

### 3. NAPIREND

#### ELŐTERJESZTÉS

**Nemesgulács, Káptalantóti Kisapáti Óvodai Intézményfenntartó Társulás  
2019. április 25-én tartandó nyilvános ülésére**

**Tárgy: Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2018. évi zárszámadásának elfogadása**  
**Előterjesztő: Nagy Rudolfné elnök**  
**Előkészítő: Lutár Mária jegyző**  
**Szente Miklósné ügyintéző**

**Tisztelt Társulási Tanács!**

Az Államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 87.§-a alapján a Társulás elkészítette a Napsugár Óvoda Nemesgulács 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolóját, határozatának tervezetét.

#### **Általános indokolás:**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a szerint a jegyző által előkészített zárszámadási határozat-tervezetet az elnök terjeszti be a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület 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 2018. évi alakulásáról.

|                                                     |               |
|-----------------------------------------------------|---------------|
| Az Óvoda 2018. évi eredeti bevételi előirányzata:   | 31.845.502 Ft |
| Az Óvoda 2018. évi módosított bevételi előirányzata | 31.845.502 Ft |
| Az Óvoda 2018. évi bevétel teljesítése              | 29.954.646 Ft |

A teljesítési adat az Óvodánál 94 %-os volt a módosított előirányzathoz képest.

| Megnevezés                                  | Eredeti ei.       | Módosított ei.    | Teljesítés        | Teljesítés %-a |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| <b>Finanszírozási bevételek</b>             | <b>31.845.502</b> | <b>31.845.502</b> | <b>29.954.646</b> | <b>94</b>      |
| Előző évi költségvetési mard. igénybevétele | 0                 | 21.149            | 21.149            | 100            |
| Központi irányító szervi támogatás          | 31.845.502        | 31.821.353        | 29.930.497        | 94             |

## KIADÁSOK

|                                                 |               |
|-------------------------------------------------|---------------|
| Az Óvoda 2018. évi eredeti kiadási előirányzata | 31.845.502 Ft |
| Az Óvoda 2018. módosított kiadási előirányzata  | 31.845.502 Ft |
| Az Óvoda 2018. évi kiadásainak teljesítése      | 29.941.263 Ft |

A módosított előirányzathoz képest a teljesítés 94 %-nak felel meg.

Az alábbi táblázatban nézzük a személyi juttatások alakulását.

| Megnevezés                   | Eredeti ei.       | Módosított ei.    | Teljesítés        | Teljesítés %-a |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| <b>Személyi juttatások</b>   | <b>21.741.502</b> | <b>21.751.502</b> | <b>21.334.896</b> | <b>98</b>      |
| Törvény szerinti illetmények | 19.045.502        | 19.692.145        | 19.692.145        | 100            |
| Normatív jutalmak            | 500.000           | 550.000           | 500.000           | 100            |
| Helyettesítési díj           | 1.200.000         | 239.071           | 0                 | -              |
| Közlekedési költségter.      | 220.000           | 230.000           | 182.465           | 79             |
| Béren kívüli juttatások      | 576.000           | 576.000           | 568.000           | 99             |
| Külső személyi juttatások    | 200.000           | 514.286           | 392.286           | 76             |

A személyi juttatások felhasználása 98 %-os.

A munkaadókat terhelő járulékokat láthatjuk a következő táblázatban.

| Megnevezés                           | Eredeti ei.      | Módosított ei.   | Teljesítés       | Teljesítés %-a |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>Munkaadókat terhelő járulékok</b> | <b>4.324.000</b> | <b>4.324.000</b> | <b>4.232.614</b> | <b>97</b>      |
| Szociális hozzájárulási adó          | 4.126.000        | 4.126.000        | 4.038.222        | 98             |
| Egészségügyi hozzájárulás            | 96.000           | 96.000           | 93.856           | 98             |
| Munkáltatót terhelő SZJA             | 102.000          | 102.000          | 100.536          | 99             |

A munkaadókat terhelő járulékoknál a teljesítés 97 %. 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 |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások</b> | <b>5.780.000</b> | <b>5.770.000</b> | <b>4.373.753</b> | <b>85</b>      |
| Készlet beszerzés                              | 700.000          | 716.000          | 238.856          | 33             |

|                                             |           |           |           |    |
|---------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|----|
| Kommunikációs szolgáltatás                  | 180.000   | 180.000   | 164.100   | 91 |
| Közüzem díjak                               | 1.000.000 | 1.000.000 | 799.580   | 80 |
| Karbantartás                                | 200.000   | 184.000   | 103.499   | 56 |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 10.000    | 10.000    | 0         | -  |
| Egyéb szolgáltatás                          | 2.480.000 | 2.470.000 | 2.205.604 | 89 |
| Kiküldetések                                | 10.000    | 10.000    | 0         | -  |
| Előzetesen felsz. ÁFA                       | 1.200.000 | 1.200.000 | 862.114   | 72 |

### **Tisztelt Társulási Tanács!**

Kérem, hogy a Napsugár Óvoda 2018. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót megvitatni és elfogadni szíveskedjenek!

### **HATÁROZATI JAVASLAT**

...../2019. (IV.....) határozat

Nemesgulács, Káptalanfői, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása a Napsugár Óvoda 2018. évi beszámolóját 29.954.646 Ft bevétellel, 29.941.263 Ft kiadással és 13.383 Ft költségvetési maradvánnyal elfogadja és megbízza a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal jegyzőjét, hogy az elfogadott beszámolót a Nemesgulács, Káptalanfői, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 2018. évi zárszámadásába építse be.

Felelős: elnök, jegyző  
Határidő: azonnal

Nemesgulács, 2019. április 12.

**Nagy Rudolfné**  
elnök