

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

**A Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó
Társulása 2026. április 20. napján tartandó soron következő ülésére**

Tárgy: Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2025. 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 2025. 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 2025. évi alakulásáról.

2025. évre vonatkozóan 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 2025. évi eredeti bevételi előirányzata:	64.506.000 Ft
Az Óvoda 2025. évi módosított bevételi előirányzata	64.811.099 Ft
Az Óvoda 2025. évi bevétel teljesítése	61.868.942 Ft

A teljesítési adat az Óvodánál 95 %-os volt a módosított előirányzathoz képest.

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési bevételek	0	1	1	-
Kamatbevételek	0	1	1	-
Finanszírozási bevételek	64.506.000	64.811.099	61.868.941	95
Előző évi költségvetési mard. igénybevétele	66.370	66.369	66.369	100
Központi irányító szervi támogatás	64.439.630	64.744.730	61.802.572	95

KIADÁSOK

Az Óvoda 2025. évi eredeti kiadási előirányzata	64.506.000 Ft
Az Óvoda 2025. módosított kiadási előirányzata	64.811.099 Ft
Az Óvoda 2025. évi kiadásainak teljesítése	61.775.230 Ft

A módosított előirányzathoz képest a teljesítés 95 %-nak felel meg.

Az alábbi táblázatban részletezzük a személyi juttatások alakulását.

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	51.688.000	51.958.000	49.728.864	96
Törvény szerinti illetmények	46.000.000	46.270.000	45.282.833	98
Normatív jutalmak	800.000	800.000	800.000	100
Túlóra, helyettesítés	2.600.000	2.600.000	1.962.184	75
Béren kívüli juttatások	720.000	720.000	720.000	100
Közlekedési költségtér.	700.000	700.000	508.740	73
Külső személyi juttatások	868.000	868.000	455.107	52

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	6.708.000	6.743.100	6.492.336	96

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	6.110.000	6.109.999	5.554.030	91
Készlet beszerzés	1.000.000	1.100.540	1.042.125	94
Kommunikációs szolgáltatás	200.000	225.000	221.376	98
Közüzemi díjak	1.900.000	2.150.000	1.982.875	92
Karbantartás	250.000	75.000	37.874	50
Szolgáltatási kiadások	1.750.000	1.524.886	1.387.501	91
Előzetesen felsz. ÁFA	1.000.000	1.024.571.	882.279	86
Egyéb dologi kiadások	10.000	10.000	4	-

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

..../2026.(IV.20.) határozata

Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2025. évi zárszámadásáról

1. Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás Tanácsa a Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2025. évi beszámolóját 61.868.942 Ft bevétellel, 61.775.230 Ft kiadással és 93.712 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 (2.018.085 Ft) felosztása gyermeklétszám arányában a következő:

Kisapáti 2 gyermek	96.099 Ft
Káptalantóti 2 gyermek	96.099 Ft
Nemesgulács 35 gyermek	1.825.886 Ft

Káptalantóti Község Önkormányzata és Kisapáti Község Önkormányzata vállalja, hogy az Önkormányzataikat érintő hozzájárulás összegét 2026. június 30-ig átutalják Nemesgulács Község Önkormányzata részére.

3. Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás Tanácsa megbízza a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal jegyzőjét, hogy az elfogadott beszámolót a Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 2025. évi zárszámadásába építse be.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök, jegyző

Nemesgulács, 2026. április 9.