

ELŐTERJESZTÉS

Az Őriszentpéteri Katica Egységes Óvoda-bölcsőde Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának 2025.-ai ülésére

Tárgy: Az Őriszentpéteri Katica Egységes Óvoda-bölcsőde Intézményfenntartó Társulás 2024. évi zárszámadása

Tisztelt Társulási Tanács!

Az Őriszentpéteri Katica Egységes Óvoda-bölcsőde Intézményfenntartó Társulás 2024. évi gazdálkodása az alábbiak szerint alakult:

BEVÉTELEK

A Társulás bevételeinek 2024. évi teljesítése 75.281.847 Ft volt, mely a 75.707.268 Ft módosított előirányzathoz viszonyítva 99%-os teljesítést jelent. A bevételeken belül:

Intézményi működési bevétele 620.066 Ft volt a társulásnak 2024-ben.

A támogatás értékű bevételek összege 71.919.773 Ft volt.

Előző évi pénzmaradvány igénybevétele 100 %-ban teljesült, melynek összeg 2.742.008 Ft volt a 2024. költségvetési év alapján.

KIADÁSOK

A Társulás kiadásainak 2024. évi teljesítése 75.078.647 Ft volt, mely a 75.707.268 Ft módosított előirányzathoz viszonyítva 99 %-os teljesítést jelent. A kiadásokon belül:

A személyi kiadások teljesítése 2024-ben 60.42.891 Ft volt.

A járulékkiadások 6.438.044 forintot tettek ki a tárgyévben.

Dologi kiadások a módosított előirányzathoz viszonyítva 93%-ban teljesültek, a kiadások összege 8.099.012 Ft-os összeget tettek ki.

Az intézményi beruházások értéke 113.700 Ft volt.

A Társulás összevont pénzkészlete (bankszámlák és pénztár egyenlege) 2024. december 31-én 205.900 Ft volt.

Tisztelt Társulási Tanács!

A fentieket összefoglalva elmondható, hogy a Társulás gazdálkodása az év folyamán a terveknek megfelelően alakult, a gazdálkodás során finanszírozási probléma nem merült fel.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a Társulás 2024. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót a szíveskedjenek elfogadni.

Óriszentpéter, 2025. május 20.

Őr Zoltán sk.
elnök

**Az Őriszentpéteri Katica Egységes Óvoda-bölcsőde Intézményfenntartó Társulás
Társulási Tanácsának
.../2025. (.....) sz. határozata**

**Az Őriszentpéteri Katica Egységes Óvoda-bölcsőde Intézményfenntartó Társulás
2024. évi költségvetésének teljesítéséről**

A Társulási Tanács az államháztartásról szóló módosított 2011. évi CXCV. törvény 26. §. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Őriszentpéteri Katica Egységes Óvoda-bölcsőde Intézményfenntartó Társulás (továbbiakban: Társulás) 2024. évi költségvetésének teljesítéséről az alábbi határozatot hozza.

I. A határozat hatálya

A határozat hatálya a Társulásra, a Társulási Tanácsra és az Őriszentpéteri Katica Óvoda és Mini Bölcsődére terjed ki.

II. A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A Társulási Tanács a Társulás 2024. évi költségvetésének

Bevételi főösszegét	
Eredeti előirányzata	75 954 938 forintban
Módosított előirányzata	75 707 268 forintban
Teljesítés	75 281 847 forintban

Kiadási főösszegét	
Eredeti előirányzata	75 954 938 forintban
Módosított előirányzata	75 707 268 forintban
Teljesítés	75 078 647 forintban

A teljesített bevételeken belül

• a közhatalmi bevételeket	0 forintban
• az intézményi működési bevételeket	620 066 forintban
• a támogatásokat	0 forintban
• a támogatásértékű bevételeket	71 919 773 forintban
• az ÁH-n kívülről származó átvett pénzeszközöket	0 forintban
• a felhalmozási bevételeit	0 forintban
• a támogatási kölcsön igénybevétele, visszatérülését	0 forintban
• az előző évi pénzmaradvány igénybevétele	2 742 008 forintban
• a finanszírozási bevételeket	0 forintban

A teljesített kiadásokon belül

• a személyi juttatásokat	60 427 891 forintban
• a munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót	6 438 044 forintban

• a dologi kiadásokat	8 099 012 forintban
• az ellátottak pénzbeli juttatásait	0 forintban
• az egyéb működési kiadásokat	0 forintban
• az intézményi beruházásokat	113 700 forintban
• a felújításokat	0 forintban
• a kormányzati beruházásokat	0 forintban
• a lakástámogatásokat	0 forintban
• a lakásépítést	0 forintban
• az egyéb felhalmozási kiadásokat	0 forintban
• a támogatási kölcsönök nyújtását, törlesztését	0 forintban
• a tartalék, céltartalék összegét	0 forintban
• a finanszírozási kiadásokat	0 forintban

Költségvetési létszámkeretét

9 főben

állapítja meg. Az átlagos statisztikai létszáma szintén 9 fő.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételeket és kiadásokat, működési és felhalmozási célú előirányzatokként mérlegszerűen, valamint a költségvetési egyenleget a költségvetési határozat 1. számú melléklete, feladatok szerinti bontásban az 1/A. számú melléklete alapján határozza meg.
- (3) A költségvetési bevételek forrásonkénti megoszlását a 2. számú melléklet szerint állapítja meg.
- (4) Az támogatásértékű kiadásokat és a pénzeszköz átadásokat államháztartáson kívülre a 3. számú melléklet szerint határozza meg.
- (5) A Társulás 2024 évben felújítási kiadásokat nem teljesített, az intézményben egyéb eszközbeszerzés 113 700 forintban teljesült.
- (6) Európai uniós forrásból finanszírozott támogatásból megvalósuló projektet nem valósított meg a Társulás 2024. évben.
- (7) Adósságot keletkeztető ügyletet és kezességvállalásból fennálló kötelezettséget a Társulás nem vállalt.
- (8) Az általános és céltartalékot 2024. évben eredeti előirányzatként nem tervezett a Társulás.
- (9) A Társulás éves létszám előirányzatát a 6. számú melléklet szerint állapítja meg.
- (10) Finanszírozási célú pénzügyi műveletet nem hajtott végre a Társulás.
- (11) A Társulási Tanács bevételi és kiadási mérlegét az 1. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(12)A Társulás 2024. évi vagyonkimutatását a 7. számú melléklet tartalmazza.

III. Záró és vegyes rendelkezések

(1) A határozat kihirdetéséről az Óriszentpéteri Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője gondoskodik.

Ór Zoltán sk.
Társulási Tanács elnöke

Tóth Jenő sk.
Óriszentpéteri Közös Önkormányzati
Hivatal jegyzője

A határozat kihirdetésre került:

Óriszentpéter, 2025.....

Tóth Jenő
Óriszentpéteri Közös Önkormányzati
Hivatal jegyzője

ŐRISZENTPÉTERI KATICA ÓVODA INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS
2024. ÉVE BEVÉTELEI, KIADÁSAI KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEGE

adatok Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	2024. évi előir.	2024. évi mód.előir.	2024. évi tény	2024. évi előir.	2024. évi mód.előir.	2024. évi tény	Ssz.	Megnevezés	2024. évi előir.	2024. évi mód.előir.	2024. évi tény	2024. évi előir.	2024. évi mód.előir.	2024. évi tény
		Társulás	Társulás	Társulás	Óvoda	Óvoda	Óvoda			Társulás	Társulás	Társulás	Óvoda	Óvoda	Óvoda
A	BEVÉTELEK							B	KIADÁSOK						
I.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	I.	Személyi juttatások	0	0	0	57 890 454	60 435 968	60 427 891
II.	Intézményi működési bevételek	0	0	0	1 450 000	622 030	620 066	II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	6 089 484	6 438 044	6 438 044
IV.	Támogatások	0	0	0	0	0	0	III.	Dologi kiadások	70 000	70 000	46 311	11 905 000	8 617 256	8 052 701
V.	Támogatásértékű működési bevételek	74 504 938	72 343 230	71 919 773	0	0	0	IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
VI.	Működési célú pe. átvétel ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0	V.	Egyéb működési kiadások	0	0	0	0	0	0
VII.	Támogatási kölcsön igénybev., visszatér.	0	0	0	0	0	0	XII.	Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	0	0	0	0	0	0
								XIII.	Működési tartalék, céltartalék	0	0	0	0	0	0
	Működési bevételek összesen	74 504 938	72 343 230	71 919 773	1 450 000	622 030	620 066		Működési kiadások összesen	70 000	70 000	46 311	75 884 938	75 491 268	74 918 636
III.	Felhalmozási bevétel	0	0	0	0	0	0	VI.	Intézményi beruházás	0	0	0	0	146 000	113 700
IV.	Támogatások	0	0	0	0	0	0	VII.	Felújítás	0	0	0	0	0	0
V.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	VIII.	Kormányzati beruházás	0	0	0	0	0	0
VI.	Felhalmozási célú pe. átvétel ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0	IX.	Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
VII.	Támogatási kölcsön igénybev., visszatér.	0	0	0	0	0	0	X.	Lakásépítés	0	0	0	0	0	0
								XI.	Egyéb felhalmozási kiadás	0	0	0	0	0	0
								XII.	Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	0	0	0	0	0	0
								XIII.	Felhalmozási célú tartalék, céltartalék	0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0		Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0	146 000	113 700
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	74 504 938	72 343 230	71 919 773	1 450 000	622 030	620 066		KIADÁSOK ÖSSZESEN	70 000	70 000	46 311	75 884 938	75 637 268	75 032 336
	KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY (Bevételek össz. < Kiadások össz.)	0	0	0	-73 582 336	0	0		KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLET (Bevételek össz. > Kiadások össz.)	74 434 938	72 273 230	71 873 462	0	0	0
VIII.	Előző évi pénzmaradvány, vállalkozási maradvány működési célú igénybevétele	0	66 711	66 711	0	2 675 297	2 675 297								
IX.	Előző évi pénzmaradvány, vállalkozási maradvány felhalmozási célú igénybevétele	0	0	0	0	0	0								
	Működési célú finanszírozási bevétel	0	0	0	0	0	0	XIV.	Működési célú finanszírozási kiadás	0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0	0	0	0	0		Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0	0	0	0
	Működési bevételek mindösszesen	74 504 938	72 409 941	71 986 484	1 450 000	3 297 327	3 295 363		Működési kiadások mindösszesen	70 000	70 000	46 311	75 884 938	75 491 268	74 918 636
	Felhalmozási bevételek mindösszesen	0	0	0	0	0	0		Felhalmozási kiadások mindösszesen	0	0	0	0	146 000	113 700
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	74 504 938	72 409 941	71 986 484	1 450 000	3 297 327	3 295 363		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	70 000	70 000	46 311	75 884 938	75 637 268	75 032 336

ŐRISZENTPÉTERI KATICA ÓVODA INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS
2024. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI FELADATOK ÉS INTÉZMÉNYEK SZERINTI BONTÁSBAN

adatok Ft-ban

Ssz.	Megnevezés/Feladat	Kötelező feladatok						Mind-összesen	Mind-összesen	Mind-összesen
		Társulás	Társulás	Társulás	Óvoda	Óvoda	Óvoda			
		előirányzat	mód.előir.	tény	előirányzat	mód.előir.	tény	előirányzat	mód.előir	tény
A	BEVÉTELEK									
I.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Intézményi működési bevételek	0	0	0	1 450 000	622 030	620 066	1 450 000	622 030	620 066
III.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V.	Támogatásért. bevételek	74 504 938	72 343 230	71 919 773	0	0	0	74 504 938	72 343 230	71 919 773
VI.	Áttvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VII.	Támogatási kölcs. igénybevét., visszatér.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII.	Előző évi pénzmaradvány, vállalk. maradvány igénybev.	0	66 711	66 711	0	2 675 297	2 675 297	0	2 742 008	2 742 008
IX.	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bevételek összesen	74 504 938	72 409 941	71 986 484	1 450 000	3 297 327	3 295 363	75 954 938	75 707 268	75 281 847
B	KIADÁSOK									
I.	Személyi juttatások	0	0	0	57 890 454	60 435 968	60 427 891	57 890 454	60 435 968	60 427 891
II.	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	6 089 484	6 438 044	6 438 044	6 089 484	6 438 044	6 438 044
III.	Dologi kiadások	70 000	70 000	46 311	11 905 000	8 617 256	8 052 701	11 975 000	8 687 256	8 099 012
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V.	Egyéb működési kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI.	Intézményi beruházás	0	0	0	0	146 000	113 700	0	146 000	113 700
VII.	Felújítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII.	Kormányzati beruházás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IX.	Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
X.	Lakásépítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XI.	Egyéb felhalmozási kiadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XII.	Támogatási kölcs. nyújtása, törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XIII.	Tartalék, céltartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XIV.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kiadások összesen	70 000	70 000	46 311	75 884 938	75 637 268	75 032 336	75 954 938	75 707 268	75 078 647

ŐRISZENTPÉTERI KATICA ÓVODA INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS
2024. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI FORRÁSONKÉNT

adatok Ft-ban

[illegible]

**ŐRISZENTPÉTERI KATICA ÓVODA INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS
2024. ÉVI TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ KIADÁSAI ÉS PÉNZESZKÖZÁTADÁSAI
FELADATONKÉNT**

[illegible]

adatok Ft-ban

[illegible]

ŐRISZENTPÉTERI KATICA ÓVODA INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS
2024. ÉVI ÁLTALÁNOS ÉS CÉLTARTALÉKAI

adatok Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államig.) feladatok	Összesen
B/XIII.1	ÁLTALÁNOS TARTALÉKOK	0	0	0	0
a)	Működési célú	0	0	0	0
b)	Felhalmozási célú	0	0	0	0
B/XIII.2	CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0
a)	Működési célú	0	0	0	0
b)	Felhalmozási célú	0	0	0	0

ŐRISZENTPÉTERI KATICA ÓVODA INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS
2024. ÉVI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETE

adatok főben

Ssz.	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államig.) feladatok	Összesen
1.	fizikai állomány közalkalmazott	0	0	0	0
2.	szakmai állomány közalkalmazott	9	0	0	9
3.	fizikai állomány MT	0	0	0	0
4.	szakmai állomány MT	0	0	0	0
5.	közfoglalkoztatás	0	0	0	0
	ÖSSZESEN	9	0	0	9

Vagyonkimutatás 2024 Óriszentpéteri Katica Óvoda
Intézményfenntartó Társulás

adatok ezer Ft-ban

megnevezés	2024. év	EBBŐL	EBBŐL korlátozottan	EBBŐL üzleti
ESZKÖZÖK		forgamlomképtelen törzsvagyron	forgalomképes törzsvagyron	vagyron
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke (111-ből,112-ből)				
EBBŐL a "0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya				
EBBŐL a "0"-ra leírt, de használaton kívüli eszközök állománya				
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke (111-ből, 112-ből)				
EBBŐL a "0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya				
EBBŐL a "0"-ra leírt, de használaton kívüli eszközök állománya				
3. Vagyoni értékű jogok (111-ből,112-ből)				
EBBŐL a "0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya				
EBBŐL a "0"-ra leírt, de használaton kívüli eszközök állománya				
4. Szellemi termékek (111-ből, 112-ből)				
EBBŐL a "0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya				
EBBŐL a "0"-ra leírt, de használaton kívüli eszközök állománya				
5. Immateriális javakra adott előlegek (1181.,1182.)				
6. Immateriális javak értékhelyesbítése (119.)				
I. Immateriális javak összesen	-	-	-	-
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (121.,122-ből)				
EBBŐL a "0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya				
EBBŐL a "0"-ra leírt, de használaton kívüli eszközök állománya				
2. Gépek, berendezések és felszereltségek 1311.,1312-ből)	2 171		2 171	
EBBŐL a "0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya	1 906		1 906	
EBBŐL a "0"-ra leírt, de használaton kívüli eszközök állománya				
3. Járművek (1321.,1322-ből)				
EBBŐL a "0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya				
EBBŐL a "0"-ra leírt, de használaton kívüli eszközök állománya				
4. Tenyésztések (141.,142-ből)				
EBBŐL a "0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya				
EBBŐL a "0"-ra leírt, de használaton kívüli eszközök állománya				
5. Beruházások, felújítások (122-ből,127.,1312-ből,1317-ből.,1322-ből,1327.,142-147-ből,147.)				
6. Beruházásra adott előlegek (128.,1318.,1328.,148.1598.,1599)				
7. Állami készletek , tartalékok (1591.,1592.)				
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (129.,1319.,1329.,149.)				
II. Tárgyi eszközök összesen	2 171	-	2 171	-
1. Tartós részesedés (1711.,1751.)				
Ebből-tartós társulási részesedés (1711-ből, 1751ből)				
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (172-174.,1752.)				
3. Tartósan adott kölcsön (191-194-ből.,1981-ből)				
4. Hosszú lejáratú betétek (178.,1988.)				
Ebből 4/a Hosszú lejáratú betétek bekerülési (könyv szerinti) értéke (178)				
4/b Hosszú lejáratú betétek elszámolt értékvesztése (1988)				
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések (195-ből, 1982-ből)				
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (179.)				
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	-	-	-	-
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 171	-	2 171	-
B) Készletek összesen				
C) Pénzeszközök összesen	206		-	206
D) Követelések összesen	-	-		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 377	-	2 171	206
az önkormányzatok tulajdonában levő, a jogszabály alapján érték nélkül nyilvántartott eszközök állománya (használatban lévő kis értékű immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek a szakmai nyilvántartásokban szereplő képzőművészeti alkotások, régészeti leletek, lép- és hangarchivumok, gyűjtemények, kulturális javak				
függő követelések állománya				
biztos (jövőbeni) követelések				
FORRÁSOK				
H) Kötelezettségek	10			
a mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségek, ideértve a kezesség-, illetve garanciavállalással függő kötelezettségek.				
függő kötelezettségek				