

Buca és Kertészsziget Önkormányzat
Napközi Otthonos Óvoda Intézményfenntartó
Társulás Pénzügyi Bizottsága
Buca, Kossuth tér 6. Tel: 66/585-520.
442-1/2015. iktatószám

1. sz.

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Buca és Kertészsziget Önkormányzat Napközi Otthonos Óvoda Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa Pénzügyi Bizottságának 2014. február 3-án (kedden) délután 15,00 órakor megtartott rendes nyilvános üléséről

Az ülés helye: Buca, Községháza nagyterme (Buca, Kossuth tér 6.)

Buca Község Önkormányzata részéről:

Jelen vannak: Földesi Györgyné elnök, Faluházi Sándor Attila, Mogyorósi Anikó, Köleséri János, Nagy István tanácsstagok

Távol maradt: Czakó László tanácsstag

Meghívott: Dr. Nagy Éva jegyző, Erdei Sándor pénzügyi ügyintéző, Kláricz János a Társulási Tanács elnöke, Csordás László a Társulási Tanács tagja

Földesi Györgyné elnök: Köszöntötte a megjelent Pénzügyi Bizottság tagjait valamint Dr. Nagy Éva jegyzőt, Kláricz Jánost a Társulási Tanács elnökét, Csordás László polgármester urat, és Erdei Sándor pénzügyi ügyintézőt.

Megállapította, hogy a Társulási Tanács Pénzügyi Bizottságának ülése határozatképes, mivel 6 fő Pénzügyi Bizottsági tagból 5 fő tag jelen van. Távol maradt 1 tag.

Ezzel a Pénzügyi Bizottsági ülést megnyitotta.

Javasolta a meghívóban kiadott napirendi pontok megtárgyalását:

Napirendi pontok:

1. Buca és Kertészsziget Önkormányzat Napközi Otthonos Óvoda Intézményfenntartó Társulás, valamint Buca Község Napközi Otthonos Óvoda 2015. évi költségvetésének véleményezése
Előadó: Kláricz János a Társulási Tanács elnöke
Erdei Sándor pénzügyi ügyintéző

2. Bejelentések

Földesi Györgyné elnök: Megkérdezte a Pénzügyi Bizottság tagjait, van-e valakinek kérdése, hozzászólása a napirendi pontokkal kapcsolatosan.

Mivel hozzászólás nem volt, kérte a napirendi pontok elfogadását.

Kérte a Pénzügyi Bizottság tagjait, kézfelemeléssel szíveskedjenek szavazni, aki a napirendi pontokat elfogadja.

Bucsa és Kertészsziget Önkormányzat Napközi Otthonos Óvoda Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanács Pénzügyi Bizottsága jelenlévő 5 tagja 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a napirendi pontokat elfogadta.

1./ napirendi pont: Bucsa és Kertészsziget Önkormányzat Napközi Otthonos Óvoda Intézményfenntartó Társulás, valamint Bucsa Község Napközi Otthonos Óvoda 2015. évi költségvetésének véleményezése

Földesi Györgyné elnök: Előterjesztette az első napirendi pontot, a Bucsa és Kertészsziget Önkormányzat Napközi Otthonos Óvoda Intézményfenntartó Társulás, valamint Bucsa Község Napközi Otthonos Óvoda 2015. évi költségvetésének véleményezését.

A jelenlévő pénzügyi ügyintézőt, és a polgármester urat kéri, hogy a felvetődő kérdésekre szíveskedjenek választ adni.

Faluházi Sándor Attila tag: A kérdése arra irányulna, hogy az óvoda működtetéséhez, a lecsökkent gyereklétszámhoz szakmailag kell-e annyi fő pedagógus, ahány pedagógust alkalmaznak?

Kláricz János a Társulási Tanács elnöke: A jogszabály előírja, de az elszámolási táblázatok is előírják, hogy hány fő pedagógust vár el akkora bértömegeggyel szemben, amekkorát az óvoda működtetésére bérjellegű kiadásokra juttat.

Bár a gyereklétszám most határon van, és bár indokoltnak látnák, hogy kevesebb legyen a pedagógus létszám, de azzal megtakarítást nem fognak elérni, mert elszámoláskor a finanszírozás is kevesebb lesz. Véleménye szerint kellő módon kezelték a helyzetet azzal a pedagógus felvétellel, amikor is 8 hónapra szükséges pedagógus létszámot beállították.

Akkor lehetne közelebbi számot kihozni a támogatáshoz képest, ha többségében kezdő, gyakornok pedagógust alkalmaznának.

Mogyorósi Anikó tag: A kezdő pedagógus mellé két évig mentor pedagógust kell alkalmazni.

Mentor pedagógus pedig az lehet, aki már gyakorlott, 10-15 éves dolgozó. Spórolni csak akkor lehetne, ha három gyakornok pedagógust, három már nem kezdő pedagógust, stb. alkalmaznának, de akkor hol van az a része a dolognak, hogy a dolgozók erkölcsi, anyagi megbecsülése. Így vannak ilyen dolgok, amelyeket tudomásul kell venni, és így kell gazdálkodni.

Erdei Sándor pénzügyi ügyintéző: A társulás és az óvoda tekintetében egy előterjesztés készült, az előterjesztésnek két melléklete van, határozati javaslat formájában a 2015. évi költségvetéshez. A társulás megalakulása egy közvetett szerv szerepét tölti be az óvoda és az önkormányzatok között, rajta csak keresztül halad az a pénz, amit az államtól finanszírozásként lehívnak, és ezt átadja a társulás működési célú pénzeszközként az óvodának. Itt tehát csak egy-egy számot kell tekinteni, egy bevételt és egy kiadást. Az óvoda tekintetében a költségvetési évet nem úgy tekintik az évet, hogy január 1. napjától december 31. napig, hanem nevelési év van, ami négy hónapra, és 8 hónapra bomlik szét. Ezt a nevelési évet egy évben négyszer kell felülvizsgálni, az ebr42 rendszerben rögzített felmérésben.

Minden évben novemberben van egy felmérés, ami a következő évi adatszolgáltatásnak lesz az alapja, ezt az óvodában elkészített októberi gyereklétszám statisztika alapján töltik fel. Ezzel fognak tervezni, majd áprilisban, júliusban és októberben van lehetőség ha látják előre a gyereklétszám mozgását, a lemondásra, vagy a pótigényre.

A gyereklétszám alapján egy képlettel kiszámolják, hogy mennyi pedagógusra, és mennyi, a nevelő munkát kisegítő személyzetre van szükség. Ilyen szempontból könnyű dolguk van, mert tudják, hogy mennyi beíratott gyerek van, és ki tudják számolni, hogy mennyi főt kell alkalmazni. Ezekből az adatokból ki tudják számolni a bértámogatást. Majd az alkalmazási okiratokból pedagógusonként megvizsgálják a jelenlegi béreket, a cafetéria juttatásokat. Egyik tehát a bevételi oldal, a másik kiadási oldal. Mivel vannak fiatalabb pedagógusok, és tapasztaltabb pedagógusok, az eredmény az, hogy Bucsának 6.342.000 Ft-tal, Kertészszigetnek 2.158.000.- Ft-tal kell megpótolnia az állami támogatással nem fedezett kiadásokat. Ezek olyan számok, hogy az önkormányzattal ellentétben itt nem lehet semmit lefaragni, ezeket a béreket meg kell adni a pedagógusoknak, erre csak ennyi a forrás, a különbséget hozzá kell tenni. A pedagógus életpálya modellből adódóan nemcsak béremelés, hanem forrás emelkedés is történt, mert van két dolgozó, akik a minősítésen is sikeresen részt vett, és kiegészítést is kapnak. Valamint van egy olyan támogatási forma is, mint a bejáró gyermekek utaztatásának támogatása. A létszámra való hivatkozás a gyereklétszámtól függ, ha csökken a gyereklétszám akkor csökken a pedagógus létszám is, és mivel a köznevelési törvény megmondja az indítható csoportokban indítható minimum és maximum létszámot, mert ez a férőhelyek számától is függ, nagy valószínűséggel a változás minden esetben Bucsát fogja érinteni, a létszámban történt változás pedig Kertészszigetet.

Most is jelent meg változása a köznevelési törvénynek, amit át fognak tanulmányozni. Ez a törvény is elég sűrűn változik, figyelni kell.

Számokat kiemelve a társulásnál kellett százezer forint dologi költséget tervezni.

A társulásnál 59.899 eFt főösszeggel, az óvodánál 60.817 eFt főösszeggel állt össze a költségvetés.

Az óvodánál az étkeztetés az előző évektől eltérően, tavaly szerkezet átalakítás formájában úgy támogatta az állam az étkeztetést, hogy az önkormányzatnak ne kerüljön semmibe. Vannak ingyenes étkezők, vannak kedvezményes étkezők, és akik 100 %-os térítési díjat fizetők. Most azt vizsgálták, hogy mennyi az étkezők létszáma, mennyi a térítési díj alapján megállapított nyersanyag költség, mennyi a várható térítési díjból származó bevétel, és mennyi a személyi és dologi kiadások alapján teljesült kiadás. Ezeket összevetve, tehát a várható összes bevételt és várható összes kiadást és az állam ezt teljes mértékben lefinanszírozta két formában.

Az étkeztetett gyereklétszámból számoltak egy konyhai létszámot, ami 6,82 fő, ennek a létszámnak a bérét, és járulékait teljesen lefinanszírozták. A másik oldala a támogatásnak az üzemeltetési támogatás, amikor is a nyersanyag és a dologi költségek kerülnek finanszírozásra. Az óvoda tekintetében tehát ezt a részt, mivel az állam teljesen lefinanszírozza nem kell kiegészíteni.

Földesi Györgyné elnök: Mi a megoldás a kipótlásra vonatkozóan, mi lehet az alternatíva?

Erdei Sándor pénzügyi ügyintéző: Az étkezést nem kell pótolni, az óvoda működtetése az önkormányzati törvény alapján kötelező feladat, kap rá az önkormányzat finanszírozást, ez viszont nem elég, a hiányzó összeget ki kell egészíteni. Nem lát rá más megoldást.

Klárucz János a Társulási Tanács elnöke: Talán a dologi kiadásokat lehet csökkenteni.

Erdei Sándor pénzügyi ügyintéző: Van egy nyertes pályázata az óvodának, amely hőszigetelést, tetőfelújítást, nyílászáró cserét tartalmaz, ebből talán valamennyi kiadás csökkentést tudnak realizálni.

Mogyorósi Anikó tag: Talán azzal is érnének el némi rezsicsökkentést, ha a gyerekek önállósulása érdekében, pl. olyan csaptelepeket szerelnének fel, amelyek karos megoldásúak.

A gyerekek nehezebben kezelik a tekerős technikájú csapat. Az az észrevétel is volt, hogy sok vizet használnak el.

Klárnicz János polgármester: Volt egy csőtörés is az óvodánál. A rezi csökkentésére már tettek lépéseket azoknak a kazánoknak a beszerelésével, amelyek vegyes tüzelésűek, jelenleg nem tudják használni, a garanciális javításra várnak. A dologi kiadások lennének valóban azok a kiadások, ahol csökkentést lehetne elérni.

Mogyorósi Anikó tag: Ahol csak tudnak spórolna az óvodában.

Faluházi Sándor tag: Megkérdezte, hogy készült-e olyan számítás, hogy milyen összeggel kell kipótolni a béreket, és milyen összeggel a dologi kiadásokat?

Erdei Sándor pénzügyi ügyintéző: A bérekre kapott bevétel 35.739 eFt Bucsa tekintetében, és 37 millió forintba kerül a bér.

Földesi Györgyné elnök: Akkor itt 2 millió forint az, ami mobil lehetne. Jó lenne, ha kidolgozásra kerülnének azok a tételek, hogy mennyit kell hozzátenni a bérhez, és mennyit a dologi kiadásokhoz.

Klárnicz János a Társulási Tanács elnöke: Arra azonban figyelni kell, hogy a dologi kiadások a tavalyi évi működéshez lettek beállítva. Nyilván feltételezésekbe bocsátkozhatnak, pl. azzal, hogy egy-egy beruházás a következő fűtési szezonba már megtakarítást eredményezhet.

Földesi Györgyné elnök: Megkérdezte, hogy Kertészsziget Község Önkormányzatának van módja a kiegészítendő összeget adni?

Csordás László polgármester: Szeretné részletesen látni, hogy miből tevődik össze a Kertészszigetet terhelendő összeg.

Erdei Sándor pénzügyi ügyintéző: Szeretné az előző számadatokat pontosítani. Az elhangzott összeghez, a bérekhez még jön 10 millió forint munkaadókat terhelő járulékok is.

Csak a bér és járulék 47.237 eFt, az itt kimutatott bevételek és támogatások nem csak bért, hanem óvoda működtetést is tartalmaznak. Ha leveszi ebből a bért, akkor marad 9 millió forint. Ebből az étkeztetés 8,5 millió forint, ami azt jelenti, hogy az önkormányzatoknak csak a bérhez kell hozzájárulnia.

Földesi Györgyné elnök: Elhangzott, hogy az óvodás gyerekeket utaztatják.

Klárnicz János a Társulási Tanács elnöke: Töviskesből Kertészszigetbe utaztatnak óvodás gyermeket, de Töviskesből Bucsára az iskolába is szállítanak.

Földesi Györgyné elnök: Néhány mondatban kéri, hogy beszélgessenek erről az utaztatásról.

Klárnicz János polgármester: Az utaztatást a KLIK finanszírozza, és egyenlőre ennek az utaztatásnak mindenki csak az előnyét élvezni, hiszen a kertészszigeti óvodának is jó, ha Töviskesből odajárnak a gyerekek, illetve Bucsa községnek is jó, ha a kertészszigeti, töviskesi gyerekek ide járnak iskolába. Nyilván bővebb beszélgetésbe is kezdhetnének, talán majd szánnak erre akár egy teljes társulási ülést is, egy nyári időszakban.

Földesi Györgyné elnök: Megköszönte a hozzászólásokat, kiegészítéseket. Megállapította, hogy az elhangzott tájékoztatások, információk elegendő képet adtak a Pénzügyi Bizottságnak a Bucsa és Kertészsziget Önkormányzat Napközi Otthonos Óvoda Intézményfenntartó Társulás 2015. évi költségvetését a Társulási Tanács felé elfogadásra javasolják.

Kérte a Pénzügyi Bizottság tagjait, kézfelemeléssel szíveskedjenek szavazni, aki a Társulási Tanács felé elfogadásra javasolja a Bucsa és Kertészsziget Önkormányzat Napközi Otthonos Óvoda Intézményfenntartó Társulás 2015. évi költségvetését.

Bucsa és Kertészsziget Önkormányzat Napközi Otthonos Óvoda Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanács Pénzügyi Bizottsága jelenlévő 5 tagja 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

1/2015.(II.3.) Bucsa és Kertészsziget Önkormányzat Napközi Otthonos Óvoda Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanács Pénzügyi Bizottsági határozat
Bucsa és Kertészsziget Önkormányzat Napközi Otthonos Óvoda Intézményfenntartó Társulás 2015. évi költségvetésének véleményezése

A Pénzügyi Bizottság véleményezte és a Bucsa és Kertészsziget Önkormányzat Napközi Otthonos Óvoda Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa felé elfogadásra javasolja (a továbbiakban Társulási Tanács) a 2011. évi CXCV. törvény 26.§ (1) bekezdése alapján az alábbiak szerint dönt a Bucsa és gazdálkodásáról szóló 2015. évi költségvetését.

I.

A Társulási Tanács a Bucsa és Kertészsziget Önkormányzat Napközi Otthonos Óvoda Intézményfenntartó Társulás (a továbbiakban Társulás) 2015. évi költségvetését

59.899,- ezer forint költségvetési bevétellel
59.899,- ezer forint költségvetési kiadással
j a v a s o l j a megállapítani.

II.

A kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat a Társulási Tanács a következőkben állapítja meg.

	adatok ezer forintban
K1 Személyi juttatások	0,-
K2 Munkaadókat terhelő járulékok	0,-
K3 Dologi kiadások	100,-
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0,-
K5 Egyéb működési célú kiadások	0,-
K6 Beruházások	0,-
K7 Felújítások	0,-
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0,-
K9 Finanszírozási kiadások	59.799,-
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K9)	59.899,-

III.

A bevételi főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat a Társulási Tanács a következőkben állapítja meg.

	adatok ezer forintban
B1 Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	59.899,-
B2 Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	0,-

B3 Közhatalmi bevételek	0,-
B4 Működési bevételek	0,-
B5 Felhalmozási bevételek	0,-
B6 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-on kívülről	0,-
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-on kívülről	0,-
B8 Finanszírozási bevételek	0,-
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1+...+B8)	59.899,-

IV.

A Társulási Tanács kizárólag kötelező feladatot lát el.

V.

A Társulás tekintetében

- a megállapított kiadási és bevételi főösszeg megoszlását, annak összevont mérlegét az 1. melléklet;
- a megállapított kiadási és bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását előirányzatonként a 2., 3. melléklet;
- a finanszírozási ütemterv a 4. melléklet tartalmazza

VI.

A Társulási Tanács a Tanács költségvetési létszámkeretet 0 főben állapítja meg.

VII.

A Társulási Tanács 2015.évi költségvetésében tartalékot nem tervez.

VIII.

A hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök gyakorlására a Társulási Tanács jogosult.

IX.

A Társulási Tanács kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési határozat kiemelt előirányzatainak módosítása.

Bucsa, 2015. január 23.

Felelős: **Kláricz János elnök**
 Erdei Sándor pénzügyi ügyintéző
Határidő: **értelem szerint**

E határozat további 1-4 mellékletet tartalmaz.

Földesi Györgyné elnök: Kérte a Pénzügyi Bizottság tagjait, kézfelemeléssel szíveskedjenek szavazni, aki a Társulási Tanács felé elfogadásra javasolja a Bucsa Község Napközi Otthonos Óvoda 2015. évi költségvetését.

Bucsa és Kertészsziget Önkormányzat Napközi Otthonos Óvoda Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanács Pénzügyi Bizottsága jelenlévő 5 tagja 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

2/2015.(II.3.) Bucsa és Kertészsziget Önkormányzat Napközi Otthonos Óvoda Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanács Pénzügyi Bizottsági határozat

Bucsa Község Napközi Otthonos Óvoda 2015. évi költségvetésének véleményezése

A Pénzügyi Bizottság véleményezte és a Bucsa és Kertészsziget Önkormányzat Napközi Otthonos Óvoda Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa felé elfogadásra javasolja (a továbbiakban Társulási Tanács) a 2011. évi CXCV. törvény 26.§ (1) bekezdése alapján a Bucsa Község Napközi Otthonos Óvoda gazdálkodásáról szóló 2015. évi költségvetését.

I.

A Társulási Tanács a Bucsa Község Napközi Otthonos Óvoda (a továbbiakban Óvoda) 2015. évi költségvetését

60.817,- ezer forint költségvetési bevétellel

60.817,- ezer forint költségvetési kiadással

j a v a s o l j a megállapítani.

II.

A kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat a Társulási Tanács a következőkben állapítja meg.

	adatok ezer forintban
K1 Személyi juttatások	37.523,-
K2 Munkaadókat terhelő járulékok	10.230,-
K3 Dologi kiadások	13.064,-
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0,-
K5 Egyéb működési célú kiadások	0,-
K6 Beruházások	0,-
K7 Felújítások	0,-
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0,-
<u>K9 Finanszírozási kiadások</u>	<u>0,-</u>
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1+...+K9)	60.817,-

III.

A bevételi főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat a Társulási Tanács a következőkben állapítja meg.

	adatok ezer forintban
B1 Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	0,-
B2 Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	0,-
B3 Közhatalmi bevételek	0,-
B4 Működési bevételek	1.018,-
B5 Felhalmozási bevételek	0,-
B6 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-on kívülről	0,-
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-on kívülről	0,-
<u>B8 Finanszírozási bevételek</u>	<u>59.799,-</u>

IV.

A Társulási Tanács az Óvoda tekintetében kizárólag kötelező feladatot lát el.

Az Óvoda tekintetében

- a) a megállapított kiadási és bevételi főösszeg megoszlását, annak összevont mérlegét az 1. melléklet;
- b) a megállapított bevételek jogcím és forrásonkénti megbontását előirányzatonként a 2. melléklet;
- c) a megállapított kiadások jogcím szerinti megbontását előirányzatonként a 3. melléklet
- d) a társult önkormányzatok által fizetendő hozzájárulásokat a 4., 5. melléklet tartalmazza.

V.

A Társulási Tanács az Óvoda költségvetési létszámkeretet 12,9 főben állapítja meg.

A Tanács és az Óvoda létszámadatait a 6. melléklet tartalmazza.

VI.

A Társulási Tanács az Óvoda 2015.évi költségvetésében tartalékot nem tervez.

VII.

A hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök gyakorlására a Társulási Tanács jogosult.

VIII.

A Társulási Tanács kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési határozat kiemelt előirányzatainak módosítása.

E határozat további 1-6 mellékletet tartalmaz.

Felelős: Kláricz János elnök
Kovácsné Knyizsák Erika intézményvezető
Erdei Sándor pénzügyi ügyintéző

Határidő: értelem szerint

Földesi Györgyné elnök: Megkérdezte, hogy a bejelentések napirendi pontban van-e valakinek bejelentése, hozzászólása?

Mivel nem volt bejelentés és több napirendi pont sem volt, megköszönte a Pénzügyi Bizottság tagjainak részvételét és az ülést 15,25 órakor bezárta.

Kmf.

Földesi Györgyné
Pénzügyi Bizottság elnök

Dr. Nagy Éva
jegyző

Komrocziné Nagy Edit
jegyzőkönyvvezető