

**Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal
Madocsa Kirendeltsége**

**7026 Madocsa, Fő u. 24.
Tel.: 75 / 330 – 101**

Tárgy: jegyzőkönyv megküldése

Iktatási szám: 11-13 /2014.

Tolna Megyei Kormányhivatal

**Szekszárd
Szent I. tér 11-13.
7 1 0 0**

Tisztelt Cím!

Levelemhez mellékelten megküldöm Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete által 2014. november 19-én megtartott képviselő-testületi üléséről, valamint a Pénzügyi bizottság által megtartott ülésről készült jegyzőkönyveket további felhasználásra.

Madocsa, 2014. december 4.


Nagyné dr. Szóke Klára
jegyző



**Madocsa Község Önkormányzata
Polgármesterétől**

M e g h í v ó

Madocsa Község Önkormányzat képviselő-testülete **2014. november 19-én (szerda) 17 órai** kezdettel képviselő-testületi ülést tart, melyre ezúton tisztelettel meghívom.

A képviselő-testületi ülés helye:

Önkormányzati Hivatal tanácskozó terme

N a p i r e n d i j a v a s l a t:

1. Jelentés a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról
Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester
2. Madocsa Község Önkormányzata 2014. III. negyedéves beszámolója
Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester
3. Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde 2013. évi pénzmaradvány elszámolása
Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester
4. Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde 2014. III. negyedéves beszámolója
Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester
5. Beszámoló a Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde 2013-2014. évi munkájáról
Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester
6. Paksi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Megállapodásának felülvizsgálata, módosítása
Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester
7. Paks és Környéke Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Megállapodásának felülvizsgálata, módosítása
Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester
8. Madocsa Község Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatának felülvizsgálata
Előadó: Nagyné dr. Szőke Klára jegyző
9. Tájékoztatás a JETA pályázat (Művelődési Ház felújításának folytatása) II. fordulójának eredményéről
Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester
10. Tájékoztatás a jegyzői állás meghirdetéséről
Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester
11. Egyebek

A Képviselő-testület ülése nyilvános!

Madocsa, 2014. november 14.

Gelencsérné Tolnai Klára

Jelenléti ív

Készült: Madocsa Község Önkormányzata 2014. november 19-én 17 órai kezdettel megtartott képviselő-testületi ülésén.

Gelencsérné Tolnai Klára polgármester

Nagyné dr. Szőke Klára jegyző

Tubáné Benák Ibolya aljegyző

Bán Bálint Géza képviselő-testületi tag

Böde Istvánné " "

Puch József " "

Soós Ferencné

Szántó Zoltán " "

Vörös Bálint " "

Meghívottak

Székelyi Miklós
Honvédelmi Társaság

Lakosság részéről

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2014. november 19-én 17 órai kezdettel megtartott ülésén.

Az ülés helye: Önkormányzati Hivatal tanácskozó terme

Jelen vannak: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester, Puch József alpolgármester, Böde Istvánné, Szántó Zoltán, Vörös Bálint képviselő-testületi tagok. D-B-M Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde főigazgatója Horváthné Támer Ilona, Nagyné dr. Szőke Klára jegyző, Tubáné Benák Ibolya aljegyző, Csapó Jánosné jegyzőkönyvvezető.

Napirend előtt:

Gelencsérné Tolnai Klára: Köszöntöm a Képviselő-testület ülésén megjelenteket. Megállapítom, hogy a testület ülése határozatképes, a 7 tagú testületből 5 fő jelen van. Az ülést megnyitom.

Jegyzőkönyvvezetőnek Csapó Jánosnét javaslom, aki a javaslatomat elfogadja, kérem, kézfeltartással szavazzon.

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúan – 5 igen szavazattal – Csapó Jánosnét jegyzőkönyvvezetőnek megválasztotta.

Gelencsérné Tolnai Klára: Jegyzőkönyv-hitelesítőknek Puch József és Vörös Bálint képviselőket javaslom, aki elfogadja, kérem, kézfeltartással szavazzon.

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúan – 5 igen szavazattal – Puch József és Vörös Bálint képviselőket jegyzőkönyv-hitelesítőknek megválasztotta.

Gelencsérné Tolnai Klára: A mai ülés napirendjeként a meghívóban közölt napirendi pontokat javaslom tárgyalása.

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúan – 5 igen szavazattal – az alábbi napirendeket tárgyalja:

1. Jelentés a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról
Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester
2. Madocsa Község Önkormányzata 2014. III. negyedéves beszámolója
Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester
3. Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde 2013. évi pénzmaradvány elszámolása
Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester
4. Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde 2014. III. negyedéves beszámolója
Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester

5. Beszámoló a Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde 2013-2014. évi munkájáról
Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester
6. Paksi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Megállapodásának felülvizsgálata, módosítása
Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester
7. Paks és Környéke Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Megállapodásának felülvizsgálata, módosítása
Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester
8. Madocsa Község Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatának felülvizsgálata
Előadó: Nagyné dr. Szőke Klára jegyző
9. Tájékoztatás a JETA pályázat (Művelődési Ház felújításának folytatása) II. fordulójának eredményéről
Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester
10. Tájékoztatás a jegyzői állás meghirdetéséről
Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester
11. Egyebek

1. Napirend tárgyalása

Tárgya: Jelentés a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester

A napirendhez kapcsolódóan hozzászólás nem hangzik el.

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúan – 5 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozza:

99/2014.(XI.19.) számú önkormányzati határozat

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 82/2014.(X.2.) és a 83/2014.(X.2.) számú önkormányzati határozatok végrehajtásáról szóló polgármesteri jelentést elfogadja.

2. Napirend tárgyalása

Tárgya: Madocsa Község Önkormányzata 2014. III. negyedéves beszámolója

Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester

Gelencsérné Tolnai Klára: A Képviselő-testület ülését megelőzően a Pénzügyi Bizottság tárgyalta az önkormányzat III. negyedéves beszámolóját. Felkérem a bizottság elnökét, tájékoztassa a jelenlévőket az ülésen elhangzottakról.

Vörös Bálint: A Pénzügyi Bizottság megtárgyalta az önkormányzat 2014. III. negyedévi beszámolóját. Az előterjesztésből megállapítható, hogy a bevételek és a kiadások időarányosan jól teljesültek, aránytalanságot, indokolatlan kiadások nem történtek. A bizottság a Képviselő-testület részére elfogadásra javasolja az önkormányzat 2014. III. negyedévi pénzügyi beszámolóját.

(A Pénzügyi Bizottság jegyzőkönyve a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

Gelencsérné Tolnai Klára: A beszámolóhoz kapcsolódóan kérdése, észrevétele van-e valakinek?

A napirendhez kapcsolódóan hozzászólás nem hangzik el.

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúan – 5 igen szavazattal – a következő határozatot hozza:

100/2014.(XI.19.) számú önkormányzati határozat

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2014. III. negyedéves tájékoztatóját elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester

Bán Bálint Géza képviselő 17 óra 15 perckor érkezik.

3. Napirend tárgyalása

Tárgya: Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde 2013. évi pénzmaradvány elszámolása

Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester

Gelencsérné Tolnai Klára: A Pénzügyi Bizottság ülésén is elmondtam, hogy a Képviselő-testület az intézmény 2013. évi zárszámadását rendben elfogadta, de a pénzmaradvány elszámolásával nem értett egyet. Felkértük a belső ellenőrzési csoportot, vizsgálják át a központi normatíva igénylését és elszámolását, az önkormányzatra eső pénzmaradvány helyes megállapítását. A belső ellenőrök által összeállított vizsgálati anyagot megkapták a Képviselő-testület tagjai. Dunaföldvár Város Önkormányzata a közösen tartott tárgyalások után elfogadta a belső ellenőrzés megállapításait, összeállították és újra kiszámolták a ránk eső pénzmaradvány összegét, melynek eredményeként 3.450 ezer forintot kell fizetnünk Dunaföldvár részére. Egyrészt az alacsony óvodai gyereklétszám, valamint ennek következményeként az, hogy egy óvónő bérét teljes egészében az önkormányzatnak kell biztosítania, indokolja ennek az összegnek a megfizetését. Másrészt 1,1 millió forinttal alulfinanszíroztuk az intézményünket, amit most szintén meg kell térítenünk. Dunaföldvár Önkormányzata felajánlotta a lehetőséget arra, hogy ezt az összeget jövő év márciusáig

megfizethetjük. Az önkormányzat jelenlegi pénzügyi helyzete lehetőséget biztosít rá, hogy még az idén kifizessük, ezért én ezt javaslom a Képviselő-testületnek is elfogadásra.

Vörös Bálint: A Pénzügyi Bizottság megtárgyalta az intézmény 2013. évi pénzmaradvány elszámolásához kapcsolódó előterjesztést. Megállapításra került, hogy a belső ellenőrzés nagyon alapos, részletes megállapítást tett a pénzmaradvány elszámolására vonatkozóan. A belső ellenőri megállapítások alapján elkészített elszámolást a bizottság elfogadta és a Képviselő-testület részére is elfogadásra javasolja. Ezen felül javasoljuk, hogy a pénzmaradvány elszámolása után fizetendő 3.450 ezer forintot lehetőség szerint még az idei évben fizesse meg az önkormányzat Dunaföldvár Önkormányzata részére.

Gelencsérné Tolnai Klára: Kérem a Képviselőket, hogy aki elfogadja a Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde 2013. évi pénzmaradvány elszámolását, az kézfeltartással szavazzon.

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúan – 6 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozza:

101/2014.(XI.19.) számú önkormányzati határozat

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde 2013. évi pénzmaradvány elszámolását a Paksi Többcélú Kistérségi Társulás Belső Ellenőrzési Csoportja által a Bölcske Község Önkormányzata, Madocsa Község Önkormányzat és Dunaföldvár Város Önkormányzata közötti óvodai neveléshez kapcsolódó normatíva elszámolás vizsgálatáról készített jelentés alapján – Madocsa vonatkozásában - 3.450 ezer forinttal elfogadja.

A 3.450 ezer forint pénzmaradvány Dunaföldvár Város Önkormányzata részére történő megtérítését az önkormányzat 2014. évi költségvetéséből az idei év folyamán biztosítja.

Határidő: 2014. december 31.

Felelős: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester

4. Napirend tárgyalása

Tárgya: Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde 2014. III. negyedéves beszámolója

Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester

Gelencsérné Tolnai Klára: Az intézmény III. negyedéves beszámolójában a táblázatok településenként megbontva készültek, a szeptember 30-i állapotot tükrözik. Látható, hogy az egyes települések esetében az állami normatívák a III. negyedév végén hogyan realizálódtak. Eddig ez így nem volt látható, ezért kértük, hogy az évközi beszámolók alkalmával is részletes táblák készüljenek, mivel az intézményt az állami támogatásokból, és az önkormányzatok által fizetett hozzájárulásokból tartjuk fenn. Saját bevétel csak az étkezési térítési díjből származik. Jelenleg a III. negyedéves beszámoló biztató képet mutat az óvoda működéséről, 28.897 ezer forint bevétellel szemben a kiadásaink a negyedév végére 24.724 ezer forintra teljesültek. Ha ez a tendencia nem változik év végéig, akkor pozitív eredménnyel

is zárhatunk. Ezt azonban még jelentősen befolyásolja az év hátra lévő részében az óvodai hiányzások száma.

Vörös Bálint: A Pénzügyi Bizottság megtárgyalta az intézmény 2014. III. negyedéves beszámolóját, egyetért a polgármester asszony által elmondottak. A beszámolót a Képviselő-testület részére elfogadásra javasolja.

Gelencsérné Tolnai Klára: Kérem a Képviselőket, hogy aki elfogadja a beszámolót az kézfeltartással szavazzon.

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúan – 6 igen szavazattal – a következő határozatot hozza:

102/2014.(XI.19.) számú önkormányzati határozat

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde 2014. III. negyedéves beszámolóját elfogadja.

Határidő: Intézmény értesítésére: azonnal

Felelős: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester

5. Napirend tárgyalása

Tárgya: Beszámoló a Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde 2013-2014. évi munkájáról

Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester

Gelencsérné Tolnai Klára: A Főigazgató asszony nagyon részletes beszámolót készített a Képviselő-testületek részére. Megkérdezem, kívánja-e kiegészíteni az elkészített beszámolót.

Horváthné Támer Ilona: Az elkészített beszámoló két részből áll, pénzügyi és szakmai beszámolót tartalmaz. Megpróbáltam részletesen összefoglalni az elmúlt év eseményeit. Szeretném hozzáfűzni, hogy a társulás létrehozása óta az intézményeknél mindhárom településen előrehaladás tapasztalható, sok közös programot szerveztünk az elmúlt évek alatt, közös nevelési értekezleteket tartunk, a gyerekeknek színházlátogatást, újabban ovi olimpiát szervezünk. Tapasztalatom, hogy a társulással az óvodák megerősítik egymást. Ha esetleg bekövetkezik a társulás felbomlása, terveim szerint továbbra is szeretném a kialakult jó kapcsolatot fenntartani az óvodák között.

Gelencsérné Tolnai Klára: Köszönjük szépen a főigazgató asszony tájékoztatását.

A napirendhez kapcsolódóan több hozzászólás nem érkezett.

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúan – 6 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozza:

103/2014.(XI.19.) számú önkormányzati határozat

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde 2013-2014. évi munkájáról készült beszámolót elfogadja.

Határidő: Intézmény értesítésére: azonnal

Felelős: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester

6. Napirend tárgyalása

Tárgya: Paksi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási megállapodásának felülvizsgálata, módosítása

Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester

Gelencsérné Tolnai Klára: A Paksi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási megállapodásának felülvizsgálatát a megállapodásban foglaltaknak megfelelően az önkormányzati választást követő 6 hónapon belül a társulás tagjainak el kell végezniük. A munkaszervezet vezetője a felülvizsgálatot elvégezte. A megállapodás két pontját szükséges változtatni, a társulás tagjainak felsorolását módosítani kell, mivel az önkormányzati választást követően a településeket képviselő polgármesterek személye öt esetben megváltozott.

Másrészt a megállapodást III.1.5 pontja értelmében a tanács tisztújító ülését a gesztor település polgármestere hívja össze, mely rendelkezés ellentétes a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény 95. §. (1) bekezdésének rendelkezésével, mely szerint a tanács ülését az elnök és az alelnök együttes akadályoztatása esetén a korelnök hívja össze és vezeti.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a Paksi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási megállapodásának módosítását az előterjesztés szerint fogadja el.

A napirendhez kapcsolódóan hozzászólás nem hangzik el.

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúan – 6 igen szavazattal – a következő határozatot hozza:

104/2014.(XI.19.) számú önkormányzati határozat

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Paksi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási megállapodásának módosítását az előterjesztés szerint elfogadja.

Határidő: Paksi Többcélú Kistérségi Társulás értesítésére: azonnal

Felelős: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester

7. Napirend tárgyalása

Tárgya: Paks és Környéke Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási megállapodásának felülvizsgálata, módosítása.

Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester

Gelencsérné Tolnai Klára: Az előterjesztést megkapták a Képviselő-testület tagjai. Mivel a Társulás jogi személy, önálló költségvetéssel rendelkezik, módosul a Társulási megállapodás azon része, amely a pénzügyi ellenőrzést, a bizottságok alakítását szabályozza. Az előterjesztés tartalmazza a Társulási megállapodás módosítandó részeit, és a módosított Társulási megállapodást.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a Paks és Környéke Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási megállapodásának módosítását az előterjesztés szerint fogadja el.

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúan – 6 igen szavazattal – a következő határozatot hozza:

105/2014.(XI.19.) számú önkormányzati határozat

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Paks és Környéke Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási megállapodásának 6. számú módosítását az 1. számú mellékletnek megfelelően elfogadja.

Határidő: Társulás értesítésére: azonnal

Felelős: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester

8. Napirend tárgyalása

Tárgya: Madocsa Község Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatának felülvizsgálata

Előadó: Nagyné dr. Szőke Klára jegyző

Tubáné Benák Ibolya: Magyarország helyi önkormányzatairól 2011. évi CLXXXIX. törvény 43. §. (3) bekezdése alapján a képviselő-testület az alakuló vagy az azt követő ülésén megalkotja vagy felülvizsgálja szervezeti és működési szabályzatáról szóló rendeletet. Az alakuló ülésen a testület felhatalmazást adott arra, hogy az SZMSZ felülvizsgálatát készítsük elő. A régi SZMSZ-t 2007-ben fogadta el a testület, amelynek törvényi háttérét a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény tartalmazta. Azóta új önkormányzati törvény szabályozza az önkormányzatok működését, amely a három év alatt is többször módosult, s amelynek egyes rendelkezései az önkormányzati választások napján léptek hatályba. Ezentúl a régi SZMSZ nem felelt meg sem tartalmi, sem formai szempontból a jogalkotásról szóló törvénynek, illetve a végrehajtására kiadott IRM rendeletnek. Ezeket viszont módosító rendelettel nem lehet orvosolni, például rendelet jelölése, bevezető részben a felhatalmazást adó jogszabály, a rendelet tagolása. Ezek miatt új rendelet-tervezet készült.

Böde Istvánné: Az alpolgármesterre vonatkozóan rendelkezik a 44.0. (2) bekezdése arról, hogy az alpolgármester a feladatát társadalmi megbízatásban látja el. Én ezt a pontot kitörölném.

Szántó Zoltán: Erre szükség van, ezt a Képviselő-testületnek kell szabályoznia. A társadalmi megbízás nem számít jogviszonynak. Mindenképpen rendelkezni kell róla, hogy a polgármester akadályoztatása esetén ki hívhatja össze a testületet.

Tubáné Benák Ibolya: A Képviselő-testületnek rögzítenie kell az SZMSZ-ben, hogy az alpolgármester főállásban, vagy társadalmi megbízatásban tölti be a tisztséget. Ennek megváltoztatására egy alkalommal lehetőség van.

A 3. és 4. mellékletben egyenlőre nem tudunk feltüntetni olyan ügyeket, amelyekben a polgármester a képviselő-testület határozatképtelensége vagy határozathozatal hiánya miatt, illetve a két ülés között halaszthatatlan ügyekben döntsön.

Nagné dr. Szőke Klára: Eddig nem adódtak ilyen helyzetek, de ha valami előfordul, a megoldására lehetőség biztosít a rendkívüli testületi ülés összehívása.

A napirendhez kapcsolódóan több hozzászólás nem hangzik el.

Gelencsérné Tolnai Klára: Kérem a Képviselőket, ha elfogadják az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatát, kézfeltartással szavazzanak:

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúan – 6 igen szavazattal – az alábbi rendeletet alkotja:

11/2014.(XI.25.) önkormányzati rendelete

Madocsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról

9. Napirend tárgyalása

Tárgya: Tájékoztatás a JETA pályázat (Művelődési Ház felújításának folytatása) II. fordulójának eredményéről

Gelencsérné Tolnai Klára: Tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy a Jövők Energiája Térségfejlesztési Alapítványhoz benyújtott, Művelődési Ház felújítására irányuló pályázatunkat az első fordulóban elutasították. Lehetőség nyílt II. fordulóban is pályázni, ahol már támogatásra ítélték a pályázatunkat, azonban az igényelt 16 millió 700 ezer forint helyett 14 millió forinttal támogatta az Alapítvány a pályázatunkat. A támogatási szerződés megkötéséhez rövid határidőn belül különféle nyilatkozatok megtételére volt szükség, ezért döntést kellett hoznom, hogy a megítélt összeget elfogadjuk.

Böde Istvánné: Milyen munkák elvégzésére pályázott az Önkormányzat?

Gelencsérné Tolnai Klára: A pályázati pénzből a Művelődési Ház nyílászárónak a cseréjét, a vizesblokk teljes felújítását, a könyvtár padozatának cseréjét és a homlokzat hőszigetelését, színezését tervezzük megvalósítani.

Tájékoztatásul elmondom, hogy az Egészségház felújítására benyújtott pályázatunkkal továbbra sincs változás forráshiány miatt tartaléklistára kerültünk.

A napirendhez kapcsolódóan több hozzászólás nem hangzik el.

10. Napirend tárgyalása

Tárgya: Tájékoztatás a jegyzői állás meghirdetéséről

Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester

Gelencsérné Tolnai Klára: Tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy Nagyné dr. Szőke Klára jegyző asszony nyugdíjba vonul, ezért pályázatot hirdettünk a Bölcseki Közös Önkormányzati Hivatal jegyzői munkakörének betöltésére. A pályázatok benyújtására december 5-ig van lehetőség, a jegyzői munkakör 2015. január 1-től tölthető be.

Közös Önkormányzati Hivatal lévén a jegyző asszony döntése a mi életünket is befolyásolja, ezért erről a Képviselő-testületet tájékoztatni kell. Köszönjük a jegyző asszonynak, hogy az elmúlt években segítette a munkánkat.

Nagyné dr. Szőke Klára: Köszönöm én is a lehetőséget. Szerettem a hivatal dolgozóival, a Képviselő-testülettel együtt dolgozni, általuk egy kicsit jobban megismertem Madocsát.

11. Napirend tárgyalása:

Tárgya: Egyebek

a.) Télapó ajándék a madoccai óvodába és általános iskolába járó gyerekek részére

Gelencsérné Tolnai Klára: Az ünnepek közeledtével az elmúlt évek gyakorlatának megfelelően indítványozom a Képviselő-testület felé, hogy az idei évben is támogassák a helyi általános iskolába és óvodába járó gyerekek részére a télapó csomagok készítését. Az elmúlt évben 700 forintot biztosított személyenként erre a célra a Testület, az idén is ezt az összeget javaslom megállapítani. Az óvodába és az iskolába összesen 192 gyerek jár. Az önkormányzat költségvetése tartalmaz erre a célra előirányzatot.

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúan – 6 igen szavazattal – a következő határozatot hozza:

106/2014.(XI.19.) számú önkormányzati határozat

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete a madoccai óvodába és általános iskolába járó gyerekek részére 700.-Ft/fő értékben télapó csomagot ajándékoz a költségvetésben erre a célra előirányzott keret terhére.

Határidő: 2014. december 6.

Felelős: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester

b.) Országos Mentőszolgálat Alapítvány támogatás kérése

Gelencsérné Tolnai Klára: Az Országos Mentőszolgálat Alapítvány támogatási kérelemmel fordult az önkormányzathoz, melyben a Dunaföldvári Mentőállomás mentéstechnikai eszközeinek mielőbbi megvásárlásához kérték a támogatást. A Dunaföldvár Mentőállomás a körzetünkhöz tartozik, ezért az elmúlt években is támogatta a Képviselő-testület az alapítvány kérését. 20 ezer forintot javaslom az Alapítvány részére a kérelemben meghatározott célra támogatásként megállapítani.

Büde Istvánné: Egyetértek a polgármester asszony javaslatával. Véleményem szerint, akikkel napi kapcsolatban vagyunk, azok kérését illik támogatni. A Dunaföldvári Mentőállomás ilyen.

A napirendhez kapcsolódóan több hozzászólás nem hangzik el.

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúan – 6 igen szavazattal – a következő határozatot hozza:

107/2014.(XI.19.) számú önkormányzati határozat

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Országos Mentőszolgálat Alapítvány kérését - amelyben a Dunaföldvár Mentőállomás mentéstechnikai eszközeinek mielőbbi megvásárlásához kérte a támogatást – 20.000.-Ft-tal támogatja a költségvetésben erre a célra előirányzott keret terhére.

Határidő: Alapítvány értesítésére: azonnal

Felelős: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester

c.) Közmeghallgatás időpontjának kijelölése

Gelencsérné Tolnai Klára: Az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata rögzíti, hogy a Képviselő-testület szükség szerint, de legalább évente egy alkalommal közmeghallgatást tart. Az idei évben még nem tartottunk közmeghallgatást, ezért javaslom, hogy ennek időpontját 2014. december 10-én 17 órára tűzze ki a testület.

A napirendhez hozzászólás nem hangzik el.

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúan – 6 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozza:

108/2014.(XI.19.) számú önkormányzati határozat

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2014. évi közmeghallgatás időpontját 2014. december 10-én 17 órára tűzi ki.

Határidő: 2014. december 10.

Felelős: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester

d.) Tájékoztatás a gyermekorvosi rendelőben történt hűtő leolvadás ügyében tett intézkedésekről

Gelencsérné Tolnai Klára: Az elmúlt ülésen tájékoztattam a Képviselő-testületet arról, hogy a gyermekorvosi rendelőben eddig ismeretlen okból leolvadt a hűtő, amiben a kisgyermekek részére kötelezően beadandó védőoltásokat tárolták. A Testület határozott arról, hogy a gyermekek biztonsága és a helyzet megnyugtatósága érdekében szükségesnek tartja az oltóanyagok cseréjét, és felhatalmazást adott, hogy ennek érdekében keressem meg az illetékes szervezetet. A felhatalmazás alapján levélben állásfoglalást kértünk az Országos Epidemiológiai Központtól. Válaszukban továbbra is fenntartják az első ízben alkotott szakvéleményüket, amely szerint az oltóanyagok biztonságosan felhasználhatóak. A Központ szakvéleményét továbbítottuk a paksi járási tisztifőorvos felé. A vezető védőnő levelében tájékoztatott róla, hogy az Epidemiológiai Központ szakvéleményét elfogadja, a 10 adag lejárt MMR oltóanyag cseréje megtörtént a többi oltóanyag felhasználható, cseréjük nem indokolt. Az Epidemiológiai Központ főigazgató főorvosa arra is felhívta levelében a figyelmet, hogy ebben a helyzetben a polgármester és a képviselő-testület feladata a lakosság megnyugtatósága.

(A polgármester asszony felolvassa az Országos Epidemiológiai Központtól és a Járási Népegészségügyi Intézettől kapott leveleket.)

Bán Bálint Géza: Az önkormányzat nem veheti meg újból az oltóanyagokat?

Gelencsérné Tolnai Klára: Nem, mert a szakvélemények szerint ez nem indokolt. Nincs lehetőségünk az oltások újbóli beszerzésre.

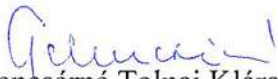
Böde Istvánné: Ez előbb-utóbb nyilvánosságra kerül, ezért javaslom, hogy az önkormányzat honlapjára feltöltött jegyzőkönyvek mellé kerüljön feltöltésre a két intézmény véleménye is.

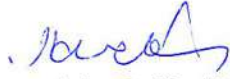
Nagyné dr. Szőke Klára: Az ÁNTSZ és az Epidemiológiai Intézet levelének feltöltése a lakosság megnyugtatót szolgálja.

A napirendekhez kapcsolódóan több hozzászólás, észrevétel nem hangzik el.

A polgármester asszony az ülést 18 óra 45 perckor bezárja.

K.m.f.


Gelencsérné Tolnai Klára
polgármester


Nagyné dr. Szőke Klára
jegyző


Puch József


Vörös Bálint

jegyzőkönyv - hitelesítők

Madocsa Község Önkormányzata 2014. november 19-i ülésének 1. napirendi pontja

Tárgya: Jelentés a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Lejárt határidejű határozatainkra a következő jelentést adom:

A Képviselő-testület **82/2014.(X.2.)** számú határozatával csatlakozási szándékát fejezte ki a Protheus Zrt. által kezdeményezett, „Protheus projekthez” A határozatot Paks Város Önkormányzata részére megküldtük.

83/2014.(X.2.) számú határozattal döntöttek a Képviselők arról, hogy 70.000.-Ft-tal támogatja az Önkormányzat Araczkai István 7026 Madocsa, Kossuth u. 9. szám alatti lakost a Bulgáriában megrendezésre kerülő Siketek Futsal Európa Bajnokságán történő részvételét. A támogatás összege Araczkai István részére átutalásra került.

Kérem jelentésem elfogadását!

Határozati javaslat:

Madocsa Község Önkormányzat képviselő-testülete a **82/2014.(X.2.)** és a **83/2014.(X.2.)** számú önkormányzati határozatok végrehajtásáról szóló polgármesteri jelentést elfogadja.

Madocsa, 2014. november 13.


Gelencsérné Tolnai Klára
polgármester

Előterjesztés a Madocsa Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2014. november 19-i ülésének 2. napirendi pontjához

Tárgya: A Madocsa Községi Önkormányzat 2014. III. negyedéves tájékoztatója

Készítette: Araczkai Antalné

Előadó: Gelencsérné Tolnai Klára

Tisztelt Képviselő Testület!

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetését 2014. évre – a 2 /2014.(III.3.) számú rendeletével – 146.780 e Ft bevételi és kiadási előiránnyal hagyta jóvá. 2014. szeptember 30-ig a bevételi és kiadási előirányzat 181.881 e Ft-ra módosult.

BEVÉTELEK

Az önkormányzat bevétele a beszámolási időszakban **142.294 e Ft-ra** teljesült, melynek összetételét az 1. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat működési támogatása (1.) 09.30-ig 36.338 e Ft.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.) 7.691 e Ft bevétel származik, melyből a védőnő OEP finanszírozása 2.420 e Ft, a közfoglalkoztatás támogatása pedig 5.271 e Ft.

Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről (3.) 25.862,- e Ft bevétel keletkezett (faluház felújítás áthúzódó támogatása 10.000 e Ft, földalapú támogatás 2.400 e Ft, napelemes rendszerek kiépítésének pályázati támogatása 13.462 e Ft).

Közhatalmi bevételként (4.) 27.053 e Ft teljesítés szerepel.

A helyi adóból (4.1) 23.424 e Ft bevétel folyt be: 7.791 e Ft vagyoni típusú adó (4.1.1. magánszemélyek kommunális adója) és 15.633 e Ft termékek és szolgáltatások adói (4.1.2. iparüzési adó).

Gépjárműadóból (4.2) 2.934 e Ft (a bevétel önkormányzatot megillető 40 %-a), egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó (4.3) 448 e Ft (talajterhelési díj), egyéb közhatalmi bevételként (4.4.) 247 e Ft (bírság, pótlék) folyt be az önkormányzat számlájára.

A működési bevételek (5.) előirányzata 24.244 e Ft-ra teljesült.

Készletértékesítés ellenértéke (5.1) 102 e Ft (Madocsa Monográfia, szeméttároló edény, stb.) Szolgáltatások ellenértéke (5.2) 1.219 e Ft (bérleti díj, fénymásolás, szemétkézeltési díj hátralékok behajtásából származó bevétel). Közvetített szolgáltatások értéke (5.3) 4.419 e Ft (rezi költségek továbbszámolása). Tulajdonosi bevételek (5.4) 6.004 e Ft (konyha és tornacsarnok bérleti díj, szennyvíz tisztítótelep, csatornahálózat és víziközmű üzemeltetésre átadásából származó bevétel). Ellátási díjak (5.5) 6.151 e Ft (étkezési térítési díj, házi gondozási díj). Kiszámlázott ÁFA (5.6) 5.467 e Ft. Kamatbevétel (5.8) 44 e Ft. Egyéb működési bevétel (5.10) 838 e Ft (sírhely megváltás, edény kártérítés, közterület használati díj stb.)

A felhalmozási bevételek (6.) előirányzata 2.126 e Ft-ra realizálódott (Templomtér u. ... számú ingatlan értékesítése).

Működési célú átvett pénzeszköz (7.) 82 e Ft (6 e Ft a II. világháborús emlékpark márványtablák, 76 e Ft Falunapi támogatás).

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.) címén 18.898 e Ft bevétel származik (11.898 e Ft mozi nézőtér felújítás JETA támogatása, 7000 e Ft Paksi Atomerőmű településfejlesztési támogatása).

Kiadások:

Az önkormányzat 2014. évi **kiadási előirányzata (10.)** 09. 30-ig **125.371 e Ft-ra** teljesült, mely az alábbi jogcímekekből tevődik össze:

A működési költségvetés kiadásai (1.) 88.637 e Ft.

A személyi juttatások (1.1.) összege 24.897 e Ft, mely 10 fő teljes munkaidőben és 4 fő részmunkaidőben foglalkoztatott dolgozó bérét és egyéb juttatásait, valamint átlagosan 7 fő közfoglalkoztatott dolgozó bérrrel kapcsolatos kiadásait tartalmazza.

A munkáltatót terhelő járulékok (1.2.) kiadása 5.297 e Ft.

Dologi kiadásokra (1.3.) 40.141 e Ft-ot fordított az önkormányzat.

- készletbeszerzés 1.931 e Ft (irodaszer, nyomtatvány, folyóirat, tisztítószer, hajtó és kenőanyag, munkaruha stb.)
- kommunikációs szolgáltatás 240 e Ft (távbeszélő díj, internet)
- szolgáltatási kiadások 25.780 e Ft (közüzemi díjak, orvosi ügyelet, ügyvédi megbízási díj, biztosítási díjak, bankköltségek, vásárolt élelmezés stb.)
- különféle dologi kiadások 12.190 e Ft (ÁFA, virálgalánták, koszorúk, előadás, tagdíjak stb.)

Ellátottak pénzbeli juttatásaira (1.4.) 5.787 e Ft kiadás merült fel:

- családi támogatások 210 e Ft (óvodáztatási és beiskolázási támogatás)
- foglalkoztatást helyettesítő támogatás 2.515 e Ft
- lakásfenntartási támogatás 1.316 e Ft
- egyéb ellátás 1.747 e Ft (rendszeres szoc.segély, átmeneti segély, temetési segély, szemétkézelési díj kedvezmények)

Egyéb működési célú kiadások (1.5.) 12.515 e Ft (669 e Ft szociális hozzájárulás adó megtakarítás befizetése, 386 e Ft előző évi befizetési kötelezettség, 6.000 e Ft a közoktatási intézményi társulás önkormányzati támogatása (óvoda), 990 e Ft kistérségi társulás hozzájárulásai, 4.470 e Ft a madoccai egyesületek támogatása)

Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.) 36.734 e Ft.

Ezen belül *beruházási kiadások* összege 17.249 e Ft, melyből 13.424 e Ft a tornacsarnok és óvoda napelemes rendszerek kiépítése, 2.265 e Ft urnafal építés a temetőben, 572 e Ft fénymásoló, 394 e Ft számítógép, 457 e Ft különböző szoftver, 41 e Ft CD lejátszó, 78 e Ft szívhangvizsgáló készülék, 18 e Ft számológép beszerzés.

Felújítási kiadás összege 19.226 e Ft, melyből a mozi nézőtér és egyéb felújítási munkái 18.242 e Ft, a hivatal álmennyezet és belső világítás munkálatai 984 e Ft.

Az egyéb felhalmozási kiadásokra 259 e Ft merült fel, mely a szennyvíz tisztítótelep korszerűsítés tervezésének Madocsa településre jutó része.

Madocsa, 2014. november 12.

Gelencsérné Tolnai Klára
polgármester

Madocsa Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2014. évi előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés 09.30-ig	Teljesítés % a
1	2	3	4	5	6
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)				
1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	41 090	45 703	36 338	80
1.2	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	21 794	23 119	17 571	76
1.3	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	17 056	19 188	15 910	83
1.4	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 240	2 240	1 702	76
1.5	Működési célú központosított előirányzatok		359	358	100
1.6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		797	797	100
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 300	8 566	7 691	90
2.1	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek				
2.3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 300	8 566	7 691	90
2.6	2.5 -ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		25 699	25 862	101
3.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek				
3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		25 699	25 862	101
3.6	3.5 -ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	26 100	26 100	27 053	104
4.1	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	20 600	20 600	23 424	114
4.1.1	- Vagyoni típusú adók	8 600	8 600	7 791	91
4.1.2	- Termékek és szolgáltatások adór	12 000	12 000	15 633	130
4.2	Gépjárműadó	4 400	4 400	2 934	67
4.3	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	600	600	448	75
4.4	Egyéb közhatalmi bevételek	500	500	247	49
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	36 152	36 152	24 244	67
5.1	Készletértékesítés ellenértéke	80	80	102	128
5.2	Szolgáltatások ellenértéke	3 394	3 394	1 319	36
5.3	Közvetített szolgáltatások értéke	5 770	5 770	4 410	77
5.4	Tulajdonosi bevételek	7 770	7 770	6 604	77
5.5	Ellátási díjak	8 807	8 807	6 151	70
5.6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 640	9 640	5 467	57
5.7	Általános forgalmi adó visszatérítése	591	591		0
5.8	Kamatbevételek	100	100	44	44
5.9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10	Egyéb működési bevételek			838	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	12 360	12 360	2 126	17
6.1	Immateriális javak értékesítése				
6.2	Ingatlanok értékesítése	12 360	12 360	2 126	17
6.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4	Reszveszedések értékesítése				
6.5	Reszveszedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			82	
7.1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről				
7.2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			82	
7.4	7.3 -ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	19 375	18 898	18 898	100
8.1	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről				
8.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	19 375	18 898	18 898	100
8.4	8.3.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	12 375			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	138 377	173 478	142 294	82
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)				
11.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	8 403	8 403		0
12.1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 403	8 403		0
12.2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)				
13.1	Allamháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3	Betét megszüntetése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)				
14.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	8 403	8 403		0
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	146 780	181 881	142 294	78

Madocsa Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEYONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímelek	2014. évi előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés 09.30-ig	Teljesítés % _a
1	2	3	3	3	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	113 832	130 619	88 637	68
1.1	Személyi juttatások	27 198	32 790	24 397	76
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 447	8 137	5 297	65
1.3	Dologi kiadások	59 039	63 122	40 141	64
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 029	11 036	5 787	52
1.5	Egyéb működési célú kiadások	13 114	15 534	12 515	81
1.6	- az 1.5-ből - Elvonások és befizetések		1 659	1 055	64
1.7	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.8	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.9	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.10	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	8 609	8 609	6 990	81
1.11	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.13	- Ártámogatások, ártámogatások				
1.14	- Tartalék		756		
1.15	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4 510	4 510	4 470	99
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.)	32 948	51 262	36 734	72
2.1	Beruházások	7 658	19 797	17 249	87
2.2	2.1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3	Felújítások	15 830	22 005	19 226	87
2.4	2.3-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5	Egyéb felhalmozási kiadások	9 460	9 460	259	3
2.6	2.5-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	9 260	9 260	259	3
2.10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12	- Lakástámogatás				
2.13	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	200	200		0
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)				
3.1	Általános tartalék				
3.2	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	146 780	181 881	125 371	69
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)				
5.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)				
6.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.4.)				
7.1	Központi irányító szerv támogatás felváltása				
7.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3	Pénzeszközök betétkénti elhelyezése				
7.4	Pénzügyi lízing kiadásai				
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1.+...+8.4.)				
8.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)				
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	146 780	181 881	125 371	69

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-8 403	-8 403	16 923
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	8 403	8 403	

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

Ezer forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2014. évi előír.	2014. évi mód. előír.	Teljesítés 09.30-ig	Megnevezés	2014. évi előír.	2014. évi mód. előír.	Teljesítés 09.30-ig
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	41 090	45 703	36 338	Személyi juttatások	27 198	32 790	24 897
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 300	8 566	7 691	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	7 447	8 137	5 297
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	59 039	63 122	40 141
4.	Közhatalmi bevételek	26 100	26 100	27 053	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 029	11 036	5 787
5.	Működési célú átvett pénzeszközök			82	Egyéb működési célú kiadások	13 119	15 534	12 515
6.	4.-ből EU-s támogatás				Tartalékok			
7.	Egyéb működési bevételek	36 152	36 152	24 244				
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Külg-yi bevétel összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	106 642	116 521	95 408	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	113 832	130 619	88 637
14.	Hiany belső finanszírozásnak bevételei (15.+...+18.)	7 190	7 190		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	7 190	7 190		Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiany külső finanszírozásnak bevételei (20.+...+21.)	0			Forgalmi célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei							
22.	Műk. célú finanszírozási bev.össz. (14.+19.)	7 190	7 190	0	Műk.célú finanszírozási kiadások össz.(14.+...+21.)	0	0	0
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	113 832	123 711	95 408	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	113 832	130 619	88 637
24.	Költségvetési hiány:	7 190	14 098	-	Költségvetési többlet:	-	-	6 771
25.	Tárgyévi hiány:	-	6 908	-	Tárgyévi többlet:	-	-	6 771

I. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2014. évi előír.	2014. évi mód. előír.	Teljesítés 09.30-ig	Megnevezés	2014. évi előír.	2014. évi mód. előír.	Teljesítés 09.30-ig
1	2	3.	4	5	6	7	8	9
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		25 699	25 862	Beruházások	7 658	19 797	17 249
2.	1 -ből EU-s támogatás		25 699	25 862	1 -ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek	12 360	12 360	2 126	Felújítások	15 830	22 005	19 226
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	19 375	18 898	18 898	3 -ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4 -ből EU-s támogatás (közvetlen)	10 000			Egyéb felhalmozási kiadások	9 460	9 460	259
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12	Kötvény-bevétel összesen (1.+3.+4.+6.+7.+...+11.)	31 735	56 957	46 886	Költségvetési kiadások összesen (1.+3.+5.+6.+...+11.)	32 948	51 262	36 734
13	Hiany belső finanszírozás bevételei (14+ +18)	1 213	1 213		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 213	1 213		Hitelek törlesztése			
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú beföldi; külföldi értékpapírok vásárlása			
19	Hiany külső finanszírozásnak bevételei (20+ +24)				Betét elhelyezése			
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23	Értékpapírok kibocsátása							
24	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25	Felhalmozási célú finanszírozás bevételek összesen (13.+19.)	1 213	1 213	0	Felh. célú finanszírozási kiadások össz. (13.+...+24.)	0	0	0
26	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12.+25.)	32 948	58 170	46 886	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12.+25.)	32 948	51 262	36 734
27	Költségvetési hiány:	1 213	-	-	Költségvetési többlet:	-	5 695	10 152
28	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	6 908	10 152

Ezer forintban!

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Ezer forintban !

Beruházás megnevezése	2014. évi előirányzat	2014. évi módosított ei.	Teljesítés 09.30-ig
1	2	3	4
Tomacsarnok és óvoda megújuló energia ellátás önrő	2 023	13 424	13 424
Urnafal építés temetőben	2 265	2 265	2 265
Fénymásoló beszerzés hivatal	700	700	572
Számítógép beszerzés hivatal	170	410	394
Csapadékvíz elvezetés tervekészítés	2 500	2 500	
Operációs rendszer cseréje (XP-ről áttérés)		330	330
Menza program beszerzés			127
CD lejátszó (házasságkötő terem)			41
Bébi doppler (szívhangvizsgáló) készülék			78
Számológép (Alapszolg.Központ)			18
ÖSSZESEN:	7 658	19 629	17 249

2. melléklet

Madocsa Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételei jogcím	2014. évi előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés 09.30-ig	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	41 090	45 703	36 338	80
1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 794	23 119	17 571	76
1.2	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	17 056	19 188	15 910	83
1.4	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 340	2 240	1 702	76
1.5	Működési célú központosított előirányzatok		359	358	100
1.6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		797	797	100
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 300	8 566	7 691	90
2.1	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 300	8 566	7 691	90
2.6	2.5-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		25 699	25 862	101
3.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		25 699	25 862	101
3.6	3.5-ből EU-s támogatás		25 699	25 862	101
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	26 100	26 100	27 053	104
4.1	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	20 600	20 600	23 424	114
4.1.1	- Vagyoni típusú adók	8 600	8 600	7 791	91
4.1.2	- Értékesítési és forgalmi adók	12 000	12 000	15 633	130
4.2	Gépjárműadó	4 400	4 400	2 934	67
4.3	Egyéb árulásműleti és szolgáltatási adók	600	600	448	75
4.4	Egyéb közhatalmi bevételek	500	500	247	49
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	28 877	28 877	18 827	65
5.1	Készletértékesítés ellenértéke	80	80	102	128
5.2	Szolgáltatások ellenértéke	3 394	3 394	1 219	36
5.3	Közvetített szolgáltatások értéke	5 770	5 770	4 419	77
5.4	Tulajdonosi bevételek	7 770	7 770	6 004	77
5.5	Ellátási díjak	2 907	2 907	1 802	62
5.6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 265	8 265	4 400	53
5.7	Általános forgalmi adó visszatérítése	591	591		
5.8	Kamatbevételek	100	100	43	43
5.9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10	Egyéb működési bevételek			838	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	12 360	12 360	2 126	17
6.1	Immateriális javak értékesítése				
6.2	Ingatlanok értékesítése	12 360	12 360	2 126	17
6.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4	Részesedések értékesítése				
6.5	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			82	
7.1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
7.2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
7.3	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			82	
7.4	7.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	19 375	18 898	18 898	100
8.1	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
8.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
8.3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	19 375	18 898	18 898	100
8.4	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)	12 375			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	131 102	166 203	136 877	82
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)				
11.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése				
11.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	8 403	8 403		
12.1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 403	8 403		
12.2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)				
13.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3	Betétek megszüntetése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)				
14.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	8 403	8 403		
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	139 505	174 606	136 877	78

2. melléklet

Madocsa Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE
KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2014. évi előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés 09.30-ig	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5)	96 416	113 221	76 146	67
1.1	Személyi juttatások	21 422	26 915	20 322	76
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 895	6 585	4 029	61
1.3	Dologi kiadások	48 951	53 151	33 493	63
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 029	11 036	5 787	52
1.5	Egyéb működési célú kiadások	13 119	15 534	12 515	81
1.6	- az 1.5-ből - Elvonások és befizetések		1 659	1 055	64
1.7	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.8	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.9	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.10	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	8 609	8 609	6 990	81
1.11	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.13	- Arkkiegészítések, artmozgatók				
1.14	- Tartalék		756		
1.15	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4 510	4 510	4 470	99
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5)	32 948	51 244	36 716	72
2.1	Beruházások	7 658	19 779	17 231	87
2.2	2.1 -ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3	Felújítások	15 830	22 005	19 226	87
2.4	2.3 -ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5	Egyéb felhalmozási kiadások	9 460	9 460	259	3
2.6	2.5 -ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	9 260	9 260	259	3
2.10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12	- Lakástámogatás				
2.13	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	200	200		
3.	Tartalékok (3.1+3.2.)				
3.1	Alkaféles tartalék				
3.2	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	129 364	164 465	112 862	69
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel és törlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)				
5.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)				
6.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.4.)	10 141	10 141	7 035	69
7.1	Központi, hányváltó szerinti támogatás felváltása	10 141	10 141	7 035	69
7.2	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.4	Pénzügyi lízing kiadásai				
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1.+...+8.4.)				
8.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	10 141	10 141	7 035	69
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	139 505	174 606	119 897	69

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (bevételek 9. sor - kiadások 4. sor) (+/-)	1 738	1 738	24 015	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (bevételek 16. sor - kiadások 9. sor) (+/-)	-1 738	-1 738	-7 035	

Madocsa Alapszolgáltatási Központ
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2014. évi előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés 09.30-ig	Teljesítés % a
1	2	3	4	5	6
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)				
1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
1.4	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.5	Működési célú központosított előirányzatok				
1.6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)				
2.1	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérőse				
2.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
2.6	2.5 -ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)				
3.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6	3.5 -ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)				
4.1	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)				
4.1.1	- Vagyoni típusú adók				
4.1.2	- Termékek és szolgáltatások adói				
4.2	Gépjárműadó				
4.3	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.4	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	7 275	7 275	5 417	74
5.1	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2	Szolgáltatások ellenértéke				
5.3	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4	Tulajdonosi bevételek				
5.5	Ellátási díjak	5 900	5 900	4 349	74
5.6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 375	1 375	1 067	78
5.7	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8	Kamatbevételek				
5.9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10	Egyéb működési bevételek				
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1	Immateriális javak értékesítése				
6.2	Ingatlanok értékesítése				
6.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4	Részesedések értékesítése				
6.5	Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)				
7.1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
7.2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér AH-n kívülről				
7.3	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4	7.3 -ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
8.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér AH-n kívülről				
8.3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4	8.3 -ből EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	7 275	7 275	5 417	74
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)				
11.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)				
12.1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
12.2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	10 141	10 141	7 035	69
13.1	Központi, irányítószervi támogatás	10 141	10 141	7 035	69
13.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3	Betétek megszüntetése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)				
14.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)	10 141	10 141	7 035	69
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+16.)	17 416	17 416	12 452	71

Madocsa Alapszolgáltatási Központ
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE
KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2014. évi előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	Teljesítés 09.30-ig	Teljesítés % a
1	2			3	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1. + 1.5.)	17 416	17 398	12 491	72
1.1	Személyi juttatások	5 776	5 875	4 575	78
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 552	1 552	1 268	82
1.3	Dologi kiadások	10 088	9 971	6 648	67
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5	Egyéb működési célú kiadások				
1.6	- az 1.5-ből - Elvonások és befizetések				
1.7	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.8	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.9	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.10	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.11	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.13	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.14	- Kamattámogatások				
1.15	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1. + 2.3. + 2.5.)		18	18	
2.1	Beruházások		18	18	
2.2	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3	Felújítások				
2.4	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12	- Lakástámogatás				
2.13	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	Tartalékok (3.1. + 3.2.)				
3.1	Általános tartalék				
3.2	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	17 416	17 416	12 509	72
5.	Hitelek, kölcsönfoglalás államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)				
5.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
6.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)				
7.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3	Pénzeszközök betétként elfelvétele				
7.4	Pénzügyi lízing kiadásai				
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)				
8.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)				
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	17 416	17 416	12 509	72

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-10 141	-10 141	-7 092	
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	10 141	10 141	7 035	

Bölcskei Közös Önkormányzati Hivatal
Kiadásai

Bölcske Községi Önkormányzat
2014 III. névbeszámoló
2/b melléklet

Kiemelt kiadási előirányzatok	Közös Hivatal		Közös Hivatal		Teljesítés %	2014		2014		2014		Teljesítés %	
	eredeti ei összesen	mód ei összesen	eredeti ei összesen	mód ei összesen		eredeti előirányzat Bölcske	mód előirányzat Bölcske	eredeti előirányzat Bölcske	teljesítés %	eredeti előirányzat Mádócsa	mód előirányzat Mádócsa		eredeti előirányzat Mádócsa
Működési költségvetés:													
személyi juttatások	37 429	39 681	29 160	22 921	73,5%	22 921	23 995	18 470	77,0%	14 508	15 686	10 690	68,1%
ma terh jár szoc hozzájár adó	9 542	10 776	8 163	5 568	75,8%	5 568	6 545	5 191	79,3%	3 974	4 231	2 972	70,2%
dologi kiadások	18 469	18 310	11 141	11 803	60,8%	11 803	11 712	8 017	68,5%	6 666	6 598	3 124	47,3%
Összesen	65 440	68 767	48 464	40 292	70,5%	40 292	42 252	31 678	75,0%	25 148	26 515	16 786	63,3%
Felhalmozási költségvetés:													
beruházások		232	232		100%		232	232	100,0%				
felújítások													
Összesen		232	232		100%		232	232	100,0%				
Összes kiadás	65 440	68 999	48 696	40 292	71%	40 292	42 484	31 910	75,1%	25 148	26 515	16 786	63,3%

BELSŐ ELLENŐRZÉSI CSOPORT
PAKS, DÓZSA GY. U. 55-61.
Tel: 75/500-598
E-mail: safran@paks.hu

Iktatószám: 9201-4/2014.
Ellenőrzés száma: 12/2014.

JELENTÉS

Böleske Község Önkormányzata, Madocsa Község Önkormányzata és Dunaföldvár
Város Önkormányzata közötti óvodai neveléshez kapcsolódó normatíva elszámolás
vizsgálatáról

Készült: 2014. 09. 29.

Iktatószám: 9201-4/2014.
Ellenőrzés száma: 12/2014.

JELENTÉS

Bölske Község Önkormányzata, Madocsa Község Önkormányzata és Dunaföldvár Város Önkormányzata közötti óvodai neveléshez kapcsolódó normatíva elszámolás vizsgálatáról

Az ellenőrzésre külön felkérésre, a módosított éves ellenőrzési ütemterv alapján került sor.

Az ellenőrzést végző szerv neve:	Paks Város Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Csoport	
A vizsgálatot érintett intézmények:	Dunaföldvár Város Önkormányzata, Bölske Község Önkormányzata, Madocsa Község Önkormányzata, Dunaföldvár, Bölske, Madocsa Közoktatási Intézményfenntartó Társulás, DBM MONI Dunaföldvár.	
Jogszabályi felhatalmazás:	370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet	
Az ellenőrzést végezte:	Takácsné Sáfrán Ildikó	
Az ellenőrzés típusa:	pénzügyi ellenőrzés	
Alkalmazott ellenőrzési módszer:	tételes, illetve szűrőpróba szerű vizsgálat	
A vizsgált időszak:	2013. évi elszámolás	
Helyszíni vizsgálat kezdő időpontja:	2014. 08. 12.	
A vizsgált időszak szervezeti vezetői Dunaföldváron:	Horváth Zsolt	polgármester
	Bárdos Lászlóné Dr.	címzetes főjegyző
	Horváthné Támer Iлона	intézményvezető
Bölskén:	Kiss József	polgármester
	Nagyné Dr. Szőke Klára	jegyző
Madocsán:	Gelencsérné Tolnai Klára	polgármester
	Nagyné Dr. Szőke Klára	jegyző
Jelen voltak:	Horváthné Támer Iлона	intézményvezető
	Gács Kata	pénzügyi ügyintéző
	Baranya Sándorné	gazdasági vezető

Az ellenőrzés tárgya, célkitűzése: Annak vizsgálata, hogy az ellenőrzött szervezetek közötti óvodai neveléshez kapcsolódó normatív támogatás elszámolása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak és a megkötött feladat-ellátási megállapodásnak.

Az ellenőrzés részletes feladata volt e tekintetben az alábbiak részletes áttekintése:

- feladat-ellátási megállapodás vizsgálata,
- a tagintézmény által az óvodai neveléshez köthető normatívához szolgáltatott létszámadat megfelel-e a jogszabályi előírásoknak,
- a normatíva igénylése az intézmény által közölt létszámadat alapján történt-e,
- normatíva elszámolás helyesen történt-e.

1. BEVEZETÉS

Jelen vizsgálat lefolytatására külön felkérés alapján került sor, megfelelő a módosított éves ellenőrzési tervnek. Dunaföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 135/2014. (VI.24.) KT határozattal, Bölske Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 107/2014. (VI.23.) önkormányzati határozattal, Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 68/2014. (VI.23.) önkormányzati határozattal, Dunaföldvár, Bölske, Madocsa Köznevelési Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa pedig a 12/2014. (VIII.07.) TT. határozattal döntött, és kérte fel a belső ellenőrzést a vizsgálat lefolytatására.

A vizsgálat tárgyát Bölske Község Önkormányzata, Dunaföldvár Város Önkormányzata és Madocsa Község Önkormányzata közötti óvodai neveléshez köthető állami normatív támogatás elszámolásának vizsgálata képezte a közösen fenntartott intézmény (Dunaföldvár - Bölske - Madocsa Mikrotérségi Óvoda és Bölsőde) Mesevár Óvoda és Kőlyökkuckó Óvoda Tagintézmények vonatkozásában.

2. MEGÁLLAPÍTÁSOK

➤ Korábbi ellenőrzés

A belső ellenőrzés az utóbbi öt évben kétszer vizsgálta az intézményt.

2012. év folyamán az ellenőrzés témája Dunaföldvár Város Önkormányzata és Bölske Község Önkormányzata közötti oktatáshoz kapcsolódó normatíva elszámolásának vizsgálata volt. A 4902-4/2012. iktatószámú ellenőrzési jelentés javaslattétellel zárult, melynek megvalósulása érdekében intézkedési terv készítését kérte az ellenőrzés.

2013. áprilisában az állami normatív támogatások évi igényléséhez szükséges nyilvántartások szabályosságának, teljességének vizsgálatát folytatta le a belső ellenőrzés a DBM MONI Eszterlanc Óvoda Tagintézményénél. Az ellenőrzési jelentésben (ikt.szám: 4826-4/2013.) megfogalmazott javaslatok hasznosulása érdekében az ellenőrzés ebben az esetben is intézkedési terv készítését írta elő.

A jegyző és az érintett intézmény vezetője elkészítette mindkét esetben a kért intézkedési tervet. A javaslatok hasznosulásáról és a megtett intézkedések realizálásáról éves beszámoló formájában tájékoztatták a képviselő-testületeket. (2012, illetve 2013. évi éves belső ellenőrzési jelentések)

Fent említett ellenőrzési jelentésekben megfogalmazott javaslatok realizálását és az abban rögzített létszám adatokat jelen vizsgálat alkalmával is figyelembe vette a belső ellenőrzés.

➤ Társulási Megállapodás

Dunaföldvár Város Önkormányzata, Bölske Község Önkormányzata, valamint Madocsa Község Önkormányzata jogszabályi felhatalmazás alapján létrehozta a Dunaföldvár, Bölske, Madocsa Közoktatási Intézményfenntartó Társulást, melynek többcélú közös igazgatású közösen alapított és fenntartott köznevelési intézménye a Dunaföldvár-Bölske-Madocsa Mikrotérsegi Óvoda és Bölcsőde (Továbbiakban: DBM MONI). A társulást alkotó társult települési önkormányzatok célja a társulás létrehozásával az óvodai kötelező ellátás alapfeladatainak, valamint a bölcsődei feladatok magasabb színvonalon történő ellátása volt. A Társulási Megállapodásban rögzítettek értelmében a közös feladat és hatáskör gyakorlásával megbízott gesztor önkormányzat Dunaföldvár Város Önkormányzata. Az óvodai nevelési feladatokat a Bölskei Óvoda Tagintézmény, a Madocsa Kölyökkuckó Óvoda Tagintézmény, valamint az Eszterlánc Óvoda Tagintézmény látják el.

A 2008. május 30-án kelt, és azóta utoljára 2013. novemberében módosított, 2014. január elsejétől hatályos Társulási Megállapodásban az általános rendelkezéseken túl rögzítették többek között a társulás célját, tevékenységi körét, feladatát, feladat ellátásának módját, a társulás vagyoni viszonyainak, a költségek viselésének és megosztásának szabályait, a költségvetéssel kapcsolatos egyeztetési eljárás egyeztetési jog gyakorlására, valamint a tájékoztatás, beszámolás és a tagsági viszonyra, kizárásra, megszűnésre vonatkozó rendelkezéseket.

A korábbi ellenőrzési jelentés javaslatokat tartalmazott a társulási megállapodás módosítására vonatkozóan, melyekre reagálva készített intézkedési terv az alábbi feladatokat írta elő:

„1.. Társulási Megállapodás felülvizsgálatával a normatíva többletre, kiesésre vonatkozóan rendelkezni.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2012.06.30.”

A jelenleg érvényben lévő megállapodás továbbra sem tartalmaz rendelkező részeket a normatíva többletre vonatkozóan, csak az 5 fő gazdasági - pénzügyi ügyintéző, 1 fő általános adminisztrátor személyi juttatásai tekintetében tartalmazza a túlfinanszírozásra vonatkozó szabályokat.

„2. A Társulási Megállapodásban rögzíteni a közösen fenntartott intézmények költségvetéséhez és annak módosításához szükséges-e a társult önkormányzatok hozzájárulása.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2012.június 30.”

Az ellenőrzés rendelkezésére bocsátott jelenlegi megállapodás tartalmazza, hogy a „Tanács - a képviselő-testületek előzetes döntései, felhatalmazásai alapján - dönt a következő önkormányzati feladat- és hatáskörökben:

- **intézményi költségvetés megállapításáról, annak módosításáról, zárszámadásának elfogadásáról.”**

Tehát a közösen fenntartott intézmény költségvetésének elfogadásához és annak módosításához szükséges a társult önkormányzatok hozzájárulása.

➤ **Alapító okirat**

Az intézmény 2014. július 1-jétől hatályos alapító okirata tartalmazza az irányító szerv (Dunaföldvár, Bölske, Madocsa Köznevelési Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa), a fenntartó (Dunaföldvár, Bölske, Madocsa Köznevelési Intézményfenntartó Társulás), valamint a közös igazgatású köznevelési intézmény vizsgálatával érintett óvodai tagintézményeit, melyekre vonatkozóan meghatározták a felvehető maximális gyermeklétszámot is az alábbiak szerint:

DBM MONI Eszterlanc Óvoda Tagintézmény (Dunaföldvár):	310 fő (11 csoport)
DBM MONI Mesevár Óvoda Tagintézmény (Bölske):	145 fő (5 csoport)
DBM MONI Kőlyökkuckó Óvoda Tagintézmény (Madocsa):	80 fő (3 csoport)
Összesen:	535 fő (19 csoport)

➤ **Költségvetés, intézményi költségvetés**

❖ Dunaföldvár Város Önkormányzat képviselő-testülete megalkotta a 2013. évi költségvetésről szóló 7/2013. (III.08.) rendeletét, melynek 2.6 melléklete tartalmazza a DBM MONI, ezen belül a 2.6.1 számú melléklet a dunaföldvári tagintézményekre, 2.6.2. számú melléklet a bölskei tagintézményre, 2.6.3. számú melléklet pedig a madocsai tagintézményre vonatkozó bevételeket és kiadásokat.

A rendeletben a 2013. évi önkormányzati költségvetési bevételt 2.197.421 e Ft-ban határozták meg, melyből a DBM MONI 2013. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege **458.552 e Ft**. A bevételek között kimutatott önkormányzati támogatás összege pedig **403.895 e Ft**.

Ez tagintézmények közötti bontásban az alábbi:

tagintézmény	bevétel+kiadás → főösszeg	ebből önkormányzati támogatás	engedélyezett létszám
Dunaföldvár	351.088 e Ft	308.002 e Ft	83 fő
Bölske	59.042 e Ft	52.599 e Ft	12 fő
<u>Madocsa</u>	<u>48.422 e Ft</u>	<u>43 294 e Ft</u>	<u>9 fő</u>
Összesen:	458.552 e Ft	403.895 e Ft	104 fő

2013. év folyamán többször módosították a város költségvetését, mely érintette a DBM MONI-t is.

❖ 13/2013. (VI.05.) önkormányzati rendelet a 2013. évi költségvetésről szóló 7/2013. (III.08.) rendelet módosításáról (Továbbiakban I.sz. módosítás):

A módosító rendelet alapján az önkormányzati 2.197.421 e Ft költségvetési bevétele 2.176.779 e Ft-ra módosult, melyből a DBM MONI-t érintő tétel + 2.570 e Ft volt. (Rendelet 1. és 2. számú mellékletei)

A rendelet értelmében 2.570 e Ft-tal nő a DBM MONI költségvetési főösszege bérkompenzáció és a hozzá kapcsolódó szociális hozzájárulási adó miatt (személyi juttatás 2.023 e Ft + járulék 547 e Ft = 2.570 e Ft).

Intézményi költségvetés módosított összege: 458.552 e Ft + 2.570 e Ft = 461.122 e Ft

Önkormányzati támogatás módosított összege: 403.895 e Ft + 2.570 e Ft = 406.465 e Ft

❖ 17/2013 (VII.20.) önkormányzati rendelet a 2013.évi költségvetésről szóló 7/2013. (III.08.) rendelet módosításáról (Továbbiakban 2.sz.módosítás):

A rendelet értelmében összesen 1.796 e Ft-tal nőtt az intézmény bevételi főösszege, mely kizárólag bérkompenzációból tevődött ki. Személyi juttatás + 1.413 e Ft kapcsolódó járulék + 383 e Ft = 1.796 e Ft.

Fentiek az alábbiak szerint módosították az intézmény költségvetését és az önkormányzati támogatás összegét:

Intézményi költségvetés módosított összege: 461.122 e Ft + 1.796 e Ft = 462.918 e Ft

Önkormányzati támogatás módosított összege: 406.465 e Ft + 1.796 e Ft = 408.261 e Ft

Összességében a fenti két módosítás (2.570 e Ft + 1.796 e Ft = 4.366 e Ft, kerekítések miatt 4.365 e Ft) az alábbi mértékben érintette a településeket:

Dunaföldvár:	3.235.481 Ft
Bölcske	730.405 Ft
Madocsa	399.497 Ft
Összesen:	4.365.383 Ft

❖ 24/2013. (XI.08.) önkormányzati rendelet a 2013. évi költségvetésről szóló 7/2013. (III.08.) rendelet módosításáról (Továbbiakban: 3. módosítás):

A rendelet 1. és 2. számú mellékletének részletezése alapján elmondható, hogy az intézmény költségvetése összességében további 996 e Ft-tal nőtt, mely szintén bérkompenzációból és a hozzá kapcsolódó járulékokból tevődött össze. (784 e Ft bérkompenzáció és 212 e Ft munkáltatói terhek és járulékok.)

Intézmény módosított költségvetése ezáltal: 462.918 + 996 e Ft = 463.914 e Ft

Önkormányzati támogatás módosított összege: 408.261 e Ft + 996 e Ft = 409.257 e Ft.

Ugyanezen rendeletben a megváltozott jogszabályi környezet miatt kivezték az önkormányzat költségvetéséből a társulás által fenntartott intézmény a DBM MONI költségvetését - 408.260 e Ft összegben.

Megjegyzés:

Fentiekből kitűnik, hogy a kivezés folyamán nem vették figyelembe fenti rendeletben rögzített + 996 e Ft értékű bérkompenzációt és a működési célú pénzeszköz átadások között szerepeltetett 1.991 e Ft értékű Eszterlánc Óvoda tagintézményi fektetők cseréjét. Ezeket az összegeket a II. félév folyamán vették figyelembe, az esedékes módosítások alkalmával.

❖ 89/2014. (IV.29.) KT határozat értelmében Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a DBM MONI Köznevelési Intézményfenntartó Társulásnak elfogadásra javasolta a DBM MONI 2013. évi Költségvetésének zárszámadását 462.752 e Ft bevételi és 455.795 e Ft kiadási főösszeggel.

Korábbi ellenőrzési javaslatként megfogalmazódott, hogy a Társulási Tanács a Társulási Megállapodásban rögzítetteknek megfelelően tűzze napirendre és tárgyalja meg a közösen fenntartott intézmény költségvetésének módosítására vonatkozó javaslatokat, módosításokat, majd határozattal döntsön annak elfogadásáról.

Ennek megfelelően a Társulási Tanács 2013. évben több alkalommal is ülésezett, mely üléseken tárgyalták az intézményi költségvetést és az intézményi beszámolókat:

❖ 4/2013. (III.18.) TT. határozattal a Társulás Társulási Tanácsa elfogadta az intézmény 2013. évi költségvetését, melynek bevételi és kiadási főösszege 458.552 e Ft, s melyből az önkormányzati támogatások összege 403.895 e Ft volt.

❖ 17/2013. (IX.30. TT. határozattal a Társulási Tanács elfogadta az intézmény féléves gazdasági beszámolóját, mely tartalmazza az eredeti előirányzatot és az első félévben bekövetkezett módosításokat, melynek összege összesen + 4.365 e Ft volt, mely bérkompenzációból tevődött ki. Így az intézmény költségvetési bevételi összege 458.52 e Ft-ról 462.917 e Ft-ra növekedett. a változások érintették az önkormányzati támogatások összegét, melyek 403.895 e Ft-ról ezáltal 408.260 e Ft-ra módosultak összességében.

❖ 18/2013. (XI.28.) TT. határozatával a Társulási Tanács elfogadta az intézmény 2013. évi III. negyedéves beszámolóját, melynek mellékletei nem mutatnak változást az első beszámolóhoz képest. (Bevételi főösszeg 462.917 e Ft, önkormányzati támogatás összesen 408.260 e Ft.)

❖ 8/2014. (IV.30.) TT. határozatával a Társulási Tanács elfogadta az intézmény 2013. évről szóló zárszámadását, melynek költségvetési bevétele 462.752 e Ft, költségvetési kiadása pedig 455.795 e Ft volt.

A zárszámadási rendelet mellékletét képező kimutatás értelmében az eredeti előirányzat 458.552 e Ft bevételi főösszeget és 403.895 e Ft önkormányzati támogatást, a módosított előirányzat 507.083 e Ft bevételi főösszeget és 425.226 e Ft önkormányzati támogatást a 2013.12.31. teljesítés pedig 462.752 e Ft bevételi főösszeget és 392.613 e Ft önkormányzati támogatást tartalmazott.

Fenti adatokat támasztja alá az intézmény 2013.12.31- i CGR Főkönyvi könyvelésében kimutatott pénzforgalmi adatok is.

❖ A Társulási Tanács a 22/2013. (XI.28.) TT. határozatával fogadta el a Társulás 2013. évi költségvetését, melynek értelmében a költségvetés bevételi főösszegét 871.177 e Ft-ban állapították meg. Ezt követően a Tanács egy alkalommal módosította költségvetését összesen + 12.193 e Ft értékben, mely módosítást a 4/2014. (I.30.) TT határozattal fogadott el.

Összefoglalva az önkormányzati támogatást érintő költségvetési módosítás összege 2013. év folyamán összesen 21.331 e Ft volt (425.226 e Ft - 403.895 e Ft), mely bérkompenzációkból (9.079 e Ft), az óvodapedagógusok átlagbéreinek és közterheinek pótlólagos összegéből (10.261 e Ft), valamint a dunaföldvári tagintézmény fektetőinek cseréjéből 1.991 e Ft tevődött össze.

A településeket az alábbi bontásban érintették az intézményi költségvetés módosítások:

Megnevezés	Dunaföldvár	Bölcske	Madocsa	Összes
Bérkompenzáció	6.968 e Ft	1.368 e Ft	743 e Ft	9.079 e Ft
Tető	1.991 e Ft	---	---	1.991 e Ft
Óvonői bér	6.874 e Ft	1.950 e Ft	1.437 e Ft	10.261 e Ft
Összes	15.833 e Ft	3.318 e Ft	2.180 e Ft	21.331 e Ft

Az ellenőrzés rendelkezésére bocsátott kivonatok alapján elmondható, hogy a Társulási Tanács működése során tárgyalta a közösen fenntartott intézmény költségvetését és annak módosításait, de nem teljes körűen ugyanis a II félév során a módosításokat külön nem, csak az intézményi beszámoló, illetve a zárszámadás formájában tűzték napirendre.

Ellenőrzés további javaslata volt a Társulási Tanács működésével kapcsolatosan, hogy:
„A jövőbeni nézeteltérések elkerülése érdekében rögzítsék a megállapodásban, hogy a társult települési önkormányzatok hozzájárulása szükséges-e a közösen fenntartott intézmény költségvetéséhez és annak módosításához.”

A 2013. január elsejétől hatályban lévő megállapodás értelmében a „Tanács- a képviselő-testületek előzetes döntései, felhatalmazásai alapján - dönt az intézmény költségvetésének megállapításáról, annak módosításáról, zárszámadás elfogadásáról.”

Bölcske Község Önkormányzat Képviselő-testülete 20/2013. (II.14.) Önkormányzati határozatával elfogadta a DBM MONI 2013. évi költségvetését, majd a 127/2013. (IX.5.) határozatával az intézmény első féléves beszámolóját, a 154/2013. (XI.14.) határozatával a háromnegyed éves beszámolóját és az 53/2014. (IV.24.) határozatával pedig a zárszámadását is elfogadta.

Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete 3/2013. (II.14.) önkormányzati határozatával fogadta el az intézmény 2013. évi költségvetését, majd 86/2013. (XI.7.) határozatával a háromnegyed éves beszámolót és 4/2014. (IV.29.) határozatával pedig az intézmény 013. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót is elfogadta.

Fentiek alapján elmondható, hogy mindkét település tárgyalta és elfogadta a közösen fenntartott intézmény költségvetését. Nem tárgyalták és nem fogadták el a DBM MONI költségvetésének módosításait, azonban az általuk elfogadott intézményi beszámolók tartalmazták az intézményi költségvetést érintő módosításokat.

Észrevételek a rendeletekkel kapcsolatosan:

- A módosító határozatok nem tartalmazzák a 2* 893 e Ft összegű bérkompenzáció tételeit. (7. és 8. havi bérkompenzáció összege)
- Az ellenőrzés rendelkezésére bocsátott dokumentumok (képviselő-testületi rendeletek, határozatok) alapján nem levezethető az intézményi eredeti bevételi előirányzat (458.522 e Ft) és a módosított előirányzat (507.083 e Ft) közötti különbség teljes összege.
- Az éves bérkompenzáció összege (9.078.994 Ft) és az intézmény által településenként kimutatott bérkompenzáció összege (9.073.026 Ft) között 6.000 Ft eltérés tapasztalható.

Bölcskei tagintézményre vonatkozóan a 2013. évi költségvetés 52.599 e Ft önkormányzati támogatást tartalmazott, mely 39.204 e Ft állami normatív támogatásból, valamint 13.395 e Ft Bölske Község Önkormányzatától átvett pénzeszközből tevődött össze. Fenti táblázatos kimutatásból kiderül, hogy ezt az összeget több módosítás is érintette 2013. év folyamán összességében + 3.318 e Ft összegben.

Madocsa Tagintézményre vonatkozóan a 2013. évi költségvetés 43.294 e Ft önkormányzati támogatást tartalmazott, mely 37.648 e Ft állami normatív támogatásból, valamint 15.646 e Ft Madocsa Község Önkormányzatától átvett pénzeszközből tevődött össze. Fenti leírtak alapján ezt az összeget több módosítás is érintette 2013. év folyamán összességében + 2.180 e Ft összegben.

Dunaföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete és a Társulási Tanács által elfogadott intézményi zárszámadási rendeletek megegyeznek egymással, azonban nem tartalmazzák a települési önkormányzatok támogatásainak teljesítését Bölske és Madocsa község vonatkozásában. az összes finanszírozást Dunaföldvár városnál mutatták ki. A módosított előirányzatok adatai összességében igen, de részleteiben nem egyeznek meg az eredeti előirányzat és a módosítások összegeivel.

Önkormányzati támogatások eredeti előirányzat szerinti összege 403.895 e Ft, ezt érintő évközi módosítások összege: + 21.331 e Ft = Önkormányzati támogatások módosított előirányzat összege: 425.226 e Ft.

Az elfogadott zárszámadási rendeletben rögzített összesített önkormányzati támogatások módosított előirányzatának összege 425.226, mely településekre lebontva (Dunaföldvár: 311.236 e Ft+ Bölske: 53.329 e Ft+ Madocsa: 43.695 e Ft) 408.260 e Ft. Az eltérés 16.966 e Ft.

Fent leírtakat és az abból fakadó eltéréseket a jelentés **1. számú melléklete** tartalmazza.

➤ **Intézményi finanszírozás**

A közösen fenntartott intézmény működésével kapcsolatos költségek fedezetét elsődlegesen a helyi önkormányzatok hozzájárulásai, az állami normatív hozzájárulások, a központosított előirányzatok, a kötött felhasználású támogatások, valamint az elnyert pályázati támogatások bevételei képezik.

A köznevelési intézmény közös fenntartására vonatkozó Társulási Megállapodás értelmében: „A pénzügyi hozzájárulás összegét a társult települési önkormányzatok képviselő-testületei költségvetési évenként állapítják meg, vizsgálják felül és indokolt esetben módosítják.”

„A tagintézmények és Dunaföldvár a feladatfinanszírozáson felüli, a saját bevételből meg nem térülő és külső forrásokból nem fedezett személyi és működési kiadását, többletköltségét a társult települési önkormányzatok képviselő-testületei pénzügyi hozzájárulás címén az adott évre elfogadott saját településük terhére biztosítják...”

Bölske Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 4/2013. (II.19.) rendeletével fogadta el 2013. évre vonatkozó költségvetését, melyben a működéséhez szükséges többletköltség fedezetére „Támogatás értékű kiadás helyi önkormányzatok és költségvetési szervezetük” soron az elfogadott intézményi költségvetés alapján 13.395 e Ft-ot terveztek. (Ezen a soron összesen 13.750 e Ft szerepel, melyből 13.395 e Ft-ot rendeltek az ellenőrzés tárgyát képező közösen fenntartott intézményhez.)

Társulási Megállapodás alapján: „A pénzügyi hozzájárulást a társult települési önkormányzatok képviselő-testületei havonként, a tárgyhónapot megelőző hónap 15. napjáig teljesítik Dunaföldvár Város Önkormányzat számlájára.” (A jelenleg érvényben lévő megállapodásban már a „Társulás számlájára” szövegrész szerepel.)

Bölske Község Önkormányzata 2013. év folyamán összesen 13.395.000 Ft-ot utalt át fenti megállapodás alapján. Ezt támasztja alá Bölske Község Önkormányzatának főkönyvi könyvelése (CGR főkönyvi kivonat 37325 Támogatásértékű működési kiadások számlájának 2013.12.31-i egyenlege).

Az önkormányzati finanszírozás költségvetésben rögzített 13.395 e Ft összegét előírták, majd a teljesítéseket az alábbi időpontban rögzítették Dunaföldvár Város Önkormányzata, illetve az átvezetést követően a DBM Társulás 46425 működési célú támogatás értékű bevételek főkönyvi számláján Bölcskére vonatkozóan:

2013.04.04.:	3.348.750 Ft	2013.09.26.:	1.116.250 Ft
2013.05.07.:	2.232.500 Ft	2013.10.08.:	1.116.250 Ft
2013.07.17.:	2.232.500 Ft	2013.11.20.:	1.464.249 Ft
2013.08.28.:	1.116.250 Ft	2013.12.20.:	768.251 Ft

Összesen: 13.395.000 Ft

Madocsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 1/2013. (II.19.) számú önkormányzati rendeletével fogadta el 2013. évre vonatkozó költségvetését, melyben 15.646 e Ft-ot terveztek köznevelési intézmény önkormányzati támogatására az óvoda és az iskolai étkeztetés tekintetében a működési célú támogatások kiadása között. Ez az összeg megegyezik a közösen fenntartott intézmény 2013. évi költségvetésében rögzített összeggel.

A megkötött társulási megállapodás alapján Madocsa Község Önkormányzata 2013. év folyamán összesen 14.447.000 Ft-ot utalt át, mely adatokat alátámasztja a község önkormányzatának főkönyvi könyvelése (CGR főkönyvi kivonat „37326 Támogatásértékű működési kiadás társulásoknak” számlájának 2013.12.31-i egyenlege):

2013.04.10.:	1.300.000 Ft	2013.12.20.:	1.050.000 Ft
2013.05.21.:	1.300.000 Ft	2013.12.31.:	3.141.000 Ft
2013.07.23.:	1.300.000 Ft	2013.12.31.:	4.356.000 Ft
2013.10.21.:	2.000.000 Ft		

Összesen: 14.447.000 Ft

Madocsára vonatkozóan az önkormányzati finanszírozás költségvetésben rögzített 15.646 e Ft összegét előírták, majd a tényleges teljesítéseket 14.447.000 Ft összegben rögzítették Dunaföldvár Város Önkormányzata, illetve az átvezetést követően a DBM Társulás 46425 működési célú támogatás értékű bevételek főkönyvi számláján.

Fenti adatokból kitűnik, hogy a település önkormányzata a tervezett 15.646 e Ft finanszírozás helyett 2013. év folyamán 14.447 e Ft-ot utalt át működési célú támogatásként. (Különbség: 1.199 e Ft)

Az ellenőrzés által megtekintett dokumentumokból kiderül, hogy Bölcske Község Önkormányzata és Madocsa Község Önkormányzata átutalta a 2013. évi költségvetésben meghatározott intézményi finanszírozás összegét (Madocsa - 1.199 e Ft eltéréssel), a Társulási Megállapodásban rögzítettek alapján első félévben Dunaföldvár Város Önkormányzatának számlájára, ezt követően pedig a Társulás számlájára.

A DBM MONI 2013. évi működési költségvetési támogatásának eredeti előirányzata 458.552 e Ft volt, mely 507.083 e Ft-ra módosult. Az intézmény könyveléséből és 2013.12.31-i zárónappal készített pénzforgalmi adatokból kiderül, hogy az intézmény részére 2013. év folyamán összesen 392.812 e Ft-ot utaltak át finanszírozásként. (Tehát az intézmény alulfinanszírozott volt)

Az intézmény 2013.12.31-i fordulónappal 557.570 Ft szállítókkal szembeni kötelezettséget mutatott ki. A DBM MONI könyvelésében Bölcse 7-es, míg Madocsa 11-es részgazdaként került könyvelésre. Az adatok alátámasztást szolgáló analitikus kimutatásból megállapítható, hogy 2013.12.31-én kimutatott 557.570 Ft szállítói tartozásból a 7-es részgazdára vonatkozó tétel 50.400 Ft, míg a 11-es részgazdáé 67.200 Ft, melyek egy egészségügyi szolgáltatáshoz köthető 127.600 Ft összértékű számlához kapcsolódnak. A számla 2013.12.30. keltezésű és fizetési határideje 2014.01.31., tehát tulajdonképpen átfutó tétel.

Összefoglalva elmondható, hogy bár a települések átutalták a közösen fenntartott intézmény részére a költségvetésben meghatározott támogatási összeget (Madocsa 1.199 e Ft eltéréssel) az intézmény 2013. év folyamán mégis alulfinanszírozott volt.

Amennyiben a társult települések által - a Társulási Megállapodásban rögzítetteknek megfelelően - a Társulás számlájára befizetett, részükre megállapított éves pénzügyi hozzájárulás összegét a Társulás közvetlenül az intézmény számlájára továbbítja akkor az intézmény könyvelésében (részgazdánként) lehetőség lesz a pénzügyi befizetések települések szerinti elkülönítésére is. Így elkerülhető az alulfinanszírozás és egyértelműen és vitathatatlanul kimutatható lesz a pénzmaradvány településenkénti felosztása is.

➤ **Intézményi adatszolgáltatás**

A tagintézmény vezetők minden évben elkészíti a tagintézményre vonatkozó október 1-jei állapotnak megfelelő statisztikai jelentésüket, melyet továbbítanak a DBM MONI központ felé, összesítés céljából. A DBM MONI intézményvezetője a tagintézményektől beérkezett adatok alapján elkészíti az intézményre vonatkozó összesített statisztikai jelentést, mely alapja a mindenkori állami normatív és feladatalapú támogatások igénylésének.

A belső ellenőrzés 2013 áprilisában vizsgálta a DBM MONI Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda Tagintézményét a 2012. évi állami normatív támogatások elszámolásához szükséges nyilvántartások szabályosságának, teljességének és az alapjukat képező dokumentumok meglétének tárgyában. Az akkori vizsgálat alkalmával a belső ellenőrzés vizsgálta a 2012.10.01-jei dátummal készített intézményi statisztikát, melynek adatai jelen vizsgálat tudomásul vette, azokat újra nem vizsgálta.

A 2014.08.12-én lefolytatott helyszíni vizsgálat alkalmával a madocsai és a bölcseki tagintézmény óvodai nevelési nyilvántartásait vetette össze az ellenőrzés az elkészített statisztikai jelentéssel. 2012. október 1-jei és 2013. október 1-jei állapotnak megfelelően. Megállapítást nyert, hogy az intézményben naprakészen vezetik a kötelezően előírt tanügyi nyilvántartásokat. Az SNI-s gyermekek rendelkeznek érvényes szakértői véleménnyel, az óvodai nevelést + 1 évig igénybe vevők, pedig a szakszolgálat véleményével, miszerint indokolt még a gyermekek + 1 éves óvodai nevelése.

A nyilvántartásokban számlált adatok megegyeznek a statisztikában szerepeltetett adatokkal.

Apróbb hiányosság, hogy a madocsai tagintézménynél a megjegyzésben szereplő bejegyzéseknél nem írnak pontos dátumot, hiányzik az év feltüntetése.

A bölcseki tagintézmény vezető az előző ellenőrzési jelentés alapján ellenőrizte az óvodai csoport naplókat.

Az intézmény által készített statisztikai jelentések és az áttekintett nyilvántartások alapján az óvodák közneveléshez kapcsolódó normatív állami támogatáshoz köthető alap létszámadatai a következők:

Megnevezés	Település	2012/2013-as tanév	2013/2014-es tanév
Óvoda	Dunaföldvár	301	275
	Bölcske	93	91
	Madocsa	59	50
	Összes	453	416
SNI	Dunaföldvár	8	7
	Bölcske	2	3
	Madocsa	1	1
	Összes	11	11
Pedagógus	Dunaföldvár	27	25
	Bölcske	8	7
	Madocsa	6	5
	Összes	41	37
Pedagógus munkát segítő	Dunaföldvár	13	12
	Bölcske	4	5
	Madocsa	3	3
	Összes	20	20

A DBM MONI vezetője a tagintézmény által szolgáltatott adatokat beépítette az összesített statisztikai jelentésbe, melyet normatíva igénylés céljából továbbított Dunaföldvár Város Önkormányzat részére.

➤ **Normatíva, támogatás igénylése, elszámolása**

A jelenleg érvényben levő Társulási Megállapodás alapján:

„A tagintézmények működéséhez, fenntartásához a pénzügyi hozzájárulást a társult települési önkormányzatok képviselő-testületei az éves költségvetési rendeleteikben elkülönített előirányzatként biztosítják, valamint a Társulás határozatában rögzítik. Az óvodai és bölcsődei feladat ellátásához, a tagintézmények működtetéséhez szükséges többletköltséget átadott pénzeszközként adják a Társulásnak. Az óvodai feladatok finanszírozási pénzeszközeit, kötött felhasználású pénzeszközöket Dunaföldvár Város Önkormányzata igényli a központi költségvetésből.”

A normatíva elszámolására vonatkozóan a megállapodás egyéb rendelkezéseket, szabályozásokat nem tartalmaz, melyet javaslok pótolni.

A dokumentumban rögzítetteknek megfelelően Dunaföldvár Város Önkormányzata, mint gesztor önkormányzat igényelte meg 2013-ban az állami normatív, feladatalapú támogatásokat a közösen fenntartott intézmény vonatkozásában.

2013. évi feladatalapú támogatások igénylése és elszámolása

A 2013. évi óvodai neveléshez kapcsolódó önkormányzatok által igényelhető állami normatív, feladatalapú támogatás igénylésére és elszámolására vonatkozóan a Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 2. melléklet II. fejezete tartalmaz előírásokat.

A Társulási Megállapodás értelmében Dunaföldvár Város Jegyzője a költségvetési támogatás, a pénzügyi hozzájárulás felhasználásáról minden költségvetési év végével az adott évről készített költségvetési beszámoló keretében elszámol.

A Társulási Megállapodás értelmében Bölske és Madocsa Község Önkormányzata megtárgyalta a közösen fenntartott intézmény zárszámadásáról szóló 2013. évi beszámolót, melyet az 53/2014. (IV.24.), illetve 41/2014. (IV.29.) önkormányzati határozatával fogadott el. (Bölske Község azon kitéttel, hogy kérte a keletkező pénzmaradványt az önkormányzat számlájára visszautalni.)

2013 évre vonatkozóan az intézmény adatszolgáltatása alapján Dunaföldvár Város Önkormányzata igényelte meg az állami normatív támogatásokat.

A belső ellenőrzés leegyeztette az önkormányzat által az elszámolásban szereplő létszámadatokat és az ezt alátámasztó intézményi kimutatásban szereplő, statisztikai adatokra épülő létszámadatokat. Az intézményi alaplétszámok tekintetében (Óvodai létszám, pedagógus létszám) nem tapasztalható eltérés.

A 2013. évre vonatkozó normatíva igénylését követően év közben lemondásra és pótigénylés benyújtására is sor került, majd a 2013. október 1-jei konkrét statisztikai adatokat is felhasználva elkészült a 2013. évről szóló elszámolás is.

Az elfogadott 2013. évi intézményi zárszámadási rendeletben szereplő összes bevételek eredeti előirányzata (intézményi szinten) 458.552 e Ft, módosított előirányzata 507.083 e Ft, a teljesítés pedig 462.752 e Ft volt. Az összes teljesített bevétel (462.752 e Ft) önkormányzati támogatásból (392.613 e Ft) és egyéb bevételekből tevődött össze. Az önkormányzati támogatások összege 232.148 e Ft normatív feladatalapú támogatásból és az önkormányzatok általi hozzájárulások összegeiből tevődött ki. Ezen adatokat szemléltetve a gesztor önkormányzat pénzügyi munkatársa elkészítette a településekre is lebontott kimutatását, mely az alábbi fő adatokat tartalmazta:

Megnevezés	Dunaföldvár	Bölske	Madocsa	Összesen
Igényelt támogatás	167.871	39.378	24.899	232.148
Bérkompenzáció	6.968	1.368	743	9.079
Intézményfinanszírozás	123.544	13.395	14.447	151.386
Összes támogatás	298.383	54.141	40.089	392.613

Az elszámolt 232.148 e Ft feladatalapú támogatás összegéről a gesztor önkormányzat pénzügyi munkatársa jogcímenkénti kimutatást készített településenkénti bontásban.

Az ellenőrzés tételesen leegyeztette a 232.148 e Ft elszámolt normatív támogatás összegét a rendelkezésre álló kimutatások és az intézmény által 2012. és 2013. október 1-jei fordulónappal készített statisztikai jelentések alapján, mellyel kapcsolatosan az alábbi magyarázatokat, észrevételeket teszem:

- **Óvodapedagógusok elismert létszáma 1-8 óra 39 fő, 1-4 óra 36 fő:**

Ezen adatok tekintetében nem tapasztaltam eltérést a számítás és az elszámolt támogatási összeg között. Az alapadatok megegyeztek a statisztikai jelentésben és a jogszabályokban foglaltakkal:

Összes: 39 fő = (alaplétszám 453 + (SNI 5+6*2)/20* (61/32)*korrekció 0,85+ 0,94
melyből

Bölcske: 8 fő = (alaplétszám 93+ (SNI 1+2)/20* (61/32)*korrekció 0,85+ 0,0625

Madocsa: 5 fő = (alaplétszám 59+ (SNI 2)/20* (61/32)*korrekció 0,85+ 0,0625

Összes: 36 fő = (alaplétszám 416 + (SNI 6+5*2)/20* (61/32)*korrekció 0,85+1,25
melyből

Bölcske: 8 fő = (alaplétszám 91+ (SNI 1+2*2)/20* (61/32)*korrekció 0,85+ 0,25

Madocsa: 4 fő = (alaplétszám 50+ (SNI 2)/20* (61/32)*korrekció 0,85+ 0,25

Megjegyzés: Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV törvény 2. számú melléklet II. fejezet, 1. pontja értelmében a statisztikai jelentésben szereplő gyermekeken kívül számításba kell venni azon gyermekeket is, akik 2012. december 31-ig a felvételtől számított 6 hónapon belül a harmadik életévüket betöltik és legkésőbb 12.31-ig első alkalommal igénybe veszik az óvodai nevelést. Erre vonatkozóan nem végeztek összeírást az intézménynél. A belső ellenőrzés a 2013. évi vizsgálat során (4826-4/2013. iktatószámú jelentés) csak Dunaföldvárra vonatkozóan 7 olyan kisgyermeket talált a csoportnaplók adatai alapján, kik megfeleltek fenti feltételeknek.

- **Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők 1-8 óra 19 fő, 1-4 óra 20 fő:**

Ezen adatok tekintetében a Bölcskei tagintézmény vonatkozásában tapasztalt az ellenőrzés egy fő eltérést.

Összes:(2012. októberi statisztikai adatok alapján) 19 fő * 1.632 e Ft /12*8 = 20.672.000 Ft,

melyből

Bölcske 4 fő * 1.632 e Ft /12*8 = 4.352 e Ft,

Madocsa 3 fő * 1.632 e Ft /12*8 = 3.264 e Ft.

Összes: (2013. októberi statisztikai adatok alapján) 20 fő * 1.632.e Ft /12 * 4 = 10.880.000 Ft,

melyből

Bölcske 5 fő * 1.632 e Ft/12*4 = 2.720 e Ft,

Madocsa 3 fő * 1.632 e Ft/12*4 = 1.632 e Ft.

Megjegyzés: Az ellenőrzés véleménye szerint Bölcskénél és Dunaföldvárnál a 2013. októberi létszámból 1-1 főre nem lehetett volna elszámolni a támogatást, mivel ezek az állások nincsenek betöltve és a támogatás feltétele a tényleges foglalkoztatottság.(Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV törvény 2. számú melléklet II. fejezet, 1. pont)

- **Óvodaműködtetési támogatás 1-8 óra 455 fő, 1-4 óra 416 fő:**

A támogatás alapja az elkészített 2012 és 2013. évi intézményi statisztikai jelentés, melyben szereplő adatok megegyeznek a számításban szerepeltetett adatokkal, eltérés nem tapasztalható.

2012. évi statisztikai létszámadatok Dunaföldvár 301+2 fő, Bölske 93 fő, Madocsa 59 fő.

2013. évi statisztikai létszámadatok Dunaföldvár 275 fő, Bölske 91 fő, Madocsa 50 fő.

Ezen létszám meghatározására vonatkozóan az ellenőrzés megjegyzése megegyezik az óvodapedagógusok elismert létszámánál* leírtakkal.

- **Kedvezményes étkeztetés 491 fő**

A kedvezményes étkeztetésre vonatkozó létszámadatokat az ellenőrzés csak az óvoda esetében egyeztetette, mivel csak ez a jogcím érinti a vizsgálattal érintett településeket. Itt összességében nem, de településenkénti bontásban eltérések tapasztalhatók.

Az ellenőrzés a létszámok meghatározásánál az intézmény által készített éves élelmezési kimutatás összesítését vette alapul, melynek főbb adatai az óvodára vonatkozóan az alábbiak:

Megnevezés	GYVT	3 gyerekes	tartós beteg	Összes kedvezményes
Dunaföldvár	15405/220	8433/220	1790/220	25328/220=116,49
Bölske	6322/220	1515/220	126/220	7963/220=36,19
Madocsa	3638/220	2438/220	56/220	6132/220=27,87
Összes	25365/220	12386/220	1972/220	39723/220= 180,55

Az ügyintéző által készített elszámolás és az ellenőrzés által számlált adatokat az esetleges eltéréseket szemlélteti az ellenőrzési jelentés **2. számú melléklete**

Fent leírtak alapján az ellenőrzés számítása szerint a DBM MONI intézmény 2013. évi bevételei az alábbiak szerint alakultak településenkénti bontásban:

Megnevezés	Dunaföldvár	Bölske	Madocsa	Összesen
Igényelt támogatás	166.612	40.330	25.206	232.148
Bérkompenzáció	6.968	1.368	743	9.079
Intézményfinanszírozás	123.544	13.395	14.447	151.386
Összes támogatás	297.124	55.093	40.396	392.613

Javaslom, hogy a települések közötti elszámolás során vegyék figyelembe az ellenőrzés támogatásokra vonatkozó számításait.

➤ **Pénzmaradvány**

A DBM MONI-ra vonatkozó 2013. évi éves beszámoló 29. Pénzmaradvány kimutatása alapján az intézmény éves módosított pénzmaradványa 35.994 e Ft, melyből 1.129 e Ft a kötelezettséggel terhelt és 34.865 e Ft a szabad pénzmaradvány. Szintén ezen kimutatás alapján elmondható, hogy a finanszírozásból származó korrekciók összege 32.613 e Ft, mely teljes egészében „kötségvetési kiutalás kiutalatlan támogatása miatt” keletkezett. (pénzmaradvány kimutatás 24. sor.)

Ezen adatokat támasztják alá az intézmény CGR főkönyvének 2012.12.31 nappal rögzített pénzforgalmi adatai is, melyek alapján elmondható, hogy az intézmény „központi költségvetésből kapott bevételeinek” módosított előirányzata 425.225.894 Ft, a kapcsolódó teljesítés 392.612.541 Ft, tehát az intézményi alulfinanszírozás összege (425.225.894 Ft - 392.612.541 Ft) 32.613.353 ~32.613 e Ft volt.

A 2013. évi pénzmaradványra vonatkozóan az intézmény akkori gazdasági vezetője is készített kimutatást, melyben szereplő kiutalatlan intézményi támogatás összege 32.613 e Ft. A dokumentumban ezt teljes egészében Dunaföldvárnál szerepel, a másik két településnél ez az összeg 0 Ft.

Mivel az előirányzat módosítás összege (425.225.894 Ft) és a teljesítés összege (392.612.541 Ft) is kimutatható településenkénti bontásban, így az ellenőrzés meglátása szerint a kettő különbözete, a 32.613 e Ft kiutalatlan támogatás összege is megbontható településenként az alábbiak szerint:

Település	Eredeti e.i.	Módosítás	Módosított e.i.	Teljesítés	Különbözet
Dunaföldvár	308.002	+ 15.833	323.835	298.383	25.453
Böleske	52.599	+ 3.318	55.917	54.141	1.775
Madocsa	43.294	+ 2.180	45.474	40.089	5.385
Összesen	403.895	+ 21.331	425.226	392.612	32.613

Javaslat: a települések közötti elszámolás során vegyék figyelembe az ellenőrzés pénzmaradványra vonatkozó fenti kimutatását.

2013. 12. 10.

41037 e Ft...
13.15...

13.15...

- Jelen ellenörzés lefolytatására külön felkérés alapján a módosított éves ellenörzési ütemterv alapján került sor.
- A vizsgálat tárgyát Bölcse Község Önkormányzata, Dunaföldvár Város Önkormányzata és Madocsa Község Önkormányzata közötti óvodai neveléshez köthető állami normatív támogatás elszámolásának vizsgálata képezte a közösen fenntartott intézmény (Dunaföldvár - Bölcse - Madocsa Mikrotérségi Óvoda és Bölcsoede) Mesevár Óvoda és Kölyökkuckó Óvoda Tagintézmények vonatkozásában.
- A Társulási Megállapodás értelmében a közös feladat és hatáskör gyakorlásával gesztorként Dunaföldvár Város Önkormányzatát bízták meg.
- A Társulási Megállapodásban rögzítették az általános rendelkezéseken túl többek között a társulás vagyoni viszonyainak, a költségek viselésének és megosztásának, valamint a költségvetéssel kapcsolatos eljárási szabályokat, azonban nem tartalmaz a dokumentum továbbra sem rendelkező részeket a normatíva többletre, illetve kiesésre, valamint ezek elszámolására vonatkozóan.
- Dunaföldvár Város Önkormányzat képviselő-testülete megalkotta a 2013. évi költségvetésről szóló 7/2013. (III.08.) rendeletét, melynek 2.6 melléklete tartalmazza a DBM MONI-ra vonatkozó bevételeket és kiadásokat. A DBM MONI 2013. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 458.552 e Ft. A bevételek között kimutatott önkormányzati támogatás összege pedig 403.895 e Ft.
- 2013. év folyamán többször módosították a város költségvetését, mely érintette a DBM MONI-t, így az előirányzat összege az önkormányzati támogatásokat illetően összesen 425.226 e Ft-ra módosult. Ezek a változtatások összességében + 3.318 e Ft-ban érintették a vizsgálat tárgyát képező bölcseki tagintézményt és 2.180 e Ft-ban a madocsai tagintézményt.
- A Társulási Megállapodásban rögzítettek szerint a közös feladat és hatáskört gyakorló szerv a Társulási Tanács, melynek egyhangú döntése szükséges a közösen fenntartott intézmény költségvetésének jóváhagyásához. A Tanács 2013. év folyamán elfogadta továbbá az intézmény évközi beszámolót, majd a zárszámadást is.
- Bölcse Község Önkormányzata és Madocsa Község Önkormányzata megtárgyalta és elfogadta a közösen fenntartott intézmény 2013. évi költségvetését évközi beszámolót és zárszámadását. A módosításokat külön nem tárgyalták, azokat az intézményi évközi beszámoló tartalmazták.
- Megjegyzések a költségvetési rendeletekkel, határozatokkal kapcsolatosan:
 - A költségvetési módosító határozatok nem tartalmazzák a 2* 893 e Ft összegű bérkompenzáció tételeit.
 - Az ellenörzés rendelkezésére bocsátott dokumentumok (képviselő-testületi rendeletek, határozatok) alapján nem levezethető az intézményi eredeti bevételi előirányzat (458.522 e Ft) és a módosított előirányzat (507.083 e Ft) közötti különbözet teljes összege.
 - Dunaföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete és a Társulási Tanács által elfogadott intézményi zárszámadási rendeletek megegyeznek egymással, azonban nem tartalmazzák a települési önkormányzatok támogatásainak teljesítését Bölcse és Madocsa község vonatkozásában, az összes finanszírozást Dunaföldvár városnál mutatták ki. A módosított előirányzatok adatai összességében igen, de részleteiben nem egyeznek meg az eredeti előirányzat és a módosítások összegeivel.

- Bölcske Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 4/2013. (II.19.) rendeletével fogadta el 2013. évre vonatkozó költségvetését, melyben a működéséhez szükséges többletköltség fedezetére „Támogatás értékű kiadás helyi önkormányzatok és költségvetési szervezetük” soron az elfogadott intézményi költségvetés alapján 13.395 e Ft-ot terveztek. mely összeget át is utaltak Dunaföldvár Város Önkormányzata, majd a Társulás bankszámlájára.
- Madocsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 1/2013. (II.19.) számú önkormányzati rendeletével fogadta el 2013. évre vonatkozó költségvetését, melyben 15.646 e Ft-ot terveztek köznevelési intézmény önkormányzati támogatására az óvoda és az iskolai étkeztetés tekintetében a működési- célú támogatások kiadása között. 2013. év folyamán a település önkormányzata összesen 14.447 e Ft-ot utalt át intézmény finanszírozásként.
- Az intézmény 2013. év folyamán alulfinanszírozott volt, az intézményi finanszírozás 2013. évi összege összesen 392.812 e Ft volt, szemben a módosított előirányzat 507.083 e Ft összegével.
- Az intézményvezető 2012 és 2013 október 1-jei állapotnak megfelelően elkészítette a DBM MONI összesített statisztikai jelentését, melyet továbbított a gesztor önkormányzat felé. majd összesítés céljából.
- A Társulási Megállapodásban rögzítetteknek megfelelően 2013. év folyamán a gesztor önkormányzat igényelte meg, majd számolt el a feladatalapú támogatásokkal.
- A belső ellenőrzés a helyszíni vizsgálat folyamán leegyeztette az önkormányzat által az elszámolásban szereplő létszámadatokat és az ezt alátámasztó intézményi kimutatásban szereplő, statisztikai adatokra épülő létszámadatokat. Az intézményi alaplétszámok tekintetében (Óvodai létszám, pedagógus létszám) nem tapasztalható eltérés. Tételes egyeztetés tárgyát képezte továbbá a 232.148 e Ft feladatalapú támogatás összege a rendelkezésre bocsátott kimutatások, dokumentumok alapján. Az ellenőrzés által elvégzett számításokat a jelentés 2. számú melléklete tartalmazza. (Dunaföldvár: 166.612 e Ft, Bölcske: 40.330 e Ft, Madocsa: 25.206 e Ft)
- A DBM MONI-ra vonatkozó 2013. évi éves beszámoló 29. Pénzmaradvány kimutatása alapján az intézmény éves módosított pénzmaradványa 35.994 e Ft, melyből 1.129 e Ft a kötelezettséggel terhelt és 34.865 e Ft a szabad pénzmaradvány. Szintén ezen kimutatás alapján elmondható, hogy a finanszírozásból származó korrekciók összege 32.613 e Ft, mely teljes egészében „költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatása miatt” keletkezett. Mivel az előirányzat módosítás összege (425.226 e Ft) és a teljesítés összege (392.612 e Ft) is kimutatható településenkénti bontásban, így az ellenőrzés meglátása szerint a kettő különbözete, a 32.613 e Ft kiutalatlan támogatás összege is megbontható településenként (Dunaföldvár 25.453 e Ft, Bölcske: 1.775 e Ft, Madocsa: 5.385 e Ft).

4. JAVASLATOK

Tekintettel az ellenőrzési jelentésben foglaltakra az alábbi intézkedések megtétele javasolt:

- Vizsgálják felül a Társulási Megállapodást és rögzítsék benne a normatíva többletre, feladatalapú támogatásra, ezek elszámolására vonatkozó rendelkező részeket, szabályozásokat.
- Jogsabályi előírásoknak megfelelően a testületi döntést igénylő költségvetési előirányzat módosításokról minden esetben hozzanak határozatot.
- Rendeletalkotásnál, határozathozatalnál fokozottan ügyeljenek a számszaki egyezőség megteremtésére.
- A Társulási Tanács az intézményi beszámolókat megelőzően tárgyalja külön - amennyiben van - a költségvetési előirányzatot érintő módosításokat is.
- A társult települések (mindhárom település) éves pénzügyi hozzájárulásainak összegét, melyet a Társulás közvetlenül továbbít az intézmény számlájára, részgazdánként különítsék el az intézmény könyvelésében. Ezáltal elkerülhető az intézmény alulfinanszírozás és egyértelmű és kimutatható lesz a pénzmaradvány összege településenkénti bontásban is.
- A gesztor önkormányzat normatíva, feladatalapú támogatás elszámolása előtt kérje be az intézményi adatokat alátámasztó analitikus nyilvántartásokat ellenőrzés céljából.
- A települések közötti 2013. évi elszámolás során vegyék figyelembe az ellenőrzés jelentésben részletezett normatívára és pénzmaradványra vonatkozó számításait.

A fenti hiányosságok megszüntetésére a 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 45. §-a alapján intézkedési terv elkészítését javaslom. Az elkészült tervet 8 munkanapon belül szíveskedjenek megküldeni a belső ellenőrzés részére.

5. JOGFORRÁSOK

- 2012. évi CCIV. törvény a Magyar Köztársaság 2013. évi költségvetéséről
- Dunaföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének 7/2013. (III.08.) számú önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről
- Dunaföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének 13/2013. (VI.05.) önkormányzati rendelet a 2013. évi költségvetés módosításáról
- Dunaföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének 17/2013. (VII.20.) önkormányzati rendelet a 2013. évi költségvetés módosításáról
- Dunaföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének 24/2013. (XI.08.) önkormányzati rendelet a 2013. évi költségvetés módosításáról
- Dunaföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének 89/2014 (IV.29.) KT határozata a DBM MONI zárszámadásáról
- DBM KIT Társulási Tanács 4/2013 (III.18.) TT. Határozata a DBM MONI 2013. évi költségvetésének jóváhagyásáról
- DBM KIT Társulási Tanács 17/2013 (IX.30.) TT. Határozata a DBM MONI 2013. évi féléves gazdasági beszámolójának elfogadásáról
- DBM KIT Társulási Tanács 18/2013 (XI.28.) TT. Határozata a DBM MONI 2013. évi III. negyedévi beszámolójának elfogadásáról
- DBM KIT Társulási Tanács 8/2014 (IV.30.) TT. Határozata a DBM MONI 2013. évi zárszámadásának elfogadásáról
- Bölske Község Önkormányzat Képviselő-testületének 4/2013. (II.19.) Önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2013 évi költségvetéséről.
- Bölske Község Önkormányzat Képviselő-testületének 20/2013. (II.14.) Önkormányzati határozata a DBM MONI 2013. évi költségvetésének elfogadásáról.
- Bölske Község Önkormányzat Képviselő-testületének 127/2013. (XI.5.) Önkormányzati határozata DBM MONI féléves beszámolójának elfogadásáról
- Bölske Község Önkormányzat Képviselő-testületének 154/2013. (XI.14.) Önkormányzati határozata háromnegyedévi beszámolójának elfogadásáról
- Bölske Község Önkormányzat Képviselő-testületének 53/2014. (IV.24.) Önkormányzati határozata 2013. évi zárszámadásának elfogadásáról, pénzmaradvány visszautalásáról
- Bölske Község Önkormányzat Képviselő-testületének 79/2014. (V.29.) Önkormányzati határozata
- Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2013. (II.19.) Önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről
- Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2013. (II.14.) Önkormányzati határozata a DBM MONI 2013. évi költségvetésének elfogadásáról
- Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testületének 86/2013. (XI.7.) Önkormányzati határozata a DBM MONI 2013. évi III. negyedéves költségvetési beszámolójának elfogadásáról
- Madocsa Község Önkormányzat Képviselő-testületének 41/2014. (IV.29.) Önkormányzati határozata a DBM MONI 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolójának elfogadásáról.

Paks, 2014. 09. 29.

.....
Takácsné Sáfrán Ildikó
Belső ellenőr

ZÁRADÉK

Az ellenőrzési jelentés tartalmát megismertem, egy példányát átvettem. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 42. § (2) bekezdése értelmében nyilatkozom, hogy

- észrevételt kívánok tenni és azt a jelentés kézhezvételétől számított 8 munkanapon belül megküldöm a belső ellenőrzésnek,
- észrevételt nem kívánok tenni.

Tájékoztatom, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 42. § (5) bekezdése értelmében a fenti határidő elmulasztását egyetértésnek kell tekinteni, valamint a nemleges választ is jelezni szükséges. Tájékoztatom továbbá, hogy az észrevételek megküldésével egyidőben lehetősége van fenti jogszabály 43. § (1) bekezdése szerinti egyeztető megbeszélés kezdeményezésére.

Paks, 2014. 09.29.

.....
Horváth Zsolt
Polgármester

.....
Gelencsérné Tolnai Klára
Polgármester

.....
Kiss József
Polgármester

.....
Bárdos Lászlóné Dr.
Címzetes főjegyző

.....
Nagyné Dr. Szőke Klára
Jegyző

.....
Horváthné Támer Ilona
Intézményvezető

2013. évi tagintézményenkénti elszámolás

Finanszírozás	Dföldvár	Bölcske	Madocsa	Összesen
eredeti előirányzat	308 002	52 599	43 294	403 895
bérekompensáció	6 968	1 368	743	9 079
átlagbérek pótl. elismert összege	6 314	1 842	1 315	9 471
fektetők cseréjére tám.	1 991	0	0	1 991
módosított előirányzat	323 275	55 809	45 352	424 436
módosított előirányzat könyvelt	323 836	55 916	45 474	425 226
finanszírozás (átutalt)	298 383	54 141	40 089	392 613
alufinanszírozás	25 453	1 775	5 385	32 613
meg nem fizetett önk. támogatás	0	0	-1 199	-1 199
visszafizetett állami támogatás	-4 630	-1 668	-4 064	-10 362
bevétel hiány	15 189	-2 605	-5 627	6 957
nyitó pénzkészlet	1 984	501	559	3 044
pedagógiai asszisztens 8. hó	-1 088	0	1 088	0
elszámolás végösszege	36 908	-1 997	-3 858	31 053

9201-4/2014. számú belső ellenőrzési jelentés alapján

Finanszírozás	Dföldvár	Bölcske	Madocsa	Összesen
eredeti előirányzat	308 002	52 599	43 294	403 895
bérekompensáció	6 968	1 368	743	9 079
átlagbérek pótl. elismert összege	6 314	1 842	1 315	9 471
fektetők cseréjére tám.	1 991	0	0	1 991
módosított előirányzat	323 275	55 809	45 352	424 436
módosított előirányzat könyvelt	323 836	55 916	45 474	425 226
finanszírozás (átutalt)	297 669	54 447	40 497	392 613
alufinanszírozás	26 167	1 469	4 977	32 613
meg nem fizetett önk. támogatás	0	0	-1 199	-1 199
visszafizetett állami támogatás	-5 344	-1 362	-3 656	-10 362
bevétel hiány	14 475	-2 299	-5 219	6 957
nyitó pénzkészlet	1 984	501	559	3 044
pedagógiai asszisztens 8. hó	-1 088	0	1 088	0
elszámolás végösszege	36 194	-1 691	-3 450	31 053

Dunaföldvár, 2014. október 28.

Cím neve, száma	Dunaföldvár-Böleske-Madocsa Mikrotérségi Óvoda és Bölcsöde
Alcím neve, száma	

2013.

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Dföldvár telj. XII.31.	Böleske telj. XII.31.	Madocsa telj. XII.31.	Összesen
száma	száma	száma	4	5	6	7
1	2	3				
Bevételek						
<i>Ezer forintban</i>						
1		Intézményi működési bevételek	43 236	6 936	5 209	55 381
	1	Alapvetékenység bevételei (étkezési térítési díj)	43 048	6 936	5 209	
	2	Kamatbevételek	188	0	0	
3		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0
	1	Felhalmozási célra átvett pénzek állományától	0	0	0	
	2	Tárgyi eszköz értékesítés	0	0	0	
5		Támogatásértékű bevételek	7 667	42	31	7 740
	1	Működési célú (támogatásértékű bevetel)	7 667	42	31	
	2	Fejlesztési célú (támogatásértékű bevetel)	0	0	0	
6		Államháztartás kívülről átvett pénzeszköz működésre	0	0	0	0
9		Pénzforgalom nélküli bevételek	5 340	1 566	112	7 018
	1	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	5 340	1 566	112	
	2	Előző évi pénzmaradvány átvétel	0	0	0	
10	1	Önkormányzati támogatás	297 669	54 447	40 497	392 613
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	353 912	62 991	45 849	462 752

Kiadások						
<i>Ezer forintban</i>						
11		Működési kiadások	342 737	65 287	51 036	459 060
	1	Személyi juttatások	158 556	30 635	22 881	212 072
		<i>Közalkalmazottak szem. juttatásai</i>	<i>145 275</i>	<i>29 414</i>	<i>22 118</i>	
		<i>Igazgatáson dolgozók szem. juttatásának %-a</i>	<i>13 281</i>	<i>1 221</i>	<i>763</i>	
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	42 377	8 025	4 794	55 196
		<i>Közalkalmazottak bértörvénye</i>	<i>39 398</i>	<i>7 751</i>	<i>4 623</i>	
		<i>Igazgatáson dolgozók bérjárulójának %-a</i>	<i>2 979</i>	<i>274</i>	<i>171</i>	
	3	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	134 081	26 560	23 315	183 956
		<i>Intézményi</i>	<i>129 640</i>	<i>26 152</i>	<i>23 269</i>	
		<i>Igazgatási</i>	<i>4 441</i>	<i>408</i>	<i>46</i>	
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	7 549	0	0	7 549
	5	Társadalmi és szociálpolitikai juttatások	0	0	0	0
	6	Ellátottak pénzbeli juttatása	174	67	46	287
		<i>Intézményi</i>	<i>174</i>	<i>67</i>	<i>46</i>	
		<i>Igazgatási</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
12		Felhalmozási célú kiadások	311	0	0	311
	1	Felújítás	0	0	0	0
	2	Intézményi beruházási kiadások	311	0	0	311
		<i>Intézményi</i>	<i>311</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
		<i>Igazgatási</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
	3	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	0
		<i>Előző évi pénzmaradvány átadás</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
		<i>Függő, átfutó, kiegyenlítő</i>	<i>-3 611</i>	<i>3</i>	<i>32</i>	<i>-3 576</i>
		<i>Intézményi</i>	<i>-3 611</i>	<i>3</i>	<i>32</i>	
		<i>Igazgatási</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
		<i>Előző évi pénzmaradvány</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	339 437	65 290	51 068	455 795

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)	81	12	8	
---	----	----	---	--

Támogatásként Dunaföldvár Önkormányzata igényel	167 157	39 684	25 307	232 148
Egyéb központosított támogatás - bérkompenzáció	6 968	1 368	743	9 079
Kistérségi támogatás	0	0	0	0
Intézményfinanszírozás - átvett pénzeszköz	123 544	13 395	14 447	151 386
Önkormányzati támogatás összesen	297 669	54 447	40 497	392 613
Nyitó pénzkészlet	1 984	501	559	3 044
Bevételek	353 912	62 991	45 849	462 752
Kiadások	339 437	65 290	51 068	455 795
Záró pénzkészlet (számított)	16 459	-1 798	-4 660	10 001
Záró pénzkészlet (tény)	2 983	0	0	2 983
Különbözet	13 476	-1 798	-4 660	7 018

Cím neve, száma	Dunaföldvár-Bölske-Madocsa Mikrotérsgéi Óvoda és Bölcsöde	Dunaföldvár
Alcím neve, száma		

2013.

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesített XII. 31.	
száma			4	5	6	7
1	2	3				
Bevételek						
<i>Ezer forintban</i>						
1		Intézményi működési bevételek	43 086	54 246	43 236	
	1	Alaptevékenység bevételai (ítkezési térítési díj)	42 986	53 959	43 048	
	2	Kamatbevételek	100	287	188	
3		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	
	1	Felhalmozási célra átvett pénzek államháztól kívülről	0	0	0	
	2	Tárgyi eszköz értékesítés	0	0	0	
5		Támogatásértékű bevételek	0	7 667	7 667	
	1	Működési célú (támogatásértékű bevétel)	0	7 667	7 667	
	2	Fejlesztési célú (támogatásértékű bevétel)	0	0	0	
6		Államháztartás kívülről átvett pénzeszköz működésre	0	0	0	
9		Pénzforgalom nélküli bevételek	0	5 340	5 340	
	1	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	5 340	5 340	
	2	Előző évi pénzmaradvány átvétel	0	0	0	
10	1	Önkormányzati támogatás	308 002	323 836	297 669	
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	351 088	391 089	353 912	

Kiadások

Ezer forintban

11		Működési kiadások	351 088	390 778	342 737	
	1	Személyi juttatások	146 342	158 557	158 556	
		<i>Közalkalmazottak szem. juttatásai</i>	<i>132 732</i>	<i>143 811</i>	<i>143 275</i>	
		<i>Igazgatókon dolgozók szem. juttatásai</i>	<i>13 610</i>	<i>14 746</i>	<i>13 281</i>	
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	39 712	42 660	42 377	
		<i>Közalkalmazottak bérjáruléka</i>	<i>36 037</i>	<i>38 712</i>	<i>39 398</i>	
		<i>Igazgatókon dolgozók bérjáruléka</i>	<i>3 675</i>	<i>3 948</i>	<i>2 979</i>	
	3	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	165 034	181 838	134 081	
		<i>Intézményi</i>	<i>161 324</i>	<i>177 750</i>	<i>129 640</i>	
		<i>Igazgatási költségek</i>	<i>3 710</i>	<i>4 088</i>	<i>4 441</i>	
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	0	7 549	7 549	
	5	Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0	0	0	
	6	Ellátottak pénzbeli juttatása	0	174	174	
		<i>Intézményi</i>	<i>0</i>	<i>174</i>	<i>174</i>	
		<i>Igazgatási költségek</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
12		Felhalmozási célú kiadások	0	311	311	
	1	Felújítás	0	0	0	
	2	Intézményi beruházási kiadások	0	311	311	
		<i>Intézményi</i>	<i>0</i>	<i>311</i>	<i>311</i>	
		<i>Igazgatási</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
	3	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	
		<i>Előző évi pénzmaradvány átadás</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
		<i>Függő átfutó, kiegyenlítő</i>				
		<i>Igazgatási</i>				
		<i>Intézményi</i>				
		<i>Előző évi pénzmaradvány</i>				
		<i>-3 611</i>				
		<i>0</i>				
		<i>-3 611</i>				
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	351 088	391 089	339 437	

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)

82

82

81

Támogatásként Dunaföldvár Önkormányzata igényel
 Egyéb központosított támogatás - bérkompenzáció
 Kistérségi támogatás
 Intézmény finanszírozás
 Önkormányzati támogatás összesen

172 422	188 256	167 157
		6 968
		0
135 580	135 580	123 544
308 002	323 836	297 669

Cím neve, száma	Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde	Bölcske
Alcím neve, száma		

2013.

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti el.	Mód. ci.	Teljesített XII. 31.	
száma						
1	2	3	4	5	6	7
Bevételek			<i>Ezer forintban</i>			
<i>1</i>		<i>Intézményi működési bevételek</i>	<i>6 443</i>	<i>6 935</i>	<i>6 936</i>	
	1	Alapvetékenység bevételei (étkezési térítési díj)	6 443	6 935	6 936	
	2	Kamatbevételek	0	0	0	
<i>3</i>	1	<i>Felhalmozási és többletlegül bevételek</i>				
	2	Felhalmozási célra átvett pénzek államházt. kívülről	0	0	0	
<i>5</i>		<i>Támogatásértékű bevételek</i>	<i>0</i>	<i>42</i>	<i>42</i>	
	1	Működési célú (támogatásértékű bevétel)	0	42	42	
	2	Fejlesztési célú (támogatásértékű bevétel)	0	0	0	
<i>6</i>		<i>Államháztartás kívülről átvett pénzeszköz, működésre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>9</i>		<i>Pénzforgalom nélküli bevételek</i>	<i>0</i>	<i>1 566</i>	<i>1 566</i>	
	1	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	1 566	1 566	
	2	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele	0	0	0	
<i>10</i>	1	<i>Önkormányzati támogatás</i>	<i>52 599</i>	<i>55 916</i>	<i>54 447</i>	
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	59 042	64 459	62 991	

Kiadások			<i>Ezer forintban</i>			
<i>11</i>		<i>Működési kiadások</i>	<i>59 042</i>	<i>64 459</i>	<i>65 287</i>	
	1	Személyi juttatások	25 521	29 699	30 635	
		<i>Közalkalmazottak szem. juttatásai</i>	<i>24 269</i>	<i>28 242</i>	<i>29 414</i>	
		<i>Igazgatókon dolgozók szem. juttatásai</i>	<i>1 252</i>	<i>1 457</i>	<i>1 221</i>	
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	6 961	7 666	8 025	
		<i>Közalkalmazottak bérjáruléka</i>	<i>6 623</i>	<i>7 294</i>	<i>7 751</i>	
		<i>Igazgatókon dolgozók bérjáruléka</i>	<i>338</i>	<i>372</i>	<i>274</i>	
	3	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	26 560	27 027	26 560	
		<i>Intézményi</i>	<i>26 219</i>	<i>26 680</i>	<i>26 452</i>	
		<i>Igazgatási költségek</i>	<i>341</i>	<i>347</i>	<i>408</i>	
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	
	5	Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0	0	0	
	6	Ellátottak pénzbeli juttatása	0	67	67	
		<i>Intézményi</i>	<i>0</i>	<i>67</i>	<i>67</i>	
		<i>Igazgatási</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>12</i>		<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
	1	Felújítás	0	0	0	
	2	Intézményi beruházási kiadások	0	0	0	
		<i>Intézményi</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
		<i>Igazgatási</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
	3	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	
		<i>Függő, átfutó, kiegészítő</i>			<i>3</i>	
		<i>Intézményi</i>			<i>3</i>	
		<i>Igazgatási</i>			<i>0</i>	
		<i>Előző évi pénzmaradvány</i>				
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	59 042	64 459	65 290	
Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)			12	12	12	

Támogatásként Dunaföldvár Önkormányzata igényel	39 204	42 521	39 684
Egyéb központosított támogatás - bérkompenzáció			1 368
Kistérségi támogatás			0
Bölcske Község Önkormányzatától átvett pénzeszköz	13 395	13 395	13 395
Önkormányzati támogatás összesen	52 599	55 916	54 447

Cím neve, száma	Dunaúldvár-Bölcske-Madocsa Mikrotérési Óvoda és Bölcsőde	Madocsa
Alelő neve, száma		

2013.						
Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesített XII. 31.	Mód. teljesítés
száma	száma					
1	2	3	4	5	6	7
Bevételek						
<i>Ezer forintban</i>						
1		Intézményi működési bevételek	5 128	5 918	5 209	
	1	Alapvető költségvetési bevételek (étkezési térítési díj)	5 128	5 918	5 209	
	2	Kamatbevételek	0	0	0	
3	1	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek				
	2	Felhalmozási célra átvett pénzeszköz állományon kívülről	0	0	0	
5		Támogatásértéktől bevételek				
	1	Működési célú (támogatásértéktől bevételek)	0	31	31	
	2	Fejlesztési célú (támogatásértéktől bevételek)	0	0	0	
6		Államháztartás kívülről átvett pénzeszköz működésre				
9		Pénzforgalom nélküli bevételek				
	1	Előző évi pénzeszköz igénybevétele	0	112	112	
	2	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele	0	0	0	
10	1	Önkormányzati támogatás	43 294	45 474	40 497	
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	48 422	51 535	45 849	

Kiadások						
<i>Ezer forintban</i>						
11		Működési kiadások	48 422	51 535	51 036	
	1	Személyi juttatások	19 516	22 606	22 881	
		<i>Közalkalmazottak szem. juttatásai</i>	<i>18 734</i>	<i>21 700</i>	<i>22 118</i>	
		<i>Igazgatáson dolgozók szem. juttatásai</i>	<i>782</i>	<i>906</i>	<i>763</i>	
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	5 319	4 793	4 794	
		<i>Közalkalmazottak bérjáruléka</i>	<i>5 108</i>	<i>4 603</i>	<i>4 623</i>	
		<i>Igazgatáson dolgozók bérjáruléka</i>	<i>211</i>	<i>190</i>	<i>171</i>	
	3	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	23 587	24 089	23 315	
		<i>Intézményi</i>	<i>23 374</i>	<i>23 872</i>	<i>23 269</i>	
		<i>Igazgatási</i>	<i>213</i>	<i>217</i>	<i>46</i>	
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	
	5	Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0	0	0	
	6	Ellátottak pénzbeli juttatása	0	47	46	
		<i>Intézményi</i>	<i>0</i>	<i>47</i>	<i>46</i>	
		<i>Igazgatási</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
12		Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	
	1	Felújítás	0	0	0	
	2	Intézményi beruházási kiadások	0	0	0	
		<i>Intézményi</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
		<i>Igazgatási</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
	3	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	
		<i>Függő, átfutó, kiegyenlítő</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
		<i>Intézményi</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>32</i>	
		<i>Igazgatási</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>32</i>	
		<i>Előző évi pénzeszköz</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	48 422	51 535	51 068	

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)	8	8	8
---	---	---	---

Támogatásként Dunaúldvár Önkormányzata igényel	27 648	29 828	25 307
Egyéb központosított támogatás - bérkompenzáció			743
Kistérségi támogatás	0	0	0
Madocsa Község Önkormányzatától átvett pénzeszköz	15 646	15 646	14 447
Önkormányzati támogatás összesen	43 294	45 474	40 497

2013. évi feladatlapú támogatások tagintézményenként

Támogatási jogcím	2013.					2013.				
	Dunaföldvár	Bölcske	Madocsa	Összesen	Dunaföldvár	Bölcske	Madocsa	Összesen		
Óvoda										
Óvodapedagógusok elismert létszám	26	8	5	39	49 088 000	15 104 000	9 440 000	73 632 000		
Óvodapedagógusok nev. munkáját közv. segítők	12	4	3	19	13 056 000	4 352 000	3 264 000	20 672 000		
Óvodapedagógusok elismert létszám	24	8	4	36	22 656 000	7 552 000	3 776 000	33 984 000		
Óvodapedagógusok nev. munkáját közv. segítők	13	4	3	20	7 072 000	2 176 000	1 632 000	10 880 000		
Óvodapedagógusok átl. bérének elism. pótl. ó.	24	7	5	36	6 314 400	1 841 700	1 315 500	9 471 600		
Óvodaműködtetési támogatás 1-8. hónapra	303	93	59	455	10 908 000	3 348 000	2 124 000	16 380 000		
Óvodaműködtetési támogatás 9-12. hónapra	275	91	50	416	4 950 000	1 638 000	900 000	7 488 000		
17.1 kedvezményes étkeztetés	427	36	28	491	43 554 000	3 672 000	2 856 000	50 082 000		
Óvodában	116	36	28	180						
I.4.a (2) rendszeres gyermekvédelmi	70	29	17	116						
I.4.a (3) három-vagy többgyerek	38	7	11	56						
I.4.a (4) tartós beteg vagy fogyatékos	8	0	0	8						
általános iskola	272	0	0	272						
I.4.a (5) rendszeres gyermekvédelmi	169	0	0	169						
I.4.a (6) három-vagy többgyerek	87	0	0	87						
I.4.a (7) tartós beteg vagy fogyatékos	16	0	0	16						
gimnázium	35	0	0	35						
I.4.a (8) rendszeres gyermekvédelmi	6	0	0	6						
I.4.a (9) három-vagy többgyerek	24	0	0	24						
I.4.a (10) tartós beteg	5	0	0	5						
szakiskola	4	0	0	4						
I.4.a (14) rendszeres gyermekvédelmi	3	0	0	3						
I.4.a (15) három-vagy többgyerek	1	0	0	1						
I.4.a (16) tartós beteg	0	0	0	0						
					157 598 400	39 683 700	25 307 500	222 589 600		
Támogatási jogcím										
	2013.				2013.					
14.a Bölcsődei ellátás	Dunaföldvár	Bölcske	Madocsa	Összesen	Dunaföldvár	Bölcske	Madocsa	Összesen		
	16	0	0	16	9 354 600			9 354 600		
11.3.(1) Ingyenes bölcsődei étkeztetés	2			2	204 000			204 000		
					9 558 600	0	0	9 558 600		
					167 157 000	39 683 700	25 307 500	232 148 200		

2013. évi feladatlapú támogatások Dunaföldvár tagintézmény

Támogatási jogcím	Létszám				Támogatás				
	Igényelt	Elszámolt	Különbség	Igényelt	Elszámolt	Különbség	Igényelt	Elszámolt	Különbség
Óvoda									
Óvodapedagógusok elismert létszám 1-8. hónapra	26	26	0	49 088 000	49 088 000				0
Óvodapedagógusok nev. munkáját közv. segítők	11	12	1	11 968 000	13 056 000	1 088 000			1 088 000
Óvodapedagógusok elismert létszám 9-12. hónapra	26	24	-2	24 544 000	22 656 000	-1 888 000			-1 888 000
Óvodapedagógusok nev. munkáját közv. segítők	12	13	1	6 528 000	7 072 000	544 000			544 000
Óvodapedagógusok áll. bérének elism. pótl. ó.	0	24	24	0	6 314 400	6 314 400			0
Óvodaműködtetési támogatás 1-8. hónapra	301	303	2	10 836 000	10 908 000	72 000			72 000
Óvodaműködtetési támogatás 9-12. hónapra	301	275	-26	5 418 000	4 950 000	-468 000			-468 000
17.1 kedvezményes étkeztetés	473	427	-46	48 246 000	43 554 000	-4 692 000			-4 692 000
<i>óvodában</i>	144	116	-28						0
1.4.a (2) rendszeres gyermekvédelmi	85	70	-15						0
1.4.a (3) három-vagy többgyerek	48	38	-10						0
1.4.a (4) tartós beteg vagy fogyatékos	11	8	-3						0
<i>általános iskola</i>	287	272	-15						0
1.4.a (5) rendszeres gyermekvédelmi	180	169	-11						0
1.4.a (6) három-vagy többgyerek	88	87	-1						0
1.4.a (7) tartós beteg vagy fogyatékos	19	16	-3						0
<i>gimnázium</i>	39	35	-4						0
1.4.a (8) rendszeres gyermekvédelmi	6	6	0						0
1.4.a (9) három-vagy többgyerek	26	24	-2						0
1.4.a (10) tartós beteg	7	5	-2						0
<i>szakiskola</i>	3	4	1						0
1.4.a (14) rendszeres gyermekvédelmi	2	3	1						0
1.4.a (15) három-vagy többgyerek	1	1	0						0
1.4.a (16) tartós beteg	0	0	0						0
				156 628 000	157 598 400	970 400			0
Támogatási jogcím	Igényelt	Elszámolt	Különbség	Igényelt	Elszámolt	Különbség			
14.a Bölcsődél ellátás	28	16	-12	15 283 800	9 354 600	-5 929 200			
11.3.(1) ingyenes bölcsődél étkeztetés	5	2	-3	510 000	204 000	-306 000			
				15 793 800	9 558 600	-6 235 200			

172 421 800 167 157 000 -5 264 800

2013. évi feladatlapú támogatások Bölcske tagintézmény

Támogatási jogcím	Létszám			Támogatás		
	Igényelt	Elszámolt	Különbség	Igényelt	Elszámolt	Különbség
Óvoda						
Óvodapedagógusok elismert létszám 1-8. hónapra	8	8	0	15 104 000	15 104 000	0
Óvodapedagógusok nev. munkáját közv. segítők	4	4	0	4 352 000	4 352 000	0
Óvodapedagógusok elismert létszám 9-12. hónapra	8	8	0	7 552 000	7 552 000	0
Óvodapedagógusok nev. munkáját közv. segítők	4	4	0	2 176 000	2 176 000	0
Óvodapedagógusok átl. bérének elism. pótl. ó.	0	7	7	0	1 841 700	1 841 700
Óvodaműködtetési támogatás 1-8. hónapra	93	93	0	3 348 000	3 348 000	0
Óvodaműködtetési támogatás 9-12. hónapra	93	91	-2	1 674 000	1 638 000	-36 000
17.1 kedvezményes étkeztetés						
Óvodában	49	36	-13	4 998 000	3 672 000	-1 326 000
I.4.a (2) rendszeres gyermekvédelmi	39	29	-10			0
I.4.a (3) három-vagy többgyerek	10	7	-3			0
I.4.a (4) tartós beteg vagy fogyatékos általános iskola	0	0	0			0
I.4.a (5) rendszeres gyermekvédelmi	0	0	0			0
I.4.a (6) három-vagy többgyerek	0	0	0			0
I.4.a (7) tartós beteg vagy fogyatékos gimnázium	0	0	0			0
I.4.a (8) rendszeres gyermekvédelmi	0	0	0			0
I.4.a (9) három-vagy többgyerek	0	0	0			0
I.4.a (10) tartós beteg szakiskola	0	0	0			0
I.4.a (14) rendszeres gyermekvédelmi	0	0	0			0
I.4.a (15) három-vagy többgyerek	0	0	0			0
I.4.a (16) tartós beteg	0	0	0			0
				39 204 000	39 683 700	479 700
Támogatási jogcím						
	Bölcske	Madocsa	Összesen	Bölcske	Madocsa	Összesen
14.a Bölcsődei ellátás	0	0	0			0
11.3.(1) ingyenes bölcsődei étkeztetés			0			0
			0	0	0	0

39 204 000 39 683 700 479 700

2013. évi feladatlapú támogatások Madocsa tagintézmény

Támogatási jogcím	Létszám				Támogatás		
	Igényelt	Elszámolt	Különbség	Igényelt	Elszámolt	Különbség	
Óvoda							
Óvodapedagógusok elismert létszám 1-8. hónapra	5	5	0	9 440 000	9 440 000	0	
Óvodapedagógusok nev. munkáját közv. segítők	4	3	-1	4 352 000	3 264 000	-1 088 000	
Óvodapedagógusok elismert létszám 9-12. hónapra	5	4	-1	4 720 000	3 776 000	-944 000	
Óvodapedagógusok nev. munkáját közv. segítők	4	3	-1	2 176 000	1 632 000	-544 000	
Óvodapedagógusok átl. bérének elism. pótl. ó.	0	5	5	0	1 315 500	1 315 500	
Óvodaműködtetési támogatás 1-8. hónapra	59	59	0	2 124 000	2 124 000	0	
Óvodaműködtetési támogatás 9-12. hónapra	59	50	-9	1 062 000	900 000	-162 000	
17.1 Kedvezményes étkeztetés							
Óvodában	37	28	-9	3 774 000	2 856 000	-918 000	
I.4.a (2) rendszeres gyermekvédelmi	37	28	-9				
I.4.a (3) három-vagy többgyerek	20	17	-3				
I.4.a (4) tartós beteg vagy fogyatékos általános iskola	15	11	-4				
I.4.a (5) rendszeres gyermekvédelmi	2	0	-2				
I.4.a (6) három-vagy többgyerek	0	0	0				
I.4.a (7) tartós beteg vagy fogyatékos gimnázium	0	0	0				
I.4.a (8) rendszeres gyermekvédelmi	0	0	0				
I.4.a (9) három-vagy többgyerek	0	0	0				
I.4.a (10) tartós beteg szaktiskola	0	0	0				
I.4.a (14) rendszeres gyermekvédelmi	0	0	0				
I.4.a (15) három-vagy többgyerek	0	0	0				
I.4.a (16) tartós beteg	0	0	0				
	0	0	0				
	27 648 000	25 307 500	-2 340 500				
Támogatási jogcím	Bölcske		Madocsa	Összesen	Bölcske	Madocsa	Összesen
14.a Bölcsődei ellátás	0	0	0	0	0	0	0
11.3.(1) ingyenes bölcsődei étkeztetés	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0

27 648 000 25 307 500 -2 340 500

DBM Mikrotérsgéi Óvoda és Bölcsöde Intézmény bevételeinek és kiadásainak alakulása

Cím neve, száma		Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa Mikrotérsgéi Óvoda és Bölcsöde				
Előirányzat csoport	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2014. évi			
			Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesített IX.30.	Teljesítés %-ban
1	2	3	4	5	6	7
Bevételek			Ezer forintban			
1		<i>Intézményi működési bevételek</i>	44 861	44 861	39 990	89
	1	Alaptevékenység bevételei(átkezesi térítési díj)	44 761	44 761	39 930	89
	2	Kamatbevételek	100	100	60	60
3		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	
	1	Felhalmozási célra átvett pénzek államháztól	0	0	0	
	2	Tárgyi eszköz értékesítés	0	0	0	
5		Támogatásértékű bevételek	0	1 459	0	
	1	Működési c.támogatásértékű bevétel összesen	0	0	0	
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	1 459	0	
6		Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz	0	2 900	0	
9		Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0	
	1	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	0	0	
	2	Előző évi pénzmaradvány átvétel	0	0	0	
10	1	Önkormányzati támogatás	409 342	409 342	283 044	69
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	454 203	458 562	323 034	70
Kiadások			Ezer forintban			
11		<i>Működési kiadások</i>	454 203	454 203	318 084	70
	1	Személyi juttatások	233 290	233 290	165 686	71
		<i>Kozalkalmazottak szem.juttatásai</i>	219 907	219 907	156 250	71
		<i>Igazgatáson dolgozók szem.juttatásainak</i>	13 383	13 383	9 436	71
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	69 815	69 815	46 546	67
		<i>Kozalkalmazottak bérjáruléka</i>	65 863	65 863	42 832	65
		<i>Igazgatáson dolgozók bérjárulékanak</i>	3 952	3 952	3 714	94
	3	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	151 043	151 043	105 852	70
		<i>Igazgatási költségek</i>	5 077	5 077	3 774	74
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	
	5	Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0	0	0	
	6	Ellátottak pénzbeli juttatása	55	55	0	
		<i>Igazgatási</i>	0	0	0	
12		<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	0	4 359	4 559	105
	1	Felújítás	0	2 900	3 100	107
	2	Intézményi beruházási kiadások	0	1 459	1 459	100
		<i>Igazgatási</i>	0			
	3	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0			
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	454 203	458 562	322 643	70
		Nyitó pénzkészlet január 1-én			2 983	
		Záró pénzkészlet			783	
Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)			102	104	101	97

Támogatásként Dunaföldvár Önkormányzata igényel	267 073	267 073	201 449
Központosított támogatás - bérkompenzáció	0	0	3 859
Kiegészítő támogatás - ágazati pótlék	0	0	583
Intézményfinanszírozás - átvett pénzeszköz	142 271	142 271	77 153
Önkormányzati támogatás összesen	409 344	409 344	283 044

Cím neve, száma	Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa Mikrotérsgéi Óvoda és Bölcsöde Dunaföldvár
-----------------	---

2014.

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesített IX.30.	Teljesítés %-ban
száma						
1	2	3	4	5	6	7
Bevételek						
<i>Ezer forintban</i>						
1		<i>Intézményi működési bevételek</i>	40 037	40 037	35 683	89
	1	Alaptevékenység bevetel(e)kezési térítési díj)	39 937	39 937	35 631	89
	2	Kamatbevételek	100	100	52	52
3	1	<i>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</i>	0	0	0	
	1	<i>Felhalmozási célra átvett pénzeszköz államlház.kívülről</i>				
	2	<i>Tárgyi eszköz értékesítés</i>				
5		<i>Támogatásértékű bevételek</i>	0	0	0	
	1	Működési célú (támogatásértékű bevétel)				
	2	Fejlesztési célú (támogatásértékű bevétel)				
6		<i>Államlháztartás kívülről átvett pénzeszköz működésre</i>				
9		<i>Pénzforgalom nélküli bevételek</i>		0	0	
	1	Előző évi penzmaradvány igénybevétele				
	2	Előző évi penzmaradvány átvétel				
10	1	<i>Önkormányzati támogatás</i>	320 076	320 076	217 423	68
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	360 113	360 113	253 106	70

Kiadások						
<i>Ezer forintban</i>						
11		<i>Működési kiadások</i>	360 113	355 754	254 333	71
	1	Személyi juttatások	178 536	178 536	127 137	71
		<i>Közalkalmazottak szem.juttatásai</i>	166 893	166 893	118 928	71
		<i>Igazgatáson dolgozók szem. juttatásának 74%-a</i>	11 643	11 643	8 209	71
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	53 680	53 680	35 905	67
		<i>Közalkalmazottak bérjáruléka</i>	50 242	50 242	32 674	65
		<i>Igazgatáson dolgozók bérjáruléka 74%-a</i>	3 438	3 438	3 231	94
	3	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	127 842	123 483	91 291	74
		<i>Intézményi</i>	123 425	119 066	88 007	74
		<i>Igazgatási költségek</i>	4 417	4 417	3 284	74
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	
	5	Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0	0	0	
	6	Ellátottak pénzbeli juttatása	55	55	0	
		<i>Igazgatási költségek</i>	0	0	0	
12		<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	0	4 359	4 559	
	1	Felújítás		2 900	3 100	107
	2	Intézményi beruházási kiadások		1 459	1 459	100
		<i>Intézményi</i>				
		<i>Igazgatási</i>				
	3	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
		<i>Előző évi penzmaradvány átadás</i>				
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	360 113	360 113	258 892	72

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)	81	79	81	103
---	----	----	----	-----

Támogatasként Dunaföldvár Önkormányzata igényel	188 513	188 513	142 192
Központosított támogatás - berkompensáció	0	0	3 494
Kiegészítő támogatás - ágazati pótlék	0	0	583
Intézményfinanszírozás - átvett pénzeszköz	131 564	131 564	71 154
Önkormányzati támogatás összesen	320 077	320 077	217 423

Cím neve, száma	Dunaföldvár-Böleske-Madocsa Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde	Böleske
-----------------	--	---------

2014.

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesített IX.30.	Teljesítés %-ban
1	2	3	4	5	6	7
Bevételek						
<i>Ezer forintban</i>						
1		Intézményi működési bevételek				
	1	Alaptevékenység bevételei (étkezési térítési díj)	3 267	3 267	3 122	96
	2	Kamatbevételek	3 267	3 267	3 117	95
3	1	<i>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</i>	0	0	0	
	2	<i>Felhalmozási célra átvett pénzek államháztartáson kívülről</i>	0	0	0	
5		<i>Támogatásértéktől bevételek</i>	0	0	0	
	1	Működési célú (támogatásértéktől bevételek)	0	0	0	
	2	Fejlesztési célú (támogatásértéktől bevételek)	0	0	0	
6		<i>Államháztartás kívülről átvett pénzeszköz működésre</i>	0	0	0	
9		<i>Pénzforgalom nélküli bevételek</i>	0	0	0	
	1	Előző évi pénzaradvány igénybevétele	0	0	0	
	2	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele	0	0	0	
10	1	Önkormányzati támogatás	0	0	0	
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	52 959	52 959	37 909	72
Kiadások						
<i>Ezer forintban</i>						
11		Működést kiadások				
	1	Személyi juttatások	56 226	56 226	39 027	69
		<i>Közalkalmazottak szem.juttatásai</i>	33 096	33 096	23 009	70
		<i>Igazgatáson dolgozók szem. juttatásának 16%-a</i>	32 025	32 025	22 254	69
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	1 071	1 071	755	70
		<i>Közalkalmazottak bérjáruléka</i>	9 774	9 774	6 339	65
		<i>Igazgatáson dolgozók bérjáruléka</i>	9 458	9 459	6 042	64
	3	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	316	316	297	94
		<i>Intézményi</i>	13 356	13 356	9 679	72
		<i>Igazgatási költségek</i>	12 950	12 950	9 377	72
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	406	406	302	74
	5	Társadalmi és szociálpolitikai juttatások	0	0	0	
	6	Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0	
		<i>Igazgatási</i>	0	0	0	
12		Felhalmozási célú kiadások				
	1	Felújítás	0	0	0	
	2	Intézményi beruházási kiadások	0	0	0	
		<i>Intézményi</i>	0	0	0	
		<i>Igazgatási</i>	0	0	0	
	3	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	56 226	56 226	39 027	69
Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)			13	16	13	81

Támogatásként Dunaföldvár Önkormányzata igényel
 Központosított támogatás - bérkompenzáció
 Kiegészítő támogatás - ágazati pótlék
 Intézményfinanszírozás - átvett pénzeszköz
 Önkormányzati támogatás összesen

49 861 49 861 37 609
 0 0 300
 0 0 0
 3 098 3 098 0
 52 959 52 959 37 909

Cím neve, száma	Dunaföldvár-Büleske-Madoesa Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde	Madoesa
-----------------	--	---------

2014.

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesített IX.30.	Teljesítés %-ban
1	2	3	4	5	6	7
Bevételek						
<i>Ezer forintban</i>						
7		Intézményi működési bevételek	1 556	1 556	1 185	76
	1	Alaptevékenység bevételei (érfizesi térítési díj)	1 556	1 556	1 182	76
	2	Kamatbevételek	0	0	3	
5	1	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	
	2	Felhalmozási célra átvett pénzek államháztartáson kívülről	0	0	0	
5		Támogatásértékkü bevételek	0	0	0	
	1	Működési célú (támogatásértékkü bevetel)	0	0	0	
	2	Fejlesztési célú (támogatásértékkü bevetel)	0	0	0	
6		Államháztartás kívülről átvett pénzeszköz működésre	0	0	0	
9		Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0	
	1	Előző évi pénzaradvány igénybevétele	0	0	0	
	2	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele	0	0	0	
10	1	Önkormányzati támogatás	0	0	0	
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	36 308	36 308	27 712	76

Kiadások						
<i>Ezer forintban</i>						
11		Alküdési kiadások	37 864	37 864	24 724	65
	1	Személyi juttatások	21 658	21 658	15 540	72
		<i>Közalkalmazottak szem. juttatásai</i>	20 989	20 989	15 068	72
		<i>Igazgatáson dolgozók szem. juttatásainak 10%-a</i>	669	669	472	71
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	6 361	6 361	4 302	68
		<i>Közalkalmazottak bérjáruléka</i>	6 163	6 163	4 116	67
		<i>Igazgatáson dolgozók bérjárulékaiknak 10%-a</i>	198	198	186	94
	3	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	9 845	9 845	4 882	50
		<i>Intézményi</i>	9 591	9 591	4 693	49
		<i>Igazgatási</i>	254	254	189	74
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	
	5	Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0	0	0	
	6	Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0	
		<i>Igazgatási</i>	0	0	0	
12		Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
	1	Felújítás	0	0	0	
	2	Intézményi beruházási kiadások	0	0	0	
		<i>Intézményi</i>	0	0	0	
		<i>Igazgatási</i>	0	0	0	
	3	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	37 864	37 864	24 724	65

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)	8	9	8	89
---	---	---	---	----

Támogatásként Dunaföldvár Önkormányzata igényel	28 699	28 699	21 647
Központosított támogatás - bérkompenzáció	0	0	65
Kiegészítő támogatás - ágazati pótlék	0	0	0
Intézményfinanszírozás - átvett pénzeszköz	7 609	7 609	6 000
Önkormányzati támogatás összesen	36 308	36 308	27 712

DBM Mikrotérsegi Óvoda és Bölcsőde

A 2014. évi ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERET 2014. szeptember 01-től

2014.évi engedélyezett létszám					
Intézmény neve	Teljes munkaidőben	Részmunkaidőben	Összes létszám fő	Álláshelyek száma össz. fő	óraadó megb. díj
D-B-M Mikrotérsegi Óvoda és Bölcsőde Dunaföldvár	69	10	79	79	
Központi igazgatás	7	0	7	7	
intézményvezető	1	0	1	1	
gazdasági vezető	1	0	1	1	
gazdasági ügyintéző	5	0	5	5	
Bölcsőde	1	6	7	7	
vezető	1	0	1	1	
gondozónő	0	4	4	4	
takarítónő	0	2	2	2	
Eszterlánc Óvoda	35	0	35	35	
óvónő közalkalmazott	23	0	23	23	
óvodapedagógusi asszisztens	1	0	1	1	
dajka közalkalmazott	11	0	11	11	
Beszédes József Általános Iskola	26	4	30	30	
karbantartás	3	1	4	4	
portás	0	2	2	2	
takarító	9	1	10	10	
konyhai dolgozók	14	0	14	14	
D-B-M Mikrotérsegi Óvoda és Bölcsőde Bölcske	16	0	16	16	
Bölcskei Óvoda					
óvónő közalkalmazott	10	0	10	10	
óvodapedagógusi asszisztens	1	0	1	1	
dajka közalkalmazott	5	0	5	5	
D-B-M Mikrotérsegi Óvoda és Bölcsőde Madocsa	8	1	9	9	
KÖLYÖKKUCKO ÓVODA					
óvónő közalkalmazott	5	0	5	5	
dajka közalkalmazott	3	0	3	3	
takarító	0	1	1	1	
D-B-M Mikrotérsegi összesen:	93	11	104	104	

Beszámoló

a

Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa

Mikrotérségi

Óvoda és Bölcsőde

2013-2014. évi munkájáról

2014. augusztus 29.

I.

Az intézmény neve, székhelye:

Dunaföldvár- Bölcse-Madocsa Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde

7020 Dunaföldvár, Templom utca 9.

OM azonosító: 201948

Az intézmény önkormányzati feladatként ellátandó szakmai alaptevékenysége:

Ellátja a gyerekek három éves korától a tankötelezettsége kezdetéig intézményes óvodai nevelés feladatait.

Államháztartási szakágazati besorolása: 851020- óvodai nevelés

A bölcsőde állami önként vállalt feladatként ellátandó alaptevékenysége:

Ellátja Dunaföldváron Dunaföldvár, Bölcse, Madocsa településekre és Dunaföldvár vonzáskörzetére (Tolna, Fejér, Bács-Kiskun megye) kiterjedően a bölcsődei feladatokat. Feladata a családban nevelkedő 3 éven aluli gyerekek szakszerű napközbeni ellátása, gondozása, nevelése, testi és pszichés szükségletek kielégítése, fejlődésük és fejlesztésük elősegítése; a korai fejlesztés és gondozás módszereinek, eszközeinek alkalmazásával az eltérő nevelési igényű gyerekek szakszerű ellátása; időszakos gyerekelügyelet; játszócsoport indítása

Az intézmény további tevékenységei:

Az intézmény biztosítja a nevelési-oktatási intézmények élelmezési tevékenységének ellátását az alábbiak szerint:

Konyhát tart fenn, mely biztosítja az óvodai és általános iskolai, a gimnáziumi és szakiskolás gyerekek/tanulók étkeztetését a vonatkozó jogszabályok alapján, a kötelezően az intézményben étkező felnőttek, a munkahelyi vendéglátás területén a pedagógus étkezők étkeztetését, a fenntartó megrendelése alapján; étkezést biztosít a nyári táborok számára a fenntartó megrendelése alapján; további szabad kapacitás esetén más intézmények részére étkezési szolgáltatást végezhet a teljes rezsiköltség megtérítése esetén.

Biztosítja a közös igazgatású köznevelési intézmény tagintézményei épületeinek működtetését, üzemeltetését, karbantartását, továbbá Dunaföldváron a Klebelsberg

Intézményfenntartó Központnak átadott köznevelési intézmények épületeinek működtetését, üzemeltetését, karbantartását.

Az intézmény tagintézményei és telephelyei:

- D-B-M Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde

Bölcsőde tagintézmény

7020 Dunaföldvár, Kossuth L. utca 19-23/B

- D-B-M Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde

Eszterlánc Óvoda tagintézmény

7020 Dunaföldvár, Jókai u. 7.

Telephelyei: 7020 Dunaföldvár, Jókai út 7.

7020 Dunaföldvár, József tér 9.

7020 Dunaföldvár, Iskola utca 7.

7020 Dunaföldvár, Kossuth L. utca 4.

7020 Dunaföldvár, Kossuth L. utca 19-23/B

- D-B-M Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde

Mesevár Óvoda Tagintézmény

7025 Bölcske, Paksi utca 21.

- D-B-M Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde

Kölyökkuckó óvoda Tagintézmény

7026 Madocsa, Paksi utca 19.

- Gazdasági csoport

7020 Dunaföldvár, Templom utca 9.

Az intézmény típusa: Többcélú, közös igazgatású közoktatási intézmény, ezen belül bölcsőde és óvoda

Az óvodai nevelőmunka az Óvodai nevelés Országos Alapprogramjára épülő, az óvodai nevelőtestületek által elfogadott és a fenntartó által jóváhagyott óvodai pedagógiai program alapján folyik. A bölcsődében a napközbeni ellátás a Bölcsőde szakmai programjára épül.

Az intézmény alkalmazottainak létszáma 2014. január 1-én: 101 fő

	Óvodapedagógus alkalmazottak	Egyéb alkalmazottak	
Dunaföldvár	23 fő	igazgatás: 7 fő Konyhai dolgozó: 14 fő karbantartó: 4 fő takarítónő: 13 fő portás: 2 fő dajka: 12 fő gondozónő: 6 fő	81 fő
Bölcske	7 fő	dajka, ped.assz.: 5 fő	12 fő
Madocsa	5 fő	dajka: 3 fő	8 fő
Összesen	35 fő	64 fő	101 fő

Évközben 1 fő takarítónő nyugdíjba vonult, 1 fő bölcsődei gondozónő áthelyezéssel megszüntette közalkalmazotti jogviszonyát.

HELYZETELEMZÉS

Intézményünk a 2013-2014-as nevelési évben a Dunaföldvár-Bölcske Madocsa Köznevelési Intézményfenntartó Társulás fenntartása alatt működik. A fenntartói jogokat a három önkormányzat közösen gyakorolja egyenlő mértékben. Az intézmény irányító szerve a Köznevelési Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa. Feladatainkat az alapító okiratban és a munkatervben meghatározottak szerint végeztük.

Személyi feltételek

Az intézményünkben dolgozó óvónők, gondozónők, dajkák és egyéb alkalmazottak tudatosan, szakszerűen és magas színvonalon látják el munkájukat. Munkavégzésükre a gyermekközpontúság, a gyermeki személyiség tiszteletben tartása, a tenni akarás a jellemző. Ezért munkaidejükön túl áldoznak szabadidejükből is, hogy a gyermekek személyiségfejlesztése minél teljesebb legyen (mozi, színházlátogatások, kirándulások, közös programok szervezése szülőkkel, gyerekekkel stb., vagy csak éppen azért, mert a csoport tervezett feladatai ezt megkívánják).

A nevelőtestület minden év március 15-ig elfogadja a következő nevelési év intézményi rövid távú beiskolázási tervét (óvodában, bölcsődében egyaránt). Az idei évben sem biztosítja a központi költségvetés a továbbképzések központi finanszírozását, így a kollégáknak a saját költségen kell továbbképzésen részt venniük. Ebben a nevelési évben 120 órás szakirányú továbbképzésen vett részt Bődéné Horváth Valéria és Fazekasné Baricza Mária óvodapedagógus. Fejlesztőpedagógus szakvizsgás képzésre jár Kecskemétre Mondovics Szabina óvodapedagógus, valamint Horváthné Támer Ilona 2013. decemberében végzett a Pécsi Egyetem Állam és jogtudományi Kar által szervezett jogi szakokleveles közoktatási szakember szakán.

A pedagógus életpálya modell keretében a 2015-ös minősítési tervbe bekerült: Szalai Andrásné, Bujdosné Gerzsei Éva, Molnárné Süveges Mária, Seregné Katz Ildikó, Hajduné Rátkai Éva, György Márta, Szabó Józsefné, Horváthné Támer Ilona. A portfólió feltöltésének határideje 2014. november 30. A minősítésre a 2015-ös évben kerül sor.

Bölcsőde tagintézmény

A bölcsőde épületében két bölcsődei csoport működik, szinte teljes kihasználtsággal.

A Bölcsődében az engedélyezett alkalmazotti létszám a 2013. évre 8 fő, ebből 7 fő rész munkaidőben foglalkoztatott, 1 fő, a tagintézmény vezetője teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott. A kisgyermeknevelők heti munkaideje 35 óra, a takarítónőké heti 30 óra. A takarítónők látják el a bölcsődei konyhai feladatokat heti váltásban. A tagintézmény vezetője rendelkezik gyógypedagógiai főiskolai végzettséggel, így ő látta el ebben a nevelési évben a bölcskei és madocsi óvodában a sajátos nevelési igényű gyerekeket. A kisgyermeknevelők megfelelő iskolai végzettséggel rendelkeznek a munkakör betöltéséhez. A kisgyermeknevelők heti váltásban látják el a feladataikat. A rész munkaidőből következően napi 6 órát töltenek el a csoportban, a hetedik óra a csoporton kívül eltöltendő idő. A bölcsődei dolgozók 2014. január 1-től a központi költségvetés által biztosított ágazati pótlékban részesülnek.

Alberczkiné Rózsa Margit és Szűcsné Farkas Krisztina a TÁMOP 5410 pályázat keretében továbbképzésen vettek részt, gyermekrajz elemzése témában.

2014. augusztus 25-től 1 fő áthelyezéssel megszüntette közalkalmazotti jogviszonyát.

Óvodai nevelés- Eszterlánc Óvoda, Dunaföldvár

A 2013-2014-as évben 11 csoporttal működött az óvodánk. A Kossuth L. utca 4. szám alatti telephely megszűnt.

Jókai utcai óvoda- Az óvodapedagógusok végzettsége megfelelő, a csoportokban 2 óvónő és 1 dajka dolgozik. Személyi változás nem történt.

József téri Óvoda- Az óvodapedagógusok végzettsége megfelelő, a csoportokban 2 óvónő és 1 dajka dolgozik. Szeptembertől Kolonuszné Takács Ágnes visszakérült ebbe az óvodába.

Iskola utcai Óvoda- Az óvodapedagógusok végzettsége megfelelő, a csoportokban 2 óvónő és 1 dajka dolgozik. Szeptembertől visszajött Gyeseről Úr-Hosszú Edina, táppénzen, majd szülési szabadságra ment Kuti Mónika. Valamint a Kossuth L. utcai óvodából átkerült Mondovics Szabina.

2014. augusztus 31-vel nyugdíjba vonult Braun Józsefné.

Kossuth L utca 19-23/B óvoda- A bölcsőde épületében kapott helyet a 11. óvodai csoport. Az óvodapedagógusok végzettsége megfelelő, a csoportban 2 óvónő és 1 dajka dolgozik. Összességében elmondható tehát, hogy az óvodai alkalmazottak végzettsége a munkakörök ellátásához megfelelő, minden dajka rendelkezik dajka végzettséggel. A óvodában a dajkák látják el a takarítási, az étkeztetéssel kapcsolatos feladatokat is.

A fejlesztőpedagógus a különböző részképesség- problémákkal küzdő gyerekekkel foglalkozik, munkaideje heti 32 óra.

Az óvodapedagógusok munkaideje heti 32 óra, mely a csoportban eltöltendő idő. A dajkák munkaideje heti 40 óra.

	<i>Főiskolai végzettség</i>	<i>Szakvizsgás végzettség</i>	<i>Másoddiplomás végzettség</i>
<i>Jókai utca</i>	5	4	1- gyógypedagógus
<i>József tér</i>	5	1	1 - tanító
<i>Iskola utca</i>	6	-	
<i>Kossuth L. utca19- 23/B</i>	1	1	
<i>Összesen</i>	<i>17</i>	<i>6</i>	<i>2</i>

A logopédiai alapellátás és a logopédiai SNI ellátást Bankó Andrásné végzi, aki a Paks Térségi Pedagógiai Szolgáltató Központ munkatársa. Az SNI gyógypedagógia ellátásban Varró Katalin és Debreceniné Kárpáti Andrea vesz részt.

A szakvizsgás végzettségek a következőek: nyelv- és beszédfejlesztő pedagógus, fejlesztőpedagógus, vezető óvodapedagógus, közoktatás-vezető, tanügyigazgatási szakértő, gyógytestnevelő.

Az idei nevelési évben lehetőség volt 2014. április 30-ig a pedagógus portfólió feltöltésére, ebben a tagintézményben ezt Fabóné Bíró Ágnes tette meg, így ő 2015. január 1-től a Pedagógus 2. fokozatba lép.

Bölcskei Óvoda- Bölcске

Az óvoda 4 csoporttal működik, az óvodai alkalmazottak száma 12 fő.

Óvodapedagógusok száma 7 fő, a végzettsége minden óvónőnek a munkakör betöltéséhez megfelelő. 3 csoportban 2 óvónő és 1 dajka dolgozik. a 4. csoportban 1 óvodapedagógus, 1 pedagógiai asszisztens és 1 dajka dolgozott. Az óvodapedagógusok munkaideje heti 32 óra, mely a csoportban eltöltendő idő. A dajkák és pedagógiai asszisztens munkaideje heti 40 óra, mely magában foglalja a takarítási és étkezéssel kapcsolatos feladatokat is. Az óvodavezető munkaideje csoportban heti 24 óra.

	<i>Főiskolai végzettség</i>	<i>Szakvizsgás végzettség</i>	<i>Másoddiplomás végzettség</i>
<i>Bölcskei óvoda</i>	4	2	1- tanítói

Bujdosné Gerzsei Éva rendelkezik közoktatás vezetői szakképesítéssel.

Kolohné Oláh Mónika végzett a Pécsi Egyetem Illyés Gyula Pedagógia Kar óvodapedagógus szakán.

Molnár Réka elvégezte az óvónőképző főiskolát, de diplomával nyelvvizsga hiányában nem rendelkezik.

A szakvizsgás végzettségek a következőek: nyelv- és beszédfejlesztő pedagógus, fejlesztőpedagógus.

Kölyökkuckó Óvoda- Madocsa

Az óvodában három csoport működik. Az óvodai alkalmazottak száma 8 fő. Az óvodapedagógusok száma 5 fő, végzettsége a munkakör betöltéséhez minden óvónőnek

megfelelő. 2 csoportokban 2 óvónő és 1 dajka dolgozott. A 3. csoportban 1 óvodapedagógus és egy dajka dolgozik. Az óvodapedagógusok munkaideje heti 32 óra, mely a csoportban eltöltendő idő. A dajkák munkaideje heti 40 óra, mely magában foglalja a takarítási és étkezéssel kapcsolatos feladatokat is. Az óvodavezető munkaideje csoportban heti 24 óra.

	<i>Főiskolai végzettség</i>	<i>Szakvizsgás végzettség</i>	<i>Középiskolai végzettség</i>
<i>Kölyökkuckó óvoda</i>	3	1	1

A szakvizsgás végzettségek a következők: közoktatás vezető.

Karbantartók, takarítók, portás

2013. január 1-től kettévált az iskolák fenntartása és működtetése. A működtetés a jogutód intézmény feladata lett, a jogutód intézmény alkalmazottaiként végzik a dunaföldvári székhelyű iskolákban a takarítói feladatokat a takarítónők, a javítási, karbantartási feladatokat a karbantartók. A karbantartók ellátják még az óvodaépületekben és a bölcsőde épületében, valamint a konyhán a javítási, karbantartási feladatokat.

A karbantartók száma 2013. január 1-től 4 fő. Végzettségük: szobafestő, kőműves, asztalos, csőszerelő. A villanszerelő és lakatos végzettségű karbantartók 2013. január 1-től a Klebelsberg intézményfenntartó központ alkalmazottai, de szükség szerint végzik munkájukat az önkormányzat által fenntartott intézményekben is.

A takarítónők szintén a jogutód intézmény alkalmazotti körébe kerültek, ők az iskolákban látják el feladataikat. A takarítók száma: 11 fő + 1 fő.

Püspök utcai Iskola- 1 fő

Kossuth L. utcai iskola- 3 fő + 1 fő részmunkaidőben a rehabilitációs hozzájárulás terhére.

Templom utca 9. központi épület és Templom utca 32. -1 fő

Jókai utca 5. Tornacsarnok -1 fő

Templom utca 5. Gimnázium- 4 fő, ebből kettő a tálalókonyhán is dolgozik.

A munkakör betöltése nincs iskolai végzettséghez kötve.

Bölcske és Madocsa településeken az iskolák működtetése is az állam feladata lett, így az önkormányzatra ebben a tekintetben nem hárul feladat.

A Kossuth L. utca 19-23. épületében kettő fő portás dolgozik, így biztosított az épület reggel 8-este 8-ig tartó felügyelete.

Konyhai dolgozók

A konyhai dolgozók száma 14 fő. Ebből egy fő élelmezésvezető, egy fő adminisztratív dolgozó, egy fő sofőr, 2 fő szakács, 9 fő konyhai kisegítő, melyek közül 1 fő a Püspök utcai iskolában dolgozik. Az élelmezésvezető és a szakácsok rendelkeznek a munkakör betöltéséhez szükséges végzettséggel, a többi munkakör nincs végzettséghez kötve. A konyha látja el a település intézményeiben tanuló, és az óvodában lévő gyerekek, valamint a pedagógusok, és igény szerint külső személyek étkeztetését. A nyári időszakban a településen lévő táboroknak is főznek a konyhán. A bölcsőde gyermekei a Napsugár Idősek Otthonából kapja az intézményes étkezést vásárolt élelmezésként.

A konyha napi háromszori étkezést biztosít a tanév, illetve a nevelési év során: tízórait, ebédet, uzsonnát.

A DBM honlapján megtalálják az érdeklődők az aktuális heti menüt.

Igazgatás

Az intézmény élén az igazgató áll. Az igazgató végzettsége megfelelő.

Az igazgatásban dolgozik a gazdasági vezető, 2 fő könyvelő, 1 fő gazdasági ügyintéző, 1 fő adminisztrátor, 1 fő étkezési nyilvántartó, ügyintéző és 1 fő pénztáros. Az alkalmazottak a munkakörük ellátásához szükséges iskolai végzettséggel rendelkeznek.

Tárgyi feltételek

Az intézmény épületei:

Bölcsőde – 2 csoport, 28 férőhely

Eszterlánc Óvoda- Jókai utca- 4 csoport, 100 férőhely

- József téri óvoda, 75 férőhely
- Iskola utcai Óvoda, 75 férőhely
- Kossuth L. utca 19-23/B óvoda, 30 férőhely, egy óvodai csoporttal csökkent a csoportok száma 2012. szeptember 1-től

Bölcskei Óvoda- 4 csoport, 120 férőhely

Kölyökkuckó óvoda- 3 csoport, 75 férőhely

Az épületek nyitva tartásával alkalmazkodunk a szülői igényekhez.

Az idei év kezdéséhez a feltételeink adottak voltak. A tárgyi feltételek javítása terén forrásaink a következők: az intézmény költségvetése, a tagintézmények alapítványai, a

szülői segítségek, vállalkozók felajánlásai, különböző rendezvények bevételei. Az idei évben a József téri és az Iskola utcai óvoda belső festése és mázolása megtörtént. A Jókai utcai és Kossuth L. utcai épületekben a fertőtlenítő meszelések szintén megtörténtek. Nagy örömünkre az idei évben az óvodaudvarok megújultak. Három óvodaépületben szabványnak megfelelő udvari játékok kerültek telepítésre. Feladat a Kossuth L. utcai udvar berendezése. Az Iskola utcai óvodában a nyár folyamán alapítványi és intézményi forrásból 460.000 Ft értékben sószoza került kialakításra. A bölcskei Mesevár óvodában a fertőtlenítő meszelések megtörténtek, valamint parkettalakkozás. A fenntartó beruházásának köszönhetően az óvodaépület 2014. szeptember 1-vel egy új csoporttal bővül, valamint a hozzá tartozó kiszolgálóhelyiségekkel. Az óvoda 160.000 Ft értékben óvodai bútorokat kapott alapítványi hozzájárulásból. A madoccai óvodában kisebb karbantartási munkálatok voltak a nyár folyamán. A bölcskei és madoccai óvoda tetőszerkezetére pályázati forrásból napkollektorokat szereltek. A játékeszközöket az óvodák és a bölcsőde folyamatosan fejleszti, illetve cseréli.

Tornaszoba Dunaföldváron csak a József téri óvodában van, az Iskola utcai és a Jókai utcai óvodások a közeli iskola tornatermében tornáznak. Bölcskén tágas tornaszobában tudnak tornázni a gyerekek, sajnos Madocsán sincs tornaszoba.

Az intézmény többi területén is megfelelő a tárgyi ellátottság, a különböző munkákat ellátják az intézmény dolgozói, legyen az karbantartási, javítási vagy takarítási terület. Az idei év tapasztalatai azt mutatták, hogy szükség lenne a KLIK-hez áthelyezett két fő karbantartó visszahelyezésére, az apróbb karbantartási munkálatok is sok időt elvesznek, a karbantartók végzik a munkák azon részét, ami nem igazán látványos, de a mindennapi nevelő-oktató munkához elengedhetetlen.

A közegészségügyi előírásokat minden esetben igyekszünk betartani, nagy hangsúlyt fektetve erre, hiszen a kisgyermekkel foglalkozó intézmények különösen veszélyeztetettek a fertőző betegségek szempontjából. A dajkák és a bölcsődei takarítónők az ÁNTSZ által előírt minimumvizsgán vesznek részt, felfrissítve ezáltal ismereteiket, illetve az új jogszabályokat megismerjék. Minden épületre folyamatosan frissítjük az új jogszabályoknak megfelelő HACCP kézikönyveket. A munkavédelmi oktatásban az intézmény minden dolgozója részesült.

Az intézmény valamennyi dolgozója felelősséget érez az intézmény eszközeiért, védik, pótolják azokat. Óvónőink, gondozónőink kreativitását és ügyességét dicsérik a szépen

dekorált csoportszobák, egyéb helyiségek. Igyekszünk saját magunk elkészíteni azokat az eszközöket, amelyeket a nevelőmunkánk során használunk, ezzel is költségmegtakarítást érünk el.

Dunaföldváron a Duna- parti tábor és a Tornacsarnok egész nyáron nyitva volt, előzetes egyeztetés után az egyesületek használatba vehették.

A nyári nagytakarítások és fertőtlenítő meszelések mindegyik épületben megtörténtek.

A Templom utca 32. mindegyik épületszárnya üzemel, a tulsó szárnyban tornaszoba és öltöző került kialakításra.

A Jókai utcai műhely tetőszigetelése is megtörtént ebben az évben.

Statisztikai adatok elemzése

Az óvodákban működnek hagyományos, homogén szervezésben és vegyes szervezésben csoportok. Bölcskén és Madocsán csak vegyes csoportok vannak, Dunaföldváron mindegyik csoportszervezés jellemző. Azonban a gyermeklétszám, az életkoronkénti eloszlás egyre kevésbé teszi lehetővé a teljesen vegyes csoportok kialakítását. Természetesen, ha a lehetőség van rá, a szülői kéréseket figyelembe vesszük.

A bölcsődében az egymáshoz közeli életkorú gyermekeket osztják be egy csoportba.

A *Bölcsőde tagintézményben* a két csoportban 2013. szeptemberétől 2014. májusig a gyerekek létszáma 20-ról 26-ra emelkedett. A bölcsőde éves kihasználtsága éves szinten 85%-os. A hiányzó % a gyerekek életkorából adódik, a fiatalabb életkorban gyakrabban betegednek meg a kisgyerekek, hosszabb ideig, és ez általában a téli hónapokra jellemző. Helyben lakó kisgyermeket a bölcsődei felvételtől elutasítani nem kellett, minden kisgyermeket fel tudtunk venni. A legmagasabb kihasználtság a december hónapban volt, 96%-os. Sajátos nevelési igényű kisgyermek ebben az évben nem volt a bölcsődében.

Ahhoz, hogy új gyerekeket tudjunk felvenni, a 3. életév betöltése után vettünk át gyermeket az óvodába.

A bölcsődében kijelölt beiratkozási időpont nincs, a szülők folyamatosan jelzik igényüket, hogy gyermeküket be szeretnék iratni. Az előjegyzések alapján a következő évet is majdnem teljes létszámmal tudjuk kezdeni.

Óvodai nevelés

A *dunaföldvári Eszterlánc* óvodában az októberi statisztikai létszámhoz képest kis mértékben történt változás. Az év elejéhez képest kissé nőtt a létszám, ami az új kiscsoportosok érkezéséből adódik. A hátrányos helyzetű gyerekek száma az összlétszám kb. 30 %, ami az előző évhez képest emelkedést mutat. A 2H-s gyerekek száma az Iskola utcai és Kossuth L. utcai óvodában magasabb. A halmozottan hátrányos helyzetű gyerekek száma is csökkent a tavalyi évhez képest, létszámuk eloszlik a József téri, az Iskola utcai és a Kossuth L. utca 4. sz. alatti óvoda között. A Jókai utcán egy 3H-s gyermek volt. A sajátos nevelési igényű gyerekek száma az év végére 6 főre volt, ellátásuk egész évben folyamatosan biztosított volt. Az SNI ellátást a szekszárdi EGYMI biztosította óraadó tanárok alkalmazásával. Nevelési Tanácsadó szakvéleményével 6 gyermek rendelkezett. Logopédiai alapellátásban 57 gyermek részesült, fejlesztő-pedagógiai foglalkozásokon 44 gyermek vett részt.

Katolikus hittanon 45 gyermek vett részt, a Levendula Művészeti Iskola néptánc oktatásán összesen 205 gyermek vett részt. Nagyon népszerű a szülők és a gyerekek körében a néptánc.

Az éves átlagléttség 23 fő.

Az egy főre jutó hiányzások száma 31 nap.

A tanköteles gyerekek száma, 112 gyermek, ebből 82 gyermek ment el az iskolába.

A *bölcskei* óvodában a szeptemberi, illetve az októberi statisztikához képest 17 fővel emelkedett a létszám. A hátrányos helyzetű gyerekek száma az összlétszám 41 %-a, a halmozottan hátrányos helyzetű gyerekek száma 22 fő, ami igen magas az összlétszámhoz viszonyítva. Az SNI-s gyerekek száma 4 fő, ellátásuk biztosított. Nevelési Tanácsadó szakvéleményével 3 gyermek rendelkezik. Logopédiai alapellátásban 26 gyermek részesül, fejlesztő-pedagógiai foglalkozásokon 3 gyermek vesz részt. Az ellátást a paksi Pedagógiai Szolgáltató Központ biztosítja.

Az éves átlagléttség 20 fő.

Az egy főre jutó hiányzás 43 nap.

A tanköteles korú gyerekek száma 32 fő, ebből 20 gyermek megy el az iskolába.

A *madocsi* óvodában is emelkedett év végére a létszám az év elejéhez képest 3 fővel, a madocsi óvoda folyamatosan fel tudja venni a 3. életévüket betöltött gyerekeket, az alacsonyabb létszám miatt. A hátrányos helyzetű gyerekek száma az összlétszám majdnem 30 %-a.

Sajátos nevelési igényű gyermekek száma 1 fő, az egyik ellátása biztosított. Ellátása a szekszárdi EGYMI által biztosított.

Logopédiai alapellátásban 10 gyermek részesül.

Az éves átlaglétszám 13fő.

Az egy főre jutó hiányzás 26 nap.

Tanköteles korú gyerekek száma 20 fő, ebből 16 gyermek megy iskolába.

A pontos adatokat a mellékelt táblázatok mutatják.

Az éves munka értékelése

Bölcsődei tagintézmény- Bölcsődénk feladata a 3 éven aluli gyermekek napközbeni ellátása, gondozása, testi- szellemi fejlődését elősegítő nevelése. Célja: mindazon családok igényeinek kielégítése, akiknek szükségük van arra, hogy napközben mások gondoskodjanak gyermekeikről.

A bölcsődei élet megszervezése a „Bölcsődei nevelés – gondozás szakmai szabályai“- módszertani levél alapján történik. Ez meghatározza a bölcsőde tárgyi és személyi feltételeit, valamint a bölcsődei ellátás alapprogramját. Ezt egészíti ki a helyi sajátosságokat figyelembe vevő Szakmai Programunk, valamint az éves munkaterv. A munkatervben meghatározott feladatokat a bölcsőde végrehajtotta. A bölcsődei dokumentáció igen összetett, a gyerekekre és a csoportokra vonatkozó dokumentumok vezetése folyamatos. Megtörtént a munka-és balesetvédelmi oktatás, meghatározták a bölcsődei napirendet, év elején folyamatos volt a beszoktatás. A védőnők és a gyermekorvos rendszeresen látogatták az intézményt. Nyílt napot tartottak a leendő bölcsődések számára, jártak a Mikulásházban, zenés karácsonyváró műsort tartottak, családi délutánokat szerveztek. A bölcsőde vezetője szakmai előadásokon vett részt. A szülői értekezleteket megtartották. A nyári időszakban is folyamatosan volt igény a bölcsődei ellátásra, augusztusban, 3 hétre az éves nagytakarítás idejére zárt be a bölcsőde.

A bölcsőde helyet ad a védőnők által szervezett programoknak is- Anyatejes világnap

A szakmai munkát a bölcsőde vezetője fogja össze. Szervezi, irányítja a szakmai irányelveknek megfelelően, vezeti, illetve ellenőrzi a bölcsődei élet minden területét.

Óvodai nevelés-

A nevelési év 2013. szeptember 1-2014. augusztus 31-ig tart.

A dunaföldvári és a madocsaí óvodában Tevékenységközpontú Program szerint, Bölcskén a Lépésről lépésre program szerint folyik az óvodai nevelés. A Programokat egy egységes programmá kell tennünk, mely a következő nevelési év feladata, meghagyva minden óvoda sajátosságait, helyi arculatát. Minden óvodai csoport egy az óvoda által kialakított szokás-és szabályrendszer szerint tervezi meg a nevelés kereteit. E szokás –és szabályrendszer értékelése kéthavonta történik. A gyermekek fejlődését, egyéni haladását az Egyéni Fejlődési Naplóban vezetjük.

Az óvodai csoportok az általuk meghatározott napirend és hetirend szerint dolgoznak, témahetekben, illetve projekteken. A témaheteket és projekteket minden óvoda saját maga állítja össze, úgy, hogy az óvodai nevelés minden területe érintve legyen.

Az óvodák szintén az éves munkatervben meghatározottak szerint végzik a feladataikat.

Eszterlánc Óvoda- Az óvodák által összeállított és kidolgozott témahetek és projektek a gyerekek életkori sajátosságainak megfelelően igyekeznek bemutatni az őket körülvevő közvetlen környezetet. Felhívjuk a gyerekek figyelmét a természetben végbemenő változásokra, a közvetlen és távolabbi környezetében élő növényekre, állatokra, megismertetjük a gyermekeket a településen élő népszokásokkal, néphagyományokkal, nevezetességekkel, jeles napokkal. Hatékony és együttműködő kapcsolatot alakítottunk ki a szülőkkel, több esetben kértük a segítségüket, közös kirándulások, programok szervezésében- szüreti hét szervezése, baromfiudvar megtekintése, kirándulása Kálváriára, vízmű területére, Horgásztanyára, barkács délutánok, Kisze báb úsztatása, tökös-nap, költészet napi versmondó délután, papa-mama nap, virágültetés stb.

Ahhoz, hogy gyermekeikkel kapcsolatban folyamatosan tájékozottak legyenek, rendszeresen tartunk szülői értekezleteket és fogadóórákat.

A feldolgozott témák keretében sok-sok ismeretre és tapasztalatra tesznek szert gyermekeink, sok mondóka, dal, vers, verses mese vagy mese, dalosjáték megtanulására van lehetőség.

Óvodai rendezvényeink voltak: Népmese, zene világnapja-bábozás a gyerekeknek

Állatok világnapja- baromfiudvar megfigyelése, kirándulás
Verese gyházán

Szüreti hét, szüreti felvonulás

Kenyér világnapja- kalácsütés az óvodában, látogatás a helyi pékségben
Idősek világnapja- műsor a Napsugár és a Szent András Idősek otthonában
Tökös hét
Adventi ünnepkör
Farsang
Víz világnapja, víz projekt- a vízzel kapcsolatos kísérletek, tevékenységek, kirándulás a Dunánál
Madarak és fák napja
Költészet napja- versmondó délután
Föld napjához kapcsolódó programok szervezése
Márc. 15-i ünnep
Anyák napja
Évzáró
gyereknapi programok- Csurgó zenekar műsorát láthatták-halhatták a gyerekek mindhárom településről
Oviolimpia

Bölcskei Óvoda- Az óvoda a Lépésről lépésre program alapján végzi pedagógiai munkáját. A játékon keresztül megvalósuló tanulást az alábbi projektek keretén belül valósították meg: sokszínű ősz, én és a testem, csilingel a csengettyű, Tarka-barka maskara, mesevarázs, a mi falunk, nyuszi ül a fűben, ketten anyával. Ezek a témák lehetőséget adnak a sokoldalú tapasztalatszerzésre, megfigyelésekre, gyűjtő munkára, a gyűjtött anyagok feldolgozására, a gyermekek ötleteinek megvalósítására.

A bölcskei óvodások is részt vesznek a település életében: sportolnak a falu napi sport napon, műsorral lépnek fel a Falunapon, adventi vásárt szerveznek, nőnapon és nyugdíjas napon is szerepelnek.

Madocsi óvoda- Az óvoda a Tevékenységközpontú program szerint dolgozik. Az óvoda által összeállított és feldolgozott témák és területek végigkísérik az évszakok változásait, az élőlényeket körülvevő közvetlen környezetet.

Közös óvodai programunk volt az Oviolimpia, melyet a nagycsoportos gyermekek szerveztünk, s az idei évben a madocsi csapat lett az 1. helyezett, így jövőre ott kerül

megrendezésre az Oviolimpia. Pedagógusaink és a dajka nénik egy közös kiránduláson vettek részt Budapesten a Csodák Palotájában és a Parlamentben, valamint a Margit szigeten.

Januárban nevelési értekezlet keretében a pedagógus portfólióval kapcsolatos tudnivalókkal ismerttettem meg a kollégákat.

Az óvodákban folyó nevelőmunka mellett az óvodapedagógusok feladata a dokumentáció folyamatos vezetése. A csoportnaplók, mulasztási naplók, gyermekek Fejlődési naplója vezetése naprakész. A HHH gyerekek számára egyéni fejlesztési terv készül, melynek alapján történik a gyerekek egyéni vagy mikrocsoportos fejlesztése.

A családlátogatásokat folyamatosan végezték pedagógusaink. A szülői értekezleteket minden óvodában megtartották a nevelési évben kétszer. Rendkívüli szülői értekezletet tartottunk A József téri óvodában szülői kezdeményezésre.

A nyílt napok alkalmat adtak arra, hogy a gyermekeiket a mindennapos óvodai tevékenységekben megismerhessék a szülők.

Az óvodai ünnepek, hagyományok meghatározó elemei óvodai életünknek. Minden ünnepet a készülődés és a várakozás előzi meg. Óvodai ünnepek közé tartoznak a naptári év ünnepei, az óvoda hagyományain alapuló ünnepek, a települések ünnepei. Megemlítendő a bölcseki Falunapon való részvétel, a madocsaai óvodai szüreti bál, az óvodai évvárók, gyereknapiak, népmese világnapja, márc. 15. stb.

A HH és HHH gyerekek figyelemmel kísérése folyamatos, a gyermekvédelmi felelősök folyamatosan tartják a kapcsolatot a Családsegítő munkatársaival. Az óvodáztatási támogatás folyósítása a HHH gyerekek esetében jogosultság esetén folyamatos. A Difer mérések, illetve az év eleji szűrővizsgálatok a nagycsoportosok körében mindegyik óvodában megtörténtek. A mérések eredményét minden esetben ismertettük a szülőkkel. A DIFER eredményeket továbbítottuk az 1. osztályokba.

Az iskolai szünetek idejére igényfelmérést végeztünk, és szükség szerint ügyeletet szerveztünk mindegyik településen.

A védőnői és gyermekorvosi szűrővizsgálatok rendben megtörténtek.

Tavasszal megtörténtek az óvodai beiratkozások. A gyerekek csoportokba történő elosztása megtörtént, a képviselőtestületek elfogadták a következő nevelési évben indítható csoportok számát, s a csoportok létszámát.

A tanköteles korú gyerekek beiratkoztak az általános iskola 1. osztályába.

Munkaközösségek-az intézmény kereteiben belül négy munkaközösség működött az elmúlt nevelési évben. A munkaközösségek munkájukkal segítették az óvodapedagógusok munkáját. Ellátogattak az óvónők Paksra a Tolnai úti óvodába, drámajátékokat tanultak, 2014. április 15-én megtartottuk a már hagyományosnak mondható OVIOLIMPIÁ-t Bőlcskén, ahol a három település nagycsoportosaiból összeállt 6 csapat mérte össze ügyességét.

Az intézmény kapcsolatai

Az óvoda és a bölcsőde egyik fő feladata a családokkal való kapcsolattartás. Ez a kapcsolat már az intézménybe való beiratkozáskor megkezdődik, és végigkíséri a gyermek óvodai és bölcsődei életét. A kapcsolattartás formái: Családlátogatások, szülői értekezletek, fogadónapok, nyílt napok, fórumok, mindennapos beszélgetések a szülővel, az óvoda, bölcsőde rendezvényei.

Az iskola alsó tagozatával is igyekszünk kapcsolatainkat ápolni, a nagycsoportosok elmennek az iskola 1. osztályába, s a leendő 1. osztályos tanítónők is eljönnek az óvodába megismerkedni a gyerekekkel.

A bölcsődében a leendő óvodás szülőknek szülői értekezletet tartunk, ahol a szülők már megismerkedhetnek az óvónénikkel, tájékoztatjuk a szülőket a beiratkozás menetéről, az óvodai életről. A bölcsődések pedig tavasszal elvétálnak az óvodába.

Rendszeresen látogatjuk a települések más intézményeit, a Könyvtárat, a Művelődési Házat és rendezvényeit.

A gyermekorvos rendszeresen látogatja a bölcsődés gyerekeket, az óvodában a védőnők és az óvodaorvosok elvégzik a szükséges szűrővizsgálatokat.

A Családsegítő munkatársai folyamatosan érdeklődnek a HH és HHH gyerekek után.

Az intézmény működése érdekében együttműködési megállapodásokat kötöttünk számos céggel, vállalkozással.

A fenntartót és a települések képviselőtestületeit folyamatosan tájékoztatjuk az intézményben folyó pedagógiai és pénzügyi, gazdálkodási munkáról.

Gyermekvédelmi munka

A gyermekvédelmi munka folyamatos az óvodákban. A HH é HHH gyerekek figyelemmel kísérése folyamatos volt. A hosszabb időig tartó hiányzások esetén jeleztünk a Családsegítő munkatársainak. A gyermekvédelmi felelősök feladata volt az óvodáztatási támogatásra való jogosultság megbeszélése a szülőkkal, felhívni a figyelmet a hiányzások következményeire.

A HHH gyerekeknek fejlesztési tervek készültek.

A HH és HHH gyerekek számát a mellékelt táblázat mutatja.

Nyári karbantartási és felújítási munkák

- Általános Iskola, Kossuth L. utca 19-23
 - A folyosó lábazat mázolása
 - fertőtlenítő meszelések
- Általános iskola, Templom utca 32.
 - A épület másik szárnyának rendbe tétele, tornaszoba, öltöző kialakítása, fűtés helyreállítása
 - WC-k, és mosdó fertőtlenítő meszelése
 - Padok készítése
- Általános Iskola, Püspök utca 1.
 - Az 1. osztályos termek festése, parketta csiszolása, lakkozása
 - Mosdók fertőtlenítő meszelése
- Bölcsőde
 - Fertőtlenítő meszelés
- Eszterlánc Óvoda
 - Fertőtlenítő meszelések
- Bölcskei óvoda
 - fertőtlenítő meszelés
- Gimnázium
 - Nyílászárók mázolása
 - Fertőtlenítő meszelések

Gazdálkodás

Az intézmény működését a fenntartó, azaz a Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa Köznevelési intézményfenntartó Társulás biztosítja. Az intézmény költségvetése az állami normatívából, saját bevételből és a települések kiegészítő támogatásából áll össze. A települési önkormányzatok fedezik intézményük működését.

A gazdálkodást úgy szerveztük meg, hogy az intézményi költségvetésen belül a települések tagintézményeinek költségvetése elkülönül. Törekszünk a hatékony és takarékos gazdálkodásra. A fenntartó folyamatosan biztosítja a működéshez szükséges fedezetet.

A fentiek alapján intézményünk a 2013-2014-es évben eredményes és tartalmas munkát végzett.

Ezúton szeretnék köszönetet mondani a Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa Intézményfenntartó Társulás önkormányzatainak, hogy döntéseikkel segítették az intézmény működését és munkáját a 2013-2014-es nevelési évben.

Kérem a Tisztelt Testületet, hogy beszámolómat megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Dunaföldvár, 2013. augusztus 29.


Horváthné Tóth Ildikó

Dunaföldvár

ÓVODA:	Eszterlánc óvoda		Mesevár óvoda		Kölyökkuckó Óvoda		Összesen
Év eleji létszám	275	89	49			413	
Okt. 1-i létszám	275	91	50			416	
Év végi létszám	296	108	52			456	
HH-s gyerekek száma	78	45	16			139	
HHH-s gyerekek száma	12	22	1			35	
Veszélyeztetettek száma	0	18	0			18	
SNL-s gyerekek száma	6	4	1			11	
Szakkv. rend. gyerekek	6	3	1			10	
Logopédiai ellátás	57	26	10			93	
Fejlt. ped. ellátás	44	3	0			47	
Összes hiányzás	9590	4660	1382			15632	
1 főre jutó hiányzás	31	43	26			33	
Ebből igazolt	9590	4660	1382			15632	
Ebből igazolatlan	0	0	0			0	
Hittanon vesz részt	45	0	9			9	
Népitáncon vesz részt	205	0	0			205	
Éves átlaglétszám	23	20	13			19	
Tanköteles korúak száma	112	32	20			164	
Iskolába menők száma	82	20	16			118	
Rgyvk-ban részesül	77	43	16			136	
50%-os kedv. részesül	43	11	15			69	