

## JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának 2017. május 22-én 09.00 órai kezdettel tartott üléséről.

**Helye:** Hetvehely Szolgáltatóház  
7681 Hetvehely, Rákóczi u. 40.

**Jelen vannak:** Wágner Antal Hetvehely Község Polgármestere  
Majorosi Józsefné Okorvölgy Község Polgármestere  
Varga Éva Szentkatalin Község Polgármestere

**Wágner Antal:** Tisztelettel köszönti a megjelenteket a kirendeltség-vezetőt és a hivatal dolgozóit. Megállapítja, hogy a Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa tagjai közül 3 fő jelent meg az ülésen, a tanács 3 fővel határozatképes, az ülést megnyitja. Javasolja az alábbi napirendi pontok tárgyalását.

### **Napirendek:**

1.) Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás 2016. évi pénzügyi beszámolója  
Előterjesztő: Wágner Antal Társulás Elnöke

2.) Egyebek

A Társulási Tanácsnak kiegészítő javaslata nem volt, a napirendi javaslatot egyhangúlag, 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül elfogadta.

### **Az első napirendi pont tárgyalása:**

*Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás 2016. évi pénzügyi beszámolója*

Wágner Antal társulás elnöke ismertette az írásos előterjesztést. (2. sz. melléklet)

Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a határozati javaslatot megtárgyalja és 3 igen, egyhangú szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

### **Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás**

#### **Társulási Tanácsának**

#### **2/2017.(V.22.) TT. határozata**

### **Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás 2016. évi pénzügyi beszámolójáról**

Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa úgy határozott, hogy:

- 1.) A Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás 2016. évről szóló költségvetési beszámolóját az 1. sz. melléklet szerint jóváhagyja.
- 2.) A Hetvehelyi Óvoda Önkormányzati Társulás által irányított Hetvehelyi óvoda bevételeit és kiadásait a 2. számú és a 3. számú mellékletek szerint, a kiemelt kiadásokat kormányzati funkcióként részletezve a 4. számú melléklet szerint fogadja el.
- 3.) A Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás 2016. december 31-ei állapot szerinti vagyonát az 5. számú mellékletben részletezettek alapján, a Hetvehelyi óvoda vagyonát a 6. számú mellékletben részletezettek alapján állapítja meg.



HETVEHELYI ÓVODAI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS

ELNÖKE

7681 HETVEHELY, RÁKÓCZI U. 36

TEL.: 73/578-528

MEGHÍVÓ

Tisztelettel meghívom Önt a Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának 2017. május 22-én 09.00 órai kezdettel a Hetvehelyi Szolgáltatóházban tartandó ülésére.

**Napirendi pontok:**

1.) Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás 2016. évi pénzügyi beszámolója  
Előterjesztő: Wágner Antal Társulás Elnöke

2.) Egyebek

Tisztelettel:

Wágner Antal sk  
elnök

Kiadmány hitelül:

  
Strauszné Hergeth Mónika  
igazgatási előadó



*Előterjesztés a Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás 2017.május....-i ülésére.*

**Tárgy: Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás 2016.évi beszámolója.**

***Tisztelt Társulási Tanács!***

A Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás 2013.július 1-el jött létre. Ettől az időponttól a társulás a Hetvehelyi óvoda irányító szerve a Hetvehelyi Község Önkormányzata helyett. Az óvoda eredeti előirányzatait a Társulási Tanács határozatban fogadta el.

A Társulás munkaszervezeti és gazdálkodási feladatait, valamint az óvoda gazdálkodási feladatait a székhely önkormányzat Közös Önkormányzati Hivatala látja el.

A Társulás intézmény nélküli adatai (1.sz.melléklet):

A társulásnak nincs foglalkoztatottja, így személyi juttatásra és munkaadókat terhelő járulékra nem volt 2016-ben kiadásunk. Dologi kiadásra összesen 16.297 Ft-ot használtunk fel, ami elsősorban a számla vezetéssel kapcsolatos pénzügyi szolgáltatási díj.

A Társulás bevétele a fenntartó Önkormányzatoktól az óvoda működésére átvett 19.242.380 Ft.

A Társulás intézményfinanszírozásként 19.088.380 Ft-ot adott át az óvoda részére.

A Hetvehelyi óvoda költségvetésének alakulása a 2. és 3.sz.mellékletben látható.

Az óvoda létszámkerete 2016-ben 3 fő, melyből 2 fő pedagógus.

Az előirányzat módosítás az egyik dolgozó Munkaügyi Bíróságon megítélt járandóságai miatt vált szükségessé.

A személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok az előirányzatnak megfelelően alakultak. A dologi kiadások teljesítése 92,3%-os.

2016.évi költségvetésben nem szerepel az óvodai és iskolai gyermekétkeztetés, ez székhely település önkormányzatának költségvetésében szerepel.

Összességében az óvoda 2016 évi kiadásait 98,9%-ra teljesítette.

## HATÁROZATI JAVASLAT

Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás

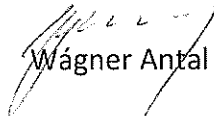
Társulási Tanácsának

../2017.(V....)számú határozata

A Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás Társulási Tanács a Társulás 2016.évi beszámolóját elfogadja és az alábbi határozatot hozza:

- 1.) A Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás 2016.évről szóló költségvetési beszámolóját az 1.sz.melléklet szerint jóváhagyja.
- 2.) A Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás által irányított Hetvehelyi óvoda bevételeit és kiadásait a 2.,3.sz.melléklet szerint, a kiemelt kiadásokat kormányzati funkcióként részletezve a 4.sz.melléklet szerint fogadja el.
- 3.) A Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás 2016.december 31-i állapot szerinti vagyonát az 5.számú mellékletben részletezettek alapján, a Hetvehelyi óvoda vagyonát az 6.számú mellékletben részletezettek alapján állapítja meg.
- 4.) A Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás 2016.évi maradvány kimutatását a 7.sz.melléklet szerint hagyja jóvá.
- 5.) A Hetvehelyi Óvoda 2016.évi maradvány kimutatását a 8.sz.melléklet szerint hagyja jóvá.
- 6.) A Hetvehelyi Óvoda 2016.évben foglalkoztatottak létszámát a 9.sz.melléklet alapján hagyja jóvá.

Hetvehely, 2017.május 5.

  
Wágner Antal  
elnök



## Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás 2016.évi pénzügyi tervének teljesítése

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Ft
	előirányzat	összege	%-a	
<b>Bevételek:</b>				
Működési célú támogatásértékű bevételek önkormányzatoktól	13.914.000	19.242.703	19.242.380	100,0
Működési bevételek			2	
Előző évi kvf maradvány igénybevétele	16.000	16.297	16.297	100,0
<b>Bevétel összesen</b>	<b>13.930.000</b>	<b>19.259.000</b>	<b>19.258.679</b>	<b>100,0</b>
<b>Kiadások:</b>				
Dologi kiadás	50.000	50.000	16.873	33,7
<b>Dologi kiadás</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>16.873</b>	<b>33,7</b>
Irányító szervei támogatás	13.880.000	19.209.000	19.088.380	99,4
<b>Finanszírozási kiadás</b>	<b>13.880.000</b>	<b>19.209.000</b>	<b>19.088.380</b>	<b>99,4</b>
<b>Kiadás összesen</b>	<b>13.930.000</b>	<b>19.259.000</b>	<b>19.105.253</b>	<b>99,2</b>

## Hetvehelyi óvoda 2016.évi bevételeiről

Ft

Sor- szám	Megnevezés	2016.évi		Teljesítés összege	%a
		Eredeti előirányzat	Módosított		
1.	Kamatbevételek		626	7	1,1
2.	Egyéb pénzügyi műveletek		22	22	100,0
3.	<b>Működési bevételek</b>		<b>648</b>	<b>29</b>	<b>4,5</b>
4.	Irányító szervi támogatás	13.880.000	19.209.000	19.088.380	99,4
5.	Előző évi kvi maradvány igénybevétele	675.000	674.352	674.352	100,0
6.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>14.555.000</b>	<b>19.883.352</b>	<b>19.762.732</b>	<b>99,4</b>
7.	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>14.555.000</b>	<b>19.884.000</b>	<b>19.762.761</b>	<b>99,4</b>

## Hetvehelyi óvoda 2016.évi kiadásairól

Ft

Sor- szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	2016.évi Módosított	Teljesítés összege	%-a
1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	9740000	10749000	10744200	100,0
2.	Végkielégítés		2020000	2019200	100,0
3.	Jubileumi jutalom		631000	631000	100,0
4.	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>9740000</b>	<b>13400000</b>	<b>13394400</b>	<b>100,0</b>
5.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogv.	144000	144000	163161	92,5
6.	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>144000</b>	<b>174000</b>	<b>163161</b>	<b>92,5</b>
7.	<b>Személyi juttatások</b>	<b>9884000</b>	<b>13574000</b>	<b>13557561</b>	<b>99,9</b>
8.	<b>Munkaadókat terhelő járulék</b>	<b>2668000</b>	<b>3711000</b>	<b>3707474</b>	<b>99,9</b>
9.	Szakmai anyagok beszerzése	68000	73000	72496	99,3
10.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	920000	929000	928025	99,9
11.	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>988000</b>	<b>1002000</b>	<b>1000521</b>	<b>99,9</b>
12.	Egyéb kommunikációs szolg.	100000	100000	87184	87,2
13.	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>100000</b>	<b>100000</b>	<b>87184</b>	<b>87,2</b>
14.	Közüzemi díjak	200000	200000	112484	56,2
15.	Karbantartási, kisjav.szolg.	0	73000	73000	100,0
16.	Egyéb szolgáltatások	270000	359000	313550	87,3
17.	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>470000</b>	<b>632000</b>	<b>499034</b>	<b>79,0</b>
18.	Kiküldetések kiadásai	25000	25000	4895	19,6
19.	<b>Kiküldetések</b>	<b>25000</b>	<b>25000</b>	<b>4895</b>	<b>19,6</b>
20.	Működési célú ÁFA	420000	398000	367442	92,3
21.	Fizetendő ÁFA		21000	21000	100,0
22.	Egyéb dologi kiadás		421000	419371	99,6
23.	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>420000</b>	<b>840000</b>	<b>807813</b>	<b>96,2</b>
24.	<b>Dologi kiadások</b>	<b>2003000</b>	<b>2599000</b>	<b>2399447</b>	<b>92,3</b>
25.	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>14555000</b>	<b>19884000</b>	<b>19664482</b>	<b>98,9</b>

Hetvehelyi Óvoda 2016.évi működési kiadásainak alakulása kormányzati funkciónként

Kormányzati funkció megnevezése	ÖSSZES KIADÁS	E Személyi juttatás	b Munkaadókat terh.jár.	ő	I Dologi kiadás	Ft
Óvodai nevelés,ell. szakmai feladatai	12.789.976	9.897.761	2.687.101		205.114	
Óvodai nevelés, ell..működtetési feladatai	6.874.506	3.659.800	1.020.373		2.194.333	
<b>Összesen</b>	<b>19.664.482</b>	<b>13.557.561</b>	<b>3.707.474</b>		<b>2.399.447</b>	

## Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás vagyonmérlege 2016.december 31-én

		Ft-ban	
Sor- szám	Megnevezés	Nyitó január 1.	Záró december 31.
<b>ESZKÖZÖK</b>			
<b>A.)</b>	<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Költségvetési bankszámlák	16297	153426
<b>C.)</b>	<b>Pénzeszközök összesen</b>	<b>16297</b>	<b>153426</b>
3.	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0
<b>E.</b>	<b>Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>		<b>16297</b>	<b>153426</b>
 <b>FORRÁSOK</b>			
1.	Egyéb eszközök induláskori ért.és változásai	8957	8957
2.	Felhalmozott eredmény	54631	7340
3.	Mérleg szerinti eredmény	-47291	137129
<b>G.</b>	<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>16297</b>	<b>153426</b>
2.	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
<b>I.</b>	<b>Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>16297</b>	<b>153426</b>

## Hetvehelyi Óvoda vagyonmérlege 2016.december 31-én

		Ft	
Sor- szám	Megnevezés	Nyitó január 1.	Záró december 31.
<b>ESZKÖZÖK</b>			
1.	Vagyoni értékű jogok	0	0
<b>A.) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
2.	Pénztárok, betétkönyvek	53935	16815
3.	Költségvetési bankszámlák	26670	81464
<b>C. Pénzeszközök összesen</b>		<b>80605</b>	<b>98279</b>
4.	Követelések műk.bevételeire	7000	0
<b>D. Követelések</b>		<b>7000</b>	<b>0</b>
<b>E. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</b>		<b>593747</b>	<b>0</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>		<b>681352</b>	<b>98279</b>
<b>FORRÁSOK</b>			
1.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	471087	471087
2.	Egy.eszk.induláskori ért.és változásai	141070	141070
3.	Felhalmozási eredmény	-384293	-1027664
4.	Mérleg szerinti eredmény	-643371	-584259
<b>G.) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</b>		<b>-415507</b>	<b>-999766</b>
5.	Kötelezettségek dologi kiadásra	20649	0
<b>H.) KÖTELEZETTSÉGEK</b>		<b>20649</b>	<b>0</b>
6.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1076210	1098045
<b>J.) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>		<b>1076210</b>	<b>1098045</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>681352</b>	<b>98279</b>

## Hetvehelyi Óvodai Önkormányzati Társulás maradvány kimutatása 2016.évben

Ft

Alaptevékenység költségvetési bevételei	19242382
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	16873
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	19225509
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	16297
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	19088380
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	-19072083
Alaptevékenység maradványa	153426
Alaptevékenység szabad maradványa	153426

## Hetvehelyi óvoda maradvány kimutatása 2016.évben

Ft

Alaptevékenység költségvetési bevételei	29
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	19664482
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-19664453
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	19762732
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	19762732
Alaptevékenység maradványa	98279
Alaptevékenység szabad maradványa	98279

