



**AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 103.  
MELLÉKLET: 2 db**

**TÁRGY: Beszámoló a Szekszárd-Szedres-Medina Óvodafenntartó Társulás  
2013. évi működéséről**

## **E L Ő T E R J E S Z T É S**

**SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK  
2014. május 29-i ÜLÉSÉRE**

**ELŐTERJESZTŐ:**

*Horváth István polgármester*

**AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:**

*Pál József igazgatóság-vezető  
Dr. Horváth Annamária oktatási referens*

**ELŐADÓ:**

*Horváth István polgármester*

**KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:**

**VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:**

**EGYÉB SZERVEZET:**

**MEGTÁRGYALTA:**

*Humán Bizottság  
Gazdasági és Pénzügyi Bizottság*

**HATÁROZAT SZÁMA:**

*.../2014. (...)határozat  
.../2014. (...) határozat*

**TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:**

Terjedelem: 1 + 9 oldal

**Tisztelt Közgyűlés!**

A Szekszárd-Szedres-Medina Óvodafenntartó Társulásról (a továbbiakban: Társulás) szóló 2014. február 14-én kelt egységes szerkezetű társulási megállapodás VI. fejezet 2.1. pontja alapján a Társulási Tanács elnöke minden év április 30-ig beszámol a Társulási Tanácsnak a Társulás előző évi tevékenységéről, pénzügyi helyzetéről, illetve a társulási cél megvalósulásáról. A megállapodás szerint a beszámolót a Társulás valamennyi tagjának meg kell küldeni.

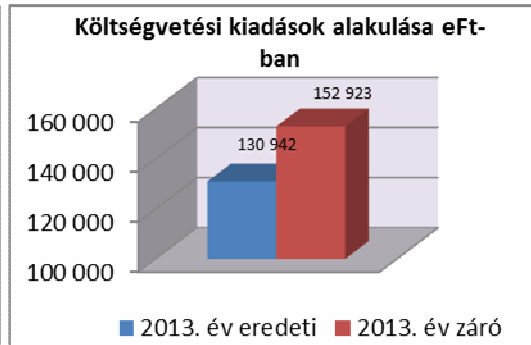
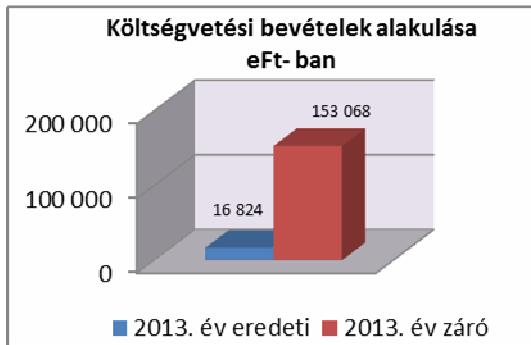
A következőkben ismertetem a Társulás tanácsa által tárgyalt és a 11/2014. (IV.24.) TT határozattal (lásd jelen előterjesztés melléklete) elfogadott beszámolót:

**I. A Társulás 2013. évi pénzügyi adatai az alábbiak szerint alakultak:****Szekszárd-Szedres-Medina Óvodafenntartó Társulás előirányzatainak alakulása**

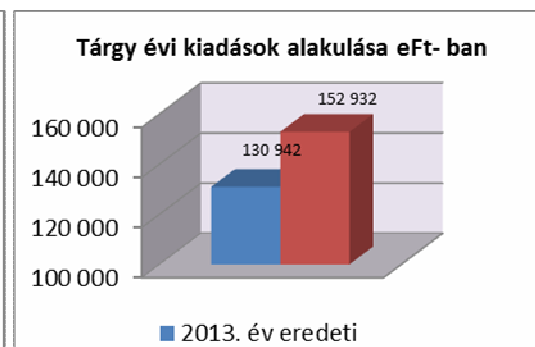
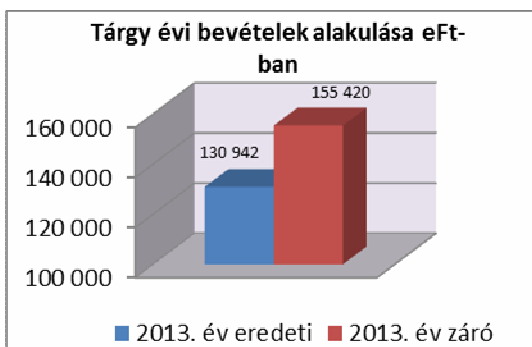
	adatok: ezer Ft- ban			
<b>Kiemelt előirányzat</b>	<b>2013 eredeti</b>	<b>2013 zárás</b>	<b>Változás eFt- ban</b>	<b>Változás %-ban</b>
Személyi Juttatások	64 585	80 841	16 256	125,2
Munkaadókat terhelő járulékok	17 158	21 435	4 277	124,9
Dologi és egyéb folyó kiadások	49 199	50 125	926	101,9
Egyéb működési célú támogatások összesen	0	522	522	#####
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>130 942</b>	<b>152 923</b>	<b>21 981</b>	<b>116,8</b>
Felújítás (ÁFA-val)	0	0	0	#####
Intézményi beruházási kiadások	0	0	0	#####
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#####</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>130 942</b>	<b>152 923</b>	<b>21 981</b>	<b>116,8</b>
Intézményi működési bevételek összesen	16 824	15 602	-1 222	92,7
Támogatásértékű működési bevételek összesen	0	137 466	137 466	#####
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>16 824</b>	<b>153 068</b>	<b>136 244</b>	<b>909,8</b>
<b>Felhalmozási saját bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#####</b>
Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	#####
Felhal. célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről	0	0	0	#####
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#####</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>16 824</b>	<b>153 068</b>	<b>136 244</b>	<b>909,8</b>
<b>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</b>	<b>-114 118</b>	<b>145</b>	<b>114 263</b>	<b>-0,1</b>
<b>Tárgy évi bevételek</b>	<b>130 942</b>	<b>155 420</b>	<b>24 478</b>	<b>118,7</b>
<b>Tárgy évi kiadások</b>	<b>130 942</b>	<b>152 932</b>	<b>21 990</b>	<b>116,8</b>
<b>Egyenleg</b>	<b>0</b>	<b>2 488</b>	<b>2 488</b>	<b>#####</b>

**1) Bevételek:**

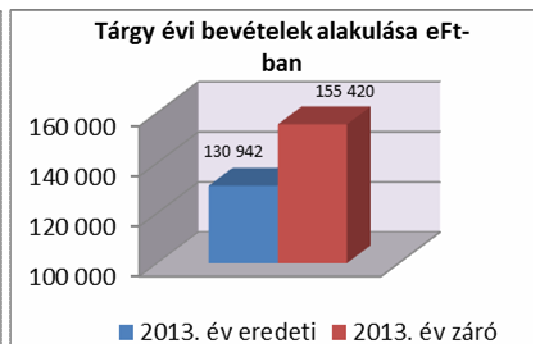
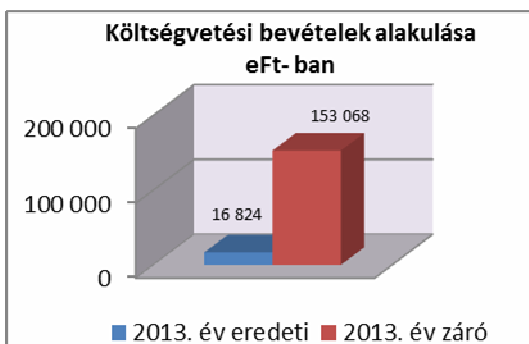
A költségvetési bevételek a 2013. évi költségvetési évben meghaladták az eredeti előirányzatot akárcsak a költségvetési kiadások.



Ugyanez mondható el a tárgy évi bevételek és kiadások alakulásáról is.



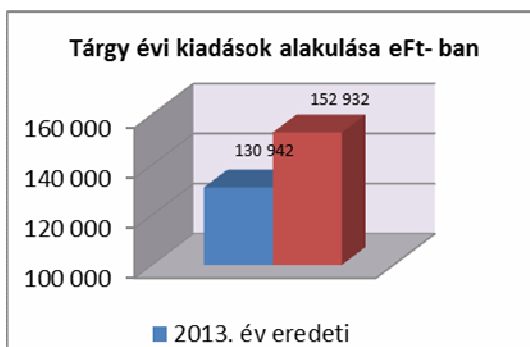
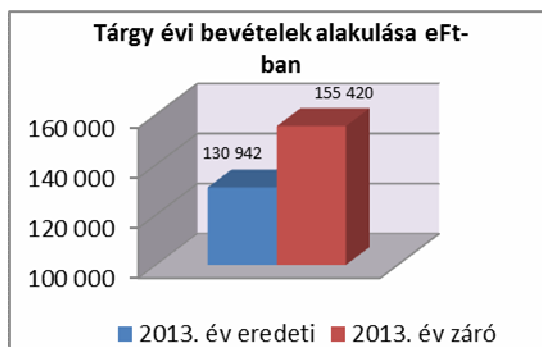
A költségvetési bevételek és a tárgy évi bevételek nagyságrendileg közel azonosak, ugyanakkor az előirányzat teljesítések lényegesen meghaladják az eredeti előirányzatokat.



Ez a tendencia alapvetően annak tudható be, hogy a jogi személyiségű társulássá történő átalakulás következtében számvitelileg, illetve előirányzat szintjén a különböző jogcímű bevételek más sorokon jelentkeznek.

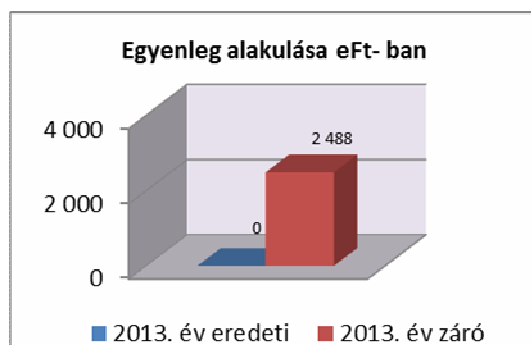
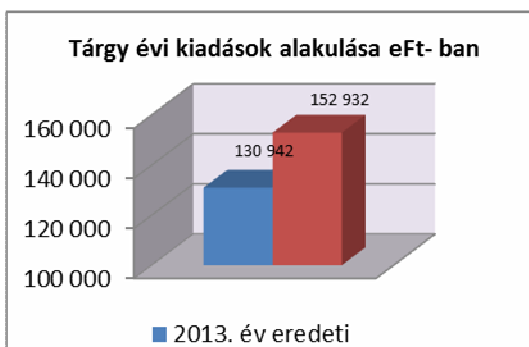
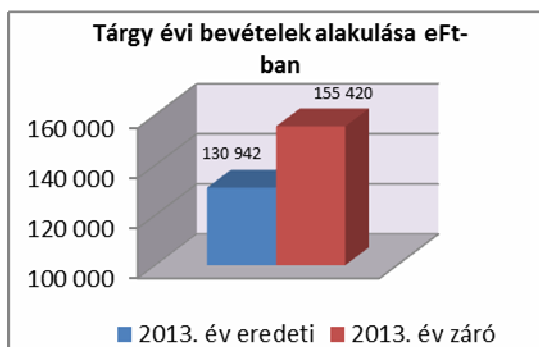
Pontosan ezért azok egzakt összehasonlítása sem lehetséges.

A gazdálkodás szempontjából ami nagyon fontos, hogy a tárgy évi bevételek meghaladták a tárgy évi kiadásokat.



## 2) Kiadások:

A kiadások elemzése során a jogszabályi átrendeződések miatt szintén azt a tényt lényeges kiemelni, hogy a tárgy évi bevételek meghaladták a tárgy évi kiadásokat, melynek következtében a működési egyenleg pozitív egyenleggel zárt.



## II. A Társulás működésének szakmai értékelése a következő:

### 1. A Társulás megalakulása (előzmények) és célja

A Társulás a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 87. §-ának (a helyi önkormányzatok jogi személyiséggel rendelkező társulást hozhatnak létre), illetve az Mötv. 146. § (1) bekezdésének alapján (az Mötv. hatálybalépése, 2013. január 1. előtt kötött társulási megállapodásokat – amennyiben azokat a képviselő-testületek nem szüntetik meg – felül kell vizsgálni és a rendelkezéseknek megfelelően módosítani kell 2013. június 30-ig) jött létre.

Az önkormányzatok 2013. június 30-i hatállyal megszüntették óvodáikra vonatkozó korábbi társulásaikat (Szekszárd és Szedres Közoktatási Intézményfenntartó Társulása, illetve Szekszárd és Medina Közoktatási Intézményfenntartó Társulása), s a három önkormányzat új társulást hozott létre a Szekszárdi 2. Számú Óvoda, Bölcsőde és Családi Napközi fenntartására.

A Társulás célja továbbra is a hatékonyabb és célszerűbb feladatellátás maradt.

## **2. A Társulási Tanács működése, az önkormányzatok szakmai együttműködése**

1. A Társulás döntéshozó szerve, a Társulási Tanács 2013. június 19-én tartotta meg alakuló ülését, ekkor került sor a társulási megállapodás aláírására, illetve az elnök és alelnök megválasztására. A Magyar Államkincstár Tolna Megyei Igazgatósága 2013. június 26-án kelt 17-TNY-871-2/2013-819938. számú határozatával a Társulást 2013. július 1. alapítási dátummal az által vezetett törzskönyvi nyilvántartásba bejegyezte.
2. Ezt követően a Társulási Tanács háromszor ülésezett, s döntéseit valamennyi alkalommal egyhangúlag hozta, hiszen a települési önkormányzatok adott esetben előzetesen véleményezték az ügyeket.
3. A Társulási Tanács 2013. évi legfontosabb döntései:
  - 2013. július 23-i ülés:  
döntés az intézményvezető megbízásáról, az intézmény 2013/2014. nevelési évének csoportjairól, a bölcsődei és a családi napközis szakmai programok jóváhagyásáról;
  - 2013. november 19-i ülés:  
döntés a 2013. évi költségvetésről, a 2014. évi költségvetési koncepció, illetve a Társulás szervezeti és működési szabályzatának elfogadásáról;
  - 2013. december 20-i ülés:  
döntés a 2013. évi költségvetés módosításáról, illetve tájékoztató a Társulás 2013. I-III. negyedévi gazdálkodásáról.
4. A Társulási Tanács előző, 2014. március 31-i ülésén tárgyalta meg a lejárt idejű, 2013. évi határozatokról szóló tájékoztatót, melyet 10/2014. (III.31.) TT határozatával el is fogadott.

Az intézmény szakmai munkájáról, eredményeiről az intézményvezető a Társulási Tanács által elfogadott értékelési szempontok alapján július közepéig küld beszámolót a fenntartónak és a társult önkormányzatoknak.

### 3. Gyermeklétszám alakulása a közösen fenntartott intézményben

1. A Társulás által fenntartott intézményben ellátott óvodások számát az alábbi táblázat szemlélteti (a felvehető maximális gyermeklétszám Szekszárdon 171 fő, Szedresben 75 fő – korábban 100 fő, Medinán 25 fő):

Nevelési év	Időszak	Ellátottak száma			
		Szekszárd	Szedres	Medina	Összesen
2008/2009.	október	154	75	18	247
	május	167	86	23	276
2009/2010.	október	151	66	20	237
	május	175	74	28	277
2010/2011.	október	169	67	24	260
	május	183	79	27	289
2011/2012.	október	175	64	28	267
	május	187	75	27	289
2012/2013.	október	171	68	26	265
	május	176	74	27	277
2013/2014.	október	148	67	23	238
	május				

A táblázatban elsőként feltüntetett tanévtől jött létre Szekszárd és Szedres között a jogi személyiség nélküli társulás, melyben a szedresi óvoda az I. Béla Gimnázium tagintézményeként működött tovább (2008. augusztus 4.). Medinával 2007. szeptember 1-től közös az óvodák fenntartói működtetése.

A társulási forma a korábbi években is biztosította a kisebb településeken a gyermeklétszám, s ezzel együtt az óvoda megmaradását. A 2011-2012-es években megnövekedett gyermeklétszám azonban Szekszárdon inkább a születések számával függ össze, s annak következménye, hogy az óvodáskorúakká válók létszáma emelkedett. 2013-ban ez a létszám Szekszárd esetében csökkenést mutat, de hasonló adatok várhatóak a következő évben is. A születések számának csökkenése ugyanakkor azt jelzi, hogy később tovább redukálódhatnak az óvodai létszámok is.

2. Az ellátott bölcsődések száma az intézményben (a felvehető maximális létszám 14 fő):

Nevelési év	Ellátottak száma (Szekszárd)
2008/2009.	14
2009/2010.	14
2010/2011.	14
2011/2012.	14
2012/2013.	14
2013/2014.	14

3. A családi napközis ellátottak száma (a felvehető maximális létszám Szekszárdon 5 fő, Medinán 7 fő):

Nevelési év	Ellátottak száma		
	Szekszárd	Medina	Összesen
2011/2012.	-	7	<b>7</b>
2012/2013.	5	7	<b>12</b>
2013/2014.	4	7	<b>11</b>

#### 4. A feladatellátás személyi és tárgyi feltételei

1. A Társulás – a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (Nkt.) rendelkezéseivel összhangban, továbbá a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről rendelkező 15/1998. (IV.30.) NM rendeletre tekintettel – az alábbi álláshelyeket biztosítja az intézményben 2013. szeptember 1-től:

	Szekszárd	Szedres	Medina	Összesen
<b>Óvoda</b>				
csoportok száma	7	3	1	<b>10</b>
<b>Alláshelyek</b>				
óvodapedagógus	16	6	2	<b>24</b>
óvodatitkár	1	-	-	<b>1</b>
dajka	7	3	1	<b>11</b>
pedagógiai asszisztens	2	1	-	<b>3</b>
gondozó és takarító	-	1*	-	<b>1*</b>
egyéb	-	-	-	-
<b>összes</b>	<b>26</b>	<b>11</b>	<b>3</b>	<b>40</b>

\*Az álláshellyel járó költségeket a Társulási Tanács 5/2013. (VII.13.) TT határozata alapján, a társulási megállapodás IV. fejezet 3.4. d) pontjának megfelelően, Szedres Község Önkormányzata viseli.

	Szekszárd	Szedres	Medina	Összesen
<b>Bölcsőde</b>				
csoportok száma	1	-	-	<b>1</b>
<b>Alláshelyek</b>				
kisgyermekgondozó	2	-	-	<b>2</b>
dajka	1	-	-	<b>1</b>
egyéb	-	-	-	-
<b>összes</b>	<b>3</b>	-	-	<b>3</b>

	Szekszárd	Szedres	Medina	Összesen
<b>Családi napközi</b>				
csoporthoz tartozók száma	1	-	1	2
<b>Álláshelyek</b>				
családi napközis nevelő	1,5	-	1,5	3
egyéb	-	-	-	-
<b>összes</b>	<b>1,5</b>	<b>-</b>	<b>1,5</b>	<b>3</b>

A foglalkoztatottak létszáma 46 fő, üres álláshely nincs. Az alkalmazottak végzettsége a jogszabályi előírásoknak megfelel.

A vezetők száma az Nkt. előírásai szerint biztosított: 1 fő intézményvezető, 1 fő helyettes és a tagintézmények élén 1-1 fő tagintézmény-vezető látja el az irányítást.

Az intézményben 3 fejlesztő-pedagógus képzettségű óvónő segíti a munkát.

2. Az intézmény működésének tárgyi feltételei az utóbbi években sokat javultak:

- Szekszárdon 2012-ben a Kadarka utcai épület, 2013-ban a Mérey utcai épület teljes felújítása megtörtént, a Kadarka utcai épület külső szigetelése, parkoló kialakítása folyamatban van;
- Medinán az épület fűtés-korszerűsítése, belső átalakítása 2013-ban lezajlott, a nyílászárócsere folyamatban van;
- Szedres Község pályázata az óvodaépület teljes felújítására elkészült, ám a beadás előtt a pályázat kiírója megszüntette a pályázati lehetőséget.

Eszközbeszerzésre azonban egyelőre minimális a lehetőség a költségvetés keretei között.

További részletes adatokat a nevelési év végén elkészülő intézményi beszámoló tartalmaz majd.

## 5. Társulási cél megvalósulásának értékelése

1. Már a jogi személyiségű társulás megalakulása előtt működő társulások esetében is tapasztalhattuk, hogy

- a társult települések tagintézményeinél a gyermeklétszám megmaradt;
- a szakmai együttműködés az intézmények és tagintézményeik között úgy valósult meg, hogy közben a tagintézmények önállósága is megmaradhatott (a tapasztalatok átadását, az egymástól való tanulás lehetőségét ezzel együtt valamennyien nagyra értékelték);
- a pályázati lehetőségeket is kihasználva sikerült a tárgyi feltételeken javítani.



2. Az immár három település által létrehozott jogi személyiségű társulás

- várakozásunk szerint továbbra is beváltja az előzőekben megvalósuló reményeket;
- döntéshozó szerve, a társulási tanács üléseinek megszervezése, a döntés-előkészítés folyamata, a társulás gazdálkodási tevékenységének ellátása jelentősen megnövelte a munkaszervezeti feladatokat ellátó Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának munkaterheit, s többletfeladatot jelent a tanács munkájában résztvevő önkormányzati delegáltaknak is.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

*Szekszárd, 2014. május 10.*

***Horváth István  
polgármester***

***Határozati javaslat***

***Határozat tárgya: Beszámoló a Szekszárd-Szedres-Medina Óvodafenntartó Társulás 2013. évi működéséről***

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a Szekszárd-Szedres-Medina Óvodafenntartó Társulásról (a továbbiakban: Társulás) szóló 2014. február 14-én kelt egységes szerkezetű társulási megállapodás VI. fejezet 2.1. pontja alapján a Társulás 2013. évi zárszámadásáról és szakmai tevékenységéről szóló beszámolót tudomásul veszi, elfogadja.

***Határidő: 2014. május 29.***

***Felelős: Horváth István polgármester***

**Szekszárd-Szedres-Medina Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsának**  
**11/2014. (IV.24.) határozata**

**Szekszárd-Szedres-Medina Óvodafenntartó Társulás 2013. évi zárszámadásának  
és szakmai beszámolójának elfogadásáról**

Szekszárd-Szedres-Medina Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdése alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet előírásaira a Társulás 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi határozatot fogadja el:

1. Szekszárd-Szedres-Medina Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás **2013. évi halmozódástól mentes bevételeinek főösszegét 155 420 ezer Ft-ban állapítja meg (I. mérleg).**
2. Szekszárd-Szedres-Medina Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2013. évi halmozódás mentes kiadásainak főösszegét **152 932 ezer Ft-ban** állapítja meg **(I. mérleg).**
3. A Társulás **2013. évi működési és fejlesztési kiadásait tartalmazó összevont mérleget** az I. A. mérleg tartalmazza.
4. A Társulás **2013. évi bevétel - kiadás összesen előirányzat teljesítését** az 1. melléklet tartalmazza.
5. A **Társulás 2013. évi bevétel – kiadás előirányzat teljesítését** a 2. melléklet tartalmazza.
6. A Társulás **2013. évi intézményi bevétel – kiadás előirányzat teljesítését** a 3. melléklet tartalmazza.
7. A Társulás **2013. évi áthúzódó** hatással járó kiadásait a 4. melléklet tartalmazza.
8. **A Társulás 2013. december 31-i állapot szerinti egyszerűsített mérleg főösszegét a Társulási Tanács az 5. melléklet szerint 220 609 ezer Ft-ban állapítja meg.**
9. A Társulás 2013. december 31-i **egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a 6. melléklet** tartalmazza.
10. A Társulás 2013. december 31-i **egyszerűsített pénzmaradvány kimutatását a 7. melléklet** tartalmazza.
11. A Társulási Tanács a Társulás **2013. évi tevékenységéről és a társulási cél megvalósulásáról szóló szakmai beszámolót** az előterjesztés II. pontjában foglaltak alapján elfogadja.

**Határidő: 2014. április 24.**

**Felelős: Horváth István Társulási Tanács elnöke**