

NYÖGÉR ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS

9682 Nyőgér, Petőfi S. u. 15.

Tel./fax: 06-95-554-000 - e-mail: nyoger@globonet.hu

ELŐTERJESZTÉS

a Nyőgér és Térsége Önkormányzati Társulás 2018. évi költségvetési beszámolója

Az óvoda, mint jogi személy 2013. július 1-től létrehozott Nyőgér és Térsége Önkormányzati Társulás irányítása alatt működik. Az óvodai normatívák az önkormányzathoz érkeztek, ezek óvodához való eljuttatása, illetve könyvelése a Társuláson keresztül történik. A Társulás technikai szerepet tölt be továbbra is, mely az önkormányzat és óvoda közti pénzek áramlásához szükséges. A 2018. évi normatívák összege változóan alakult. A 2018. évi közoktatási normatívák esetében a változó gyermeklétszámnak köszönhetően csökkent az állami támogatás összege. A normatíva a jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja az óvodapedagógusok illetményét, ami figyelembe veszi a közoktatási/köznevelési törvény óvodai nevelésszervezési paramétereit (csoportátlag létszám, foglalkozási időkeret, stb). Figyelembe veszi az óvónők munkáját segítőket, melyre bértámogatást ad. Emellett támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működéséhez, továbbá a társulás által fenntartott óvodába bejáró gyermek utaztatásának biztosítására. Ezen összegek összességében 2018. évben nem biztosították az óvodai kiadások fedezetét, önkormányzati támogatásra is szükség volt.

Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés. A magas jövedelemhatár okán nagyon sok gyermek részére ingyenes az étkeztetés, 3 gyermek után fizetnek térítési díjat (173 Ezer forint.). Az állam támogatást biztosít gyermekétkeztetés címén, mely az előző évi 4.002 ezer forintról 4.276 ezer forintra nőtt. Az óvoda melletti szolgálati lakás bérletjének áram és vízdíj költségeink megtérüléséből 209.284 forint folyt be.

Személyi juttatások terén kevesebb a felhasználás, mivel a 2 órával tervezett karbantartói feladatokat közfoglalkoztatottal látja el a nyőgéri önkormányzat. Járulék is ennek megfelelően alakult. Dologi kiadások terén kevesebb kiadás merült fel a tervhez képest, mely részben annak is köszönhető, hogy az óvoda felújítása 2018-ban még nem történt meg. A visszaköltözéssel (Bejcből-Nyőgérbe) kapcsolatos kiadások nem teljesültek.

A Magyar Államkincstár minden évben végez dokumentum alapú felülvizsgálatot. 2018-ban az óvoda működési támogatása volt a célpont. Visszafizetési kötelezettség nem keletkezett.

Maradvány kimutatás:

A		B	C	D
Maradvány kimutatás		Óvoda	Társulás	Összesen
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	382 147	25477779	25859926
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	27 120 073	36339	27156412
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-26 737 926	25441440	-1296486
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	28 145 721	2812	28148533
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0	25437779	25437779
6.	Alaptevékenység finanszírozás egyenlege	28 145 421	-25434967	2710754
7.	Alaptevékenység maradványa	1 407 795	6473	1414268
8.	Összes maradvány	1 407 795	6473	1414268
9.	Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	1 407 795	6473	1414268

A bevételek és kiadások 2018. évi alakulását a mellékelt táblázatok mutatják:

1. Nyőgér és Térsége Önkormányzati Társulás, Nyőgér Csicsergő Óvoda bevételei forrásonként
2. Nyőgér és Térsége Önkormányzati Társulás, Nyőgér Csicsergő Óvoda működési, fenntartási jellegű és

felújítási, felhalmozási kiadásai összevontan

3. Nyőgéri Csicsergő Óvoda költségvetési kiadási előirányzatának teljesítése
4. Nyőgéri Csicsergő Óvoda költségvetési bevételi előirányzatának teljesítése
5. Nyőgéri Csicsergő Óvoda finanszírozási bevételi előirányzatának teljesítése
6. Nyőgér és Térsége Önkormányzati Társulás költségvetési kiadásai előirányzatának teljesítése
7. Nyőgér és Térsége Önkormányzati Társulás költségvetési bevételi előirányzatának teljesítése
8. Nyőgér és Térsége Önkormányzati Társulás finanszírozási kiadási előirányzatának teljesítése
9. Nyőgér és Térsége Önkormányzati Társulás finanszírozási bevételi előirányzatának teljesítése

Nyőgér, 2019. május 28.



Nagy Károly
(:Nagy Károly:)
polgármester

Nyőgér és Térsége Önkormányzati Társulás, Nyőgéri Csicsergő Óvoda
2018. évi
összevont beszámolója

1. melléklet

Nyőgér és Térsége Önkormányzati Társulás, Nyőgéri Csicsergő Óvoda bevételei forrásonként

Adatok forintban

	A		B	C	D
I.	1.a	Támogatásértéktől működési bevételek	25 581 706	25 537 779	25 477 779
	1.aa	Társuláshoz önkormányzattól óvodához	25 481 706	25 437 779	25 377 779
	1.ab	Társuláshoz saját kiadásokra	100 000	100 000	100 000
	1.ac	TÁMOP támogatás bérre (óvodához)			
	Működési bevételek		Eredeti	Módosított	Teljesítés
	1.b	Működési bevételek	342 000	522 546	382 147
	1.ba	Szolgáltatások ellenértéke	192 000	234 640	209 284
	1.bb	Ellátási díjak	160 000	181 360	172 860
	1.bc	Kamat	0	10	3
	1.bd	Egyéb működési bevételek (kiadások visszatérülése)	0	106 536	0
II.	Felhalmozási bevételek		0	0	0
		Felhalmozási pe. átvétel önkormányzattól	0	0	0
III.	Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele				
IV.	Előző évek maradványának igénybevétele		0	2 710 754	2 710 754
	1. Társulás működési maradványa			2 812	2 812
	2. Óvoda működési maradványa			2 707 942	2 707 942
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		25 923 706	28 771 079	28 570 680

2. melléklet

Nyőgér és Térsége Önkormányzati Társulás, Nyőgéri Csicsergő Óvoda
működési, fenntartási jellegű és felújítási, felhalmozási kiadásai összevontan

Adatok forintban

	A		B	C	D
1.	Nyőgér és Térsége Önkormányzati Társulás		100 000	102 812	36 339
	1.a	Személyi juttatások	0	0	0
	1.b	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0
	1.c	Dologi kiadások	100 000	102 812	36 339
2.	Nyőgéri Csicsergő Óvoda		25 823 706	28 668 267	27 120 073
	2.a	Személyi juttatások	11 890 843	12 135 123	11 532 553
	2.b	Munkaadókat terhelő járulékok	2 378 346	2 378 346	2 301 077
	2.c	Dologi kiadások	11 389 417	11 281 756	10 670 185
	2.d	Egyéb működési célú kiadások	0	2 707 942	2 616 258
	2.e	Felhalmozási kiadás (KÉ tárgyi eszköz)	165 100	165 100	0
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		25 923 706	28 771 079	27 156 412
3.	Társulás és Óvoda kiadásai mindösszesen kiemelt előirányzatok szerint				
	5.a	Személyi juttatások	11 890 843	12 135 123	11 532 553
	5.b	Munkaadókat terhelő járulékok	2 378 346	2 378 346	2 301 077
	5.c	Dologi kiadások	11 489 417	11 384 568	10 706 524
	2.d	Egyéb működési célú kiadások	0	2 707 942	2 616 258
	5.e	Felhalmozási kiadások (KÉ tárgyi eszközök)	165 100	165 100	0
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		25 923 706	28 771 079	27 156 412

Nyűgéri Csicsergő Óvoda költségvetési kiadási előirányzatának teljesítéséről

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Költségvetésvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évből esedékes	Költségvetésvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évből esedékes végleges	Költségvetésvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évből esedékes	Költségvetésvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évből esedékes	Adatok forintban
2	Törvény szerinti illetmények (K1107)	4	5	6	7	8	9	10
01	Béren kívüli juttatások (K1107)	11 214 856	11 310 756	0	10 808 485	33 644 565	0	10 808 485
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	299 988	299 988	0	299 988	889 864	0	299 988
09	Közfoglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1109)	120 000	120 000	0	83 520	360 000	0	83 520
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	0	0	6 000	0	0	6 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K1115)	11 634 343	11 736 163	0	11 195 933	34 904 529	0	11 195 933
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetési juttatásai (K1122)	216 000	342 000	0	306 000	648 000	0	306 000
18	Egyéb kifizetési juttatások (K1123)	40 000	56 960	0	30 560	120 000	0	30 560
19	Külső személyi juttatások (K1124)	256 000	398 560	0	338 560	768 000	0	338 560
20	Személyi juttatások (K1125)	11 890 543	12 135 123	0	11 532 553	35 672 529	0	11 532 553
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K1126)	2 378 346	2 378 346	0	2 301 077	7 135 038	0	2 301 077
22	Ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0
24	Ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0
27	Ebből: munkaadókat terhelő személyi juttatás (K2)	0	0	0	0	0	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	215 000	202 897	0	202 897	0	0	202 897
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	489 882	179 124	0	179 124	0	0	179 124
31	Készletbeszerzés (K321)	714 882	382 021	0	382 021	0	0	382 021
32	Információs szolgáltatások igénybevétele (K322)	0	2 380	0	2 142	0	0	2 142
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K323)	90 000	99 517	0	88 074	288 551	0	88 074
34	Kommunikációs szolgáltatások (K324)	90 000	101 897	0	88 216	288 551	0	88 216
35	Közfoglalkoztatottak (K331)	1 080 000	1 202 177	0	1 003 984	3 080 946	0	1 003 984
36	Vásárlott áruk (K332)	4 000 000	3 680 801	0	3 680 801	0	0	3 680 801
38	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K334)	120 000	116 316	0	3 837	0	0	3 837
42	Egyéb szolgáltatások (K337)	120 000	30 000	0	30 000	0	0	30 000
43	Egyéb szolgáltatások (K337)	3 433 742	3 944 731	0	3 941 731	108 000	0	3 941 731
44	Ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	0	0	0	0	0
45	Szolgáltatási kiadások (K337)	8 753 742	8 974 025	0	8 660 433	3 188 946	0	8 660 433
46	Költségvetési kiadások (K341)	120 000	120 000	0	97 423	0	0	97 423
48	Költségvetési kiadások (K341)	120 000	120 000	0	97 423	0	0	97 423
49	Működési célú előzetesen finanszírozott általános forgalmi adó (K351)	1 693 795	1 693 795	0	1 442 092	929 404	0	1 442 092
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	17 000	10 020	0	0	0	0	0
59	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (K355)	1 710 933	1 703 813	0	1 442 092	929 404	0	1 442 092
60	Dologi kiadások (K355)	11 389 417	11 261 756	0	10 670 185	4 418 901	0	10 670 185
148	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	0	2 707 942	0	2 616 258	0	0	2 616 258
155	Ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	0
188	Egyéb működési célú kiadások (K506)	0	2 707 942	0	2 616 258	0	0	2 616 258
193	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	130 000	130 000	0	0	0	0	0
198	Beruházási célú előzetesen finanszírozott általános forgalmi adó (K67)	35 100	35 100	0	0	0	0	0
197	Beruházások (K67)	165 100	165 100	0	0	0	0	0
265	Költségvetési kiadások (K67)	25 823 706	28 568 257	0	27 120 073	47 224 468	0	27 120 073

Nyőgyéri Csicssergő Óvoda költségvetési bevételi előirányzatának teljesítéséről

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Adatok forintban
						Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8
188	Szolgáltatások ellenértéke (≥=189+190) (B402)	192 000	234 640	209 284	0	209 284
200	Ellátási díjak (B405)	150 000	181 360	172 860	0	172 860
206	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (≥=207+208) (B4082)	0	10	3	0	3
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=203+206) (B408)	0	10	3	0	3
219	Egyéb működési bevételek (≥=220+221) (B411)	0	106 536	0	0	0
222	Működési bevételek (=187+188+191+193+200+...+202+209+217+218+219) (B4)	342 000	522 546	382 147	0	382 147
284	Költségvetési bevételek (=43+79+186+222+231+257+283) (B1-B7)	342 000	522 546	382 147	0	382 147

Nyőgeri Csicseregő Óvoda finanszírozási bevételi előirányzatának teljesítéséről

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Adatok forintban	
						Teljesítés	
2	3	4	5	6	7	8	
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	2 707 942	2 707 942	0	2 707 942	
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	0	2 707 942	2 707 942	0	2 707 942	
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	25 481 706	25 437 779	25 437 779	0	25 437 779	
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	25 481 706	28 145 721	28 145 721	0	28 145 721	
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	25 481 706	28 145 721	28 145 721	0	28 145 721	

Nyögr és Törsége Önkormányzat Társulás költségvetési kiadási előirányzatának teljesítése

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - költségvetési évben esedékes végleges	Adatok forintban
2	3	4	5	6	7	8	9	Teljesítés
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	100 000	102 812	0	36 339	0	0	36 339
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	100 000	102 812	0	36 339	0	0	36 339
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	100 000	102 812	0	36 339	0	0	36 339
255	Költségvetési kiadások (=20+21+60+118+138+197+202+204) (K1-K8)	100 000	102 812	0	36 339	0	0	36 339

Nyőger és Térsége Önkormányzati Társulás költségvetési bevételei előirányzatának teljesítése

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - költségvetési évben esedékes	Követelés - költségvetési évben követően esedékes	Adatok forintban	
						7	8
2	3	4	5	6	7		
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	25 581 706	25 537 779	25 477 779	0		25 477 779
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0		25 477 779
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	25 581 706	25 537 779	25 477 779	0		25 477 779
284	Költségvetési bevételek (=43+79+186+222+231+257+283) (B1-B7)	25 581 706	25 537 779	25 477 779	0		25 477 779

Nyögér és Térsége Önkormányzat Társulás finanszírozási kiadási előirányzatának teljesítése

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Adatok forintban					
				Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Teljesítés	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
22	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	25 481 706	25 437 779	0	25 437 779	0	0	25 437 779	
29	Belföldi finanszírozás kiadásai (=09+19+...+26+28) (K91)	25 481 706	25 437 779	0	25 437 779	0	0	25 437 779	
40	Finanszírozási kiadások (=29+37+38+39) (K9)	25 481 706	25 437 779	0	25 437 779	0	0	25 437 779	

Nyógr és Térsége Önkormányzati Társulás finanszírozási bevételi előirányzatának teljesítése

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Adatok forintban	
						Teljesítés	Teljesítés
2		4	5	6	7	8	
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	2 812	2 812	0	0	2 812
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	0	2 812	2 812	0	0	2 812
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	0	2 812	2 812	0	0	2 812
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	0	2 812	2 812	0	0	2 812