

Köveskál és Térsége Óvoda Társulás
8274 Köveskál, Fő u. 10.

Ügyiratszám: _____/2010.

MEGHÍVÓ

Köveskál és Térsége Óvoda Társulás nyilvános ülését

2010. február 15-én (hétfő) 15.00 órára

hívom össze.

Helye: Köveskál Kultúrház

Napirendi pontok:

1. **Közös Fenntartású Napközi Otthonos Óvoda és Konyha 2010. évi költségvetése (írásbeli előterjesztés)**
Előterjesztő: Sebestyén Zoltán KTOT elnök

Köveskál, 2010. február 5.

Tisztelettel:



Köveskál Község Polgármesterétől

8274 Köveskál, Fő u. 10.

☎ 87/478-044, 478-052

web: www.koveskal.hu e-mail: korjegyzosegkoveskal@vazsonykom.hu

Fogadónap: Hétfő 8⁰⁰-12⁰⁰, Csütörtök 8⁰⁰-12⁰⁰



ELŐTERJESZTÉS

Köveskál, Balatonhenye, Szentbékálla és Mindszentkálla Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2010. február havi együttes ülésére

Tárgy: 2010. évi költségvetés
Előterjesztő: Sebestyén Zoltán polgármester
Készítette: Molnár Károlyné pénzügyi ügyintéző
Véleményezi:

Tisztelt Képviselő-testületek!

Az Intézmény Fenntartó Társulás a helyi önkormányzatokról szóló többször módosított 1990. évi LXV. Tv. 91§.(1) bekezdésében és az államháztartásról szóló többször módosított 1992.évi XXXVIII. Törvény 65§-ban foglaltak alapján, valamint a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. tv. alapján - figyelembe véve e jogszabály, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló rendelettel módosított 217/1998.(XII.30.) Korm. Rendeletben foglaltakat- a 2010. évi költségvetését 2010. február 15-ig kell, hogy a Képviselő-testület elé terjessze Köveskál Önkormányzat költségvetésébe beépülve. A költségvetés tervezését a 2009. november 30-ig elfogadásra kerülő koncepció alapozza meg. A koncepció elkészítése még előzetes terv adatok alapján történt, a költségvetési törvényjavaslat alapján.

A költségvetés tervezése már a tényleges adatok, az önkormányzat részére megállapított állami támogatás alapján történik.

Az Intézmény Fenntartó Társulás keretében működik az Óvoda, a Napközi konyha. Az Óvodát és a Napközi konyhát 4 település (Köveskál, Balatonhenye, Szentbékálla, Mindszentkálla) tartja fenn. A társulás intézményeiben a 2010. évre beruházást, fejlesztést nem tervez, anyagi lehetőségeik nem engedik a településeknek.

Működési kiadásait a következő bontásban tervezi.

1. Személyi juttatások
2. Munkaadókat terhelő járulékok
3. Dologi kiadások folyó kiadásokkal együtt

A bevételi oldalon az állami támogatás jelentős csökkenése figyelhető meg, melyet az óvodai létszám csökkenése tovább fokoz.

2009. évi állami támogatás

A helyi önkorm.közzokt. célú norm.hozzáj. (a 2009.évi kv-i tv. 3.számú melléklete szerint)

8416

1. Óvoda	6029
2. Közzoktatási kiegészítő hozzájárulások	1152
3. Kedvezményes óvodai étkeztetés	1235

A helyi önkorm. közokt. célú. norm. hozzáj. (a 2009.évi kv-i tv. 8.számú melléklete szerint) 35

1. Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz 35
(Pedagógus szakvizsga, továbbképzés támogatása)

Közoktatási támogatás: 8.451

2010. évi állami támogatás:

A helyi önkorm.közokt. célú norm.hozzáj. (a 2010.évi kv-i tv. 3.számú melléklete szerint) 4131

1. Óvoda 2.977
2. Közoktatási kiegészítő hozzájárulások 569
3. Kedvezményes óvodai étkeztetés 585

Közoktatási támogatás: 4131

Az óvodai intézményi étkeztetés feladatot 2010-től három szakfeladaton tervezzük.

Óvodai intézményi étkeztetés, mely tartalmazza az óvodás gyermekek étkezésével kapcsolatos kiadásokat. A különféle szolgáltatási (áram, víz, gáz) díjakat év közben ezen a szakfeladaton könyveljük, majd év közben a bevételek arányában osztjuk fel a kiadásokat. A munkahelyi étkeztetés az intézményeinkben dolgozók étkezéssel kapcsolatos bevételeit és kiadásait tartalmazza, az éttermi, mozgóvendéglátás szakfeladaton a vendégétkezők és szociális étkezők bevételeit és kiadásait könyveljük. A szakfeladatokon a konyha dolgozóival kapcsolatos személyi juttatásokat, munkaadói járulékokat, valamint az étkeztetéssel kapcsolatos kiadásokat tüntetjük fel.

Az óvodai étkeztetés fenntartásának költségeit próbáljuk vendégétkeztetéssel, intézményi étkeztetéssel enyhíteni. A tervezés során az előző évből kiindulva, éves szinten 13.650 adag ebéddel számolunk. Az állami támogatást 2010. évre 9 fő gyermek után igényeltük, melyet az ingyen étkezők és az 50%-os étkeztetésben részesülők után tudjuk igénybe venni. 65.000Ft/fő. (585eFt).

A bevételek és az állami támogatás levonása után az egy adagra jutó fizetendő költség: 170,33Ft.

A Napközi Konyha teljes költsége: 10.397 eFt, mely már évek óta azonos szinten áll.

Óvodai nevelés, iskolai előkészítés szakfeladaton az óvónők, dadák személyi juttatásait, munkaadókat terhelő járulékokat és a működéshez szükséges készletbeszerzéseket, szolgáltatások igénybevételét tervezzük. Az óvoda 2010-ben fejlesztést, beruházást nem tervez. A takarékos gazdálkodásra törekszik működése során. 2010. évben az intézménynek felmentési bér és végkielégítés kifizetési kötelezettsége áll fenn. Az államtól a létszámleépítéssel kapcsolatos támogatás a kifizetések után érkezik meg, melynek összege 2010.évre vonatkozóan 4.496eFt. A fenti táblázat alapján látható, hogy az óvoda állami támogatása tovább csökkent, melyet nagy részben a gyermeklétszám csökkenése okozott. 2009. októberi OM statisztikában 14 fő gyermek lett jelentve, az igénylésünket 15 főre nyújtottuk be, mivel 2009. december 31-ig plusz 1 fő betöltötte a 3. életévét. Ez az igénylés egyik alapja, a 2010. októberi tervben 17 fő lett szerepeltetve. A gyermeklétszám csökkenése miatt a kistérségi támogatás is csökkent. Az 1 óvodásra jutó költség a bevételek levonása után 502.938Ft/fő.

Bevételek

eFt

Szakfeladat	Állami támogatás, kistérségi támogatás	Saját bevétel	Önkormányzati támogatás	Összesen:
Óvodai étkeztetés	585+196	426	2.325	3.532
Munkahelyi étkeztetés	-	1155	-	1.155
Éttermi, mozgóvendéglátás	5.710	-	-	5.710
Óvodai nevelés iskolai előkészítés	3545+1404+392+4496	-	8.047	17884
Összesen:	16.328	1581	10372	28281

Kiadások:

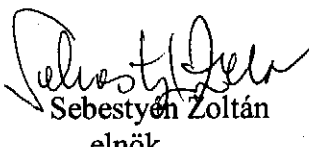
Szakfeladat	Óvodai étkeztetés	Munkahelyi étkeztetés	Éttermi, mozgóvend églátás	Óvodai nevelés iskolai előkészítés	Összesen:
Személyi juttatás	3.100	-	-	12.328	15.428
Munkaadókat terelő járulékok	831	-	-	3.247	4.078
Dologi kiadások folyó kiadásokkal együtt	3.294	737	2.435	2.309	8.775
Összesen:	7.225	737	2.435	17.884	28.281

Pénzeszköz átadások:

önkormányzatok	Óvodai étkeztetés	Óvodai nevelés iskolai előkészítés	Összesen:
Köveskál	1708	4526	6234
Szentbékáll	346	2012	2358
Balatonhenye	224	1006	1230
Mindszentkál	47	503	550
Összesen:	2325	8047	10372

Az Intézmény Fenntartó Társulás intézményei törekednek a legtakarékosabb működésre, az előirányzatok megfontolt felhasználására.

Köveskál, 2010. február 4.


Sebestyén Zoltán
elnök

Köveskál és Térsége Óvoda Társulás
2010. évi költségvetés
előterjesztés

eFt

BEVÉTELEK

561000 Éttermi, mozgóvendéglátás

Vendégétkeztetés 5000 adag	3500
Szociális étkeztetés 3400 adag	<u>2210</u>
Bevételek összesen:	5710

562912 Óvodai intézményi étkeztetés

Működési célú pénzeszköz átvétel önkormányzatoktól társ.hoz óvodai étkeztetéshez	617
Intézményi ellátás díja	
- óvodások térítési díja (300 Ft/adag)	<u>426</u>
Bevételek összesen:	1043

562917 Munkahelyi étkeztetés

Intézményi étkeztetés 2100 adag	<u>1155</u>
Bevételek összesen:	1155

851011 Óvodai nevelés és ellátás

Működési célú pénzeszköz átvétel önkormányzatoktól társuláshoz (óvoda)	3521
Működési célú pénzeszköz átvétel kistérségi társulástól	1404
Létszámleépítés utáni állami támogatás	<u>4496</u>
Bevételek összesen:	9421

KIADÁSOK

561000 Éttermi, mozgóvendéglátás

Élelmiszerbeszerzés	1948
- vendégétkeztetés 5000 adag x 290 Ft (áfával csökkentve)	1160
- szoc.étkeztetés 3400 adag x 290 Ft (áfával csökkentve)	788
Készletbeszerzés összesen:	<u>1948</u>
Vásárolt termékek és szolg. Áfa	<u>487</u>
Különféle dologi kiadások	487
Kiadások összesen:	2435

562912 Óvodai intézményi étkeztetés

Közalkalmazottak alapilletménye 2 fő	<u>2556</u>
Rendszeres személyi juttatások összesen:	2556
Közalkalmazottak keresetkiegészítése	196
Egyéb sajátos juttatások (munkáltatói hozzájárulás táppénzhez)	60
Cafetéria 2 fő x 12000 Ft x 12 hó	<u>288</u>
Nem rendszeres személyi juttatás összesen:	544

Személyi juttatás utáni TB járulék 27%		759
Cafetéria utáni 25%		<u>72</u>
Munkaadókat terhelő járulékok összesen:		831
Élelmiszerbeszerzés		
- gyermekétkeztetés 3150 adag x 300 Ft - (áfával csökkentve)		756
Gyógyszerbeszerzés		5
Szakmai anyag és kísértékű tárgyi eszköz		50
- év közben felmerülő eszköz vásárlás		
Munkaruha, védőruha, formaruha (kesztyű, gumikötény, köpeny 2 fő részére)		20
Egyéb anyagbeszerzés		167
- tisztítószer	80	
- konyharuha, konyhai eszköz, tányér, pohár	25	
- szennyvízkezelő	12	
- egyéb készletbeszerzés	50	
Irodaszer, nyomtatvány		10
Folyóirat beszerzés		<u>18</u>
Készletbeszerzés összesen:		1026
Nem adatátviteli célú távközlési díjak		70
Egyéb kommunikációs szolgáltatás		40
- élelmezési programmal kapcsolatos kifizetés		
Gázenergia szolgáltatási díjak		686
Villamosenergia szolgáltatási díjak		248
Víz- és csatornadíjak		292
Karbantartási díjak		70
- gázjavítás, egyéb javítási, karbantartási munka, gázszámoly javítás		
- meszelési munka elvégzése, tisztító festés, székek festése		
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás		188
- munkaegészségügyi ellátás	14	
- kéménytisztítás	10	
- poroltó ellenőrzés	10	
- rágcsálóirtás	24	
- szemétszállítás	80	
- érintésvédelem	10	
- egyéb fenntartási költségek	40	
Szolgáltatások összesen:		<u>1594</u>
Vásárolt termékek és szolg. Áfája		<u>634</u>
Különféle dologi kiadások összesen:		634
Különféle adók, díjak, egyéb befizetések		
- vagyonbiztosítás		<u>40</u>
Egyéb folyó kiadások összesen:		40
	Kiadások összesen:	7225
<u>562917 Munkahelyi étkeztetés</u>		
Intézményi étkeztetés		
Élelmiszerbeszerzés 2100 adag 741 eFt áfával csökkentve		<u>593</u>
Készletbeszerzés összesen:		593
Vásárolt termékek és szolgáltatás áfája		<u>144</u>
	Kiadások összesen:	737

Étkezési napok meghatározása

Megnevezés	<u>Köveskál</u>	<u>Mkál</u>	<u>Szkál</u>	<u>Bhenye</u>	<u>Össz:</u>
Szociális étkezők 3400 adag	3400	0	0	0	3400
Óvodás gyermekek 3150 adag	1691	109	819	531	3150
Óvodai alkalmazottak 1400 adag	751	48	364	237	1400
<u>Intézményi étkezők 700 adag</u>	<u>514</u>	<u>14</u>	<u>104</u>	<u>68</u>	<u>700</u>
Összesen:	6356	171	1287	836	8650
<u>Vendégétkezők 5000 adag:</u>	<u>3674</u>	<u>99</u>	<u>744</u>	<u>483</u>	<u>5000</u>
Mindösszesen:	10030	270	2031	1319	13650

A bevételek összesen:

Állami támogatás	585 eFt
9 fő után vettük igénybe a támogatás (50%-os, 100%-os kedvezményben részesültek)	
Keresetkiegészítés finanszírozása	<u>196 eFt</u>
Állami támogatás összesen:	781 eFt
- óvodai intézményi étkeztetés	426 eFt
- munkahelyi étkeztetés	1155 eFt
- éttermi, mozgóvendéglátás	<u>5710 eFt</u>
összesen:	7291 eFt

Felosztandó költség meghatározása

Összes költség	10397 eFt
Saját bevétel	-7291 eFt
Állami támogatás	<u>-781 eFt</u>
Felosztandó költség	2325 eFt

Étkezési napok megoszlása

Óvoda étkezési napjai	3150 adag
Szoc. Étkezők	3400 adag
Intézményi étk.napjai	2100 adag
Külső vendégétkezők	<u>5000 adag</u>
Összesen:	13650 adag

1 étkezési napra jutó rezsiköltség: 2325 eFt/13650 adag= 170,33 Ft/adag

Az óvodásoknál felosztandó költség	3150adagx170,33Ft/adag=	536 eFt
A szoc.étkezőknél felosztandó költség	3400adagx170,33Ft/adag=	579 eFt
Intézményi étkezőknél feloszt.költség	2100adagx170,33Ft/adag=	358 eFt
Külső vendégétkezőknél feloszt.költség	5000adagx170,33Ft/adag=	<u>852 eFt</u>
		2325 eFt

A községek hozzájárulása az étkezi napok alapján:

	<u>Óvoda</u>	<u>Szoc.étk.</u>	<u>Intézm.étk</u>	<u>Külső vendégétk.</u>	<u>Összesen:</u>
Köveskál	288	579	215	626	1708
Mkál	19	0	11	17	47
Szkál	139	0	80	127	346
<u>Bhenye</u>	<u>90</u>	<u>0</u>	<u>52</u>	<u>82</u>	<u>224</u>

Összesen: 536 579 358 852 2325

851011 Óvodai nevelés és ellátás

Közalkalmazottak alapilletménye (4 fő)		5625
Közalkalmazottak keresetkiegészítése 4 fő x 98000 Ft		392
Közalkalm. egyéb köt. illetménypótléka (vezetői) 40000 Ft x 12 hó		480
Rendszeres személyi juttatás összesen:		6497
Jubileumi jutalom 2 fő részére		596
Végkielégítés		2997
Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatások		
- minőségi keresetkiegészítés 10500 Ft x 12 hó		126
Egyéb sajátos juttatás		
- munkáltató által fizetett táppénz hozzájárulás		60
Közlekedési költségtérítés (bérletterítés)		251
Cafetéria melegétkezési hozzájárulás 4 fő x 12000 Ft x 12 hó		576
Egyéb költségtérítés, hozzájárulás		
- pedagógus szakirodalom vásárlása (2fő x 4000 Ft/év)		8
Nem rendszeres személyi juttatás összesen:		4614
Felmentési időre jutó munkabér		1217
Külső személyi juttatás összesen:		1217
Személyi juttatás utáni TB-járulék 27%		3103
Cafetéria utáni 25%		144
Munkaadókat terhelő járulékok összesen:		3247
Gyógyszerbeszerzés		8
Irodaszer, nyomtatvány		35
Könyv beszerzése (szakmai könyvek, gyermekkönyvek)		30
Folyóirat beszerzése		25
Egyéb információhordozó		5
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzése		120
- óvodai játszó bútorok	90	
- egyéb tárgyieszköz	30	
Egyéb készletbeszerzés		375
- konyhai eszközök	20	
- számítógépasztal, polcok	35	
- óvónői szoba kialakítása	120	
- tisztítószer	80	
- szerelési anyagok	50	
- egyéb készletbeszerzés	70	
Készletbeszerzés összesen:		598
Nem adatátviteli célú távközlési díjak (telefondíj)		78
Gázenergia szolgáltatási díjak		632
Villamosenergia szolgáltatási díjak		99
Víz- és csatornadíjak		47
Karbantartási-, kisjavítási szolgáltatás (meszelési, kisjavítási költségek)		60
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás		362
- kéményseprési díjak	15	
- poroltó ellenőrzés	15	
- munkaegészségügyi ellátás	14	
- szemétszállítás	48	
- rágcsálóirtás	50	

- érintésvédelem	20	
- továbbképzés	150	
- egyéb üzemeltetési költségek	50	
Szolgáltatások összesen:		<u>1278</u>
Vásárolt termékek és szolgáltatások áfája		375
Belföldi kiküldetés (tanfolyamra, továbbképzésre járás)		<u>20</u>
Különféle dologi kiadások összesen:		395
Különféle adók, díjak egyéb befizetések		
- vagyonbiztosítás		<u>38</u>
Egyéb folyó kiadások összesen:		38
Kiadások összesen:		17884

Felosztandó költség meghatározása

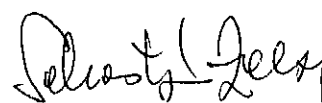
Óvodai nevelés	17884 eFt
Állami támogatás	-3545 eFt
Kistérségtől kapott tám.	-1404 eFt
Keresetkieg. Finanszírozás	-392 eFt
Létszámleépítés utáni állami támogatás	<u>-4496 eFt</u>
Felosztandó költség:	8047 eFt

<u>Létszám adatok</u>	<u>2009</u>	<u>8/12</u>	<u>2010.</u>	<u>4/12</u>	<u>Összesen:</u>
Köveskál	7	5	11	4	9
Mindszentkál	1	1	0	0	1
Szentbékáll	5	3	2	1	4
<u>Balatonhenye</u>	<u>2</u>	<u>1</u>	<u>4</u>	<u>1</u>	<u>2</u>
Összesen:	15	10	17	6	16

1 óvodásra jutó költség: 8047 eFt / 16 fő = 502.938 Ft/fő

Köveskál	4526 eFt
Mindszentkál	503 eFt
Szentbékáll	2012 eFt
Balatonhenye	<u>1006 eFt</u>
Összesen:	8047 eFt

Köveskál, 2010. február 8.



Sebestyén Zoltán
KTOT elnök