

**Előterjesztés sorszáma: 13.
Melléklet: 7 db**

ELŐTERJESZTÉS

Szekszárd-Szedres-Medina Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsának 2014. április 24-i ülésére

Tárgy: Javaslát a Szekszárd-Szedres-Medina Óvodafenntartó Társulás 2013. évi zárszámadásának és szakmai beszámolójának elfogadására

Előterjesztő: Horváth István Társulási Tanács elnöke

**Előterjesztést készítette: Pál József igazgatóságvezető,
dr. Horváth Annamária oktatási referens**

Tisztelt Társulási Tanács!

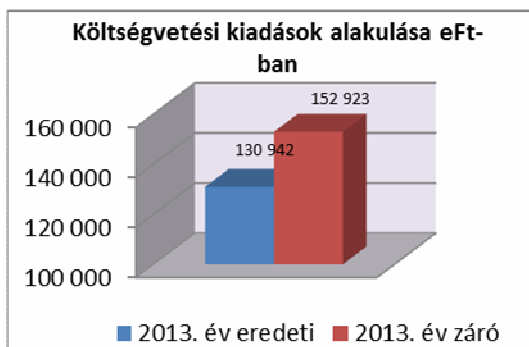
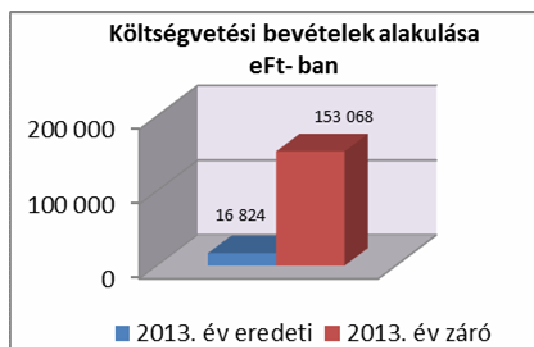
I. A Társulás 2013. évi pénzügyi adatai az alábbiak szerint alakultak:

Szekszárd-Szedres-Medina Óvodafenntartó Társulás előirányzatainak alakulása

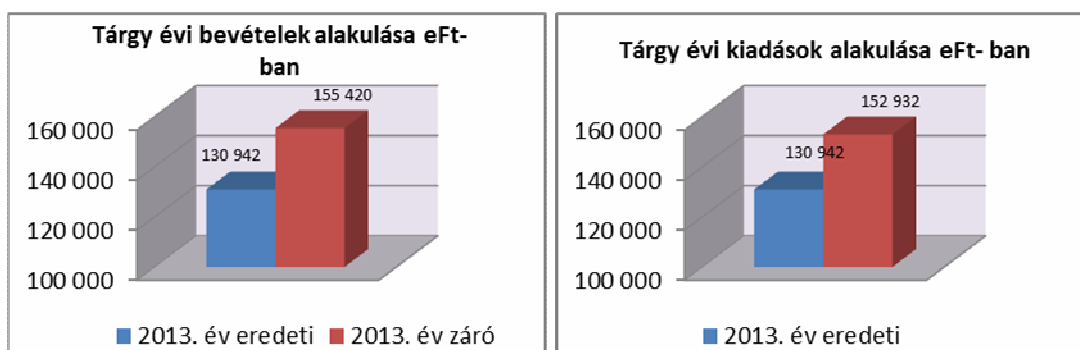
	adatok: ezer Ft- ban			
Kiemelt előirányzat	2013 eredeti	2013 zárás	Változás eFt- ban	Változás %-ban
Személyi Juttatások	64 585	80 841	16 256	125,2
Munkaadókat terhelő járulék	17 158	21 435	4 277	124,9
Dologi és egyéb folyó kiadások	49 199	50 125	926	101,9
Egyéb működési célú támogatások összesen	0	522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

1) Bevételek:

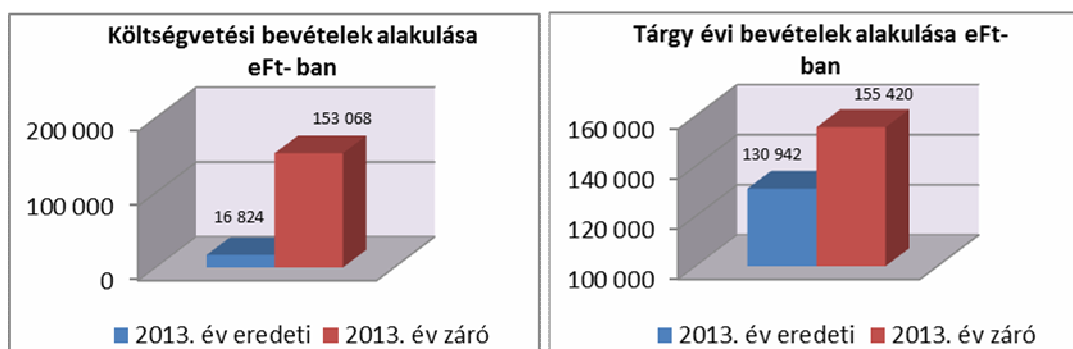
A költségvetési bevételek a 2013. évi költségvetési évben meghaladták az eredeti előirányzatot akárcsak a költségvetési kiadások.



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



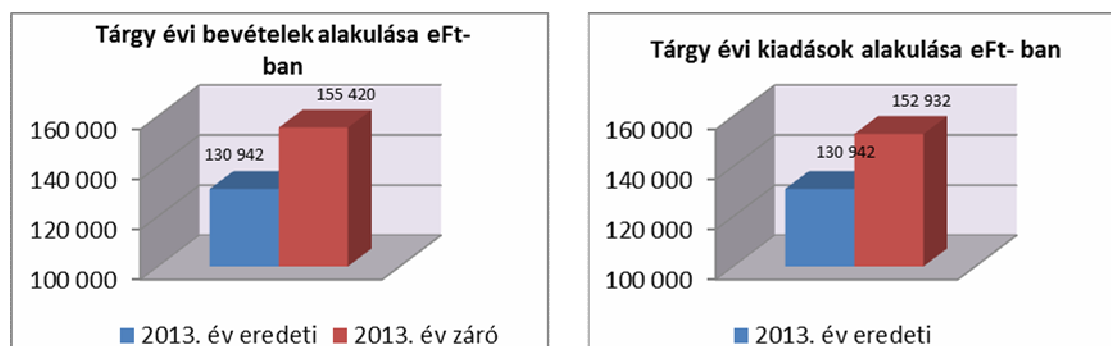
A költségvetési bevételek és a tárgy évi bevételek nagyságrendileg közel azonosak, ugyanakkor az előirányzat teljesítések lényegesen meghaladják az eredeti előirányzatokat.



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.

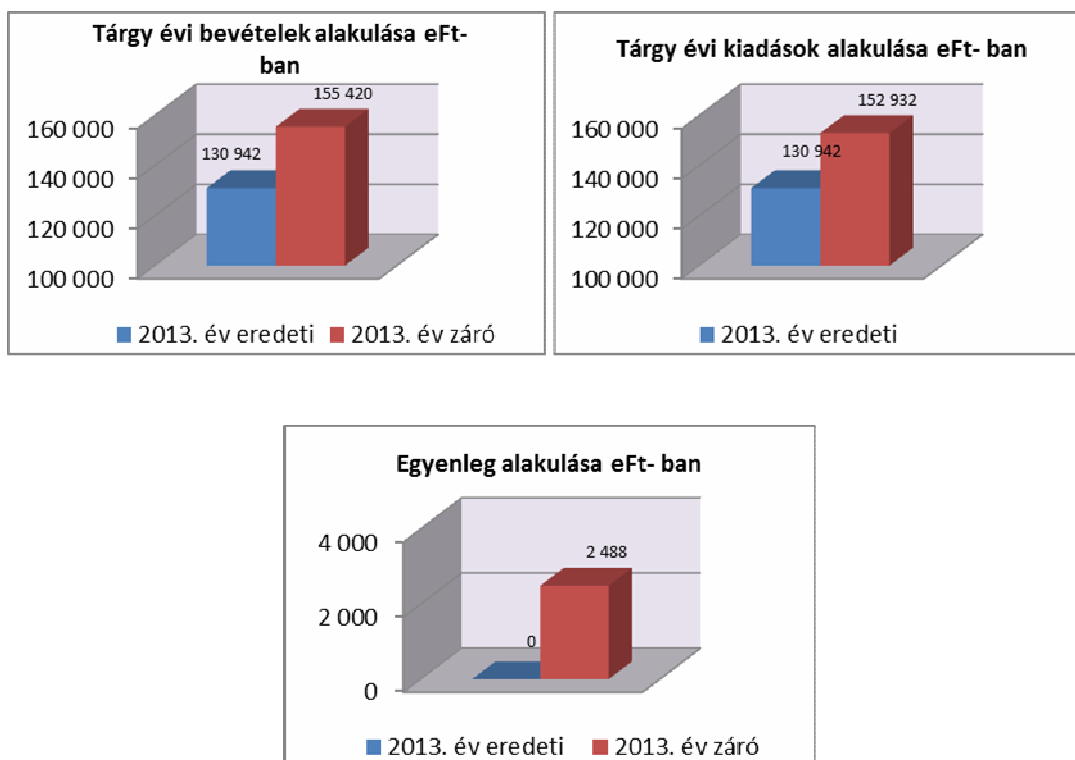
Pontosan ezért azok egzakt összehasonlítása sem lehetséges.

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:

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, illetve a társulási cél megvalósulásáról is. A megállapodás szerint a beszámolót a Társulás valamennyi tagjának meg kell küldeni.

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 társulásait (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	7
2012/2013.	5	7	12
2013/2014.	4	7	11

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
Óvoda				
csoportok száma	7	3	1	10
Álláshelyek				
óvodapedagógus	16	6	2	24
óvodatitkár	1	-	-	1
dajka	7	3	1	11
pedagógiai asszisztens	2	1	-	3
gondozó és takarító	-	1*	-	1*
egyéb	-	-	-	-
összes	26	11	3	40

* 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
Bölcsőde				
csoportok száma	1	-	-	1
Álláshelyek				
kisgyermekgondozó	2	-	-	2
dajka	1	-	-	1
egyéb	-	-	-	-
összes	3	-	-	3

	Szekszárd	Szedres	Medina	Összesen
Családi napközi				
csoportok száma	1	-	1	2
Álláshelyek				
családi napközis nevelő	1,5	-	1,5	3
egyéb	-	-	-	-
összes	1,5	-	1,5	3

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 Tanácsot az előterjesztés megtárgyalására és a határozathozatalra.

Szekszárd, 2014. április 18.

Horváth István
elnök

Határozati javaslat

Határozat tárgya: **Szekszárd-Szedres-Medina Óvodafenntartó Társulás 2013. évi zárszámadásának és szakmai beszámolójának elfogadása**

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