

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

A Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 2024. november 18. napján tartandó soron következő nyilvános ülésére

Tárgy: Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása és a Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2024. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Tompos László elnök


aláírás

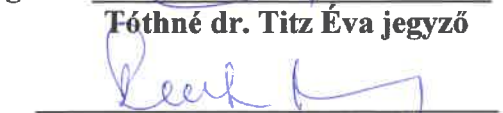
Előkészítette: Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző


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 elsősorban a törvényi változások és az előre nem látható kiadások miatt történt.

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

Bevételek:

Belföldi finanszírozás bevételei

– Központi irányítószervi támogatás	181.557 Ft
Összesen:	181.557 Ft

Bevételek összesen: 181.557 Ft

Kiadások:

Személyi juttatások

– Béren kívüli juttatások	42.623 Ft
Összesen:	42.623 Ft

Munkaadókat terhelő járulékok

– Szociális hozzájárulási adó	5.541 Ft
– Munkaadókat terhelő SZJa	6.393 Ft
Összesen:	11.934 Ft

Dologi kiadások

– Víz és csatornaszolgáltatás	100.000 Ft
– Előzetesen felszámított Áfa	27.000 Ft
Összesen:	127.000 Ft

Kiadások összesen: **181.557 Ft**

HATÁROZATI JAVASLAT I.

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

...../2024. (XI.18.) határozata

Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2024. évi költségvetésének módosításáról

Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2024. 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 2024. évi költségvetésébe építse be.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök, jegyző

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 belül

– Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belül	181.557 Ft
Összesen:	181.557 Ft

Bevételek összesen: 181.557 Ft

Kiadások:

Finanszírozási kiadások

– Központi irányítószervi támogatások folyósítása	181.557 Ft
Összesen:	181.557 Ft

Kiadások összesen: 181.557 Ft

HATÁROZATI JAVASLAT II.

Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás
Társulási Tanácsának
...../2024. (XI.18.) határozata

Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás
2024. évi költségvetésének módosításáról

Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás
Társulási Tanácsa a Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai
Intézményfenntartó Társulás 2024. évi költségvetésének 4.,5. melléklet szerinti módosítását
elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: elnök, jegyző

Nemesgulács, 2024. november 11.

Nemesgulácsi Napsugár Óvoda
2024. 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		55 428 704	57 285 761
B8	Finanszírozási bevételek	55 428 704	57 285 761
BEVÉTELEK összesen:		55 428 704	57 285 761

Működési kiadások összesen:		55 428 704	57 285 761
K1	Személyi juttatás	44 278 101	45 120 724
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 690 603	5 806 537
K3	Dologi kiadások	5 460 000	6 358 500
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0
Felhalmozási kiadások összesen:		0	0
K6	Beruházások	0	0
K7	Felújítások		
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
Finanszírozási kiadások		0	0
K9	Finanszírozási kiadások		
KIADÁSOK összesen:		55 428 704	57 285 761

Nemesgulácsi Napsugár Óvoda
2024. évi költségvetés bevételei
jogcímenként

Jogcímek					Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	
B8		Belföldi finanszírozás bevételei			55 428 704	57 285 761	
	B813		Maradvány igénybevétele			52 332	52 332
			Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			52 332	52 332
	B816		Központi irányítószervi támogatás			55 376 372	57 233 429
			Intézményfinanszírozás		55 376 372	57 233 429	
B4		Működési bevételek			0	0	
		Bevételek összesen			55 428 704	57 285 761	

Nemesgulácsi Napsugár Óvoda
2024. évi költségvetés kiadásai
kiemelt előirányzatonként

Kiemelt előirányzatonként			Létszám	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
091110 Óvodai nevelés, ellátás			6	55 428 704	57 285 761
K1	Személyi juttatások			44 278 101	45 120 724
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		44 128 101	44 970 724
		K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek		39 118 101	39 118 101
		K1102 Jutalom		800 000	800 000
		K1104 Túlóra		200 000	1 000 000
		K1106 Jubileumi jutalom		2 690 000	2 690 000
		K1107 Béren kívüli juttatások		720 000	762 623
		K1109 Közlekedési költségtérítés		600 000	600 000
	K12	Külső személyi juttatások		150 000	150 000
		Megbízási díj		150 000	150 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			5 690 603	5 806 537
		Szociális hozzájárulási adó		5 582 603	5 692 144
		Táppénz hozzájárulás		0	0
		Munkaadót terhelő szja		108 000	114 393
K3	Dologi kiadások			5 460 000	6 358 500
	K31	Készletbeszerzés		900 000	1 000 000
		K311 Szakmai anyagbeszerzés		400 000	400 000
		Készlet, egyéb szakmai anyagbeszerzés		400 000	400 000
		K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése		500 000	600 000
		Egyéb anyagbeszerzés		500 000	600 000
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		200 000	200 000
		K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások		200 000	200 000
	K33	Szolgáltatási kiadások		3 150 000	3 800 000
		K331 Közüzemi díjak		1 600 000	1 900 000
		Áramdíj		400 000	400 000
		Gázdíj		900 000	1 100 000
		Vízdíj		300 000	400 000
		K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100 000	250 000
		K336 Szakmai szolgáltatások		450 000	650 000
		K337 Egyéb szolgáltatások		1 000 000	1 000 000
		K341 Kiküldetések kiadásai		100 000	100 000
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 210 000	1 358 500
		K351 Működési célú előzetesen felszámított áfa		1 200 000	1 348 500
		K355 Egyéb dologi kiadások		10 000	10 000
K6	Beruházások			0	0
		K64 Játsszótéri eszközök beszerzése		0	0
		K64 Laptop vásárlás		0	0
	Kiadások összesen			55 428 704	57 285 761
K1	Személyi juttatások			44 278 101	45 120 724
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			5 690 603	5 806 537
K3	Dologi kiadások			5 460 000	6 358 500
K4	Ellátottak juttatásai			0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások			0	0
K6	Beruházások			0	0
K7	Felújítások			0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			0	0
K9	Finanszírozási kiadások			0	0
	Kiadások összesen			55 428 704	57 285 761

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

2024. évi költségvetési mérlege

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési bevételek összesen:		55 613 021	57 470 078
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	55 613 021	57 470 078
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		13 351	13 351
B8	Finanszírozási bevételek	13 351	13 351
BEVÉTELEK összesen:		55 626 372	57 483 429

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		55 376 372	57 233 429
K9	Finanszírozási kiadások	55 376 372	57 233 429
KIADÁSOK összesen:		55 626 372	57 483 429

**NEMESGULÁCS, KÁPTALANTÓTI ÉS KISAPÁTI KÖZSÉGEK ÓVODAI
INTÉZMNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA**
2024. évi költségvetés összevont mérlege

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési bevételek összesen:		55 613 021	57 470 078
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	55 613 021	57 470 078
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		65 683	65 683
B8	Finanszírozási bevételek	65 683	65 683
BEVÉTELEK összesen:		55 678 704	57 535 761

Működési kiadások összesen:		55 678 704	57 535 761
K1	Személyi juttatás	44 278 101	45 120 724
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 690 603	5 806 537
K3	Dologi kiadások	5 710 000	6 608 500
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0
Felhalmozási kiadások összesen:		0	0
K6	Beruházások	0	0
K7	Felújítások		
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
Finanszírozási kiadások		0	0
K9	Finanszírozási kiadások		
KIADÁSOK összesen:		55 678 704	57 535 761

