

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

A Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó
Társulása 2024. május 16. napján tartandó soron következő ülésére

Tárgy: Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2023. évi zárszámadásának elfogadása

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!

Az Államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 87.§-a alapján a Társulás elkészítette a Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2023. 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 társulási tanács 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 2023. évi alakulásáról.

BEVÉTELEK

Az Óvoda 2023. évi eredeti bevételi előirányzata:	46.065.257 Ft
Az Óvoda 2023. évi módosított bevételi előirányzata	46.320.622 Ft
Az Óvoda 2023. évi bevétel teljesítése	44.372.469 Ft

A teljesítési adat az Óvodánál 96 %-os volt a módosított előirányzathoz képest.

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési bevételek	0	0	14	-
Egyéb működési bevételek	0	0	14	-
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	-
Finanszírozási bevételek	46.065.257	46.320.622	44.372.455	96
Előző évi költségvetési mard. igénybevétele	511.000	512.365	512.365	100
Központi irányító szervi támogatás	45.554.257	46.320.622	43.860.090	96

KIADÁSOK

Az Óvoda 2023. évi eredeti kiadási előirányzata	46.065.257 Ft
Az Óvoda 2023. módosított kiadási előirányzata	46.320.622 Ft
Az Óvoda 2023. évi kiadásainak teljesítése	44.320.137 Ft

A módosított előirányzathoz képest a teljesítés 96 %-nak felel meg.

Az alábbi táblázatban részletezzük a személyi juttatások alakulását.

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	30.107.892.	30.107.892	28.724.128	97
Törvény szerinti illetmények	32.200.879	32.120.189	31.561.968	98
Normatív jutalmak	800.000	800.000	800.000	100
Túlóra, helyettesítés	200.000	200.000	-	-
Jubileumi jutalom	803.880	803.880	803.880	100
Béren kívüli juttatások	720.000	720.000	720.000	100
Közlekedési költség tér.	450.000	530.690	530.690	100
Külső személyi juttatások	840.000	706.500	255.146	36

A személyi juttatások felhasználása 97 %-os.

A munkaadókat terhelő járulékokat láthatjuk a következő táblázatban.

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Munkaadókat terhelő járulékok	4.720.498	4.720.498	4.540.064	96

A munkaadókat terhelő járulékoknál a teljesítés 96 %. 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
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	4.930.000	5.718.865	5.108.389	89
Készlet beszerzés	700.000	1.519.251	1.299.700	85
Kommunikációs szolgáltatás	150.000	150.000	149.130	99
Közüzemi díjak	2.310.000	1.875.000	1.750.344	93
Karbantartás	100.000	65.000	32.000	49
Szolgáltatási kiadások	850.000	973.865	956.636	98
Előzetesen felsz. ÁFA	800.000	1.115.749	920.557	83
Egyéb dologi kiadások	20.000	20.000	22	-

A beruházásokat az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Beruházások	400.000	0	0	-
Tárgyi eszközök beszerzése	400.000	0	0	-

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

HATÁROZATI JAVASLAT

**Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás
Társulási Tanácsának
..../2024. (V.16.) határozata
Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2023. évi zárszámadásáról**

1. Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás Tanácsa a Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2023. évi beszámolóját 44.372.469 Ft bevétellel, 44.320.137 Ft kiadással és 52.332 Ft költségvetési maradvánnyal elfogadja, mely maradvány kötelezettséggel terhelt.
2. Megbízza a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal jegyzőjét, hogy az elfogadott beszámolót a Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 2023. évi zárszámadásába építse be.

Határidő: azonnal
Felelős: elnök, jegyző

Nemesgulács, 2024. május 10.

NEMESGULÁCSI NAPSUGÁR ÓVODA 2023. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI						
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %	
1	2	3	4	5	6	
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	35 174 759	35 174 759	34 416 538	98%	
2	Külső személyi juttatások	840 000	706 500	255 146	36%	
3	Személyi juttatások (01+02+03)	36 014 759	35 881 259	34 671 684	97%	
4	Munkaadókat terhelő járulékok	4 720 498	4 720 498	4 540 064	96%	
5	Dologi kiadások	4 930 000	5 718 865	5 108 389	89%	
6	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0%	
7	Működési kiadások összesen (04+07+15+16)	45 665 257	46 320 622	44 320 137	96%	
8	Felújítás (ÁFA-val)			0	0%	
9	Intézményi beruházási kiadások (ÁFA-val)	400 000	0	0	0%	
10	Egyéb felhalmozási kiadások összesen (18+19)	400 000	0	0	0%	
11	Költségvetési kiadások (17+20)	46 065 257	46 320 622	44 320 137	96%	
12	Ellátási díjak	0	0	0	0%	
13	Működési célú áfa bevételek, visszatérülések	0	0	0	0%	
14	Működési célú kamat- és árfolyamnyereség bevételei	0	0	14	0%	
15	Működési bevételek összesen (22+23+24)	0	0	14	0%	
16	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	100%	
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	511 000	512 365	512 365	100%	
17	Irányító szervtől kapott támogatás	45 554 257	45 808 257	43 860 090	96%	
18	Költségvetési bevételek (25+28+29)	46 065 257	46 320 622	44 372 469	96%	
19	Foglalkoztatottak létszáma (fő) - időszakra	6	6	6		

NEMESGULÁCSI NAPSUGÁR ÓVODA 2023. ÉVI MÉRLEG		
Megnevezés	Állományi érték	
	Előző év	Tárgyév
<u>ESZKÖZÖK</u>		
A. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	251 740	136 118
I. Immateriális javak	0	0
II. Tárgyi eszközök	251 740	136 118
III: Befektett pénzügyi eszközök	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
B. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓ ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	0	0
I. Készletek	0	0
II. Értékpapírok	0	0
	0	0
C. PÉNZESZKÖZÖK	512 365	52 332
D. KÖVETELÉSEK	0	0
E. EGYEB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0
F. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	764 105	188 450
<u>FORRÁSOK</u>		
G. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	-2 060 650	-3 144 476
H. KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
I. KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLÓDÓ ELHATÁROLÁSOK	0	0
J. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 824 755	3 332 926
	0	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN	764 105	188 450

Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2023. évi költségvetési maradványkimutatás		
	Megnevezés	Összeg
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	14
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	44 320 137
3	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-44 320 123
4	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	44 372 455
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	44 372 455
7	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	52 332
8	C) Összes maradvány (=A+B)	52 332
9	D) Kötelezettséggel terhelt maradvány	52 332
10	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	0

NEMESGULÁCSI NAPSUGÁR ÓVODA 2023. ÉVI ÖNKORMÁNYZATI HOZZÁJÁRULÁS
ELSZÁMOLÁSA

	TÉNY	utalt tám utalandó támogatás
--	------	------------------------------

Kiadások összesen	44 320 137	
-------------------	------------	--

	44 320 137	
--	------------	--

Normatív támogatások	-50 625 357	
----------------------	-------------	--

