

A rendelet elfogadásához
minősített többség szükséges!
Nyilvános ülésen tárgyalható!

Várdomb Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. február 14-én tartandó képviselő-testületi ülésére.

4. sz. napirendi pont

Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda Intézményfenntartó Társulás és intézményének 2018. évi költségvetési koncepció megtárgyalása.

Előterjesztő: Simon Csaba polgármester

Előterjesztést készítette: Nagyné Pohlen Mónika aljegyző

Horváthné Holtz Márta gazdálkodási főmunkatárs

Tisztelt Képviselő-testület!

A Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda Intézményfenntartó Társulás Társulási megállapodása V. fejezet 2. pontja szerint a közösen fenntartott intézmény költségvetése a Társulás költségvetésének részét képezi. A várdombi tagóvoda költségvetését Várdomb Község Képviselő-testülete hagyja jóvá és a jóváhagyó határozata alapján épül be az intézmény, illetve a Társulás költségvetésébe.

Mellékelten megküldöm a várdombi tagóvoda költségvetését.

A költségvetés megvitatása után kérem a képviselőket, az alábbi határozatot fogadják el:

Határozati javaslat:

Minősített többség!

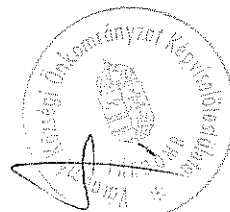
...../2018.(II.14.) számú határozat

Várdomb Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda várdombi tagóvodájának 2018. évi költségvetését megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Társulási Tanácsnak.

Határidő: azonnal

Felelős: Simon Csaba polgármester

Várdomb, 2018. február 8.



Simon Csaba
polgármester

Tartalomjegyzék

Szám melléklet megnevezés

- 1 Társulás összevont költségvetése
- 2 Társulás költségvetése
- 3 Intézmény költségvetése
- 4 (K1-K8) Költségvetési kiadások az
- 5 (B1-B7)(B8)Bevételek az intézményre
- 6 Állami támogatás az intézményre
- 7 Alsónána hozzájárulási kötelezettsége
- 8 Bölcsőde részletes tervezése
- 9 Várdomb óvoda részletes tervezése
- 10 Várdomb főzőkonyha részletes tervezése
- 11 Alsónánai óvoda részletes
kiegészítő lap: Óvodai dajka pótlék

1.sz.melléklet a TÁRSULÁS 2018. évi költségvetéséhez

Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda Intézményfenntartó Társulása (819192) (kiemelt előirányzatok és irányítószervi támogatás TÁRSULÁS és INTÉZMÉNY szintjén összesítve)			
<i>forintban</i>			
	eredeti előirányzat 2018. év	Társulás	Óvoda
1.	69 926 915	69 926 915	0
2.	14 440 000	0	14 440 000
3.	84 366 915	69 926 915	14 440 000
4.	84 366 915	69 926 915	14 440 000
5.	3 038 000	3 038 000	69 926 915
6.	87 404 915	72 964 915	84 366 915
7.	42 222 360	0	42 222 360
8.	8 226 520	0	8 226 520
9.	32 591 085	178 000	32 413 085
10.	0	0	0
11.	2 860 000	2 860 000	0
12.	1 504 950	0	1 504 950
13.	0	0	0
14.	87 404 915	3 038 000	84 366 915
15.	87 404 915	3 038 000	84 366 915
16.	0	69 926 915	0
17.	87 404 915	72 964 915	84 366 915

Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda Intézményfenntartó Társulása (819192)			
(kiemelt előirányzatok TÁRSULÁS szintjén TAGÖNKORMÁNYZATOKRA és összesítve)			
<i>forintban</i>			
	eredeti előirányzat 2018.év	Várdomb	Alsónána
1.	72 964 915	55 858 565	17 106 350
2.	72 964 915	55 858 565	17 106 350
3.	69 926 915	53 345 565	16 581 350
4.	2 860 000	2 335 000	525 000
5.	178 000	178 000	0
6.	72 964 915	55 858 565	17 106 350
7.	0	0	0
8.	72 964 915	55 858 565	17 106 350
9.	25 000	25 000	0
10.	56 000	56 000	0
11.	12 000	12 000	0
12.	75 000	75 000	0
13.	10 000	10 000	0
14.	178 000	178 000	0
15.	2 860 000	2 335 000	525 000
16.	2 860 000	2 335 000	525 000
17.	3 038 000	2 513 000	525 000
18.	69 926 915	53 345 565	16 581 350
19.	69 926 915	53 345 565	16 581 350
20.	69 926 915	53 345 565	16 581 350
21.	72 964 915	55 858 565	17 106 350

Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda (417237)				
Jemelt költségvetési előirányzatok és központi irányításhoz tartozó támogatás TAGINTÉZMÉNYEK szintjén és összesítő				
	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat 2018. év	Tagintézmények	
			VÁRDOMB	Alsónána
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	39 580 400	29 628 000	9 952 400
02	Normatív jutalom(K1102)	616 950	516 950	100 000
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj(K1104)	70 000	70 000	0
06	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 252 800	1 036 800	216 000
09	Közeledési költséghelyettesítés (K1109)	443 610	403 610	40 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	69 600	69 600	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	42 033 360	31 724 960	10 308 400
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	189 000	189 000	0
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	189 000	189 000	0
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	42 222 360	31 913 960	10 308 400
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 226 520	6 192 020	2 034 500
29	Szakmai anyagok beszerzése	436 300	354 800	81 500
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	15 847 000	15 612 000	235 000
32	Készletbeszerzés (=29+30+31)	16 283 300	15 966 800	316 500
33	Informátikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	119 000	99 000	20 000
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	99 780	99 780	0
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	218 780	198 780	20 000
36	Közvetlen díjak (K331)	3 850 000	2 935 000	915 000
37	Vásárolt élelmiszer (K332)	1 778 000	0	1 778 000
38	Bárlati és lízing díjak (=39) (K333)	0	0	0
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 810 000	1 350 000	460 000
41	Közvetített szolgáltatások (>=42) ebből: államháztartáson belül (K335)	721 000	0	721 000
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 208 000	1 148 000	60 000
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	469 000	456 000	13 000
46	Szolgáltatási kiadások (=35+37+38+40+41+43+44) (K33)	9 836 000	5 869 000	3 967 000
47	Kiküldetések kiadásai (K341)	90 000	70 000	20 000
49	Kiküldetések, reklám- és promóciós kiadások (=47+48)	90 000	70 000	20 000
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 135 000	4 150 000	985 000
51	Fizetendő általános forgalmi adó	850 000	850 000	0
52	Kamatkiadások (>=53+54) (K353)	5	5	0
55	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=56+...+58) (K354)	0	0	0
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	0	0
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+58) (K35)	5 985 005	5 000 005	985 000
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	32 413 085	27 124 585	5 288 600
195	Informátikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	195 000	195 000	0
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 028 000	943 000	85 000
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	281 950	259 000	22 950
20	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	1 504 950	1 397 000	107 950
201	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0
202	Informátikai eszközök felújítása	0	0	0
204	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0
20	Felújítások (=201+...+204) (K7)	0	0	0
26	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	84 366 915	66 627 565	17 739 350
BEVÉTELEK		Eredeti előirányzat 2018. év	Tagintézmények	
			VÁRDOMB	Alsónána
187	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	6 450 000	6 450 000	0
190	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	685 835	0	685 835
191	ebből: államháztartáson belül (B403)	685 835	0	685 835
199	Ellátási díjak (B405)	4 117 773	4 032 000	85 773
200	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	3 068 000	2 600 000	208 000
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatteljesítések (B4052)	0	0	0
218	Egyéb működési bevételek(B411)	178 392	0	178 392
221	Működési bevételek (B4)	178 392	0	178 392
28	Költségvetési bevételek (B1-B7)	14 440 000	13 282 000	1 158 000
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	69 926 915	53 345 565	16 581 350
32	Finanszírozási bevételek (B8)	69 926 915	53 345 565	16 581 350
Összesen		84 366 915	66 627 565	17 739 350

Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda (417237)						
(kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok SZERVEZETI EGYSÉGEK szintjén és összesítve))						
<i>Jarintban</i>						
	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat 2018. év	Szervezeti egységek			
			Bölcsőde	Óvoda Várdomb	Főzőkonyha	Egyéb Alkalmazottak
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	39 580 400	6 755 200	14 177 700	8 695 100	9 952 400
02	Normatív jutalom(K1102)	616 950	110 000	180 000	226 950	100 000
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj(K1104)	70 000	20 000	30 000	20 000	
06	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 252 800	259 200	345 600	432 000	216 000
09	Közlekedési költségterítés (K1109)	443 610	0	178 440	225 170	40 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	69 600	52 800	16 800	0	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	42 033 360	7 197 200	14 928 540	9 599 220	10 308 400
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	189 000	54 000	45 000	90 000	0
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	189 000	54 000	45 000	90 000	0
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	42 222 360	7 251 200	14 973 540	9 689 220	10 308 400
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	8 226 520	1 419 020	2 913 600	1 859 400	2 034 500
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	436 300	130 800	208 000	16 000	81 500
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	15 847 000	320 000	357 000	14 935 000	235 000
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	16 283 300	450 800	565 000	14 951 000	316 500
33	Informaticai szolgáltatások igénybevétele	119 000	0	10 000	89 000	20 000
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	99 780	21 330	35 000	43 450	0
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34)	218 780	21 330	45 000	132 450	20 000
36	Közüzemi díjak (K331)	3 850 000	635 000	700 000	1 600 000	915 000
37	Vásárolt élelmiszer (K332)	1 778 000	0	0	0	1 778 000
38	Bérelti és lízing díjak (>=39) (K333)	0	0	0	0	0
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 810 000	290 000	729 000	331 000	460 000
41	Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	721 000	0	0	0	721 000
42	ebből: államháztartáson belül (K335)	721 000	0	0	0	721 000
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 208 000	340 000	130 000	678 000	60 000
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	469 000	29 000	367 000	60 000	13 000
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	9 836 000	1 294 000	1 926 000	2 669 000	3 947 000
47	Kiküldetések kiadásai (K341)	90 000	30 000	35 000	5 000	20 000
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	90 000	30 000	35 000	5 000	20 000
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	5 135 000	255 000	445 000	3 450 000	985 000
51	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	850 000	0	0	850 000	0
52	Kamatkiadások (>=53+54) (K353)	5	0	5	0	0
55	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=56+...+58) (K354)	0	0	0	0	0
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	0	0	0	0
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	5 985 005	255 000	445 005	4 300 000	985 000
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	32 413 085	2 051 130	3 016 005	22 057 450	5 288 500
195	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	195 000	0	180 000	15 000	0
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 028 000	163 000	465 000	315 000	85 000
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	281 950	44 000	125 000	90 000	22 950
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	1 504 950	207 000	770 000	420 000	107 950
201	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0	0	0
202	Informaticai eszközök felújítása (K72)	0	0	0	0	0
204	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	0	0	0
205	Felújítások (=201+...+204)	0	0	0	0	0
268	Költségvetési kiadások (K1-K8)	84 366 915	10 928 350	21 673 145	34 026 070	17 739 350

Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda (417237)

(kiemelt bevételi előirányzatok SZERVEZETI EGYSÉGEK szintjén és összesítve)

BEVÉTELEK		Eredeti előirányzat 2018.év	Szervezeti egységek				forintban
			Övoda	Főzőkonyha	Bölcsőde	Várdomb	összesen
187	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	6 450 000	0	6 450 000	0	0	
190	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	685 835	0	0	0	685 835	
191	ebből: államháztartáson belüli (B403)	685 835	0	0	0	685 835	
199	Ellátási díjak (B405)	4 117 773	0	4 032 000	0	85 773	
200	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 008 000	0	2 800 000	0	208 000	
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek(B4082)	0	0	0	0	0	
218	Egyéb működési bevételek(B411)	178 392	0	0	0	178 392	
221	Működési bevételek (B4)	178 392	0	0	0	178 392	
283	Költségvetési bevételek (B1-B7)	14 440 000	0	13 282 000	0	1 158 000	
17	Központi, irányító szervei támogatás	69 926 915	21 673 145	20 744 070	0	16 581 350	
	Mák (bérek, járulékok)	47 876 120	17 108 100	10 554 500	0	11 986 500	
	Bankon	22 050 795	4 565 045	10 189 570	0	4 594 850	
32	Finanszírozási bevételek (B8)	69 926 915	21 673 145	20 744 070	0	16 581 350	
	Összesen	84 366 915	21 673 145	31 587 000	0	17 739 350	

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

2018. évre igényelt állami támogatás megbontása
2017. évi C. tv. 2. melléklete alapján

<i>forintban</i>									
II.1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítő kiegészítő bértámogatása									
2018. évben 8 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát									
Jegycím száma	Jegycím megnevezése	mutató	fajlagos összeg	összeg (Ft)	Várdomb		Alsónána		összeg (Ft)
					mutató	összeg (Ft)	mutató	összeg (Ft)	
II.1.(1) 1	Óvodapedagógusok elismert létszáma	4,5	4 419 000	13 257 000	2,7	7 954 200	1,8	5 302 800	
II.1.(2) 1	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik száma a Köznev.	2,0	2 205 000	2 940 000	1	1 470 000	1	1 470 000	
2018. évben 4 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát									
II.1.(1) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma	4,4	4 419 000	6 481 200	2,7	3 977 100	1,7	2 504 100	
II.1.(2) 2	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik száma Köznev.tv.2.	2,0	2 205 000	1 470 000	1	735 000		735 000	
II.1.(4) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	0,0	0	0					
				24 148 200	14 136 300		10 011 900		
II.2. Óvodaműködtetési támogatás									
II.2.(1) 1	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	44,0	81 700	2 386 533	25	1 361 666	19	1 034 867	
II.2.(1) 2	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	44,0	81 700	1 198 267	25	680 833	19	517 434	
				3 594 800	2 042 499		1 552 301		
II.5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletfeleladatokhoz									
Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát									
II.4. a (1)	alapkülső végzettségű, pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	1	401 000	401 000	1	401 000	0	0	
				401 000	401 000		0		

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak							28 144 000	16 579 799	11 564 201
III.5. Gyermekétkeztetés támogatása									
III.5.a)	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	5,45	1 900 000	10 355 000	5,45	10 355 000	0		
III.5.b)	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			9 687 430		7 566 360	2 121 070		
III.5.c)	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkezésének támogatása	0	513	0	0	0	0		
III.5	Gyermekétkeztetés támogatása			20 042 430		17 921 360	2 121 070		
III.7. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása									
III.7.a)	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása: felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	0	0	0	0	0	0		
III.7.b)	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségűektől	3,00	2 993 000	8 979 000	3,00	8 979 000			
III.7.b)	kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	2,00	2 993 000	5 986 000					
III.7.b)	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségűektől			5 986 000					
III.7.b)	kisgyermeknevelők, szaktanácsadók			1 554 000		1 554 000	0		
III.7.b)	Bölcsőde üzemeltetési támogatása	0							
III.7.b)	Bölcsőde támogatása			7 540 000		7 540 000	0		
Összesen				55 726 430	Összesen	42 041 159	13 685 271		

Alsónána Gyermekétkeztetés						
2016 (III.01) önkormányzati rendelet alapján	adagyszám /db	bruttó ár /Ft	nyersanyagnorma /Ft	tértítési díj áfával	javasolt rezszi költség áfával	nyersanyag bekerítési költség
	3080	733	290	368	365	733
				Összesen 14 fő		
						1.133.440
						2.257.640

Az Alsónánai tagintézmény gyermekétkeztetési támogatásának elszámolásához:

K332 1.778.000.-
 Áfa 480.000.-
 Bruttó 2.258.000.-
 Visszalényelhető áfa= 6 % [előző évi adatok alapján = 28.000.-
 Gyermekétkeztetés tervezett bevétele: bruttó 108.930.-
 Állami támogatás: K332-(áfa-visszalényelhető áfa)- étkeztetés bevétele=2.121.070.-

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

Alsónána Község Önkormányzatának hozzájárulási kötelezettsége a tagintézmény működéséhez	
(2018. évi költségvetési kiadások és bevételek alapján)	
Jogcím	Megnevezés
	Összeg (Ft)
BEVÉTELEK	
1. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	11 564 200
2. Gyermekétkeztetési támogatás	2 121 070
3. Működési bevételek (B4)	1 158 000
Összesen	14 843 270
MINDÖSSZESEN 14 843 270	
KIADÁSOK	
1. Költségvetési kiadások	17 739 350
Összesen	17 739 350
KÜLÖNBÖZET	
	2 896 080
havonta: 241.340.-	
Alsónána Község Önkormányzatának hozzájárulási kötelezettsége a munkaszervezet működéséhez	
(MEGÁLLAPODÁS alapján)	
Jogcím	Megnevezés
	Összeg (Ft)
KIADÁSOK	
1. Egyéb működési célú támogatás (K5)	525 000
Összesen	525 000
negyedévente: 131.250.-	
MINDÖSSZESEN	
	3 421 080

Kuckó Bölcsőde Várdomb engedélyezett létszámkerete (létszámadatok szervezeti egység szintjén)			
	2018. jan. 1.	2018. dec. 31.	Átlaglétszám
Bölcsőde szakmai vezető	1 fő	1 fő	1 fő
Bölcsődei gondozónő	1 fő	1 fő	1 fő
Dajka	1 fő	1 fő	1 fő
Összesen:	3 fő	3 fő	3 fő

Várdomb Óvoda (417237)

(Tulajdonosi kiadások és költségvetési bevételek közötti egyenleg kiértékelése)

Table with columns: KIADÁSOK, Eredeti előirányzat, TELJESÍTÉS, Eredeti előirányzat. Rows include categories like 'Törvény szerinti feladatok', 'Normatív költségek', 'Köztisztasági feladatok', etc.

Table with columns: BEVÉTELEK, Eredeti előirányzat, TELJESÍTÉS, Eredeti előirányzat. Rows include categories like 'Strukturális támogatások', 'Köztisztasági feladatok', 'Munkaadókat terhelő járulékok', etc.

Várdombi Óvoda engedélyezett létszámkerete
(létszámadatok szervezeti egység szintjén)

	2018. jan. 1.	2018. dec. 31.	Átlagléttszám
Intézmény vezető, vezető óvónő	1 fő	1 fő	1 fő
óvónő	1,75 fő	1,75 fő	1,75 fő
dajka	1 fő	1 fő	1 fő
Összesen:	3,75 fő	3,75 fő	3,75 fő

326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet

a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról

32/A. §¹⁶⁹ (1)¹⁷⁰ A pedagógus szakképzettséggel vagy szakképesítéssel nem rendelkező nevelő és oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatott kinevezésben szereplő illetménye, munkaszerződésben szereplő alapbére nem lehet kevesebb, mint a Kjt. szerinti besorolásukhoz tartozó garantált illetmény – ha az érintett személy a kötelező legkisebb munkabérré vagy garantált bérminimumra jogosult, ez utóbbiak – százhet százaléka.

(2) A Magyarország központi költségvetéséről szóló törvény a Kjt. szerinti garantált illetmény – amennyiben az érintett személy a kötelező legkisebb munkabérré vagy garantált bérminimumra jogosult, ez utóbbiak – százötz százaléka erejéig biztosítja a fedezetet az illetmény, munkabér (1) bekezdésben meghatározott mértéket meghaladó, munkáltatói mérlegelésen alapuló emelésére.

A köznevelési intézményben pedagógus szakképzettséggel vagy szakképesítéssel nem rendelkező a nevelő és oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben (a továbbiakban: segítő) foglalkoztattak a 2017. évben a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet.) 32/A. §-ában foglaltak szerint 7%-os béremelésre jogosultak. A Korm. rendelet továbbá azt is rögzíti, hogy a költségvetési törvény 7% + **további 3% munkáltatói döntésen alapuló illetményemelés fedezetét kell biztosítsa**. Emellett e munkavállalók esetében is jelentkezik a garantált bérminimum 2018. évi emelésének, illetve a szociális hozzájárulási adó csökkentésének hatása. Ennek megfelelően a 2018. évi költségvetési törvényjavaslatban az 1 800 000 Ft/fő 2017. évi fajlagos összeg 2 205 000 Ft/fő összegre történő emelésére kerül sor. Ez összesen 6 800,0 millió forint többletet jelent

jogcím	éves összeg 2018.év	szochó 2018. év	összesen
óvodai DAJKA PÓTLÉK 7%	150 255	29 580	179 835
óvodai DAJKA PÓTLÉK 10 %	209 820	41200	251 020
KÜLÖNBÖZET			71 185

sz.melléklet a Társulás költségvetéséhez

Várdomb Óvoda (417237)
(SZERVEZETI EGYSÉG szintjén tervezett beruházások, felújítások)

Ssz.	Beruházások				Felújítások				forintban
	Megnevezés	Előirányzat	Mód. El.	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti El	Mód. El.	Teljesítés	
1	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
1	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63) Laptop, tartozékkal	180 000					0	0	
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	465 000							
2	konyhaszekrény mosogató alsó	40 000							
3	óvodai fektetők	75 000							
4	száraz-vizes porszívó	50 000							
5	mosógép	100 000							
6	föltető az udvarra	200 000							
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	125 000							
6	Beruházások összesen (=01+...+05)	770 000	0	0	0	0	0	0	

Várdomb Főzőkonyha (417237)
(községvetési kiadások és községvetési bevételek szervezeti egység szerjén)

Érdekelt

Érdekelt előirányzat	Érdekelt előirányzat 2017. évi	Módosított előirányzat 2017. évi (231)	Érdekelt előirányzat 2016. évi
KIADÁSOK			
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	7 902 040	7 882 763	8 605 100
Aztartalmi (K110101)	4 679 200	4 679 200	4 617 200
Bérmunkaadókat terhelő járulékok (K110102)	2 633 840	2 633 840	3 077 900
Bérmunkaadókat terhelő járulékok (K110103)	0	0	0
Egyéb (K110104)	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéni szociális hozzájárulási adója (K110105)	0	0	0
02 Normatív jutalom (K1102)	0	147 712	226 950
03 Céljuttatás, projektjuttatás (K1103)	0	0	0
04 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat felértékelése (K1104)	0	83 500	20 000
06 Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0
07 Béren kívüli juttatások (K1107)	0	617 940	432 000
08 Közlekedési költségtérítés (K1109)	25 000	84 810	430 000
13 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	432 000	274 982	0
15 Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K1113)	0 259 040	0 120 787	0 599 220
17 Egyéb kiadások (K11)	0	149 623	90 000
18 Kisebbségi nyelvi juttatások (K112)	0	149 623	90 000
20 Személyi juttatások (K1)	8 259 840	9 270 322	9 689 220
21 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 965 160	2 008 661	1 869 400
22 előző, szociális hozzájárulási adó (K2)	1 817 760	1 850 179	1 771 500
23 előző, egészségügyi hozzájárulás (K2)	78 000	100 430	77 400
24 előző, munkaadókat terhelő járulékok (K2)	0	78 222	0
25 előző, munkaadókat terhelő járulékok (K2)	0	22 000	78 500
26 előző, munkaadókat terhelő járulékok (K2)	78 000	73 120	78 500
29 Szakmai anyagok beszerzése (K21)	18 000	7 930	16 000
Egyéb (K2101)	9 000	9 000	9 000
Egyéb (K2102)	10 000	10 000	10 000
30 Üzemeltetési anyagok beszerzése (K212)	13 385 000	14 038 720	14 935 000
Egyéb (K21201)	12 500 000	13 500 000	13 500 000
Egyéb (K21202)	10 000	25 000	25 000
Egyéb (K21203)	50 000	50 000	50 000
Egyéb (K21204)	600 000	600 000	600 000
Egyéb (K21205)	150 000	30 000	30 000
Egyéb (K21206)	75 000	75 000	75 000
32 Készletbeszerzés (K22)	13 400 000	14 043 050	14 951 000
33 Információs szolgáltatások igénybevétele (K23)	40 000	86 989	89 000
Egyéb (K2301)	30 000	30 000	30 000
Egyéb (K2302)	0	0	0
Egyéb (K2303)	10 000	10 000	10 000
34 Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K232)	60 000	43 450	43 450
Egyéb (K23201)	50 000	43 450	43 450
35 Kommunikációs szolgáltatások (K23)	90 000	130 438	132 450
36 Közlekedési díjak (K24)	1 860 800	1 837 282	1 600 000
Egyéb (K2401)	1 800 000	1 800 000	1 600 000
Egyéb (K2402)	100 000	100 000	100 000
37 Vásárolt élelmiszer (K25)	0	0	0
38 Bérleti és lízing díjak (K26)	0	0	0
40 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K27)	165 000	682 039	331 000
Egyéb (K2701)	0	0	0
Egyéb (K2702)	0	0	0
Egyéb (K2703)	0	0	0
Egyéb (K2704)	0	0	0
Egyéb (K2705)	0	0	0
Egyéb (K2706)	0	0	0
Egyéb (K2707)	0	0	0
Egyéb (K2708)	0	0	0
Egyéb (K2709)	0	0	0
Egyéb (K2710)	0	0	0
Egyéb (K2711)	0	0	0
Egyéb (K2712)	0	0	0
Egyéb (K2713)	0	0	0
Egyéb (K2714)	0	0	0
Egyéb (K2715)	0	0	0
Egyéb (K2716)	0	0	0
Egyéb (K2717)	0	0	0
Egyéb (K2718)	0	0	0
Egyéb (K2719)	0	0	0
Egyéb (K2720)	0	0	0
Egyéb (K2721)	0	0	0
Egyéb (K2722)	0	0	0
Egyéb (K2723)	0	0	0
Egyéb (K2724)	0	0	0
Egyéb (K2725)	0	0	0
Egyéb (K2726)	0	0	0
Egyéb (K2727)	0	0	0
Egyéb (K2728)	0	0	0
Egyéb (K2729)	0	0	0
Egyéb (K2730)	0	0	0
Egyéb (K2731)	0	0	0
Egyéb (K2732)	0	0	0
Egyéb (K2733)	0	0	0
Egyéb (K2734)	0	0	0
Egyéb (K2735)	0	0	0
Egyéb (K2736)	0	0	0
Egyéb (K2737)	0	0	0
Egyéb (K2738)	0	0	0
Egyéb (K2739)	0	0	0
Egyéb (K2740)	0	0	0
Egyéb (K2741)	0	0	0
Egyéb (K2742)	0	0	0
Egyéb (K2743)	0	0	0
Egyéb (K2744)	0	0	0
Egyéb (K2745)	0	0	0
Egyéb (K2746)	0	0	0
Egyéb (K2747)	0	0	0
Egyéb (K2748)	0	0	0
Egyéb (K2749)	0	0	0
Egyéb (K2750)	0	0	0
Egyéb (K2751)	0	0	0
Egyéb (K2752)	0	0	0
Egyéb (K2753)	0	0	0
Egyéb (K2754)	0	0	0
Egyéb (K2755)	0	0	0
Egyéb (K2756)	0	0	0
Egyéb (K2757)	0	0	0
Egyéb (K2758)	0	0	0
Egyéb (K2759)	0	0	0
Egyéb (K2760)	0	0	0
Egyéb (K2761)	0	0	0
Egyéb (K2762)	0	0	0
Egyéb (K2763)	0	0	0
Egyéb (K2764)	0	0	0
Egyéb (K2765)	0	0	0
Egyéb (K2766)	0	0	0
Egyéb (K2767)	0	0	0
Egyéb (K2768)	0	0	0
Egyéb (K2769)	0	0	0
Egyéb (K2770)	0	0	0
Egyéb (K2771)	0	0	0
Egyéb (K2772)	0	0	0
Egyéb (K2773)	0	0	0
Egyéb (K2774)	0	0	0
Egyéb (K2775)	0	0	0
Egyéb (K2776)	0	0	0
Egyéb (K2777)	0	0	0
Egyéb (K2778)	0	0	0
Egyéb (K2779)	0	0	0
Egyéb (K2780)	0	0	0
Egyéb (K2781)	0	0	0
Egyéb (K2782)	0	0	0
Egyéb (K2783)	0	0	0
Egyéb (K2784)	0	0	0
Egyéb (K2785)	0	0	0
Egyéb (K2786)	0	0	0
Egyéb (K2787)	0	0	0
Egyéb (K2788)	0	0	0
Egyéb (K2789)	0	0	0
Egyéb (K2790)	0	0	0
Egyéb (K2791)	0	0	0
Egyéb (K2792)	0	0	0
Egyéb (K2793)	0	0	0
Egyéb (K2794)	0	0	0
Egyéb (K2795)	0	0	0
Egyéb (K2796)	0	0	0
Egyéb (K2797)	0	0	0
Egyéb (K2798)	0	0	0
Egyéb (K2799)	0	0	0
Egyéb (K2800)	0	0	0
Egyéb (K2801)	0	0	0
Egyéb (K2802)	0	0	0
Egyéb (K2803)	0	0	0
Egyéb (K2804)	0	0	0
Egyéb (K2805)	0	0	0
Egyéb (K2806)	0	0	0
Egyéb (K2807)	0	0	0
Egyéb (K2808)	0	0	0
Egyéb (K2809)	0	0	0
Egyéb (K2810)	0	0	0
Egyéb (K2811)	0	0	0
Egyéb (K2812)	0	0	0
Egyéb (K2813)	0	0	0
Egyéb (K2814)	0	0	0
Egyéb (K2815)	0	0	0
Egyéb (K2816)	0	0	0
Egyéb (K2817)	0	0	0
Egyéb (K2818)	0	0	0
Egyéb (K2819)	0	0	0
Egyéb (K2820)	0	0	0
Egyéb (K2821)	0	0	0
Egyéb (K2822)	0	0	0
Egyéb (K2823)	0	0	0
Egyéb (K2824)	0	0	0
Egyéb (K2825)	0	0	0
Egyéb (K2826)	0	0	0
Egyéb (K2827)	0	0	0
Egyéb (K2828)	0	0	0
Egyéb (K2829)	0	0	0
Egyéb (K2830)	0	0	0
Egyéb (K2831)	0	0	0
Egyéb (K2832)	0	0	0
Egyéb (K2833)	0	0	0
Egyéb (K2834)	0	0	0
Egyéb (K2835)	0	0	0
Egyéb (K2836)	0	0	0
Egyéb (K2837)	0	0	0
Egyéb (K2838)	0	0	0
Egyéb (K2839)	0	0	0
Egyéb (K2840)	0	0	0
Egyéb (K2841)	0	0	0
Egyéb (K2842)	0	0	0
Egyéb (K2843)	0	0	0
Egyéb (K2844)	0	0	0
Egyéb (K2845)	0	0	0
Egyéb (K2846)	0	0	0
Egyéb (K2847)	0	0	0
Egyéb (K2848)	0	0	0
Egyéb (K2849)	0	0	0
Egyéb (K2850)	0	0	0
Egyéb (K2851)	0	0	0
Egyéb (K2852)	0	0	0
Egyéb (K2853)	0	0	0
Egyéb (K2854)	0	0	0
Egyéb (K2855)	0	0	0
Egyéb (K2856)	0	0	0
Egyéb (K2857)	0	0	0
Egyéb (K2858)	0	0	0
Egyéb (K2859)	0	0	0
Egyéb (K2860)	0	0	0
Egyéb (K2861)	0	0	0
Egyéb (K2862)	0	0	0
Egyéb (K2863)	0	0	0
Egyéb (K2864)	0	0	0
Egyéb (K2865)	0	0	0
Egyéb (K2866)	0	0	0
Egyéb (K2867)	0	0	0
Egyéb (K2868)	0	0	0
Egyéb (K2869)	0	0	0
Egyéb (K2870)	0	0	0
Egyéb (K2871)	0	0	0
Egyéb (K2872)	0	0	0
Egyéb (K2873)	0	0	0
Egyéb (K2874)	0	0	0
Egyéb (K2875)	0	0	0
Egyéb (K2876)	0	0	0
Egyéb (K2877)	0	0	0
Egyéb (K2878)	0	0	0
Egyéb (K2879)	0	0	0
Egyéb (K2880)	0	0	0
Egyéb (K2881)	0	0	0
Egyéb (K2882)	0	0	0
Egyéb (K2883)	0	0	0
Egyéb (K2884)	0	0	0
Egyéb (K2885)	0	0	0
Egyéb (K2886)	0	0	0
Egyéb (K2887)	0	0	0
Egyéb (K2888)	0	0	0
Egyéb (K2889)	0	0	0
Egyéb (K2890)	0	0	0
Egyéb (K2891)	0	0	0
Egyéb (K2892)	0	0	0
Egyéb (K2893)	0	0	0
Egyéb (K2894)	0	0	0
Egyéb (K2895)	0	0	0
Egyéb (K2896)	0	0	0
Egyéb (K2897)	0	0	0
Egyéb (K2898)	0	0	0
Egyéb (K2899)	0	0	0
Egyéb (K2900)	0	0	0
Egyéb (K2901)	0		

sz.melléklet a Társulás költségvetéséhez

Várdombi Főzőkonyha engedélyezett létszámkerete (létszámadatok szervezeti egység szintjén)

	2018. jan. 1.	2018. dec. 31.	Átlagléttszám
élelmezésvezető	1 fő	1 fő	1 fő
szakács	1 fő	1 fő	1 fő
konyhalány	3 fő	3 fő	3 fő
Összesen:	5 fő	5 fő	5 fő

sz.melléklet TÁRSULÁS költségvetéséről

Várdomb főzőkonyha(417237)

(SZERVEZETI EGYSÉG szintjén tervezett beruházások, felújítások, beruházáshoz kapcsolódó kezességvállalások)

forintban

Ssz.	Beruházások					Felújítások		
	Megnevezés	Eredeti EI	Mód. EI.	Teljesítés	Eredeti EI	Megnevezés	Eredeti EI	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	15 000						
	billentyűzet, egér	15 000						
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	315 000						
1	ipari keverőgép	160 000						
2	zárható szekrény a	80 000						
3	csukott tároló áru átvételére	75 000						
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	90 000						
6	Beruházások összesen (=01+...+06)	420 000	0	0	0	Felújítások összesen (=01+...+05)	0	0

Alsónána Óvoda engedélyezett létszámkerete
(létszámadatok szervezeti egység szintjén)

	2018. jan. 1.	2018. dec. 31.	Átlagléttszám
óvodapedagógus II.	1 fő	1 fő	1 fő
óvodapedagógus I.	1 fő	1 fő	1 fő
dajka	1 fő	1 fő	1 fő
Összesen:	3 fő	3 fő	3 fő

Alsónána Óvoda(417237)

(SZERVEZETI EGYSÉG szintjén tervezett beruházások, felújítások)

forintban

Ssz.	Beruházások				Felújítások			
	Megnevezés	Eredeti EI	Mód. EI.	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti EI	Mód. EI.	Teljesítés
1	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
0	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	85 000					0	0
1	hűtőszekrény	35 000						
2	fényképezőgép	50 000						
0	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	22 950						
6	Beruházások összesen (=01+...+05)	107 950	0	0	Felújítások összesen (=01+...+05)	0	0	0