

**Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának
2018. február 08. napján délelőtt 8.00 órakor tartott ülésének**

J E G Y Z Ő K Ö N Y V E

Határozatok:

- | | |
|--------------------------|---|
| 1/2018. (02. 08.) | Jegyzőkönyv hitelesítő személy megválasztása |
| 2/2018. (02. 08.) | Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa napirendjének elfogadása |
| 3/2018. (02. 08.) | Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa 2018. évi költségvetésének megtárgyalása |

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Amely készült Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa 2018. február 8. napján reggel 8.00 órakor a 6913 Csanádpalota, Kelemen László tér 10. szám alatt a városháza kistanácskozóban megtartott üléséről.

Jelen vannak:

Nyergesné Kovács Erzsébet	Csanádpalota polgármestere
Galgóczkiné Krobák Mária	Kövegy polgármestere
Horváth Lajos	Királyhegyes polgármestere
dr. Keresztury Monika	jegyző
Jenei Dávid	pénzügyi csoportvezető

Nyergesné Kovács Erzsébet a társulás elnöke: Köszöntöm a megjelent társulási tagokat a 2018. február 8. napján megtartott ülésünkön. Megállapítom, hogy a Társulási Tanács három fővel jelen van, az ülés határozatképes, azt megnyitom. Jegyzőkönyv hitelesítőnek javaslom Galgóczkiné Krobák Máriát, Kövegy polgármesterét.

A javaslatához kiegészítés nem érkezett.

A Társulási Tanács 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatot:

1/2018. (02. 08.)

Tárgy: Jegyzőkönyv hitelesítő személy megválasztása

Határozat

Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás 2018. február 8. napján megtartott ülésének Galgóczkiné Krobák Mária Kövegy polgármesterét jegyzőkönyv hitelesítőnek megválasztotta.

Felelős:

Nyergesné Kovács Erzsébet Csanádpalota Város Polgármestere, Társulási Tanács elnöke
Galgóczkiné Krobák Mária Kövegy Község Polgármestere

Határidő: azonnal

A határozatról értesítést kap:

- 1.) Társulásban részt vevő tagok
- 2.) Irattár

Nyergesné Kovács Erzsébet a társulás elnöke: Ismertetem a meghívóban szereplő napirendi pontot:

- 1.) Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás 2018. évi költségvetésének jóváhagyása
Előadó: Nyergesné Kovács Erzsébet társulási elnök

Nyergesné Kovács Erzsébet társulás elnöke: Megkérdezem van-e más javaslat.
A napirendi pontokhoz kiegészítés nem érkezett.

A Társulási Tanács 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatot:

2/2018. (02.08.)

Tárgy: Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa napirendjének elfogadása

Határozat

Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2018. február 8. napján megtartott ülésének napirendjét az alábbiak szerint fogadta el:

- 1.) Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás 2018. évi költségvetésének jóváhagyása
Előadó: Nyergesné Kovács Erzsébet társulási elnök

Felelős: Nyergesné Kovács Erzsébet Csanádpalota Város Polgármestere,
Társulási Tanács elnöke

Határidő: azonnal

A határozatról értesítést kap:

- 1.) Társulásban részt vevő tagok
- 2.) Irattár

1. napirend

Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás 2018. évi költségvetésének jóváhagyása

Nyergesné Kovács Erzsébet társulás elnöke: Egyetlen előterjesztésünk a Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás 2018. évi költségvetésének jóváhagyása tárgyában. A pénzügyesek rohamtempóban elkészítették a mai 3 társulási ülésre az előterjesztést, ami tartalmazza mellékelteként a táblázatokat településekre lebontva, amin láthatók a bevételek-kiadások.

Galgóczkiné Krobák Mária Kövegy polgármestere: Mielőtt megkezdénénk, én szeretnék kérni egy jegyzőkönyv fénymásolatot az itt elhangzottakról és ezt mindegyik társulás esetében.

Nyergesné Kovács Erzsébet társulás elnöke: Rendben.

Horváth Lajos Királyhegyes polgármestere: A királyhegyesi gyerekekre eső bevételek összege, hogy lehet az, hogy 90.000 Ft-tal kevesebb, mint Csanádpalotán. Egyébként szeretném tudni, hogy ki keres itt 12.840.000 Ft-ot évente?

Jenei Dávid mb. pénzügyi csoportvezető: Az 3 fő. Az óvodavezető, a pedagógiai asszisztens és az óvodatitkár.

Horváth Lajos Királyhegyes polgármestere: Ez a bevételi oldalon nem jelenik meg nálunk csak kiadásként. Viszont megállapodás szerint gyerekarányos, ezért mentünk bele a megállapodásba. A másik meg 90.000-rel kevesebb jut egy királyhegyesi óvodásra, mint egy csanádpalotaira.

Nyergesné Kovács Erzsébet társulás elnöke: Azt mondd, ha a 13.250-et visszaosztod 22-re.

dr. Keresztury Monika jegyző: Az csak a támogatás.

Horváth Lajos Királyhegyes polgármestere: Oszd el 22-vel, kijön 602.000 Ft. Most az 50.520.000-et oszd el 73-mal.

Galgóczkiné Krobák Mária Kövegy polgármestere: 692.058,-Ft.

Horváth Lajos Királyhegyes polgármestere: Hogy van ez az osztás nem értem.

Jenei Dávid mb. pénzügyi csoportvezető: A második mellékletben van részletezve, hogy a támogatás, hogy van megosztva.

Galgóczkiné Krobák Mária Kövegy polgármestere: Lajosnak teljes mértékben igaza van. Ide írástok a másik oldalon, hogy támogatás. A gyerekek milyen alapon vannak szétosztva. Kövegy tekintetében egy gyerekre 687.013 Ft jár meg 697.058 Csanádpalotára, 602.000 jár Királyhegyesre. Ez a támogatás milyen bontásban van, ezt én sem értem.

Jenei Dávid mb. pénzügyi csoportvezető: Csanádpalotába bele volt számolva, amit Királyhegyesen helyettesített.

Galgóczkiné Krobák Mária Kövegy polgármestere: Támogatásról beszélünk. Oszd el az 50.520.273-at osztottuk el 73-mal. Kövegnél 13-mal, Királyhegyesnél 22-vel. Azt sem értem, hogy a bejáró gyerekeknél a normatíva 189.000 Ft/fő/év. A nem bejárókra 81.700 Ft. A különbség Csanádpalota és Kövegy között gyerekenként 107.300 Ft.

Jenei Dávid mb. pénzügyi csoportvezető: A királyhegyesi eltérésnél, ahogy a második mellékletben van a 16, 17-es sorban. Van az óvodapedagógusok kiegészítő támogatása. A 401.000-es érték, az vonatkozik Királyhegyesre és Csanádpalotára az 1.463.000.

Nyergesné Kovács Erzsébet társulás elnöke: Nem egyforma a támogatás, nem per főre megy hanem minősíteni kell a pedagógusokat, ezért a támogatás annak arányában jön, amilyen minősítést kapnak a pedagógusok. Akkor nem oszthatjuk vissza. Nem csak a gyereklétszámot kell figyelembe venni, hanem egy képlet alapján az ott levő pedagógusokat.

Horváth Lajos Királyhegyes polgármestere: Palotán a 4 csoport produkál 70.000 Ft mínuszt, Királyhegyesen 1 csoport 4 millió Ft mínuszt. Ezt nem tudod ezzel megmagyarázni. Egy csoport nálunk 17 millió Ft kiadással működik, nálatok a 4 csoport 50 millióval. Hogy van ez arányaiban vagy mi van ide rápakolva? 4 millió mínuszt produkál ugyanaz a csoport, ami nálatok 10.000 Ft mínuszt. Hogy lehet ezt megmagyarázni, mond már meg nekem?

dr. Keresztury Monika jegyző: Végig tudunk menni, itt vannak a táblázatok.

Galgóczkiné Krobák Mária Kövegy polgármestere: Mónika itt az a nagy probléma mindkettőnknek, látom, hogy Csanádpalotának az önkormányzati hozzájárulása 70.147 Ft, Kövegynek 78.070 Ft. Mikor az én gyerekeimre 107.300 Ft-tal többet kaptok, mert nekünk közös óvodánk van, ezért nem értem a számokat. A 13 gyerekemre, ha kiszámoljátok, a 107.300-at szorozzátok be 13-mal, annyival több normatívát kapunk a kövegyi gyerekekre. Egy óvoda, egy pedagógus, egy dajka minden ugyanaz és mégis többet fizetek önkormányzati hozzájárulásnak, mint Palota. Több normatívát kapok és mégis 8.000-rel többet fizetek. Az 2.457.000 Ft. Számold ki a 73 gyerekre 81.700 Ft-tal. 5.964.100 Ft. De 107.300 Ft-tal több normatívát kapsz egy kövegyi gyerekre és ugyanabba az óvodába járnak. Ez elfogadhatatlan.

Jenei Dávid mb. pénzügyi csoportvezető: A különbség csak abból adódik, hogy a királyhegyesi óvodahelyettesítés a 368.000 Ft.

Galgóczkiné Krobák Mária Kövegy polgármestere: Közmunkás hozza a gyerekeket, sose fizettétek ki, most az egyszer küldtem át 74.000 Ft, azt se látom sehol. A bejáró tanulóimra, óvodásaimra több az állami normatíva. Nekem többet számláztak hozzájárulásként, tehát nevetséges a matekotok. Bocsánat a kifejezésért. Lajosnál lehet variálni, de nálam mit? Én ezt nem tudom elfogadni, mert ez így nem jó.

Jenei Dávid mb. pénzügyi csoportvezető: Ani biztos meg tudná indokolni, hogy a gyerekek utaztatását is megosztottuk.

Galgóczkiné Krobák Mária Kövegy polgármestere: Kövegy tekintetében mindig visszajárt volna a normatíva. 11 éve ülök ebbe a székbe, köznevelésből nekem soha nem kellett fizetni, mivel a bejáró óvodásaink a dupla normatívát megkapják. Tavaly, amit kértetek tőlünk, hogy szociális alapon fizessük ki az először 5.879.000-et, utána már csak 4.800.000 lett, de elhoztam, ott is Kövegy csak 196-ot kapott szociálisan is 11 gyerekre mert 459.000 Ft-ja volt neki pluszba. Így a szociális hozzájárulás a normatíva visszafizetéséből nekem csak 196-ot kellett fizetnem. Így nekem vissza kellene fizetni a köznevelésből. De mivel normatíva visszafizetés nincs, így mindig az volt a megállapodás és megegyezés, hogy rendben van, itt van, az megy a közösbe. De így én nem vagyok hajlandó fizetni még önkormányzati hozzájárulást se.

dr. Keresztury Monika jegyző: Néztük a gyereklétszámot, egyik helyen vannak 73-an, másik helyen 13-an. Támogatás hogyan lett megosztva. 73 főre 53 millió.

Jenei Dávid mb. pénzügyi csoportvezető: A 2. melléklet alapján jött ki ez az 59 millió, és azt osztottuk vissza gyerekszámra arányosítva. Az a probléma, amire nem tudok válaszolni, nem tudom Ani tudna-e, az a gyerekek utaztatása. Azt is megosztottuk Csanádpalota és Kövegy között.

Galgóczkiné Krobák Mária Kövegy polgármestere: De azt nem oszthatod meg.

Nyergesné Kovács Erzsébet társulás elnöke: Azt gondolom, mint ahogy szociális társulásba is, első körön megtárgyaltuk a költségvetést, nem feltétlen muszáj nekünk ezt elfogadni. Felvetitek a problémát, megtárgyaljuk és egy következő körön visszahozzuk.

dr. Keresztury Monika jegyző: A szöveges részbe sok minden le van írva ezzel kapcsolatosan is.

Galgóczkiné Krobák Mária Kövegy polgármestere: Még az a kérdésem, hogy ez a vezető kiadás meg levonás mit jelent pontosan, ezt a két fogalmat nem értem.

Jenei Dávid mb. pénzügyi csoportvezető: Az a 3, akit felsoroltunk, az óvodavezető, a pedagógiai asszisztens és az óvoda titkár a Napsugár Óvodába volt betervezve alából és jelentkeztek a kiadási oldalon is, mint személyi meg munkaadói és onnan lettek levonva arányosan és úgy lett szétosztva.

Horváth Lajos Királyhegyes polgármestere: Azt mondom, hogy ez csak a kiadásnál van figyelembe véve, a bevételnél nincs. Gyakorlatilag a kettőnek ki kellene ütnie egymást. Mi okozza ezt a borzalmas különbséget? Itt valami biztos nem stimmel. Majdnem 1 millió Ft-ba kerül minden egyes gyerek. Ezt nem tudom elfogadni, ilyen összeggel felesleges működtetni.

Jenei Dávid mb. pénzügyi csoportvezető: Akkor ezt is felülvizsgáljuk.

Horváth Lajos Királyhegyes polgármestere: A megállapodás alapján nem releváns.

Nyergesné Kovács Erzsébet társulás elnöke: Azt beszéljük jegyzőasszonnyal, hogy az önkormányzati hozzájárulás 3.902.206 Ft nálatok. Amit kaptok rá az 13.250.135 Ft, és ahhoz kell közel 4 millió Ft-ot a táblázat szerint hozzátenni. Amit elismer a költségvetési törvény és amit ad támogatást, az 13 millió Ft.

Galgóczkiné Krobák Mária Kövegy polgármestere: A ti számításotok szerint 602.000-be kerül Királyhegyesen egy gyerek, 692.058-ba Csanádpalotán, 687.013-ba Kövegyen.

dr. Keresztury Monika jegyző: Igen, de ebbe nem csak a gyereklétszám van benne, hanem amit mondtunk a különböző minősítési óvodapedagógusok támogatása. Akkor nem 17 milliót kell hozzátenni, csak 4 milliót.

Galgóczkiné Krobák Mária Kövegy polgármestere: Ez a baja Lajosnak, hogy Csanádpalota 70.000-et tesz hozzá, Kövegy 78.000-et Királyhegyes meg 4 milliót tesz hozzá ugyan ehhez a társuláshoz, az óvoda fenntartásához. Nekem meg az a problémám, hogy az én gyerekeim 107.000-rel több normatívát kapnak fejenként és többet fizetek ugyan abba az óvodába.

Jenei Dávid mb. pénzügyi csoportvezető: A Napsugár óvodában van 3 fő, akit mondtam, a támogatás is oda érkezik, ha nem is érkezik meg mind a 100 %, és azt is meg kellene osztani a bevételi oldalon.

Horváth Lajos Királyhegyes polgármestere: Meg kellene nézni a gyereklétszámot, hogy az arányosítás pontos legyen.

Nyergesné Kovács Erzsébet társulás elnöke: Szerintem azt a létszámot az óvodából adták. Tehát ne egész évre az átlagléttszámot vegyék, hanem a ténylegeset.

Galgóczkiné Krobák Mária Kövegy polgármestere: Mikor a tavalyi elszámolást veszitek alapul, ott is ki volt emelve a bejáró óvodások normatívája.

dr. Keresztury Monika jegyző: Én összeírtam. Az elején volt még a vezető kiadásnál a bevételi oldalon is szerepeljen, ne csak a kiadásin. Utána kell nézni, mi az a 90.000 Ft gyerekenként. Királyhegyesnél 24 főt számoljunk 8 hónapra, 4 hónapra 18 főt. Kövegy esetében pedig a bejáró normatívának kell utánanézni.

Galgóczkiné Krobák Mária Kövegy polgármestere: Nekem olyan kérdésem van, hogy a kiadás összesenből számoltátok ki a 2,5 %-ot igaz?

Jenei Dávid mb. pénzügyi csoportvezető: Igen. Ott van leírva, hogy a vezetői kiadás arányosítása előtt.

Galgóczkiné Krobák Mária Kövegy polgármestere: Ezt se értem, mert ha a kiadás összesent nézzük, miért a kiadásnak a felső oszlopa lett az a 2,5 % figyelembe vételével miért nem a kiadás összes az alsó oldala? Mert tulajdonképpen a bevételi oldalnak és a kiadási oldalnak egynek kell lenni. Nem értem, miért az után lett számolva, mikor még itt Kövegy tekintetében a kiadási oldal 9.700.000, alul a kiadás összege meg 9.000.000 Ft. Egy költségvetésnél a bevételi és kiadási oldalnak egyezni kell.

Jenei Dávid mb. pénzügyi csoportvezető: Ezt is megvizsgáljuk.

Galgóczkiné Krobák Mária Kövegy polgármestere: Meg még egyet nem értek, a határozati javaslatban a 7.724.973-at.

Jenei Dávid mb. pénzügyi csoportvezető: Az első a társulás és az intézmény együttesen. A második csak a társulás, és ahhoz jön hozzá 3. pontban az intézmény. A kettő közötti különbség a munkaszervezeti hozzájárulás. A 116 és a 113 közötti különbség.

Galgóczkiné Krobák Mária Kövegy polgármestere: A kettőt, ha összeadom, rendben van, és a 229.000.000 Ft?

Jenei Dávid mb. pénzügyi csoportvezető: A társulás és az intézmény együttesen.

Galgóczkiné Krobák Mária Kövegy polgármestere: A társulásnak a bevételi meg a kiadási oldal 6.280.452 Ft. Az elsőt nem értem a 229.000.000 Ft-ot, hogy miért van feltüntetve. Ezt se értem, miért kell mind a 2 pontra határozatot hozni, mert ha én csak a 2-t fogom elfogadni.

Nyergesné Kovács Erzsébet társulás elnöke: Ez egy határozati javaslat, aminek van több pontja.

dr. Keresztury Monika jegyző: Egyszer el kell fogadni az intézmény költségvetését, a társulás költségvetését és mindösszesen. Ezt úgy tudom neked elmondani, hogy Csanádpalota Város Önkormányzata el fogja fogadni az önkormányzat költségvetését, intézmény költségvetését és az egészet egybe.

Nyergesné Kovács Erzsébet társulás elnöke: Te úgy gondold, hogy annyi is elég lenne, hogy a 229.000.000 Ft és nincs tovább? Tehát ne legyen megbontva társulásra, intézményre?

Jenei Dávid mb. pénzügyi csoportvezető: Nem. Szerintem pont az, hogy ne legyen összesítve, de szerintem ez törvényileg kötelező.

Nyergesné Kovács Erzsébet társulás elnöke: Az összesítésnek biztos benne kell lenni. Az olyan mintha az önkormányzat a költségvetési fő összeget nem határozná meg.

Galgóczkiné Krobák Mária Kövegy polgármestere: A 2-es pont annyit jelent, hogy a 2,5 %-kal emelt összeg. A 3-as a 2,5 %-kal nem emelt összeg.

Jenei Dávid mb. pénzügyi csoportvezető: Igen, azért mert a munkaszervezeti hozzájárulást a szociális társulásnak a hivatalnak kell tovább adnia.

Galgóczkiné Krobák Mária Kövegy polgármestere: Itt például Csanádpalota Város Önkormányzata 2018. évi működési célú pénzeszköze átadásai. Ez 40.390 Ft-tal nem egyezik. Akkor majd ezt külön megmutatom neked Dávid.

Nyergesné Kovács Erzsébet polgármester: Javaslom, hogy egyeztessünk egy új időpontot a következő ülésre.

Azt a határozati javaslatot bocsátom szavazásra, hogy a köznevelési társulás a költségvetés tervezetét nem fogadja el, azt visszaadja a átdolgozásra. Kérem, aki ezzel egyetért, szavazzunk.

A Társulási Tanács 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatot:

3/2018. (02.08.)

Tárgy: Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa 2018. évi költségvetésének megtárgyalása

Határozat

Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2018. évi költségvetését az előterjesztésben foglaltak szerint nem fogadja el, annak átdolgozását kéri az alábbi szempontok figyelembe vételével:

- A vezető kiadásnál a bevételi oldalon is szerepeljen az összeg, ne csak a kiadásin.
- Meg kell vizsgálni, hogy mi az a 90.000,-Ft gyerekenként eltérés.
- Királyhegyesnél az óvodai létszámnál 24 fővel kell számolni 8 hónapra, 4 hónapra 18 fővel.
- Kövegy esetében a bejáró normatívának kell utánanéznii.

Felelős: Nyergesné Kovács Erzsébet Csanádpalota Város Polgármestere, Társulási Tanács elnöke

Határidő: 2018. február 22.

A határozatról értesítést kap:

- 3.) Társulásban részt vevő tagok
- 4.) Irattár

Nyergesné Kovács Erzsébet Társulási Tanács Elnöke: Megkérdezem, hogy szeretne-e még valaki szólni? Nem. Akkor megköszönöm a megjelenést, a mai ülést bezárom.

k.m.f.

Nyergesné
Nyergesné Kovács Erzsébet
Társulási Tanács Elnöke


Galgóczi
Galgóczi Krobák Mária
jegyzőkönyv hitelesítő

Mónika
Keresztury Mónika
jegyző



**Csanádpalota Térségi Köznevelési
Önkormányzati Társulás Elnökétől**

MEGHÍVÓ

Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa

2018. február 8-án (csütörtökön) 8⁰⁰ órai kezdettel

ülést tart.

Az ülés helye: Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal (6913 Csanádpalota, Kelemen László tér 10.)


Napirendi pontok:

- 1.) Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás 2018. évi költségvetésének jóváhagyása

Az ülésre ezúton meghívom, megjelenésére feltétlenül számítok!

Csanádpalota, 2018. február 6.

Nyergesné
Nyergesné Kovács Erzsébet
Társulási Tanács elnöke



J E L E N L É T I Í V

A Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának

2018. február 8. napján 8⁰⁰ órakor megtartott üléséről.

Csanádpalota Városi Önkormányzat

Nyergesné Kovács Erzsébet polgármester

Nyergesné

Királyhegyes Község Önkormányzata

Horváth Lajos polgármester

Horváth Lajos

Kövegy Község Önkormányzata

Galgóczkine Krobák Mária

Galgóczkine Krobák Mária

FÉVEI DAVID

Féve David

Dr. Krobák Mária

Krobák Mária

.....

.....

E L Ő T E R J E S Z T É S**Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás****Társulási Tanácsának****2018. február 8. napján 8⁰⁰ órakor tartandó nyílt ülésére****Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás 2018. évi költségvetésének jóváhagyása**

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény és az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján elkészült a Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás és az általa fenntartott Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény 2018. évi költségvetése.

A költségvetés tervezetét az érintett önkormányzatok polgármestereivel az intézmény vezetője egyeztetette, a tervezetbe már az így egyeztetett tervszámok kerültek.

Bevételek alakulása

A költségvetés tervezése során a központi költségvetésből feladatalapú támogatásként összesen 98.799.266 Ft bevétellel számoltunk. Ezt a bevételi forrás tartalmazza mind az óvoda, mind a bölcsőde támogatását.

A feladatalapú támogatás tagintézményenkénti megosztását a határozat 2. sz. melléklete mutatja be. A megosztásnál a gyermeklétszámot az óvodapedagógusok nevelőmunkáját segítők esetén pedig a dolgozói létszámot vettük figyelembe.

Királyhegyes tagintézmény esetében a támogatási összeg 368.250 Ft-tal csökkentésre került, mivel január hónapban Csanádpalota óvónői látták el a feladatot. (4.419.000 Ft / 12 = 368.250 Ft)

A Napsugár óvoda támogatásának összege megosztásra került Kövegy és Csanádpalota települések között átlagos gyermeklétszám alapján.

adatok Ft-ban

BEVÉTEL		Csanádpalota	Kövegy
Normatíva	59 038 422	73 fő	13 fő
Összesen	59 038 422	50 114 009	8 924 413

Kiadások alakulása

A 2018. évi kiadások alakulásánál a kiadások tervezése a 2017. évi bázis előirányzatok figyelembevételével történt. A dologi kiadások kiegészítésre kerültek 1.874.250 Ft-tal, mely

tartalmazza a belföldi kiküldetés növekedését a Királyhegyesen történő helyettesítés biztosításához és a kötelező továbbképzés 420.000 Ft összegét is. Így a dologi kiadások tervezett összege 10.237.270 Ft.

A személyi juttatások tervezett előirányzata 86.249.062 Ft, mely 11 fő óvodai dolgozó és 9 fő bölcsődei dolgozó juttatásait tartalmazza.

A költségvetés a garantált bérminimum emelése miatt növekedett 19.500 Ft / hó + járulék összeggel, a tervezet nem tartalmazza 2 fő részére a bölcsődében a szociális összevont ágazati pótlék összegét a Magyar Államkincstár értesítése alapján.

Az intézményvezetővel történt egyeztetés alapján az alábbi módosítások kerültek a költségvetés tervezetében, melyeket a rendelet táblák már tartalmaznak.

A Királyhegyesi tagintézménynél 1 hónapra jutó óvodapedagógus támogatása csökkentésre került 368.250 Ft-tal, és egyben a kiadások 349.322 Ft-tal szintén csökkentésre kerültek (292.320 Ft személyi + 57.002 Ft munkaadói).

Csanádpalotánál a 368.250 Ft támogatás figyelembe vételre került, viszont a költségeknél a belföldi kiküldetésre 68.250 Ft került tervezésre.

Csanádpalotán 1 pedagógus I.-es kategória helyett 1 gyakornok kerül foglalkoztatásra 11 hónapon keresztül, ezért 1.303.690 Ft-tal csökkentettük a költségvetés főösszegét. A bölcsődében fél hónapra jutó illetmény 128.841 Ft szintén csökkentésre került.

A dologi kiadásoknál a tervezett 400.000 Ft játék előirányzat törlésre került, valamint Csanádpalotánál a tálaló szekrény beszerzése 200.000 Ft összegben.

Az összes bevételt és kiadást tekintve az alábbi táblázat mutatja az önkormányzatok éves hozzájárulását a feladatok ellátásához. A Napsugár óvodánál a személyi juttatásokban és a munkaadót terhelő járulékokban van betervezve a az óvodavezető, a pedagógiai asszisztens és az óvodatitkár személyi kiadásai, melyet a Társulási megállapodás VII. 3. pontja szerint gyereklétszám arányában vettünk figyelembe.

	Csanádpalota óvoda	Kövegy óvoda	Csanádpalota bölcsőde	Királyhegyes óvoda
Gyereklétszám	73 fő	13 fő	30 fő	22 fő
Támogatás	50 520 253 Ft	8 931 179 Ft	26 097 700 Ft	13 250 135 Ft
Önkormányzati hozzájárulás	70 147 Ft	78 070 Ft	10 594 740 Ft	3 902 206 Ft
Bevétel összesen	50 590 400 Ft	9 009 249 Ft	36 692 440 Ft	17 152 341 Ft
Kiadás	54 741 983 Ft	9 748 572 Ft	33 870 764 Ft	15 083 112 Ft
Vezetői kiadás levonása	-11 017 662 Ft	-1 962 049 Ft		
Vezetői kiadás arányosítása	6 866 079 Ft	1 222 726 Ft	2 821 676 Ft	2 069 229 Ft
Kiadás összesen	50 590 400 Ft	9 009 249 Ft	36 692 440 Ft	17 152 341 Ft

A munkaszervezeti feladatokhoz történő hozzájárulás összegének megállapítása a Társulási Megállapodásban szabályozottaknak megfelelően történt. A hozzájárulás tagintézményenként került kimutatásra, melynek összege a tagintézmény költségvetésének a vezetői kiadás arányosítása előtti kiadás 2,5 százalékában került megállapításra.

	Kiadás	Munkaszervezet (2,5%)
Királyhegyes	15 083 112 Ft	377 078 Ft
Napsugár Óvoda CSP	64 490 555 Ft	1 368 550 Ft
Napsugár Óvoda Kövegy		243 714 Ft
Bölcsőde	33 870 764 Ft	846 769 Ft
Összesen	113 444 431 Ft	2 836 111 Ft

Összefoglalva megállapítható, hogy szigorú, takarékos gazdálkodás mellett az intézmény működésének pénzügyi fedezete biztosított.

Az előterjesztéssel kapcsolatban az alábbi határozati javaslatot terjesztem a tisztelt Társulási Tanács elé:

...../2018. (.....)

Tárgy: Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás és költségvetési szerve 2018. évi költségvetésének elfogadása

HATÁROZATI JAVASLAT

1.) Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa (továbbiakban: Társulási Tanács) a Társulás és költségvetési szerve 2018. évi költségvetését

- a.) 229 724 973 Ft működési bevétellel
- b.) 229 724 973 Ft működési kiadással
- c.) 0 Ft felhalmozási bevétellel és
- d.) 0 Ft felhalmozási kiadással

jóváhagyja.

2.) A Társulási Tanács a Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás 2018. évi költségvetését

- a.) 116 280 542 Ft működési bevétellel
- b.) 116 280 542 Ft működési kiadással
- c.) 0 Ft felhalmozási bevétellel és
- d.) 0 Ft felhalmozási kiadással

3.) A Társulási Tanács a Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény 2017. évi költségvetését

- a.) 113 444 431 Ft működési bevétellel
- b.) 113 444 431 Ft működési kiadással
- c.) 0 Ft felhalmozási bevétellel és
- d.) 0 Ft felhalmozási kiadással

jóváhagyja.

Társulási Tanács a b.) pont szerinti működési kiadásokat az alábbi kiemelt előirányzatok szerint

ba.) személyi juttatások	86 249 062 Ft
bb.) munkaadót terhelő járulékok és SZOCHO	16 958 099 Ft
bc.) dologi kiadások	10 237 270 Ft

jóváhagyja.

4.) A Társulási Tanács a Társulás és költségvetési szerve 2018. évi költségvetésének mérlegszerű bemutatását a határozat 1. melléklete szerint jóváhagyja.

5.) A Társulási Tanács a Társulást megillető feladatalapú támogatás összegét a 2 melléklet szerint tudomásul veszi.

6.) A Társulási Tanács a Társulás és költségvetési szerve 2018. évi költségvetése bevételeinek részletezését a 3. melléklet szerint jóváhagyja.

7.) A Társulási Tanács a Társulás és költségvetési szerve 2018. évi költségvetése kiadásainak részletezését a 4. melléklet szerint jóváhagyja.

8.) A Társulási Tanács a Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény 2018. évi költségvetésének Önkormányzatonként és tagintézményenként történő megosztását az 5. melléklet szerinti részletezéssel jóváhagyja.

9.) A Társulási Tanács a társult önkormányzatok által – a társulási megállapodás alapján fizetendő munkaszervezeti hozzájárulás összegét – a 6 melléklet szerint jóváhagyja.

10.) A Társulási Tanács a Társulás és költségvetési szerve felhalmozási bevételeit és kiadásait a 7. melléklet szerint jóváhagyja.

11.) A Társulási Tanács a Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény engedélyezett álláshelyeit a 8. melléklet szerint jóváhagyja.

12.) A Társulási Tanács a Társulás és költségvetési szerve több éves kihatással járó kötelezettségeinek kimutatását a 9. melléklet szerint jóváhagyja.

13.) A Társulási Tanács a Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény 2018. évi közvetett támogatásainak kimutatását a 10. melléklet szerint jóváhagyja.

14.) A Társulási Tanács a Társulás és költségvetési szerve adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatását a 11. melléklet szerint jóváhagyja.

15.) A Társulási Tanács a Társulás és költségvetési szerve 2018. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 12. melléklete szerint jóváhagyja.

A határozatról értesítést kap:

- 1.) Társulási Tanács elnöke
- 2.) Társulási Tanács alelnök
- 3.) Társult Önkormányzatok Képviselő-testületei

Csanádpalota 2018. február 6.

Nyergesné Kovács Erzsébet
Társulási Tanács elnöke

1. melléklet az/2018. (.....) határozathoz

**Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás és költségvetési szerve
2018. évi bevételeinek és kiadásainak MÉRLEGSZERŰ KIMUTATÁSA**

A		B	C		D
Bevételek		2018. évi előirányzat	Kiadások		2018. évi előirányzat
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 16 280 542	Személyi juttatások		86 249 062
3	Közhatalmi bevételek		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		16 958 099
4	Működési bevételek	0	Dologi kiadások		10 237 270
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0
6	Finanszírozási bevételek	113 444 431	Egyéb működési célú kiadások		2 836 111
7			Finanszírozási kiadások		113 444 431
8	Működési bevételek	229 724 973	Működési kiadások		229 724 973
9	Felhalmozási bevételek	0	Beruházások		0
10	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Felújítások		0
11	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0
12	Finanszírozási bevételek	0	Finanszírozási kiadások		0
14	Felhalmozási bevételek	0	Felhalmozási kiadások		0
15	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	229 724 973	KIADÁSOK ÖSSZESEN		229 724 973

adatok Ft-ban

**A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása
2018. év**

adatok Ft-ban

1	A Jogcím	B Jogcím megnevezése	C Mutatószám	D ÖSSZESEN	E		F		G		H	
					CSANÁDPALOTA				KIRÁLYHEGYES			
					Alkalmazott osztószám	Feladatalapú támogatás	Alkalmazott osztószám	Feladatalapú támogatás	Alkalmazott osztószám	Feladatalapú támogatás		
2	II.1.(1)1	Óvodapedagógusok 8 havi bértámogatása	110	30 638 400	86	23 953 658	24	6 684 742				
3	II.1.(1)2	Óvodapedagógusok 4 havi bértámogatása	103	14 140 800	85	11 669 592	18	2 471 208				
4		Óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege		44 779 200		35 623 250		9 155 950				
5	II.1.(2)1	Segítők 8 havi bértámogatása	7	10 290 000	6	8 820 000	1	1 470 000				
6	II.1.(2)2	Segítők 4 havi bértámogatása	7	5 145 000	6	4 410 000	1	735 000				
7		Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege		15 435 000		13 230 000		2 205 000				
8		Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása		60 214 200		48 853 250		11 360 950				
9	II.2.(8)1	Óvodaműködtetési támogatás - 8 hónap	106	5 991 333	82	4 634 805	24	1 356 528				
10	II.2.(8)2	Óvodaműködtetési támogatás - 4 hónap	101	2 805 033	83	2 305 126	18	499 907				
11		Óvodaműködtetési támogatás		8 796 366		6 939 931		1 856 435				
12	II.3.1	Gyerekek utaztatásának 8 havi támogatása	12	1 386 000	12	1 386 000		-				
13	II.3.2	Gyerekek utaztatásának 4 havi támogatása	8	441 000	8	441 000		-				
14		Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyerekek utaztatásának támogatása		1 827 000		1 827 000		-				
15		A köznevelési intézmények működéséhez kapcsolódó támogatás		-		-		-				
16	II.5.b(1)	Alapfokú végzettségű pedagógusok II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2015. évben szerezték meg	1	401 000	-		1	401 000				
17	II.5.a(2)	Alapfokú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2014. december 31-éig szerezték meg	1	1 463 000	1	1 463 000	-	-				
18		Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz		1 864 000		1 463 000		401 000				
19	II.	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA		72 701 566		59 083 181		13 618 385				
		Királyhegyesi óvónői helyettesítés miatt		-		368 250	-	368 250				
		Mindösszesen		72 701 566		59 451 431		13 250 135				

Bölcsőde

21	III.7.a(1)	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: felsőfokú végzettségű		19 001 700		19 001 700						
22	III.7.a(2)	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű		5 986 000		5 986 000						
23	III.7.b	Bölcsődei üzemeltetési támogatás		1 110 000		1 110 000						
24	III.7.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása		26 097 700		26 097 700						

Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás és költségvetési szerve 2018. évi összes bevétele költségvetési szervenként

adatok Ft-ban

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	Előirányzat csoport	Kiemelt előirányzat	Jogcím csoport	Előirányzat csoport	Kiemelt előirányzat	Jogcím csoport	Költségvetés	Kötelezően ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok
							2018	2018	2018	2018
2	Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás									
3	1			Működési költségvetés			116 280 542	116 280 542	0	0
4		1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről		116 280 542	116 280 542	0	0
5			1		Önkormányzatok működési támogatásai		98 799 266	98 799 266	0	0
6			2		Önkormányzatok működési támogatásai - Szociális ágazati összevont pótlék		0	0	0	0
7			3		Elvonások és befizetések bevételei		0	0	0	0
8			4		Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		17 481 276	17 481 276	0	0
9		2			Közhatalmi bevételek		0	0	0	0
10			1		Vagyoni típusú adók		0	0	0	0
11			2		Értékesítési és forgalmi adó (Helyi iparüzési adó)		0	0	0	0
12			3		Gépjármű adó		0	0	0	0
13			4		Egyéb közhatalmi bevételek		0	0	0	0
14		3			Működési bevételek		0	0	0	0
15			1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke		0	0	0	0
16			2		Szolgáltatások ellenértéke		0	0	0	0
17			3		Közvetített szolgáltatások értéke		0	0	0	0
18			4		Tulajdonosi bevételek		0	0	0	0
19			5		Ellátási díjak		0	0	0	0
20			6		Kiszámlázott általános forgalmi adó		0	0	0	0
21			7		Általános forgalmi adó visszatérítése		0	0	0	0
22			8		Kamat bevételek		0	0	0	0
23			9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0	0	0	0
24			10		Biztosító által fizetett kártérítés		0	0	0	0
25			11		Egyéb működési bevételek		0	0	0	0
26		4			Működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0
27			1		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0
28		5			Finanszírozási bevételek		0	0	0	0
29			1		Hitel és kölcsön felvétel ÁH-on kívülről		0	0	0	0
30			2		Belföldi értékpapírok bevételei		0	0	0	0
31			3		Maradvány igénybevétele		0	0	0	0
32			4		Központi irányítószervi támogatás		0	0	0	0
33	2			Felhalmozási költségvetés			0	0	0	0
34		1			Felhalmozási bevételek		0	0	0	0
35			1		Ingatlanok értékesítése		0	0	0	0
36			2		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		0	0	0	0
37		2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0	0
38			1		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0	0	0	0
39			2		Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		0	0	0	0
40		3			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0
41			1		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0
42		4			Finanszírozási bevételek		0	0	0	0
43			1		Hitel és kölcsön felvétel ÁH-on kívülről		0	0	0	0
44			2		Belföldi értékpapírok bevételei		0	0	0	0
45			3		Maradvány igénybevétele		0	0	0	0
46			4		Központi irányítószervi támogatás		0	0	0	0
47				Összesen:			116 280 542	116 280 542	0	0

Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás és költségvetési szerve 2018. évi összes bevétele költségvetési szervenként

adatok Ft-ban

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	
	Előirányzat csoport	Kiemelt előirányzat	Jogcím csoport	Előirányzat csoport	Kiemelt előirányzat	Jogcím csoport	Költségvetés	Kötelezően ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	
							2018	2018	2018	2018	
48	Csanádpalota Térségi Napisugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény										
49	1				Működési költségvetés		0	0	0	0	
50		1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0	0	
51			1		Önkormányzatok működési támogatásai		0	0	0	0	
52					Elvonások és befizetések bevételei		0	0	0	0	
53					Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		0	0	0	0	
54		1			Közhatalmi bevételek		0	0	0	0	
55			1		Vagyoni típusú adók		0	0	0	0	
56			2		Gépjármű adó		0	0	0	0	
57			3		Egyéb közhatalmi bevételek		0	0	0	0	
58		2			Működési bevételek		0	0	0	0	
59			1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke		0	0	0	0	
60			2		Szolgáltatások ellenértéke		0	0	0	0	
61			3		Közvetített szolgáltatások értéke		0	0	0	0	
62			4		Tulajdonosi bevételek		0	0	0	0	
63			5		Ellátási díjak		0	0	0	0	
64			6		Kiszámlázott általános forgalmi adó		0	0	0	0	
65			7		Általános forgalmi adó visszatérítése		0	0	0	0	
66			8		Kamat bevételek		0	0	0	0	
67			9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0	0	0	0	
68			10		Egyéb működési bevételek		0	0	0	0	
69		3			Működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0	
70			1		Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		0	0	0	0	
71			2		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		0	0	0	0	
72			3		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0	
73		4			Finanszírozási bevételek		113 444 431	113 444 431	0	0	
74			1		Hitel és kölcsön felvétel ÁH-on kívülről		0	0	0	0	
75			2		Belföldi értékpapírok bevételei		0	0	0	0	
76			3		Maradvány igénybevétele		0	0	0	0	
77			4		Központi irányítószervi támogatás		113 444 431	113 444 431	0	0	
78					Összesen:		113 444 431	113 444 431	0	0	
79	Bevételek összesen előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonként										
80	1				Működési költségvetés		229 724 973	229 724 973		0	
81		1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről		116 280 542	116 280 542		0	
82		2			Közhatalmi bevételek		0	0		0	
83		3			Működési bevételek		0	0		0	
84		4			Működési célú átvett pénzeszközök		0	0		0	
85		5			Finanszírozási bevételek		113 444 431	113 444 431		0	
86	2				Felhalmozási költségvetés		0	0		0	
87		1			Felhalmozási bevételek		0	0		0	
88		2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0	0		0	
89		3			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0		0	
90		4			Finanszírozási bevételek		0	0		0	
91					Bevételek összesen:		229 724 973	229 724 973		0	

Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás és költségvetési szerve 2018. évi összes kiadása költségvetési szervenként és összevontan

adatok Ft-ban

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	Előirányzat csoport	Kiemelt előirányzat	Jogcím csoport	Előirányzat csoport	Kiemelt előirányzat	Jogcím csoport	Költségvetés	Kötelezően ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok
							2018	2018	2018	2018
2	Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás									
3	1				Működési költségvetés		116 280 542			
4		1			Személyi juttatások		0			
5		2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0			
6		3			Dologi kiadások		0			
7		4			Ellátottak pénzbeli juttatásai		0			
12		5			Egyéb működési célú kiadások		2 836 111			
13			1		Elvonások és befizetések		0			
14			2		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		0			
15			3		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		0			
16			4		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		2 836 111			
17			5		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		0			
18			6		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0			
19			7		Működési célú tartalék		0			
20		6			Finanszírozási kiadások		113 444 431			
21			1		Hitel és kölcsön törlesztés ÁH-on kívülre		0			
22			2		Belföldi értékpapírok kiadása		0			
23			3		Központi irányítószervi támogatás visszafizetése		0			
24			4		Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		113 444 431			
25					Pénzügyi lízing kiadásai		0			
26	2				Felhalmozási költségvetés		0			
27		1			Beruházások		0		0	
28		2			Felújítások		0			
29		3			Egyéb felhalmozási célú kiadások		0			
39		4			Finanszírozási kiadások		0			
43					ÖSSZESEN:		116 280 542			
48	Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény						0			
49	1				Működési költségvetés		113 444 431			
50		1			Személyi juttatások		86 249 062			
51		2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		16 958 099		0	0
52		3			Dologi kiadások		10 237 270		0	0
53					ÖSSZESEN:		113 444 431	0	0	0
87	Kiadások összesen előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonként									
87	1				Működési költségvetés		229 724 973			
88		1			Személyi juttatások		86 249 062			
89		2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		16 958 099			
90		3			Dologi kiadások		10 237 270			
91		4			Ellátottak pénzbeli juttatásai		0			
92		5			Egyéb működési célú kiadások		2 836 111			
93		6			Finanszírozási kiadások		113 444 431			
94	2				Felhalmozási költségvetés		0			
95		1			Beruházások		0			
96		2			Felújítások		0			
97		3			Egyéb felhalmozási célú kiadások		0			
98		4			Finanszírozási kiadások		0			
99					Kiadások összesen:		229 724 973			

5. melléklet a/2018 (.....) határozathoz

Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény
2018. évi bevételei és kiadásai tagintézeti megosztásban

adatok Ft-ban

A		B	C	D	E
		Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény			
		Napsugár Óvoda Csanádpalota	Királyhegyesi Óvodai Tagintézmény	Csanádpalotai Bölcsődei Tagintézmény	ÖSSZESEN
1	Kiemelt előirányzat/Jogcím				
2	BEVÉTELEK				
3		59 451 431	13 250 135	26 097 700	98 799 266
4	Működési célú támogatások (irányítószerről kapott)				-
5	Önkormányzatok működési támogatása	148 218	3 902 206	10 594 740	14 645 164
6	Működési célú támogatások összesen	59 599 649	17 152 341	36 692 440	113 444 430
7	<i>Működési bevételek (intézményi saját)</i>	-	-	-	-
8	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	59 599 649	17 152 341	36 692 440	113 444 430
9	KIADÁSOK				
10		38 685 840	11 169 780	25 751 662	75 607 282
11	Működési kiadások	7 409 544	2 140 092	5 070 532	14 620 168
12		5 415 460	1 773 240	3 048 570	10 237 270
13	Vezetői kiadások	8 088 805	2 069 229	2 821 676	12 979 710
13	Működési kiadások összesen	59 599 649	17 152 341	36 692 440	113 444 430
14	<i>Felhalmozási kiadások</i>	-	-	-	-
15	KIADÁSOK ÖSSZESEN	59 599 649	17 152 341	36 692 440	113 444 430

6. melléklet a/2018. (.....) határozathoz

Munkaszervezeti hozzájárulás fizetési kötelezettségének kimutatása

településként

A			B			C		
			adatok Ft-ban					
Szervezet megnevezése			Kiadások összesen			Munkaszervezeti hozzájárulás		
1								
2	Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény	113 444 431	2 836 111					
3	- ebből: Napsugár Óvoda	64 490 555	1 612 264					
4	- ebből: Királyhegyesi Óvodai Tagintézmény	15 083 112	377 078					
5	- ebből: Csanádpalotai Bölcsődei Tagintézmény	33 870 764	846 769					
6	Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény - ÖSSZESEN	113 444 431	2 836 111					

7. melléklet a/2018. (.....) határozathoz

Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás és költségvetési szerve
2018. évi felhalmozási költségvetése

	A	B	C	D
	Bevételi jogcím	Összeg	Kiadási jogcím	Összeg
1				
2	Ingatlanok értékesítése	0	Felújítás	0
3	tárgyi eszközök értékesítése	0	Felújítás összesen	0
4	Felhalmozási bevételek összesen	0	Beruházás	0
5	Felhalmozási célú támogatások összesen	0	Beruházás összesen	0
6	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	0
7	MINDÖSSZESEN	0	MINDÖSSZESEN	0

adatok Ft-ban

8. melléklet a/2018. (.....) határozathoz

**Csanádapalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás és költségvetési szerve
2018. évi engedélyezett álláshelyeinek meghatározása**

	A	B	C	D
1	Költségvetési szerv megnevezése	Álláshely megnevezése	Engedélyezett álláshely	Létszám (fő)
2	Csanádapalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás	-	-	
3	Csanádapalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény	Napsugár Óvoda Csanádapalota	15,0	27
4		Királyhegyesi Óvodai Tagintézmény	3,0	
5		Csanádapalotai Bölcsődei Tagintézmény	9,0	
6	Összesen			27

9. melléklet a/2018. (.....) határozathoz

**Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás és költségvetési szerve
több éves kihatással járó kötelezettségei**

A	B	C	D				E				H
			2018	2019	2020	2021	2018	2019	2020	2021	
1	Kötelezettség jogcíme	Intézmény neve	Kötelezettség vállalás éve	Kötelezettség				Lejárati éve			
4				0							
5	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN			0	0	0	0	-			
6				0				-			
7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN			0				-			
8	MINDÖSSZESEN			0	0	0	0	-			

adatok Ft-ban

10. melléklet a/2018. (.....) határozathoz

**Csanádapalota Területi Köznevelési Önkormányzati Társulás és költségvetési szerve
által nyújtott 2018. évi közvetett támogatások**

I	A támogatás kedvezményezettje	B			C			D			E			F			G			H		I		J
		jogcím	adóelengedés mérték %	összeg	jogcím	adókedvezmény mérték %	összeg	jogcím	összeg	jogcím	összeg	jogcím	összeg	jogcím	összeg	jogcím	összeg	jogcím	összeg	Összesen				
2	ellátottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése		0	0		0	0		0		0		0		0		0		0		0		0	0
3	lakosság részére lakásépitési, -felújítási kölcsön elengedése		0	0		0	0		0		0		0		0		0		0		0		0	0
4	ipartűzési adónál biztosított kedvezmény mentesség		0	0		0	0		0		0		0		0		0		0		0		0	0
5	gépjárműadónál biztosított kedvezmény mentesség		0	0		0	0		0		0		0		0		0		0		0		0	0
6	egyéb nyújtott kedvezmény , kölcsön elengedés		0	0		0	0		0		0		0		0		0		0		0		0	0

adatok Ft-ban

**Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás és költségvetési szerve adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő
fizetési kötelezettségeinek bemutatása**

adatok Ft-ban

1	A MEGNEVEZÉS	B Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				F ÖSSZESEN
		2018	2019	2020	2021	
		2	Helyi adók	0	0	
3	Osztalék, koncessziós díjak	0	0	0	0	0
4	Díjak, pótlékok, bírságok	0	0	0	0	0
5	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyon értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	0	0	0	0	0
6	Részvények, részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
7	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	0	0	0	0	0
8	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0	0
9	Saját bevételek (02+... +08)	0	0	0	0	0
10	Saját bevételek (09. sor) 50%-a	0	0	0	0	0
11	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (12+.....+18)	0	0	0	0	0
12	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0	0	0
13	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	0	0	0	0	0
14	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0
15	Adott váltó	0	0	0	0	0
16	Pénzügyi lízing	0	0	0	0	0
17	Halasztott fizetés	0	0	0	0	0
18	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
19	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+.....+26)	0	0	0	0	0
20	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0	0	0
21	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	0	0	0	0	0
22	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0
23	Adott váltó	0	0	0	0	0
24	Pénzügyi lízing	0	0	0	0	0
25	Halasztott fizetés	0	0	0	0	0
26	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
27	Fizetési kötelezettség összesen (11+19)	0	0	0	0	0
28	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (10-27)	0	0	0	0	0

**Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás és költségvetési szerve
2018. ÉVI ÖSSZESÍTETT ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERVE**

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
1		Kiemelt előirányzatok		eredeti előirányzat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
2	BEVÉTELEK																
3	Működési bevételek																
4		Működési célú támogatások ÁH-on belülről	116 280 542	13 953 665	9 302 443	9 302 443	9 302 443	9 302 443	9 302 443	9 302 443	9 302 443	9 302 443	9 302 443	9 302 443	9 302 443	9 302 443	116 280 542
6		Közhatalmi bevételek															0
7		Működési bevételek															0
8		Működési célú átvett pénzeszközök															0
9	Finanszírozási bevételek																0
10		Központi irányító szervei támogatás	113 444 431	13 613 332	9 075 554	9 075 554	9 075 554	9 075 554	9 075 554	9 075 554	9 075 554	9 075 554	9 075 554	9 075 554	9 075 554	9 075 554	113 444 431
11	Felhalmozási bevételek																0
12		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		229 724 973	27 566 997	18 377 998	18 377 998	18 377 998	18 377 998	18 377 998	18 377 998	18 377 998	18 377 998	18 377 998	18 377 998	18 377 998	18 377 998	229 724 973
14	KIADÁSOK																
15	Működési kiadások																
16		Személyi juttatások	86 249 062	7 187 422	7 187 422	7 187 422	7 187 422	7 187 422	7 187 422	7 187 422	7 187 422	7 187 422	7 187 422	7 187 422	7 187 422	7 187 422	86 249 062
17		Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	16 958 099	1 413 175	1 413 175	1 413 175	1 413 175	1 413 175	1 413 175	1 413 175	1 413 175	1 413 175	1 413 175	1 413 175	1 413 175	1 413 175	16 958 099
18		Dologi kiadások	10 237 270	853 106	853 106	853 106	853 106	853 106	853 106	853 106	853 106	853 106	853 106	853 106	853 106	853 106	10 237 270
20		Egyéb működési célú kiadások	2 836 111	236 343	236 343	236 343	236 343	236 343	236 343	236 343	236 343	236 343	236 343	236 343	236 343	236 343	2 836 111
21		Finanszírozási kiadások	113 444 431	9 453 703	9 453 703	9 453 703	9 453 703	9 453 703	9 453 703	9 453 703	9 453 703	9 453 703	9 453 703	9 453 703	9 453 703	9 453 703	113 444 431
22	Felhalmozási kiadások																
23		Beruházások	0														0
24		Felújítás	0														0
25	KIADÁSOK ÖSSZESEN		229 724 973	19 143 748	19 143 748	19 143 748	19 143 748	19 143 748	19 143 748	19 143 748	19 143 748	19 143 748	19 143 748	19 143 748	19 143 748	19 143 748	229 724 973