

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

A Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 2023. november 16. napján tartandó soron következő ülésére

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

Előterjesztő: Tompos László elnök


aláírás

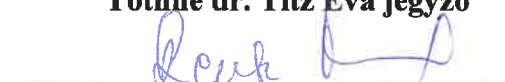
Előkészítette: Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző


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!

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) szabályozza. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Óvoda a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

Jelen előirányzat módosítása az óvoda előző évi pénzmaradvány realizálása miatt vált szükségessé.

A Nemesgulácsi Napsugár Óvoda esetében számszerűsítve az alábbi módosítások elfogadását javasoljuk a Tisztelt Társulási Tanácsnak.

Bevételek:

Finanszírozási bevételek

– Intézményfinanszírozás	254.000 Ft
Összesen:	254.000 Ft

Bevételek összesen: 254.000 Ft

Kiadások:**Dologi kiadások**

– Szakmai anyagok beszerzése	100.000 Ft
– Üzemeltetési anyagok beszerzése	100.000 Ft
– <u>Előzetesen felszámított Áfa</u>	54.000 Ft
Összesen:	254.000 Ft

Kiadások összesen: 254.000 Ft

A Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása esetében számszerűsítve az alábbi módosítások elfogadását javasoljuk a Tisztelt Társulási Tanácsnak.

Bevételek:**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

– <u>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</u>	254.000 Ft
Összesen:	254.000 Ft

Bevételek összesen: 254.000 Ft

Kiadások:**Finanszírozási kiadások**

– <u>Intézményfinanszírozás</u>	254.000 Ft
Összesen:	254.000 Ft

Kiadások összesen: 254.000 Ft

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatotokat elfogadni szíveskedjenek.

HATÁROZATI JAVASLAT I.

**Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás
Társulási Tanácsának**

...../2023. (XI.16.) határozata

Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2023. évi költségvetésének módosításáról

Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2023. évi költségvetésének 1.,2. és 3. melléklet szerinti módosítását elfogadja és megbízza a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal jegyzőjét, hogy az elfogadott költségvetést a Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 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. (XI.16.) határozata

**Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás
2023. évi költségvetésének módosításáról**

Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás
Társulási Tanácsa a Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai
Intézményfenntartó Társulás 2023. évi költségvetésének 4.,5. melléklet szerinti módosítását
elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: elnök, jegyző

Nemesgulács, 2023. november 8.

Nemesgulácsi Napsugár Óvoda
2023. évi költségvetési mérlege

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési bevételek összesen:		0	0
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0
B4	Működési bevételek	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási bevételek összesen:		0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek		46 065 257	46 320 622
B8	Finanszírozási bevételek	46 065 257	46 320 622
BEVÉTELEK összesen:		46 065 257	46 320 622

Működési kiadások összesen:		45 665 257	45 920 622
K1	Személyi juttatás	36 014 759	36 014 759
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 720 498	4 720 498
K3	Dologi kiadások	4 930 000	5 185 365
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0
Felhalmozási kiadások összesen:		400 000	400 000
K6	Beruházások	400 000	400 000
K7	Felújítások		
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
Finanszírozási kiadások		0	0
K9	Finanszírozási kiadások		
KIADÁSOK összesen:		46 065 257	46 320 622

Nemesgulácsi Napsugár Óvoda
2023. évi költségvetés bevételei
jogcímenként

Jogcímek					Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
B8		Belföldi finanszírozás bevételei			46 065 257	46 320 622
	B813		Maradvány igénybevétele		511 000	512 365
			Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		511 000	512 365
	B816		Központi irányítószervi támogatás		45 554 257	45 808 257
			Intézményfinanszírozás		45 554 257	45 808 257
B4		Működési bevételek			0	0
		Bevételek összesen			46 065 257	46 320 622

Nemesgulácsi Napsugár Óvoda
2023. évi költségvetés kiadásai
kiemelt előirányzatokként

Kiemelt előirányzatokként			Létszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
091110 Óvodai nevelés, ellátás			6	46 065 257	46 320 622
K1	Személyi juttatások			36 014 759	36 014 759
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		35 174 759	35 174 759
		K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek		32 200 879	32 200 879
		K1102 Jutalom		800 000	800 000
		K1104 Túlóra		200 000	200 000
		K1106 Jubileumi jutalom		803 880	803 880
		K1107 Béren kívüli juttatások		720 000	720 000
		K1109 Közlekedési költségterítés		450 000	450 000
	K12	Külső személyi juttatások		840 000	840 000
		Megbízási díj		840 000	840 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			4 720 498	4 720 498
		Szociális hozzájárulási adó		4 612 498	4 612 498
		Táppénz hozzájárulás		0	0
		Munkaadót terhelő szja		108 000	108 000
K3	Dologi kiadások			4 930 000	5 185 365
	K31	Készletbeszerzés		700 000	900 000
		K311 Szakmai anyagbeszerzés		200 000	300 000
		Készlet, egyéb szakmai anyagbeszerzés		200 000	300 000
		K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése		500 000	600 000
		Egyéb anyagbeszerzés		500 000	600 000
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		150 000	150 000
		K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások		150 000	150 000
	K33	Szolgáltatási kiadások		3 260 000	3 261 365
		K331 Közüzeti díjak		2 310 000	2 310 000
		Áramdíj		400 000	400 000
		Gázdíj		1 680 000	1 680 000
		Vízdíj		230 000	230 000
		K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100 000	100 000
		K336 Szakmai szolgáltatások		150 000	150 000
		K337 Egyéb szolgáltatások		700 000	701 365
		K341 Kiküldetések kiadásai		10 000	10 000
	K35	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások		820 000	874 000
		K351 Működési célú előzetesen felszámított áfa		800 000	854 000
		K355 Egyéb dologi kiadások		20 000	20 000
K6	Beruházások			400 000	400 000
		K64 Játészótéri eszközök beszerzése		400 000	400 000
		K64 Laptop vásárlás		0	0
	Kiadások összesen			46 065 257	46 320 622
K1	Személyi juttatások			36 014 759	36 014 759
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			4 720 498	4 720 498
K3	Dologi kiadások			4 930 000	5 185 365
K4	Ellátottak juttatásai			0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások			0	0
K6	Beruházások			400 000	400 000
K7	Felújítások			0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			0	0
K9	Finanszírozási kiadások			0	0
	Kiadások összesen			46 065 257	46 320 622

4. melléklet

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

2023. évi költségvetési mérlege

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési bevételek összesen:		45 756 451	46 010 450
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	45 756 451	46 010 450
B3	Közhatalmi bevételek	0	0
B4	Működési bevételek	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási bevételek összesen:		0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek		47 806	47 806
B8	Finanszírozási bevételek	47 806	47 806
BEVÉTELEK összesen:		45 804 257	46 058 256
Működési kiadások összesen:		250 000	250 000
K1	Személyi juttatás	0	0
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
K3	Dologi kiadások	250 000	250 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0
Felhalmozási kiadások összesen:		0	0
K6	Beruházások		
K7	Felújítások		
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
Finanszírozási kiadások		45 554 257	45 808 256
K9	Finanszírozási kiadások	45 554 257	45 808 256
KIADÁSOK összesen:		45 804 257	46 058 256

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

2023. évi költségvetés összevont mérlege

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési bevételek összesen:		45 756 451	46 010 451
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	45 756 451	46 010 451
B3	Közhatalmi bevételek	0	0
B4	Működési bevételek	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási bevételek összesen:		0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek		558 806	560 171
B8	Finanszírozási bevételek	558 806	560 171
BEVÉTELEK összesen:		46 315 257	46 570 622

Működési kiadások összesen:		45 915 257	46 170 622
K1	Személyi juttatás	36 014 759	36 014 759
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 720 498	4 720 498
K3	Dologi kiadások	5 180 000	5 435 365
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0
Felhalmozási kiadások összesen:		400 000	400 000
K6	Beruházások	400 000	400 000
K7	Felújítások		
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
Finanszírozási kiadások		0	0
K9	Finanszírozási kiadások		
KIADÁSOK összesen:		46 315 257	46 570 622