

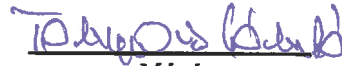
1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

A Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 2023. január 23. napján tartandó ülésére

Tárgy: Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása és a Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2023. évi költségvetésének megtárgyalása

Előterjesztő: Tompos László elnök


aláírás

Előkészítette: Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző


aláírás

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:


Tóthné dr. Titz Éva jegyző

Az előterjesztés pénzügyi vizsgálatát végezte:


Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

A végrehajtás elkészítéséért felelős köztisztviselő: Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Társulási Tanács!

Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Önkormányzatai 2014. július 1-i hatállyal törvényi felhatalmazás alapján hozták létre a Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulást a Nemesgulács székhellyel működő óvoda fenntartása érdekében.

Az alábbiakban szeretnénk tájékoztatást adni a 2023. évi költségvetési tervezetben szereplő bevételi és kiadási előirányzatok tételeiről.

Bevételek

A Társulás esetében bevétellel a Társulásban résztvevő önkormányzatok által fizetendő működési hozzájárulással számolhatunk.

Nemesgulács Község Önkormányzata részesül az állami támogatás óvodát érintő jogcímeiből. Az önkormányzat az állami támogatást átadja a Társulás részére.

Kiadások

A Társulás esetében kiadásként az óvoda részére átadott intézményfinanszírozással, valamint a számlavezető pénzügyintézetnek fizetendő banki költségekkel illetve a belső ellenőrzés költségeivel tervezhetünk.

Az Óvoda esetében bevétel a Társulás által átadott intézményfinanszírozásból, illetve a 2022. évi maradvány igénybevételeiből származik.

A kiadások nagy része a működési feladatokhoz kapcsolódik.

Személyi kiadások + járulékai:

A Köznevelési törvény, valamint a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény előírásai szerint kerültek megállapításra az óvodapedagógusok és az ő munkájukat segítő dolgozók juttatásai. 2023. évtől 326/2013. (VIII.30.) kormányrendelet szerint a pedagógus előmeneteli rendszer hatálya alá tartozó foglalkoztatott 32 % ágazati szakmai pótlékra jogosult. A fentieken túl a Társulási Tanács az előző években megszavazta a vezető kivételével a pedagógus munkakörben alkalmazottak részére a munkáltatói bérkiegészítést, ami a 2023. évben már csak egy pedagógust érint, amely a 2023. évben fokozott hangsúllyal szerepel a költségvetésben a bérfeszültség elkerülése érdekében, mivel a garantált bérminimum emelése miatt a dadák alapilletménye elérte a fiatalabb óvodapedagógusok alapilletményét.

A kötelező személyi juttatásokon felül 10.000 Ft/Fő/hó béren kívüli juttatás szerepel az előterjesztésben.

2023. évben is bekerült a költségvetésbe a dolgozók részére megtervezett jutalom keretösszege 800 e Ft és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó.

Külső személyi juttatások között terveztük meg a 2 SNI-s gyermek fejlesztésével kapcsolatos kiadásokat.

Dologi kiadások:

A szorosan vett működési és fenntartási kiadások között a gáz és villamos energia előző évi teljesítését figyelembe véve a magasabb energiaárakkal került tervezésre.

Beruházások:

2021-ben a DBW Hungary Kft. 381 ezer forint vissza nem térítendő támogatást nyújtott az óvoda részére. A támogatásból a pályázathoz kapcsolódóan játszótéri eszközök beszerzését terveztük.

A benyújtott költségvetési tervezet egy biztonságra épülő költségvetés, melynek végrehajtásával a kitűzött célokat kívánjuk elérni.

Az óvodai létszámok, mutatók alapján 2023. évben várhatóan az állami támogatások összege fedezni fogja a kiadások összegét, ezért a társult önkormányzatoknak az óvoda működésére a saját bevételeikből nem kell áldozni.

A mellékelt kimutatás alapján összehasonlíthatják az előző évi gazdálkodás teljesítési és az idei évi tervezett költségvetési adatait.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, az előterjesztést megtárgyalni, és a határozatot meghozni szíveskedjen.

HATÁROZATI JAVASLAT I.

Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának

...../2023. (I.23.) határozata

Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2023. évi költségvetéséről

Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2023. évi költségvetését.....Ft bevétellel és.....Ft kiadással elfogadja és megbízza a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal jegyzőjét, hogy az elfogadott költségvetést a Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 2023. évi költségvetésébe építse be.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök, jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT II.

Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának

...../2023. (I.23.) határozata

Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 2023. évi költségvetéséről

Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás 2023. évi költségvetését.....Ft bevétellel és.....Ft kiadással elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök, jegyző

Nemesgulács, 2023. január 18.



Tompos László
elnök

Nemesgulácsi Napsugár Óvoda
2023. évi költségvetési mérlege

Megnevezés		2023. évi előirányzat
Működési bevételek összesen:		45 554 257
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	45 554 257
B3	Közhatalmi bevételek	0
B4	Működési bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási bevételek összesen:		0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B5	Felhalmozási bevételek	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Finanszírozási bevételek		511 000
B8	Finanszírozási bevételek	511 000
BEVÉTELEK összesen:		46 065 257

Működési kiadások összesen:		45 665 257
K1	Személyi juttatás	36 014 759
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 720 498
K3	Dologi kiadások	4 930 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0
Felhalmozási kiadások összesen:		400 000
K6	Beruházások	400 000
K7	Felújítások	
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
Finanszírozási kiadások		0
K9	Finanszírozási kiadások	
KIADÁSOK összesen:		46 065 257

Nemesgulácsi Napsugár Óvoda
2023. évi költségvetés bevételei
jogcímenként

Jogcímek					2023. évi terv
B8		Belföldi finanszírozás bevételei			46 065 257
	B813		Maradvány igénybevétele		511 000
			Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		511 000
	B816		Központi irányítás szervi támogatás		45 554 257
			Intézményfinanszírozás		45 554 257
B4		Működési bevételek			0
		Bevételek összesen			46 065 257

Nemesgulácsi Napsugár Óvoda
2023. évi költségvetés kiadásai
kiemelt előirányzatonként

Kiemelt előirányzatonként		Létszám	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	2023. évi előirányzat
091110	Óvodai nevelés, ellátás	6	38 096 152	36 342 745	46 065 257
K1	Személyi juttatások		30 107 892	28 723 421	36 014 759
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	29 477 892	28 323 321	35 174 759
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	26 308 667	25 436 951	32 200 879
	K1102	Jutalom	700 000	700 000	800 000
	K1104	Túlóra	200 000	0	200 000
	K1106	Jubileumi jutalom	1 233 225	1 233 225	803 880
	K1107	Béren kívüli juttatások	586 000	584 000	720 000
	K1109	Közlekedési költségértítés	450 000	369 145	450 000
	K12	Külső személyi juttatások	630 000	400 100	840 000
		Megbízási díj	630 000	400 100	840 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		3 890 564	3 878 534	4 720 498
		Szociális hozzájárulási adó	3 816 724	3 810 286	4 612 498
		Táppénz hozzájárulás	0	61 048	0
		Munkaadót terhelő szja	73 840	7 200	108 000
K3	Dologi kiadások		3 337 696	3 275 386	4 930 000
	K31	Készletbeszerzés	511 685	514 358	700 000
	K311	Szakmai anyagbeszerzés	60 000	52 714	200 000
		Készlet, egyéb szakmai anyagbeszerzés	60 000	52 714	200 000
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	451 685	461 644	500 000
		Egyéb anyagbeszerzés	451 685	472 559	500 000
	K32	Kommunikációs szolgáltatások	138 000	135 105	150 000
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	138 000	135 105	150 000
	K33	Szolgáltatási kiadások	2 141 011	2 108 274	3 260 000
	K331	Közüzem díjak	1 183 689	1 150 952	2 310 000
		Áramdíj			400 000
		Gázdíj			1 680 000
		Vízdíj			230 000
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	230 000	230 000	100 000
	K336	Szakmai szolgáltatások	150 000	150 000	150 000
	K337	Egyéb szolgáltatások	577 322	577 322	700 000
	K341	Kiküldetések kiadásai	0	0	10 000
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	547 000	517 649	820 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	527 000	517 642	800 000
	K355	Egyéb dologi kiadások	20 000	7	20 000
K6	Beruházások		760 000	465 404	400 000
	K64	Játszóterei eszközök beszerzése	294 596	0	400 000
	K64	Laptop vásárlás	465 404	465 404	0
	Kiadások összesen		38 096 152	36 342 745	46 065 257
K1	Személyi juttatások		30 107 892	28 723 421	36 014 759
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		3 890 564	3 878 534	4 720 498
K3	Dologi kiadások		3 337 696	3 275 386	4 930 000
K4	Ellátottak juttatásai		0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások		0	0	0
K6	Beruházások		760 000	465 404	400 000
K7	Felújítások		0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0
K9	Finanszírozási kiadások		0	0	0
	Kiadások összesen		38 096 152	36 342 745	46 065 257

**NEMESGULÁCS, KÁPTALANTÓTI ÉS KISAPÁTI KÖZSÉGEK ÓVODAI
INTÉZMNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA**

2023. évi költségvetési mérlege

Megnevezés		2023. évi előirányzat
Működési bevételek összesen:		45 756 451
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	45 756 451
B3	Közhatalmi bevételek	0
B4	Működési bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási bevételek összesen:		0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B5	Felhalmozási bevételek	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Finanszírozási bevételek		47 806
B8	Finanszírozási bevételek	47 806
BEVÉTELEK összesen:		45 804 257

Működési kiadások összesen:		250 000
K1	Személyi juttatás	0
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
K3	Dologi kiadások	250 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0
Felhalmozási kiadások összesen:		0
K6	Beruházások	
K7	Felújítások	
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
Finanszírozási kiadások		45 554 257
K9	Finanszírozási kiadások	45 554 257
KIADÁSOK összesen:		45 804 257

**NEMESGULÁCS, KÁPTALANTÓTI ÉS KISAPÁTI KÖZSÉGEK ÓVODAI
INTÉZMNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA**

2023. évi költségvetés összevont mérlege

Megnevezés		2023. évi előirányzat
Működési bevételek összesen:		37 181 456
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	37 181 456
B3	Közhatalmi bevételek	0
B4	Működési bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási bevételek összesen:		0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B5	Felhalmozási bevételek	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Finanszírozási bevételek		558 806
B8	Finanszírozási bevételek	558 806
BEVÉTELEK összesen:		37 740 262

Működési kiadások összesen:		45 915 257
K1	Személyi juttatás	36 014 759
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 720 498
K3	Dologi kiadások	5 180 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0
Felhalmozási kiadások összesen:		400 000
K6	Beruházások	400 000
K7	Felújítások	
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
Finanszírozási kiadások		0
K9	Finanszírozási kiadások	
KIADÁSOK összesen:		46 315 257

