

4. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

**Nemesgulács, Káptalantóti Kisapáti Óvodai Intézményfenntartó Társulás
2018. május 22-én tartandó nyilvános ülésére**

Tárgy: Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2017. 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 2017. 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 2017. évi alakulásáról.

Az Óvoda 2017. évi eredeti bevételi előirányzata:	38.830.900 Ft
Az Óvoda 2017. évi módosított bevételi előirányzata	39.025.900 Ft
Az Óvoda 2017. évi bevétel teljesítése	37.961.548 Ft

A teljesítési adat az Óvodánál 97 %-os volt a módosított előirányzathoz képest.

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Finanszírozási bevételek	38.830.900	39.025.900	37.961.547	97
Előző évi költségvetési mard. igénybevétele	0	0	0	
Központi irányító szervei támogatás	38.830.900	39.025.900	37.961.547	97

Működési bevételek

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési bevétel	0	0	1	-
Kamatbevételek	0	0	1	-

KIADÁSOK

Az Óvoda 2017. évi eredeti kiadási előirányzata	38.830.900 Ft
Az Óvoda 2017. módosított kiadási előirányzata	39.025.900 Ft
Az Óvoda 2017. évi kiadásainak teljesítése	37.937.399 Ft

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

Az alábbi táblázatban nézzük a személyi juttatások alakulását.

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	27.117.900	27.202.900	27.018.674	99
Törvény szerinti illetmények	19.547.300	20.917.300	20.879.741	100
Normatív jutalmak	500.000	550.000	550.000	100
Helyettesítési díj	1.500.000	0	0	-
Jubileumi jutalom	4.439.600	4.439.600	4.439.575	100
Közlekedési költségter.	220.000	220.000	210.618	96
Béren kívüli juttatások	576.000	576.000	528.000	92
Egyéb személyi juttatások	35.000	0	0	-
Külső személyi juttatások	0	500.000	410.740	82

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	6.003.000	6.113.000	6.025.609	99
Szociális hozzájárulási adó	5.783.000	5.893.000	5.854.161	99
Egészségügyi hozzájárulás	100.000	100.000	77.992	78
Munkáltatót terhelő SZJA	120.000	120.000	93.456	80

A munkaadókat terhelő járulékoknál a teljesítés 99 %. Ez arányaiban a személyi juttatások figyelembe vételével 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	5.710.000	5.710.000	4.893.116	85
Készlet beszerzés	600.000	600.000	163.378	27
Kommunikációs szolgáltatás	170.000	180.000	176.217	98
Közüzem díjak	840.000	940.000	848.532	90
Vásárolt ételmezés	0	243.000	242.048	100
Karbantartás	400.000	181.500	148.473	82
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	8.500	8.500	100
Egyéb szolgáltatás	2.500.000	2.327.000	2.290.332	98
Előzetesen felsz. ÁFA	1.180.000	1.180.000	989.733	84
Egyéb dologi kiadások	20.000	50.000	25.903	52

Tisztelt Társulási Tanács!

Kérem, hogy a Napsugár Óvoda 2017. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót megvitatni és elfogadni szíveskedjenek!

HATÁROZATI JAVASLAT

...../2018. (.....) határozat

Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása a Napsugár Óvoda 2017. évi beszámolóját elfogadja és megbízza a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal jegyzőjét, hogy az elfogadott beszámolót a Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 2017. évi zárszámadásába építse be.

Felelős: elnök, jegyző
Határidő: azonnal

Nemesgulács, 2018. május 4.

Nagy Rudolfné
elnök