

## 1. NAPIREND

### ELŐTERJESZTÉS

**Nemesgulács, Káptalantóti Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás  
2022. április 21-i ülésére**

**Tárgy:** Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2021. évi zárszámadásának elfogadása  
**Előterjesztő:** Tompos László elnök  
**Előkészítő:** Tóthné dr. Titz Éva jegyző  
Szente Miklósné ügyintéző

#### Tisztelt Társulási Tanács!

Az Államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 87.§-a alapján a Társulás elkészítette a Napsugár Óvoda Nemesgulács 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolóját, határozatának tervezetét.

#### Általános indokolás:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a szerint a jegyző által előkészített zárszámadási határozat-tervezetet az elnök terjeszti be a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

#### Részletes indoklás:

A beszámoló alapján a csatolt kimutatások szerint tájékoztatom Önöket az Óvoda költségvetési bevételeinek és kiadásainak 2021. évi alakulásáról.

#### BEVÉTELEK

|                                                     |               |
|-----------------------------------------------------|---------------|
| Az Óvoda 2021. évi eredeti bevételi előirányzata:   | 33.300.749 Ft |
| Az Óvoda 2021. évi módosított bevételi előirányzata | 33.350.749 Ft |
| Az Óvoda 2021. évi bevétel teljesítése              | 29.482.953 Ft |

A teljesítési adat az Óvodánál 88,4 %-os volt a módosított előirányzathoz képest.

| Megnevezés                                  | Eredeti ei.       | Módosított ei.    | Teljesítés        | Teljesítés %-a |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| <b>Működési bevételek</b>                   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>18</b>         | <b>-</b>       |
| Egyéb működési bevételek                    | 0                 | 0                 | 18                | -              |
| <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-</b>       |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>             | <b>33.300.749</b> | <b>33.350.749</b> | <b>29.482.935</b> | <b>88</b>      |
| Előző évi költségvetési mard. igénybevétele | 400.000           | 418.726           | 418.726           | 100            |
| Központi irányító szervi támogatás          | 32.900.749        | 32.932.023        | 29.064.209        | 94             |

## KIADÁSOK

|                                                 |               |
|-------------------------------------------------|---------------|
| Az Óvoda 2021. évi eredeti kiadási előirányzata | 33.300.749 Ft |
| Az Óvoda 2021. módosított kiadási előirányzata  | 33.350.749 Ft |
| Az Óvoda 2021. évi kiadásainak teljesítése      | 29.059.041 Ft |

A módosított előirányzathoz képest a teljesítés 87,13 %-nak felel meg.

Az alábbi táblázatban nézzük a személyi juttatások alakulását.

| Megnevezés                   | Eredeti ei.       | Módosított ei.    | Teljesítés        | Teljesítés %-a |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| <b>Személyi juttatások</b>   | <b>25.768.500</b> | <b>25.734.500</b> | <b>23.209.962</b> | <b>90</b>      |
| Törvény szerinti illetmények | 22.401.275        | 22.401.275        | 21.547.527        | 96             |
| Normatív jutalmak            | 700.000           | 700.000           | 700.000           | 100            |
| Túlóra, helyettesítés        | 200.000           | 200.000           | -                 | -              |
| Jubileumi jutalom            | 1.233.225         | 1.233.225         | -                 | -              |
| Béren kívüli juttatások      | 568.000           | 568.000           | 568.000           | 100            |
| Közlekedési költségter.      | 250.000           | 377.000           | 376.935           | 100            |
| Külső személyi juttatások    | 416.000           | 255.000           | 17.500            | 7              |

A személyi juttatások felhasználása 90 %-os.

A munkaadókat terhelő járulékokat láthatjuk a következő táblázatban.

| Megnevezés                           | Eredeti ei.      | Módosított ei.   | Teljesítés       | Teljesítés %-a |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>Munkaadókat terhelő járulékok</b> | <b>3.916.249</b> | <b>3.916.249</b> | <b>3.507.461</b> | <b>90</b>      |

A munkaadókat terhelő járulékoknál a teljesítés 98,46 %. Ez arányaiban a személyi juttatások figyelembevételével megfelelő felhasználást mutat.

Az alábbi táblázat a dologi kiadásokat és egyéb folyó kiadásokat mutatja be:

| Megnevezés                                     | Eredeti ei.      | Módosított ei.   | Teljesítés       | Teljesítés %-a |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások</b> | <b>3.235.000</b> | <b>3.319.000</b> | <b>2.341.618</b> | <b>71</b>      |
| Készlet beszerzés                              | 700.000          | 730.000          | 575.741          | 79             |
| Kommunikációs szolgáltatás                     | 135.000          | 135.000          | 134.115          | 99             |
| Közüzemi díjak                                 | 1.000.000        | 1.000.000        | 765.472          | 77             |
| Karbantartás                                   | 100.000          | 100.000          | 75.000           | 75             |
| Szolgáltatási kiadások                         | 690.000          | 744.000          | 417.511          | 56             |
| Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások      | 10.000           | 10.000           | -                | -              |

|                       |         |         |         |    |
|-----------------------|---------|---------|---------|----|
| Előzetesen felsz. ÁFA | 580.000 | 580.000 | 369.067 | 64 |
| Egyéb dologi kiadások | 20.000  | 20.000  | 4.712   | 24 |

### **Tisztelt Társulási Tanács!**

Kérem, hogy a Napsugár Óvoda 2021. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót megvitatni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek!

### **HATÁROZATI JAVASLAT**

Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának  
...../2022. (IV. .) határozata

Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás Tanácsa a Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2021. évi beszámolóját 29.482.953 Ft bevétellel, 29.059.041 Ft kiadással és 423.912 Ft költségvetési maradvánnyal elfogadja.

Megbízza a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal jegyzőjét, hogy az elfogadott beszámolót a Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 2021. évi zárszámadásába építse be.

Felelős: elnök, jegyző  
Határidő: azonnal

Nemesgulács, 2022. április 11.

**Tompos László**  
elnök