



Zákány Község Önkormányzat
Polgármestere

**Zákány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024.04.17. -i soron kívüli nyílt ülésére**

Napirend címe: **Javaslat az Zákány Babóca Bölcsőde 2023. évi költségvetési
gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadására**

Készítette: Pongráczné Varga Mónika pénzügyi főelőadó

Ellenőrizte:

Tárgyalja:

Egyeztetve: Felföldiné Molnár Szilvia intézményvezetővel *Felföldi*

Meghívott:

Melléklet:

Törvényességi szempontból ellenőrizte:



Kertai
Kertai János Tamás
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Zákány Babóca Bölcsőde intézményvezetőjeként a csatolt beszámolóval szeretném a tájékoztatni a képviselő-testületet a Bölcsőde 2023. évi gazdálkodásáról.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 88. § (1) bekezdése szerint a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli szabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni.

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 terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A 2023 év gazdálkodásáról szóló beszámolót kormányzati funkcióként 1. melléklet tartalmazza.

A zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul az Áht. 24. §-ban meghatározott mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni. Ezen kimutatások a rendelet-tervezet részét képezik. A beszámolót Magyar Államkincstár elfogadta.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 49.§ (3a) bekezdésének rendelkezése alapján „*A polgármester a tárgyévvel vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.*” A belső ellenőrzési jelentés jelen előterjesztés 3. mellékletét képezi.

Az elemi költségvetés készítésére kötelezett önálló működő költségvetési szervek (Zákány községben: önkormányzat, óvoda, hivatal, bölcsőde) a gazdálkodásukról éves költségvetési beszámolót kötelesek készíteni.

A helyi önkormányzat összevont költségvetési beszámolója az önkormányzat, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó, fent sorolt költségvetési szervek beszámolóit tartalmazza. A beszámoló jelen előterjesztés 1. mellékletét képezi.)

Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3. §-a szerinti adósság állomány (hitel és egyéb hasonló kötelezettségek) nulla forint, továbbá az önkormányzat tulajdonában nem áll gazdálkodó szervezet.

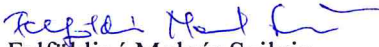
A Képviselő-testület a szöveges beszámolóban és a fenti dokumentumokban foglaltak figyelembe vételével megalkotja a költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendeletét.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, valamint a 2023. évi gazdálkodásról szóló beszámolót az előterjesztés szerint elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Zákány Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Zákány Babóca Bölcsőde 2023. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló beszámolót az előterjesztés szerint elfogadja.

Zákány, 2024. 04. 15.


Felföldiné Molnár Szilvia
intézményvezető

BESZÁMOLÓ**Zákány Község Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv. 88. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodása éves végrehajtásáról a polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet. Az elemi költségvetés készítésére kötelezett önálló működő költségvetési szervek (Zákány községben az önkormányzat, hivatal, bölcsőde és az óvoda) a gazdálkodásukról éves költségvetési beszámolót kötelesek készíteni. A helyi önkormányzat összevont költségvetési beszámolója az önkormányzat, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó, fent felsorolt költségvetési szervek beszámolóit tartalmazza.

A beszámolási kötelezettségének a polgármester az alábbiak szerint kíván eleget tenni:

A Zákány Babóca Bölcsőde 2023. évi költségvetését a képviselő-testület az **3/2023.(III.6.)** önkormányzati rendeletével hagyta jóvá.

Az bölcsőde költségvetését 45 e Ft összegű bevételi és kiadási előirányzattal fogadta el. A költségvetés módosított előirányzata 45 e Ft volt, míg 2023. december 31-i állapot szerint bevételi oldalon 45 e Ft összegben, kiadási oldalon pedig 41 e Ft összegben teljesült.

BEVÉTELEK ALAKULÁSA:

A bölcsőde bevételei a költségvetési rendeletében szereplő módosított előirányzathoz viszonyítva 100 %-ban, összesen 45 e Ft összegben teljesültek.

I. Működési bevételek*I.) Működési bevétel*

Működési bevételei a bölcsődének 2023.évben nem voltak.

II. Finanszírozási bevételek

A bölcsőde finanszírozási bevételei 100 %-ban teljesültek, 45 e Ft-ban, melyből 45 e Ft a központi irányítószervi támogatás.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

A kiadások 41 e/Ft összegben, összesen 91,1 %-ban teljesültek.

I. Működési kiadások

A működési kiadások összességében az előirányzathoz viszonyítva 91,1 %-ban 41 e Ft összegben teljesültek.

A személyi juttatások nem voltak 2023.évben

A dologi kiadások az előirányzathoz viszonyítva 91,1 %-ban kerültek kifizetésre.

II. Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadásai az intézménynek nem voltak 2023.évben.

Az előterjesztés melléklete a cofogos táblázat.

Zákány, 2024. 04. 15.

Felföldiné Molnár Szilvia
intézményvezető

Pénzforgalmi infó – COFOG szerinti bontás

Időszak: 2023-01-01 - 2023-12-31

Főkönyv:

Szakfeladat:

Részletező:

Rovatrend:

COFOG:

Nyomtatás dátuma: 2024-04-15 10:10:43

Intézmény: Zákány Babóca Bölcsőde

COFOG: 018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv		Számla megnevezés	Előirányzat		Teljesítés			Maradvány	
		Előirányzat számla			Eredeti	Módosított	Utolsó havi	Halmozott	Százalék		
053371	K	053371		Egyéb szolgáltatások előirányzata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
053*	K				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
05*	K				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
0*	K				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
098163	B	098161		Központi, irányító szervei támogatás teljesítése	0,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	100,00	0,00
098*	B				0,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	100,00	0,00
09*	B				0,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	100,00	0,00
0*	B				0,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	100,00	0,00
Bevétel összesen					0,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	100,00	0,00
Kiadás összesen					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00

COFOG: 104031 - Gyermek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása

Teljesítés száma	B/K	Főkönyv		Előirányzat		Módosított		Teljesítés		Maradvány
		Előirányzat száma	Számla megnevezés	Eredeti	Módosított	Utolsó havi	Halmazott	Százalék		
053373	K	053371	Egyéb szolgáltatások teljesítése	0,00	45 000,00	41 265,00	41 265,00	91,70	3 735,00	
053*	K			0,00	45 000,00	41 265,00	41 265,00	91,70	3 735,00	
05*	K			0,00	45 000,00	41 265,00	41 265,00	91,70	3 735,00	
0*	K			0,00	45 000,00	41 265,00	41 265,00	91,70	3 735,00	
Bevétel összesen				0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
Kiadás összesen				0,00	45 000,00	41 265,00	41 265,00	91,70	3 735,00	

Összesen

	Előirányzat		Utolsó havi	Teljesítés		Maradvány
	Eredeti	Módosított		Halmozott	Százalék	
Bevétel	0,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	100,00	0,00
	Előirányzat		Teljesítés			
	Eredeti	Módosított	Utolsó havi	Halmozott	Százalék	Maradvány
Kiadás	0,00	45 000,00	41 265,00	41 265,00	91,70	3 735,00