

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

A Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 2024. január 25. napján tartandó soron következő ülésére

Tárgy: Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása és a Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2023. évi költségvetésének módosítás

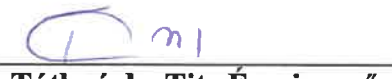
Előterjesztő: Tompos László elnök


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 a fő kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt történt.

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

Kiadások:

Személyi juttatások

- Törvény szerinti illetmények, munkabérek	- 80.690 Ft
- Közlekedési költségterítés	80.690 Ft
- <u>Egyéb külső személyi juttatások</u>	- 130.500 Ft
Összesen:	- 130.500 Ft

Dologi kiadások

- Szakmai anyagok beszerzése	119.251 Ft
- Üzemeltetési anyagok beszerzése	500.000 Ft
- Gázenergia szolgáltatás	- 435.000 Ft
- Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	- 35.000 Ft
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	133.500 Ft

– Egyéb szolgáltatások	-	14.000 Ft
– Előzetesen felszámított Áfa		261.749 Ft
Összesen:		530.500 Ft

Beruházások

– Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	-	400.000 Ft
Összesen:	-	400.000 Ft

Kiadások összesen: 0 Ft

HATÁROZATI JAVASLAT I.

**Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás
Társulási Tanácsának
...../2024. (I.25.) határozata
Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2023. évi költségvetésének módosításáról**

Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2023. 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 2023. évi költségvetésébe építse be.

Határidő: azonnal
Felelős: elnök, jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT II.

**Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás
Társulási Tanácsának
...../2024. (I.25.) határozata
Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás
2023. évi költségvetésének módosításáról**

Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás 2023. évi költségvetésének 4.,5. melléklet szerinti módosítását elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: elnök, jegyző

Nemesgulács, 2024. január 10.

Nemesgulácsi Napsugár Óvoda
2023. 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		46 065 257	46 320 622
B8	Finanszírozási bevételek	46 065 257	46 320 622
BEVÉTELEK összesen:		46 065 257	46 320 622

Működési kiadások összesen:		45 665 257	46 320 622
K1	Személyi juttatás	36 014 759	35 881 259
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 720 498	4 720 498
K3	Dologi kiadások	4 930 000	5 718 865
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0
Felhalmozási kiadások összesen:		400 000	0
K6	Beruházások	400 000	0
K7	Felújítások		
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
Finanszírozási kiadások		0	0
K9	Finanszírozási kiadások		
KIADÁSOK összesen:		46 065 257	46 320 622

Nemesgulácsi Napsugár Óvoda
2023. évi költségvetés bevételei
jogcímenként

Jogcímek					Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	
B8		Belföldi finanszírozás bevételei			46 065 257	46 320 622	
	B813		Maradvány igénybevétele			511 000	512 365
			Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			511 000	512 365
	B816		Központi irányítószervi támogatás			45 554 257	45 808 257
			Intézményfinanszírozás			45 554 257	45 808 257
B4		Működési bevételek			0	0	
		Bevételek összesen			46 065 257	46 320 622	

Nemesgulácsi Napsugár Óvoda
2023. évi költségvetés kiadásai
kiemelt előirányzatonként

Kiemelt előirányzatonként		Létszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
091110	Óvodai nevelés, ellátás	6	46 065 257	46 320 622
K1	Személyi juttatások		36 014 759	35 881 259
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		35 174 759	35 174 759
	K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek		32 200 879	32 120 189
	K1102 Jutalom		800 000	800 000
	K1104 Túlóra		200 000	200 000
	K1106 Jubileumi jutalom		803 880	803 880
	K1107 Béren kívüli juttatások		720 000	720 000
	K1109 Közlekedési költségtérítés		450 000	530 690
K12	Külső személyi juttatások		840 000	706 500
	Megbízási díj		840 000	706 500
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		4 720 498	4 720 498
	Szociális hozzájárulási adó		4 612 498	4 612 498
	Táppénz hozzájárulás		0	0
	Munkaadót terhelő szja		108 000	108 000
K3	Dologi kiadások		4 930 000	5 718 865
K31	Készletbeszerzés		700 000	1 519 251
	K311 Szakmai anyagbeszerzés		200 000	419 251
	Készlet, egyéb szakmai anyagbeszerzés		200 000	419 251
	K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése		500 000	1 100 000
	Egyéb anyagbeszerzés		500 000	1 100 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások		150 000	150 000
	K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások		150 000	150 000
K33	Szolgáltatási kiadások		3 260 000	2 913 865
	K331 Közüzemi díjak		2 310 000	1 875 000
	Áramdíj		400 000	400 000
	Gázdíj		1 680 000	1 245 000
	Vízdíj		230 000	230 000
	K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100 000	65 000
	K336 Szakmai szolgáltatások		150 000	283 500
	K337 Egyéb szolgáltatások		700 000	690 365
	K341 Kiküldetések kiadásai		10 000	10 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		820 000	1 135 749
	K351 Működési célú előzetesen felszámított áfa		800 000	1 135 749
	K355 Egyéb dologi kiadások		20 000	0
K6	Beruházások		400 000	0
	K64 Játészótéri eszközök beszerzése		400 000	0
	K64 Laptop vásárlás		0	0
	Kiadások összesen		46 065 257	46 320 622
K1	Személyi juttatások		36 014 759	35 881 259
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		4 720 498	4 720 498
K3	Dologi kiadások		4 930 000	5 718 865
K4	Ellátottak juttatásai		0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások		0	0
K6	Beruházások		400 000	0
K7	Felújítások		0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0
K9	Finanszírozási kiadások		0	0
	Kiadások összesen		46 065 257	46 320 622

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

2023. évi költségvetési mérlege

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési bevételek összesen:		45 756 451	46 010 450
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	45 756 451	46 010 450
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		47 806	47 806
B8	Finanszírozási bevételek	47 806	47 806
BEVÉTELEK összesen:		45 804 257	46 058 256

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		45 554 257	45 808 256
K9	Finanszírozási kiadások	45 554 257	45 808 256
KIADÁSOK összesen:		45 804 257	46 058 256

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

2023. évi költségvetés összevont mérlege

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési bevételek összesen:		45 756 451	46 010 451
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	45 756 451	46 010 451
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		558 806	560 171
B8	Finanszírozási bevételek	558 806	560 171
BEVÉTELEK összesen:		46 315 257	46 570 622

Működési kiadások összesen:		45 915 257	46 570 622
K1	Személyi juttatás	36 014 759	35 881 259
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 720 498	4 720 498
K3	Dologi kiadások	5 180 000	5 968 865
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0
Felhalmozási kiadások összesen:		400 000	0
K6	Beruházások	400 000	0
K7	Felújítások		
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
Finanszírozási kiadások		0	0
K9	Finanszírozási kiadások		
KIADÁSOK összesen:		46 315 257	46 570 622

