

**Zalahaláp Község Polgármesterétől
8308 Zalahaláp , Petőfi tér 4.**

Iktatószám: 265-1/2013.

ELŐTERJESZTÉS

**ZALAHALÁP - SÁSKA ÖNKORMÁNYZATOK
KÉPVISELŐ -TESTÜLETEINEK 2013. FEBRUÁR 5. NAPJÁN TARTANDÓ
EGYÜTTES ÜLÉSÉRE**

Tárgy: „ Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda 2013. évi költségvetésének tervezete

Előadó: Bedő Lajos Sándor polgármester

**Előkészítették: Marótiné Mohos Zsuzsanna gazdasági tanácsos
Csuri Istvánné pénzügyi főelőadó**

Tisztelt Képviselő-testületek !

A közösen fenntartott „Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda 2013. évi költségvetését a társulásban részt vevő két önkormányzat együttes ülésen tárgyalja meg és fogadja el.

A feladatellátás biztosításának pénzügyi fedezetét az önkormányzat hozzájárulásán kívül az állami támogatás biztosítja. 2013-ben az óvoda **bevételi** előirányzata **29.667** ezer forint, a kiadások előirányzatával megegyező összeg. Az új Áht. rendelkezéseinek megfelelően az óvoda mint önállóan működő intézmény elemi költségvetését a mellékelt összefoglaló táblázat tartalmazza.

A személyi juttatások körében az illetmények megállapítása a **közalkalmazottak** jogállásáról szóló törvény alapján történt, a törvény által kötelezően előírt mértéknél **nem magasabb** az óvodai dolgozók alapilletménye.

Egyéb kötelező illetmény pótlék az óvodavezető és Nemzeti köznevelésről szóló törvény előírásai szerint **2013 szeptember 1.-étől az óvodavezető-helyettes vezetői pótlékát** valamint a **2012. és a 2013. évi minőségi bérpótlékot tartalmazza.**

A **2012 évi minőségi bérpótlék decemberben** lett számfejtve, így költségként – a decemberi bérhez hasonlóan- a **2013 évi költségvetésben** szerepel kiadásként.

Három óvodai dolgozónak vált esedékessé a jubileumi jutalom kifizetése, amelyre **1.138.300 Ft az előirányzat**. A személyi juttatások nagyságának megfelelően történt a munkaadókat terhelő járulékok megállapítása.

A **dologi kiadások** a költségvetési szerv fenntartásához szükséges működési kiadásokat tartalmazzák. A dologi kiadásokat az előző év tapasztalati adatai és a 2013 évi várható kiadások, áremelkedések alapján állítottuk be a költségvetésbe.

2013-tól változott az önkormányzatok finanszírozása. Az óvoda működtetésére két jogcímen kap támogatást az önkormányzat. Az óvodapedagógusok és azok nevelő munkáját közvetlenül segítők bérének és 27 %-os szociális hozzájárulási adójának finanszírozása az elismert **átlagbér** alapján történik.

Az **óvoda pedagógusoknál** az elismert átlagbér+27% szoc.hj.adó **2.832.000 Ft/fő/év**, a munkájukat **közvetlenül segítők** esetén **1.632.000 Ft/fő/év**.

Az önkormányzatnál a költségvetési és közoktatási, valamint szeptember 1.-től a Nemzeti köznevelésről szóló törvény szerint a **gyermeklétszámtól függően elismert (finanszírozott) óvodapedagógus létszám 5 fő**. A munkájukat **segítők** létszáma **első 8 hónapban 3 fő**, az **utolsó 4 hónapban 6 fő**.

Az utolsó 4 hónapban a köznevelési törvény mellékletében felsorolt kötelező segítő munkaköröket vettük figyelembe (**dajka, takarító, asszisztens, informatikus**). Ezen a címen

az óvodapedagógusok béréhez **14.160.000 Ft**, a munkájukat segítők béréhez **6.528.000 Ft** támogatást ad a központi költségvetés.

A kapott támogatás nem elegendő a személyi juttatásokra, mivel az elismert átlagbérnél és az elismert létszámnál **magasabbak** a közös fenntartású óvoda **tényleges** adatai.

A 3 csoportos óvodában 6 óvodapedagógus dolgozik. **Ha csak az alapilletményekkel és a kötelező pótlékokkal számolunk**, az óvodapedagógusok átlagbére + 27% szoc.hj.adó **2.994.046 Ft/fő/év**. A munkájukat segítőkénél ez az **átlag 1.685.925 Ft/fő/év**, pedig csak a **kötelező minimálbér**, illetve a **garantált bér a megállapított alapilletményük**.

Gyermeklétszám után 54.000 Ft/fő/év támogatásban részesül az önkormányzat a dologi kiadások és a nem a közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók bérének finanszírozására. Ez az összeg **3.150.000 Ft**.

Tisztelt Képviselő-testületek !

A költségvetés tervezése folyamatában vizsgálva lett az **Intézmény átszervezésének** (csoport összevonás) lehetősége is . A 2013.szeptember 1. napján **várható létszámadatok (minimum 54 fő)** szerint a **2 csoport kialakítása** a 2013. szeptember 1. napjától hatályba lépő Nemzeti köznevelésről szóló 2012. évi CXC törvény 4. mellékletében , valamint a 20/2012.(VIII.30.) EMMI rendelet előírásai miatt **nem valósítható meg**. A köznevelési törvény 4. melléklete az óvodai csoportok minimális , maximális és átlagléttségét határozza meg. A **maximális csoportlétszám 25 fő , de csak abban az esetben lehetséges , ha 20/2012.(VIII.30.) EMMI rendelet 1. mellékletében szabályozott , az adott csoportszobára vonatkozó 2 m²/fő** gyerekenkénti alapterület biztosítható.

Az óvodában a csoportszobák adatai :

- nagycsoport 46.4 m² , befogadó képesség 25 fő
- középső 32,4 m² , befogadó képesség 15,5 fő
- kiscsoport 31 m² , befogadó képesség 15,5 fő

A törvény mellékletében meghatározott maximális gyermeklétszámtól semmilyen engedéllyel nem lehet eltérni , kivéve azt az esetet , ha a nevelési év során gyermek átvétele , felvétele miatt az indokolt.(Nkt. 25.§(7) bekezdés). **Hatályát veszti 2013. szeptember 1.** napjától a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX törvény azon rendelkezése , hogy a **fenntartó** a maximális csoportlétszámtól **10 % (meghatározott esetben 20%)** eltérést **engedélyezhet**. Szeptember 1 –től az Intézmény vezetője jogosult dönteni csoportlétszám túllépésről a fenti esetekben , a fenntartó döntési joga az Nkt. 83.§(2) bekezdése alapján megszűnik.

A csoportlétszámok kialakításakor azonban a döntéshozónak figyelemmel kell lenni a csoportszoba m²/fő rendelkezéseinek teljesülésére , nem léphető át a m² alapján számított befogadó képesség , ami a **gyermekek biztonságának jogi garanciája !**

A fentebb részletezett jogszabályi feltételek , és a gyermekszám miatt a 2 csoport kialakítására **nincs jogi lehetőség**.

Az óvoda **2013 évi kiadásainak előirányzata 29.667 eFt**. Az óvoda működtetésére **23.838 eFt állami támogatást kap a Zalahalápi Önkormányzat**. A társulás óvodájának költségeihez eddig Sáska mint a társulás másik tagja, nem járult hozzá. Az állami támogatások csökkenése miatt azonban Zalahaláp nem tudja vállalni, hogy csak ő pótolja a

tényleges kiadások és a támogatások közötti 5.829 eFt finanszírozási hiányt. Az októberi statisztikában szereplő 60 óvodás gyermek közül 18 gyermek sáskai, emiatt 1.748.700 Ft-tal Sáska Önkormányzatának hozzá kell járulnia az óvoda működtetéséhez.

Kérem , hogy az előterjesztést és annak mellékletei szíveskedjenek megvitatni , szükség szerint kiegészíteni , és a határozati javaslatot elfogadni.

Határozati javaslat

A Zalahaláp Települési Önkormányzat és a Sáska Települési önkormányzat képviselőtestületei a „ Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda 2013. évi költségvetésről szóló előterjesztést megvitatva és az Intézmény költségvetését

.....ft. bevétellel,

.....ft. kiadással ,

6 fő óvónő , 3 fő dajka , 1 fő óvodatitkár létszám kerettel az alábbiak szerint elfogadta.

Az Intézmény közös fenntartásában részt vevő Sáska Község Önkormányzata az intézmény 2013. évi működési költségeihez – figyelemmel a Társulási megállapodás 3.2. pontjában foglaltakra - az intézménybe járó **18 sáskai óvodás gyermek** után **97.150 Ft. /óvodás gyermek/év**, összesen **1.748.700ft.** hozzájárulást fizet a gesztor Zalahaláp Község Önkormányzatának, havi egyenlő részletekben történő átutalással.

Az intézmény költségvetése beépül a Zalahaláp Települési Önkormányzat költségvetésébe.

Határidő: 2013. február 15.

Felelős : Bedő Lajos Sándor polgármester

Kovács Nándor polgármester

Dr. Gelencsér Ottó jegyző

Zalahaláp, 2013.01.30.

Bedő Lajos Sándor
polgármester