

ELŐTERJESZTÉS

Vasszécseny, Tanakajd és Csempezkopács Községek Képviselő-testületeinek 2024. május 22-én tartandó együttes testületi ülésére

Tárgy: Vasszécseny, Tanakajd és Csempezkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló tájékoztató

Előterjesztő: Zsolnai Zoltán elnök

Készítette: dr. Pintér Dóra jegyző, Udvardi Zsófia pénzügyi csoportvezető

Tisztelt Képviselő-testületek!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. § bekezdése szerint a tárgyévet követően a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni. Az Áht. 87. §-a szerint a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadást) kell készíteni.

A hivatkozott jogszabályok az irányadóak arra vonatkozóan, hogy mit kell tartalmaznia az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak, valamint a rendelet-tervezet (Társulás esetén határozat) kötelezően előírt tartalmi elemeit is tartalmazza.

A zárszámadási rendelet tartalmára vonatkozó előírások:

„**91. § (1)** A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti 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. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.”

A Vasszécseny, Tanakajd és Csempezkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása önálló költségvetéssel rendelkezik.

Az állami támogatást Vasszécseny Község Önkormányzata igényelte le és utalja át a Társulás számlájára, de az önkormányzati pénzeszköz átadásokat az egyes települések a Társulás részére utalják át.

A fenntartásában résztvevő önkormányzatok a működéshez szükséges pénzeszközöket átadták. Az állami támogatás megérkezett. Az elszámolás során az előző évi pénzmaradvány is elszámolásra került.

A személyi juttatások, dologi kiadások teljesülése megfelelő.

A központi költségvetésből lehívható támogatások igénybevétele a 2024. évi normatív hozzájárulások és támogatások tekintetében megtörtént az önkormányzati információs rendszeren keresztül. Az állami támogatás igénylése Vasszécseny Község Önkormányzatán keresztül történt.

A Vasszécseny, Tanakajd és Csempezkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása költségvetése kizárólag az önkormányzatoktól átvett pénzeszközt, majd annak továbbítását az intézmény részére tartalmazza, továbbá a pénzmozgáshoz szükséges banki költségeket.

A Vasszécsenyi Tündérország Óvoda és Körzeti Bölcsőde intézményét 3 település (Vasszécseny, Tanakajd, Csempezkopács) tartja fenn a társulási megállapodásban foglaltak szerint.

ÓVODA

Az óvoda a 2023. évben az elmúlt évekhez hasonlóan 3 csoporttal működött.

Az óvoda dolgozóinak létszáma 2023. január 1-jén:

- 4 fő óvodapedagógus
- 3 fő óvodai dajka
- 4 fő pedagógiai asszisztens (akiből 2 fő óvodapedagógusi feladatokat látott el és óvodapedagógus végzettség megszerzésére irányuló tanulmányokat folytatott)
- 1 fő élelmezésvezető
- 1 fő szakácsnő
- 1 fő 8 órás konyhai kisegítő
- 1 fő 6 órás konyhai kisegítő
- 1 fő 4 órás karbantartó

2022/2023-as nevelési évet 80 gyermekkel zártuk, ebből négy gyermek volt SNI (sajátos nevelési igényű) gyermek, így a teljes létszám 2023 augusztusáig 84 fő volt.

2023. márciusában egy óvodapedagógusunk jelezte távozási szándékát külföldi munkavállalás miatt. Helyére próbaidővel felvételt nyert egy végzettséggel rendelkező óvodapedagógus, de a próbaidő lejártá előtt még június hónapban megszüntettük munkaviszonyát szakmai alkalmatlanság miatt. A megüresedett álláshelyet sajnos nem sikerült egészen 2023. szeptemberéig betölteni, akkor is csak nyugdíj mellett dolgozó óvodapedagógussal tudtuk megoldani a létszámhiányt 1 évre szóló határozott idejű kinevezéssel. 2023. június végén sikeres államvizsgát követően 1 fő pedagógiai asszisztensünk óvodapedagógusi munkakörben kapott kinevezést 2023. július 1-jétől.

2023. augusztusában az intézményvezető újabb öt évre kapott kinevezést a fenntartó Társulási Tanács jóvoltából, engedélyezve a bővülő feladatkörök ellátása miatt további 1 fő pedagógiai asszisztens felvételét. 2023. október végétől 1 fő óvodapedagógus tanulmányokat folytató pedagógiai asszisztens jelezte távozását az intézményből családi okok miatt. A megüresedett álláshelyet csak 2024. február közepétől sikerült betöltetnünk utolsó éves óvodapedagógus hallgatóval.

A 2023/2024 nevelési évet 84 gyermekkel kezdtük meg, 5 SNI-s gyermekkel, akik közül 1 gyermek diagnózisa alapján +2 főnek számít, így a tényleges létszám 90 fő volt. Munkánkat 1 fő gyógypedagógus és 1 fő fejlesztő-gyógypedagógus segítette a 2023-as évben, feladataikat megbízási szerződés keretében látták el.

BÖLCSŐDE

Bölcsődei intézményegységünk 2023. január 1-jén egy egységgel (azaz 2 csoporttal) működött. A régi épület szomszédságában épülő új bölcsőde építési munkálatai során is zavartalanul üzemelt, fennakadások nélkül tudtuk biztosítani a szülők számára a bölcsődei szolgáltatás igénybevételét.

A bölcsődei dolgozók létszáma 2023. január 1-jén:

- 4 fő kisgyermeknevelő (közülük egy vezetői feladatokkal megbízott kisgyermeknevelő)
- 1 fő bölcsődei dajka

A 2023-as évben a 26 férőhelyre 25 gyermek vette igénybe a szolgáltatást, közülük 1 fő SNI diagnózissal rendelkezik, így ő plusz 1 főnek számított.

2023. május végével 1 fő kisgyermeknevelő intézményünkben gyermekvállalás miatt, helyére sikerült 1 fő felsőfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelőt felvennünk, akinek személyében 2023. szeptemberétől megtaláltuk a bővülő bölcsődei egység vezetőjét is. 2023. szeptemberétől folyamatosan bővült a dolgozói létszám az újonnan megépült bölcsődei intézményegység okán. A felvett dolgozók közül azonban volt, aki nem tudott megfelelni az elvárásoknak, így a végleges dolgozói létszám három bölcsődei csoportra 2023. októberére alakult ki: 6 fő kisgyermeknevelő, 2 fő bölcsődei dajka és 1 fő bölcsődevezető (3 csoportos bölcsőde esetében kötelező az önálló vezető). 2023. októberétől a működési engedély kiadását követően három csoporttal, majd 2024. januárjától 4 csoporttal működik a vasszécsenyi bölcsődei intézményegység. A csemeszkopácsi mini bölcsőde megnyitására is folyamatosan készültünk, a mini bölcsődei dajka munkavállaló 2023. november 15-től gyakorlati tevékenységét végezte a vasszécsenyi bölcsődében és készítette elő a bölcsődevezető segítségével a mini bölcsőde helyiségeit a gyermekek fogadására.

A bővítéssel a felvehető gyereklétszám 50 főre nőtt. 2023. január és augusztus között 26 férőhelyet töltöttünk fel, 2023. december 31-ig 32 gyermek kezdte meg a bölcsődét és további 14 férőhelyre volt már beiratkozott gyermek.

Az étkeztetéssel kapcsolatban a támogatást a gyerekvédelmi kedvezményben részesülők után, illetve a 3 vagy több gyermekes családban lévő gyermekek után vehettük igénybe, illetve kiegészült az 1 főre eső jövedelemhatár alapján történő támogatással. Óvodánkban csak kevés gyermek családja fizet étkezési térítési díjat, jelentős az ingyenes étkezők gyermekek száma. Az étkeztetés a helyi főzőkonyhában valósult meg.

Intézményünk törekedett egész évben a takarékos gazdálkodásra, kisebb mértékben tudtunk karbantartásra is fordítani. Az óvodai játszóudvarra vásároltunk egy fedéssel ellátott homokozót. Az óvoda költségvetéséből került kifizetésre az óvodát és a bölcsődét elválasztó kerítés. A bölcsőde játszóudvara a pályázatnak köszönhetően megújult, a kialakított fedett tér és az összenyitható bölcsődei csoportszobák pedig lehetőséget nyújtanak az óvodai rendezvények rossz idő esetén történő megtartására is.

Óvoda pénzkészlet 2024. december 31-én 866.443 Ft.

Az intézményünk az év során törekedett a minél takarékosabb, gazdaságosabb munkavégzésre, de a szükséges karbantartások elvégzéséről is gondoskodott.

A Társulási Tanács részére a Társulás és az Intézmény 2024. évi költségvetésének végrehatásáról szóló beszámolóját az alábbi határozati javaslattal terjesztem elő.
Kérem a tisztelt képviselő testületeket a beszámoló véleményezésére.

Vasszécseny, Tanakajd és Csempeszkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása/2025. (...) határozata

Vasszécseny, Tanakajd és Csempeszkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2024. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót a határozat 1-12. mellékletét képező kimutatások szerint jóváhagyja az alábbiak szerint:

I. A Társulási Tanács a Vasszécseny, Tanakajd és Csempeszkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 2024. évi költségvetési bevétel teljesítésének főösszegét 227.409.212 Ft-ban, költségvetési kiadás főösszegének teljesítését 227.363.499 Ft-ban állapítja meg.

II. A Társulási Tanács a 2024. évi költségvetés teljesítésének kiadási főösszegén belül a

a) személyi jellegű kiadások teljesítését	0 Ft-ban,
b) munkaadókat terhelő járulékok teljesítését	0 Ft-ban,
c) dologi jellegű kiadások teljesítését	175.111 Ft-ban,
d) működési pénzeszköz átadás, támogatások teljesítését	0 Ft-ban,
e) általános tartalék	0 Ft-ban,
f) felújítási kiadások teljesítését	0 Ft-ban,
g) intézményi beruházások teljesítését	0 Ft-ban,
h) felhalmozási célú pénzeszköz átadás teljesítését	0 Ft-ban,
i) egyéb felhalmozási célú kiadások teljesítését	0 Ft-ban,
j) központi, irányító szervei támogatások folyósítása	227.188.388 Ft-ban,

állapítja meg.

III. A Társulási Tanács a 2024. évi költségvetés teljesítésének bevételei főösszegén belül a

a) működési bevételek teljesítését	0 Ft-ban,
b) önkormányzatok sajátos bevételeinek teljesítését	0 Ft-ban,
c) önkormányzat költségvetési támogatása teljesítését	0 Ft-ban,
d) támogatásértékű működési célú bevételek működési célú pénzeszköz átvétel teljesítését	227.276.590 Ft-ban,
e) felhalmozási célú pénzeszköz átvétel teljesítését	0 Ft-ban,
f) egyéb felhalmozási célú bevétel teljesítését	0 Ft-ban,
g) finanszírozási bevételek teljesítését	132.622. Ft-ban,
ebből előző évi pénzmaradvány igénybevétele	132.622 Ft-ban

állapítja meg.

IV. A Társulási Tanács a költségvetési létszámkeret teljesítését összesen 0 főben állapítja meg.
V. A Társulási Tanács a Vasszécsenyi Tündérország Óvoda és Körzeti Bölcsőde 2024. évi költségvetési bevétel teljesítésének főösszegét 260.706.638 forintban, a kiadás teljesítésének főösszegét 259.840.195 forintban állapítja meg.

VI. 2024. évi költségvetés teljesítésének kiadási főösszegén belül az Intézményre vonatkozóan a Társulási Tanács a következőkben állapítja meg

a) személyi juttatások teljesítését	173.624.104 Ft-ban,
b) munkaadókat terhelő járulékok teljesítését	25.126.818 Ft-ban,
c) dologi kiadások teljesítését	60.965.220 Ft-ban,
d) egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre teljesítését	0 Ft-ban,
e) általános tartalék	0 Ft-ban,
f) felújítások teljesítését	0 Ft-ban,
g) beruházások teljesítését	124.053 Ft-ban,
h) egyéb felhalmozási kiadások teljesítését	0 Ft-ban,
i)függő kiadások teljesítését	0 Ft-ban,

VII. 2024. évi költségvetés teljesítésének bevételi főösszegén belül az Intézményre vonatkozóan a Társulási Tanács a következőkben állapítja meg

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről teljesítését	0 Ft-ban,
b) működési célú kiadások államháztartáson kívülről teljesítését	0 Ft-ban,
c) közhatalmi bevételek teljesítését	0 Ft-ban,
d) működési bevételek teljesítését	32.471.966 Ft-ban,
e) felhalmozási bevételek teljesítését	0 Ft-ban,
f) finanszírozási bevételek: központi, irányító szervei támogatás teljesítését	228.234.672 Ft-ban,
ebből: előző évi pénzmaradvány igénybevétele	1.046.284 Ft-ban,

VIII. A Társulási Tanács a Vasszécsenyi Tündérország Óvoda és Körzeti Bölcsőde költségvetési létszámkeretét 34 főben állapítja meg, mely 34 fő közalkalmazottat tartalmaz.

IX. A Társulási Tanács az Intézmény tekintetében

- a megállapított kiadási főösszeg megoszlását és teljesítését a 3. melléklet;
- a megállapított bevételi főösszeg megoszlását és teljesítését a 4. melléklet;
- kimutatást a foglalkoztatottak összetételéről az 5. melléklet;
- a maradványkimutatást 6. melléklet;
- mérleg kimutatást a 8. melléklet
- eredmény kimutatást a 10. melléklet,
- az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról a 11. számú melléklet tartalmazza.

Vasszécseny, 2025. május 15.

Zsolnai Zoltán s.k.
elnök

Vasszécseny, Tanakajd és Csempeszkopács Óvodai Intézményfenntartó Társulása

2024. évi zárszámadás

Előterjesztés 1. melléklete

Társulás kiadásai (Ft)

K1-K8. Költségvetési kiadások

	Megnevezés	Eredeti	Módosított előirányzat	Teljesítés
47	Egyéb szolgáltatások (K337)	132 622	220 824	175 111
49	Szolgáltatási kiadások (K33)	132 622	220 824	175 111
64	Dologi kiadások (K3)	132 622	220 824	175 111
273	Költségvetési kiadások (K1-K8)	132 622	220 824	175 111

K9. Finanszírozási kiadások

	Megnevezés	Eredeti	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	10
20	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	229 270 052	227 188 388	227 188 388
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	229 270 052	227 188 388	227 188 388
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	229 270 052	227 188 388	227 188 388
	Kiadások összesen K1-K9	229 402 674	227 409 212	227 363 499

Vasszécseny, Tanakajd és Csempeszkopács Óvodai Intézményfenntartó Társulása

2024. évi zárszámadás

Előterjesztés 2. melléklete

Társulás bevételei (Ft)

B1. - B7. Költségvetési bevételek

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	229 270 052	227 276 590	227 276 590
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	229 270 052	227 276 590	227 276 590
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	0	0	0
219	Működési bevételek (B4)	0	0	0
283	Költségvetési bevételek (B1-B7)	229 270 052	227 276 590	227 276 590

B8. Finanszírozási bevételek

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	132 622	132 622	132 622
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	132 622	132 622	132 622
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	132 622	132 622	132 622
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	132 622	132 622	132 622
	Bevételek összesen B1-B8	229 402 674	227 409 212	227 409 212

Vasszécsenyi Tündérország Óvoda és Körzeti Bölcsőde
2024. évi zárszámadás

Előterjesztés 3. melléklete

Óvoda kiadásai (Ft)

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	162 582 838	159 075 594	158 018 388
02	Normatív jutalmak (K1102)	652 000	1 774 000	1 774 000
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	1 976 000	1 218 444	1 218 444
06	Jubileumi jutalom (K1106)	460 870	460 870	460 870
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	4 609 375	4 605 848	4 605 848
09	Közlekedési költségterítés (K1109)	1 843 000	1 667 765	1 667 765
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	2 706 166	2 706 166
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	172 124 083	171 508 687	170 451 481
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	4 782 000	3 095 248	3 095 248
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	77 375	77 375
19	Külső személyi juttatások (K12)	4 782 000	3 172 623	3 172 623
20	Személyi juttatások (K1)	176 906 083	174 681 310	173 624 104
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	23 573 426	25 126 818	25 126 818
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	21 566 862
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0	2 739 000
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	127 318
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	693 638
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	420 000	336 917	336 917
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	31 900 000	35 020 493	35 020 493
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	32 320 000	35 357 410	35 357 410
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	500 000	476 000	476 000
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	280 000	237 854	237 854
34	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	780 000	713 854	713 854
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	4 042 000	2 512 509	2 512 509
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	6 121 000	4 909 637	4 909 637
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	485 000	924 369	924 369
39	Közüzemi díjak (K331)	10 648 000	8 346 515	8 346 515
41	Bérleti és lízing díjak (K333)	200 000	168 000	168 000
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	761 000	173 354	173 354
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	650 000	2 675 350	2 675 350
47	Egyéb szolgáltatások (K337)	1 550 000	1 675 025	1 675 025
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	450 065
49	Szolgáltatási kiadások (K33)	13 809 000	13 038 244	13 038 244
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	10 394 827	9 371 870	9 371 870
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	2 000 000	2 437 000	2 437 000
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	46 842	46 842
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	12 394 827	11 855 712	11 855 712
64	Dologi kiadások (K3)	59 303 827	60 965 220	60 965 220
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	1 000 000	0	0
194	Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 000 000	0	0
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	0	0	0
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	354 331	97 679	97 679
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	95 669	26 374	26 374
205	Beruházások (K6)	450 000	124 053	124 053
273	Költségvetési kiadások (K1-K8)	261 233 336	260 897 401	259 840 195

Vasszécsenyi Tündérország Óvoda és Körzeti Bölcsőde
2024. évi zárszámadás

Előterjesztés 4. melléklete

Óvoda kiadásai (Ft)

B1. - B7. Költségvetési bevételek

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
184	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	6 000 000	7 661 230	8 277 029
196	Ellátási díjak (B405)	18 950 000	18 950 000	18 153 188
197	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	5 967 000	5 967 000	5 855 231
203	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	0	1	1
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	0	1	1
216	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	0	84 498	186 517
218	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	103 796
219	Működési bevételek (B4)	30 917 000	32 662 729	32 471 966
283	Költségvetési bevételek (B1-B7)	30 917 000	32 662 729	32 471 966

B8. Finanszírozási bevételek

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	1 046 284	1 046 284	1 046 284
13	Maradvány igénybevétele (B813)	1 046 284	1 046 284	1 046 284
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	229 270 052	227 188 388	227 188 388
22	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	230 316 336	228 234 672	228 234 672
31	Finanszírozási bevételek (B8)	230 316 336	228 234 672	228 234 672
	Bevételek B1-B8	261 233 336	260 897 401	260 706 638

Vasszécsenyi Tündérország Óvoda és Körzeti Bölcsőde

2024. évi zárszámadás

Előterjesztés 5. melléklete

	Megnevezés	Létszám fő (Tervezett átlagos statisztikai állományi létszám, éves)
65	"A", "B" fizetési osztály összesen	2
66	"C", "D" fizetési osztály összesen	7
67	"E"- "J" fizetési osztály összesen	5
69	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=62+...+74)	14
70	gyakornok (pedagógus)	1
71	pedagógus I.	5
72	pedagógus II.	1
75	pedagógus vezetői megbízással	3
79	NOKS egyéb köznevelési foglalkoztatási jogviszonnyal	6
81	PEDAGÓGUS ÉLETPÁLYA ALAPJÁN FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN	16
132	FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN	30
133	Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	34

Vasszécseny, Tanakajd és Csempezkopács Óvodai Intézményfenntartó Társulása
2024. évi zárszámadás

Előterjesztés 6. melléklete

Maradványkimutatása (Ft)

	Megnevezés	Társulás	Óvoda
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	227 276 590	32 471 966
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	175 111	259 840 195
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	227 101 479	-227 368 229
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	132 622	228 234 672
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	227 188 388	0
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-227 055 766	228 234 672
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	45 713	866 443
C)	Összes maradvány (=A+B)	45 713	866 443
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	45 713	866 443

Vasszécseny, Tanakajd és Csemepeszkopács Óvodai Intézményfenntartó Társulása
2024. évi zárszámadás

Előterjesztés 7.melléklete

Társulás mérlege (Ft)

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	132 622	0	45 713
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	132 622	0	45 713
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	132 622	0	45 713
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	132 622	0	45 713
182	G/IV Felhalmozott eredmény	286 312	0	132 622
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-153 690	0	-86 909
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	132 622	0	45 713
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	132 622	0	45 713

Vasszécsenyi Tündérország Óvoda és Körzeti Bölcsőde
2024. évi zárszámadás

Előterjesztés 8.melléklete

Óvoda mérlege (Ft)

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	3 520 271	0	2 729 451
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	3 520 271	0	2 729 451
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	3 520 271	0	2 729 451
49	C/II/1 Forintpénztár	707 505	0	725 805
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	707 505	0	725 805
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	341 119	0	140 638
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	341 119	0	140 638
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 048 624	0	866 443
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	795 808	0	955 982
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	629 100	0	766 835
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	166 708	0	189 147
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	795 808	0	955 982
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	0
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	0	0	0
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	795 808	0	955 982
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	74 000	0	0
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	74 000	0	0
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	74 000	0	0
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	17 776	0	20 781
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	17 776	0	20 781

178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	5 456 479	0	4 572 657
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 222 613	0	2 222 613
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-5 506 741	0	-10 800 507
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-5 293 766	0	-3 319 888
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	-8 577 894	0	-11 897 782
236	H/III/1 Kapott előlegek	2 340	0	0
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	2 340	0	0
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	2 340	0	0
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	14 032 033	0	16 470 439
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	14 032 033	0	16 470 439
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	5 456 479	0	4 572 657

Vasszécseny, Tanakajd és Csempeszkopács Óvodai Intézményfenntartó Társulása

2024. évi zárszámadás

Előterjesztés 9.melléklete

Társulás eredménykimutatás (Ft)

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	156 380 094	0	227 276 590
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	156 380 094	0	227 276 590
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	153 691	0	175 111
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	153 691	0	175 111
23	VII Egyéb ráfordítások	156 380 094	0	227 188 388
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-153 691	0	-86 909
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1	0	0
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	1	0	0
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	1	0	0
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-153 690	0	-86 909

Vasszécsenyi Tündérország Óvoda és Körzeti Bölcsőde

2024. évi zárszámadás

Előterjesztés 10.melléklete

Óvoda eredménykimutatás (Ft)

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	21 869 257	0	26 567 952
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	21 869 257	0	26 567 952
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	156 380 094	0	227 188 388
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	0
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	1 605 409	0	186 517
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	157 985 503	0	227 374 905
13	10 Anyagköltség	31 925 795	0	35 357 410
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	14 588 370	0	13 749 093
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	46 514 165	0	49 106 503
18	14 Bérköltség	103 372 614	0	164 352 152
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 585 045	0	11 901 981
20	16 Bérjárulékok	15 219 448	0	24 935 195
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	129 177 107	0	201 189 328
22	VI Értécsökkenési leírás	1 712 515	0	888 499
23	VII Egyéb ráfordítások	7 744 740	0	6 078 416
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-5 293 767	0	-3 319 889
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1	0	1
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	1	0	1
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	1	0	1
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-5 293 766	0	-3 319 888

Vasszécsenyi Tündérország Óvoda és Körzeti Bölcsőde

2024. évi zárszámadás

Előterjesztés 11. melléklete

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának

	Megnevezés	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Összesen
1	2	4	5	7	9
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	11 822 648	0	11 822 648
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	97 679	97 679
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	97 679	0	97 679
07	Egyéb növekedés	725 000	308 279	0	1 033 279
08	Összes növekedés	725 000	405 958	97 679	1 228 637
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	758 072	0	758 072
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	725 000	308 279	97 679	1 130 958
14	Összes csökkenés	725 000	1 066 351	97 679	1 889 030
15	Bruttó érték összesen	0	11 162 255	0	11 162 255
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	8 302 377	0	8 302 377
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	43 977	888 499	0	932 476
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	43 977	758 072		802 049
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	0	8 432 804	0	8 432 804
24	Értékcsökkenés összesen	0	8 432 804	0	8 432 804
25	Eszközök nettó értéke	0	2 729 451	0	2 729 451
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	5 710 037	0	5 710 037

Vasszécseny, Tanakajd és Csempeszkopács Óvodai Intézményfenntartó Társulása

2024. évi zárszámadás

Előterjesztése 12. melléklete

Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján - Társulás

	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban
1	2	3
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen	132 622
03	33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+ (331-3318) + (332-3328)]	132 622
04	B. Korrekciós tételek összesen:	-86 909
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003]	-227 363 499
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005]	227 409 212
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313]	-132 622
53	C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)	45 713
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]	45 713

Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján - Óvoda

01	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)	1 048 624
02	32. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+32]	707 505
03	33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+ (331-3318) + (332-3328)]	341 119
04	B. Korrekciós tételek összesen:	-182 181
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003]	-259 840 195
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005]	260 706 638
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313]	-1 046 284
34	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3657]	0
39	Kapott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-3671]	2 340
40	Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések tárgyidőszaki forgalma [+/-36711]	2 340
53	C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)	866 443
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]	866 443