét 12 239 ezer forintban,
kiadási főösszegét 12 239 ezer forintban
állapítja meg.

2. A Társulási Tanács

a) a Társulás működési célú bevételeit	12 239 ezer forintban;
b) a Társulás működési célú kiadásait	12 239 ezer forintban,
ebből:	
ba) a személyi juttatásokat	8 127 ezer forintban,
bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	2 176 ezer forintban,
bc) a dologi kiadásokat	1 736 ezer forintban;
bd) a tartalék	100 ezer forintban;
c) az éves létszám-előirányzatot	3 főben,
ebből:	
ca) a költségvetési szervek éves létszám-előirányzatát	3 főben,
cb) a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát	- főben

 állapítja meg.
3. A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 400 ezer forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi pénzmaradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.
4. A Társulás bevételeit kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.
5. A Társulás kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.
6. A Társulás költségvetési mérlegét a 3. melléklet tartalmazza.
7. A Társulás előirányzat felhasználási tervét a 4. melléklet tartalmazza.
8. A tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve az 5. melléklet tartalmazza.
9. A Társulási Tanácsnak többéves kihatással járó döntése nincs.
10. A Társulás közvetett támogatást nem nyújt.
11. A Társulási Tanács a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést a 2014. évi költségvetésében nem tervez.
12. A Társulásnak a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs. A Társulásnak saját bevétele nincs.
13. A Tüskevári Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29. § (2) és a 29/A. § a), b) pontjának bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a Tüskevári Óvodafenntartó Társulás adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2014. évi költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint határozza meg:

1.) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2.§ (2) bekezdése szerinti saját bevétel költségvetési évet követő 3 évre várható összege:

- 2015. évben várható saját bevétel	- eFt
- 2016. évben várható saját bevétel	- eFt
- 2017. évben várható saját bevétel	- eFt

2.) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összege:

- 2015. évben várható fizetési kötelezettség	- eFt
- 2016. évben várható fizetési kötelezettség	- eFt
- 2017. évben várható fizetési kötelezettség	- eFt

II.

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

1. A költségvetési szer létszám-előirányzatát kizárólag a Tanács módosíthatja.
2. Az Tüskevári Óvoda dolgozóinak a Társulási Tanács a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §-ban meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Erzsébet utalványt biztosít.
3. A juttatás mértékét a társulás éves költségvetési határozatában kormányzati funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.
4. Az Óvoda dolgozóinak biztosított munkaruha juttatásra az a kinevezett dolgozó jogosult, aki folyamatosan munkát végez.
5. A munkaruha juttatásra jogosult dolgozó e rendelet mellékletében meghatározott keretösszeg terhére a munkaruhát maga köteles beszerezni. A megállapított keretösszeg ÁFA-val együtt értendő.
6. A munkaruha kihordási ideje minden naptári évben január 1-jétől december 31-ig terjedő időtartam. A munkaruha a kihordási idő lejártáig a költségvetési szerv tulajdona.
7. A keretösszeg időarányos része illeti meg azt a dolgozót, akinek munkába lépése év közben történt, illetve foglalkoztatási jogviszonya december 31-e előtt megszűnik, továbbá akit a költségvetési szerv részmunkaidőben foglalkoztat.
8. Időarányos munkaruha juttatás esetén teljes hónapként kell figyelembe venni a tárgyhónapot,
 - a) ha a belépés a hónap 15. napjáig,
 - b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja után történik.
9. A juttatás 50%-a jár a tárgyhónapra,
 - a) ha a belépés a hónap 15. napja után,
 - b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja előtt történik.

10. A juttatás összegét 100,-Ft-ra kerekítve kell meghatározni.

11. A foglalkoztatási jogviszony megszűnése esetén a távozó dolgozó az időarányos rész feletti juttatást visszatéríteni köteles.

12. A munkaruha vásárlásra fordított összeget a dolgozó utólag, számlák alapján veheti fel. Elszámolásra a vásárlásról kiállított, költségvetési szerv nevére szóló számlák használhatóak fel.

III.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

1. A Társulás bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal, Tüskevár gondoskodik.
2. A Társulás hitelállománnyal 2014. január 1. napján nem rendelkezik. Amennyiben a Társulás teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetőleg létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyintézetnél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címén hitel vehető fel. A hitel felvételéről, a hitel összegéről a Társulási Tanács dönt.
3. A Társulási Tanács felhatalmazza az elnököt, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként lekösse.
4. A működési célú általános tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál. A Társulási Tanács az általános tartalékkal való rendelkezés jogát évi 100 ezer Ft összeghatárig az elnökre ruházza át.
5. A Társulás költségvetésének módosítása a Társulási Tanács hatáskörébe tartozik. A költségvetés kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítás joga a Társulási Tanács hatáskörébe tartozik.
6. A költségvetési év során keletkező költségvetési többlet felhasználásáról a Társulási Tanács a költségvetési határozat módosítása során dönt.

Felelős: Molnár Levente elnök

Határidő: azonnal

1. melléklet

BEVÉTELEK

ezer forint

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím-szám	Alcím-szám	Előir. Csop	Kiem. Előir	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2014. évi előirányzat eredeti	2014. évi előirányzat módosított	2014. évi előirányzat módosítás
TÜSKEVÁRI ÓVODAFENNTARTÓ TÁRSULÁS							
1.				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			

Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130						
1.	1.		<u>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</u> Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHB a) Helyi Önkormányzatoktól bejövő saját műk. Finan. - Tüskevár 5 000,- Ft/fő * 12 fő - Apácatorna 5 000,- Ft/fő * 4 fő - Kisberzseny 5 000,- Ft/fő * 4 Fő <u>Műk.célú tám. Államháztart. Belülről összesen:</u> <u>Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.</u>	100 60 20 20 100 100		
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030						
1.	1.		<u>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</u> Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHB a) Tüskevár Község Önkormányzattól bejövő támogatás -Tüskevári Óvoda központi, állami támogatás <u>Műk.célú tám. Államháztart. Belülről összesen:</u> <u>Támogatási célú finanszírozási műv. Összesen:</u>	9 561 9 561 9 561		
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	9 661		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				9 661		
TÜSKEVÁRI ÓVODA						
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai 091140						
1.	1.		<u>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</u> Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHB a) Helyi Önkormányzatoktól bejövő saját műk. Finan. - Tüskevár 108 400,- Ft/fő * 12 fő - Apácatorna 108 400,- Ft/fő * 4 fő - Kisberzseny 108 400,- Ft/fő * 4 Fő <u>Műk.célú tám. Államháztart. Belülről összesen:</u>	2 168 1 300 434 434 2 168		
	2.	1.	<u>Működési bevételek</u> Kamatbevételek <u>Működési bevételek összesen:</u> <u>Óvodai nevelés, ellátás műk. Feladatai összesen:</u>	10 10 2 178		
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 178		
Tüskevári Óvoda tárgyévi költségvetési hiánya:				400		
2.			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			

Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030							
	1.			Finanszírozási bevételek			
		1.		Belföldi finanszírozási bevételek			
			1.	Maradvány igénybevétele			
				a) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	400		
				Finanszírozási bevételek összesen:	400		
				Támogatási célú finanszírozási műv. Összesen:	400		
				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	400		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					2 578		
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:					12 239		

2. melléklet

KIADÁSOK

ezer forint

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím-szám	Alcím-szám	Előir. Csup	Kiem. Előir	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2014. évi előirányzat eredeti	2014. évi előirányzat módosított	2014. évi előirányzat módosítás
TÜSKEVÁRI ÓVODAFENNTARTÓ TÁRSULÁS							
1.				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130							
	3.	3.	4.	Dologi kiadások			
				Szolgáltatási kiadások			
				a) Egyéb szolgáltatások	100		
				Dologi kiadások összesen:	100	0	0
				Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	100	0	0
				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	100	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:					100	0	0
TÜSKEVÁRI ÓVODA							
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai 091140							
	1.	1.		Személyi juttatások			
				Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
			1.	a) Törvény szerinti illetmények munkabérek	7 731		
			2.	b) Készenléti, ügyeleti, helyett. Díj, túlóra, túlszolgálat	40		
			3.	c) Béren kívüli juttatások	288		
			4.	d) Közlekedési költségterítés	68		
				Személyi juttatások összesen	8 127	0	0
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
				Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	2 176		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	2 176	0	0
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készlet beszerzés			
		1.		a) Szakmai anyagok beszerzése	129		
		2.		b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	170		
	2.			Kommunikációs szolgáltatások			
		1.		a) Egyéb kommunikációs szolgáltatások	55		
	3.			Szolgáltatási kiadások			
		1.		a) Közüzemi díjak	800		
		2.		b) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100		
		3.		c) Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	30		

		4.	d) Egyéb szolgáltatások	80		
	4.		Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások			
		1.	a) Kiküldetések kiadásai	20		
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	a) Fizetendő általános forgalmi adó	352		
			Dologi kiadások összesen:	1 736	0	0
	4.		Egyéb működési célú kiadások			
		1.	Tartalék	100		
			Egyéb működési célú kiadások összesen	100	0	0
	5.		Költségvetési létszámkeret			
			Költségvetési létszámkeret	3 fő		
			Óvodai nevelés, ellátás működtetési fel. Összesen	12 139	0	0
			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	12 139	0	0
			KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERET ÖSSZESEN	3 fő		
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	12 139	0	0
			KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	12 239	0	0

3. melléklet

Költségvetési és finanszírozási kiadások és bevételek

ezer forint

A Sor- szám	B <u>MEGNEVEZÉS</u>	C 2014. évi terv eredeti	D 2015. Évi irányszám	E 2016. Évi irányszám	F 2017. Évi irányszám
	<u>Költségvetési bevételek:</u>				
	<i>Tüskevári Óvodafenntartó Társulás</i>				
1.	Egyéb működési célú tám. Bev. Államháztart. belülről	9 661	9 661	9 661	9 661
	<i>Működési célú támogatások államházt. Belülről</i>	<i>9 661</i>	<i>9661</i>	<i>9661</i>	<i>9661</i>
	<i>Társulás költségvetési bevételei összesen:</i>	<i>9 661</i>	<i>9661</i>	<i>9661</i>	<i>9661</i>
	<i>Tüskevári Óvoda</i>				
2.	Egyéb működési célú tám. Bev. Államháztart. belülről	2 168	2 168	2 168	2 168
	<i>Működési célú támogatások államházt. Belülről</i>	<i>2 168</i>	<i>2168</i>	<i>2168</i>	<i>2168</i>
3.	Kamatbevételek	10	10	10	10
	<i>Működési bevételek</i>	<i>10</i>	<i>10</i>	<i>10</i>	<i>10</i>
	<i>Óvoda költségvetési bevételei összesen:</i>	<i>2 178</i>	<i>2 178</i>	<i>2 178</i>	<i>2 178</i>
	<i>Működési célú támogatások államházt. Belülről összesen:</i>	<i>11 829</i>	<i>11 829</i>	<i>11 829</i>	<i>11 829</i>
	<i>Működési bevételek összesen:</i>	<i>10</i>	<i>10</i>	<i>10</i>	<i>10</i>
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	11 839	11 839	11 839	11 839
	<u>Költségvetési kiadások:</u>				
	<i>Tüskevári Óvodafenntartó Társulás</i>				
1.	Szolgáltatási kiadások	100	100	100	100

	Dologi kiadások	100	100	100	100
	<i>Társulás költségvetési kiadásai összesen:</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>
	<i>Tüskevári Óvoda</i>				
2.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	8 127	8 127	8 127	8 127
	Személyi juttatások	8 127	8 127	8 127	8 127
3.	Munkaadót terh. Járulékok és szoc.hozzájárulási adó	2 176	2 176	2 176	2 176
4.	Készletbeszerzések	299	179	179	179
5.	Kommunikációs szolgáltatások	55	45	45	45
6.	Szolgáltatási kiadások	1 010	940	940	940
7.	Kiküldetések, reklám- és propaganda	20	10	10	10
8.	Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	352	262	262	262
	Dologi kiadások	1 736	1 436	1 436	1 436
9.	Tartalékok	100	100	100	100
	Egyéb működési célú kiadások	100	100	100	100
	<i>Óvoda költségvetési kiadásai összesen:</i>	<i>12 139</i>	<i>11 839</i>	<i>11 839</i>	<i>11 839</i>
	<i>Személyi juttatások összesen</i>	<i>8 127</i>	<i>8 127</i>	<i>8 127</i>	<i>8 127</i>

5. melléklet

**Tüskevári Óvodafenntartó Társulás által foglalkoztatottak összes állományi
nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott létszámadata**

adatok: főben

A Megnevezés (besorolási osztály, fizetési fokozat)	B 2014. január 1.	C	D 2014. december 31.	E
	Tényleges Nyitólétszám	Munkajogi	Tényleges Zárólétszám	Munkajogi
1. Közalkalmazottak	3		-	
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	0		-	
3. Közfoglalkoztatottak	0		-	
4. Összesen:	3		-	

Más napirend volt, Molnár Levente elnök megköszönte az ülésen való részvételt és azt 8,15 órakor bezárta.

Kmft.

Molnár Levente
elnök

Szarka Gyula
jegyző