

**Balatonszárszói Közös Önkormányzati Hivatal**  
**8624 Balatonszárszó, Hősök tere 1.**

Ügyiratszám: 4160/2013  
Ügyintéző: Bauer Georgina

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a képviselőtestület 2013. október 28.-i ülésére**

**a Balatonszárszói Százszorszép Óvoda**  
**2014. évi költségvetési koncepciójáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Balatonszárszói Százszorszép Óvoda 2014. évre tervezett költségvetési kiadásainak és bevételeinek főösszege 120 069 e Ft.

A kiadások a személyi juttatásokból, a munkaadót terhelő járulékokból és a dologi kiadásokból tevődnek össze. A személyi juttatások eredeti előirányzata 51 594 e Ft, a munkaadókat terhelő járulékok eredeti előirányzata 13 583 e Ft.

A dologi kiadásokra a tervezett felhasználás 54 701 e Ft. Ezen költségek az élelmiszerek, szakmai anyagok beszerzését, a kommunikációs rendszerek működtetését, a rezsiköltségeket, a kiküldetést és egyéb kiadásokat foglalják magukba.

Szoftver beszerzésre 2014. évben 191 e Ft-ot tervez költeni az intézmény.

A Balatonszárszói Százszorszép Óvoda bevételei egyéb sajátos működési bevételekből (térítési díjak) és az azokhoz kapcsolódó Áfa bevételekből valamint az önkormányzattól kapott támogatásból tevődnek össze.

2013. január 1.-től a normatív alapú állami támogatási rendszert a feladatfinanszírozású rendszer váltotta fel. Ennek értelmében az államtól kapott támogatások kizárólag arra a feladatra fordíthatók, melynek jogcímén megérkeztek. Mivel az állam az óvoda és az étkeztetés feladatokat elkülöníti egymástól, így az önkormányzati hozzájárulás megállapítása is intézményegységenként elkülönítetten történik.

A Balatonszárszói Óvoda és a Kötcei Óvoda intézményegységek vonatkozásában a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló T/12415. számú törvényjavaslat alapján:

- a) az óvodapedagógusok és közterhek finanszírozására a számított alaplétszám alapján 3 990 000.- Ft/fő/év alaptámogatás és 34 000.- Ft/fő/3 hónap pótlólagos támogatás,
- b) az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek finanszírozására a számított alaplétszám alapján 1 632 000 forint/év támogatás,
- c) az óvodaműködés biztosítására az óvodában nevelt gyermeklétszám alapján 54 000.- Ft/fő/év támogatás,
- d) az óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatására külön jogszabály alapján meghatározott támogatás (egyenlőre nem ismert)

illeti meg a gesztor önkormányzatot.

A Balatonszárszói Konyha és a Kötőcei Konyha intézményegységek vonatkozásában a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló T/12415. számú törvényjavaslat alapján:

- a) az óvodában, nappali rendszerű közoktatásban részt vevő gyermekekre, akik számára a fenntartó a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 151. § (5) bekezdése alapján 50%-os normatív étkezési térítési díj-kedvezményt vagy ingyenes étkeztetést biztosít, 102 000 forint/fő/év támogatás,
- b) azon települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak ellátásához, amelyek egy lakosra jutó adóerő-képessége nem éri el a 20 000 forintot, külön jogszabály alapján meghatározott kiegészítő támogatás (egyenlőre nem ismert)

illeti meg a gesztor önkormányzatot.

Az állami támogatás konkrét összegének meghatározásához a megalapozó adatok még nem állnak rendelkezésre, illetve több jogcím esetén a támogatás összegének számítása sem ismert, így a 2014. évben az intézmény finanszírozására a gesztor önkormányzatot megillető támogatás számszerűsítése nem lehetséges.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a Balatonszárszói Százszorszép Óvoda költségvetési gazdálkodásáról szóló 2014. évi tervet szíveskedjenek megvitatni és elfogadni.

Balatonszárszó, 2013. október 28.

Gyurcsekné Prekácza Etelka  
intézményvezető

**Bevételek:**

Ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat
Egyéb sajátos működési bevételek	45 983
Áfa-bevételek, -visszatérülések	12 415
<u>Önkormányzattól kapott támogatás</u>	<u>61 671</u>
<b>BEVÉTELEK:</b>	<b>120 069</b>

**Kiadások:**

	Eredeti előirányzat
Rendszeres személyi juttatások	48 876
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	504
<u>Személyhez kapcs. ktg.-tér. és hozzájár.</u>	<u>2 214</u>
<i>Személyi juttatások</i>	<i>51 594</i>
Szociális hozzájárulási adó	13 333
<u>Munkaadókat terhelő járulékok</u>	<u>250</u>
<i>Munkaadókat terhelő jár. és SZHA</i>	<i>13 583</i>
Készletbeszerzés	32 162
Kommunikációs szolgáltatások	395
Szolgáltatási kiadások	7 448
Működési célú Áfa befizetés	13 526
Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások	20
Adók, díjak, egyéb befizetések	1 000
<u>Egyéb dologi kiadások</u>	<u>150</u>
<i>Dologi kiadások</i>	<i>54 701</i>
<i>Intézményi beruházási kiadások</i>	<i>191</i>
<b>KIADÁSOK</b>	<b>120 069</b>