

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

A Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó
Társulása 2025. április 14. napján tartandó soron következő ülésére

Tárgy: Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2024. 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 2024. 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 2024. évi alakulásáról.

Az előző évektől eltérően sajnos már a 2024. évre vonatkozóan is kell anyagi hozzájárulást nyújtani a társult önkormányzatoknak, mivel a pedagógus béremelés továbbá a gyermeklétszám csökkenésének együttes hatása már a múlt évben érzékelhető volt.

BEVÉTELEK

Az Óvoda 2024. évi eredeti bevételi előirányzata:	55.428.704 Ft
Az Óvoda 2024. évi módosított bevételi előirányzata	59.298.563 Ft
Az Óvoda 2024. évi bevétel teljesítése	58.030.276 Ft

A teljesítési adat az Óvodánál 98 %-os volt a módosított előirányzathoz képest.

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési bevételek	0	10	10	-
Kamatbevételek	0	10	10	-
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	-
Finanszírozási bevételek	55.428.704	59.298.553	58.030.266	98
Előző évi költségvetési mard. igénybevétele	52.332	52.332	52.332	100
Központi irányító szervi támogatás	55.376.372	59.246.221	57.977.934	98

KIADÁSOK

Az Óvoda 2024. évi eredeti kiadási előirányzata	55.428.704 Ft
Az Óvoda 2024. módosított kiadási előirányzata	59.298.563 Ft
Az Óvoda 2024. évi kiadásainak teljesítése	57.963.907 Ft

A módosított előirányzathoz képest a teljesítés 98 %-nak felel meg.

Az alábbi táblázatban részletezzük a személyi juttatások alakulását.

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	44.278.101.	46.215.724	45.990.688	99
Törvény szerinti illetmények	39.118.101	39.728.101	39.721.678	100
Normatív jutalmak	800.000	800.000	800.000	100
Túlóra, helyettesítés	200.000	1.000.000	836.433	84
Jubileumi jutalom	2.690.000	3.021.000	3.021.000	100
Béren kívüli juttatások	600.000	624.000	623.982	100
Közlekedési költség tér.	720.000	762.623	762.623	100
Külső személyi juttatások	150.000	280.000	224.972	80

A személyi juttatások felhasználása 99 %-os.

A munkaadókat terhelő járulékokat láthatjuk a következő táblázatban.

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Munkaadókat terhelő járulékok	5.690.603	6.397.339	6.296.944	98

A munkaadókat terhelő járulékoknál a teljesítés 98 %. 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	5.460.000	6.685.500	5.676.275	85
Készlet beszerzés	900.000	1.145.000	1.125.175	98
Kommunikációs szolgáltatás	200.000	200.000	190.081	95
Közüzemi díjak	1.600.000	2.000.000	1.720.549	86
Karbantartás	100.000	250.000	199.999	80
Szolgáltatási kiadások	3.050.000	3.855.000	3.493.516	91
Előzetesen felsz. ÁFA	1.200.000	1.375.500	867.491	63
Egyéb dologi kiadások	10.000	10.000	12	-

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

..../2025.(IV.14.) határozata

Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2024. évi zárszámadásáról

1. Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás Tanácsa a Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2024. évi beszámolóját 58.030.286 Ft bevétellel, 57.963.907 Ft kiadással és 66.369 Ft költségvetési maradvánnyal elfogadja, mely maradvány kötelezettséggel terhelt.

2. A Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása Társulási megállapodásának 8. pontjában foglaltak szerint az önkormányzati finanszírozás mindegyik önkormányzatot érintő összegének (2.537.035 Ft) felosztása gyermeklétszám arányában a következő:

Kisapáti 2,5 gyermek 158.565 Ft

Káptalantóti 2,5 gyermek 158.565 Ft

Nemesgulács 35 gyermek 2.219.905 Ft

Káptalantóti Község Önkormányzata és Kisapáti Község Önkormányzata vállalja, hogy az Önkormányzataikat érintő hozzájárulás összegét 2025. június 30-ig átutalják Nemesgulács Község Önkormányzata részére.

3. Megbízta a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal jegyzőjét, hogy az elfogadott beszámolót a Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 2024. évi zárszámadásába építse be.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök, jegyző

Nemesgulács, 2025. március 20.