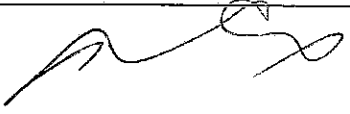


ELŐTERJESZTÉS

Nemesvámos Község Önkormányzata Pénzügyi Bizottsága és Képviselő-testülete
2022. február 23. napján tartandó ülésére

Előterjesztés tárgya:	Nemesvámosi Csillagvirág Óvoda és Bölcsőde 2021. évi költségvetésének módosítása
Az előterjesztést készítették:	Putz Andrea intézményvezető Jurics Tamás jegyző Karfner Katalin gazdasági vezető
Előterjesztő:	Putz Andrea intézményvezető
Iktatószám:	N/15-7/2022.
Előterjesztés jellege:	Rendelet-tervezet, <u>Határozati javaslat</u> , Tájékoztató, Beszámoló
Melléklet:	A költségvetés tervezete írásban mellékelve.
Döntéshozatal módja:	Rendelet módosítás: Egyszerű többség / <u>Minősített többség</u>
Az előterjesztés összhangban van a vonatkozó jogszabályokkal:	
Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte:	
Egyeztetve, megtárgyalva:	Nemesvámos Község polgármesterével

Tisztelt Pénzügyi Bizottság!
Tisztelt Képviselő-testület

A Nemesvámosi Csillagvirág Óvoda és Bölcsőde 2021. évi költségvetésének módosítására a többletbevételek előirányzatának átvezetése, a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás és az év közben engedélyezett létszámkeret bővítés miatt van szükség. A költségvetés módosítására az éves beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal van lehetőség.

Bevételi előirányzatok módosítása

A bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén az előirányzatot csökkenteni kell.

Mindezt figyelembe véve a működési célú bevételek előirányzata összességében 294 736 Ft-tal emelkedik.

Kiadási előirányzatok módosítása

A bevételi előirányzat növekedést figyelembe véve a beruházások előirányzata 294 736 Ft-tal emelkedik.

A kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosításra a költségvetési rendelet az intézményvezetőnek adott felhatalmazást.

Az előirányzat módosításokat a melléklet tartalmazza.

A létszámkeret 1,5 fővel történő bővítéséről a 202/2021.(X.1.) számú képviselőtestületi határozat rendelkezett, így a létszámkeret:

Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
9 fő pedagógus	9 fő pedagógus
2 fő pedagógus asszisztens	3 fő pedagógus asszisztens
1 fő óvoda titkár	1 fő óvoda titkár
4 fő óvodai dajka	4 fő óvodai dajka
1 fő bölcsőde vezető	1 fő bölcsőde vezető
6 fő kisgyermeknevelő	6 fő kisgyermeknevelő
2 fő bölcsődei dajka	2 fő óvodai dajka
1 fő élelmezésvezető	1 fő élelmezésvezető
3 fő szakács	3 fő szakács
3 fő konyhai kisegítő (1 fő napi 4 órás)	3 fő konyhai kisegítő

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést vitassa meg és egyetértés esetén a határozati javaslatot fogadja el.

Nemesvámos, 2022. február 14.


Putz Andrea
intézményvezető

Határozati javaslat:

/2022. (II. .) számú határozat:

Nemesvámos Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Nemesvámosi Csillagvirág Óvoda és Bölcsőde 2021. évi költségvetésének kiemelt előirányzatait 2021. december 31. napi hatállyal módosítja és az alábbiak szerint állapítja meg:

Bevételek

Intézményi működési bevételek:	44 939 046 Ft
Előző évi maradvány	14 346 616 Ft
Irányító szervi támogatás	157 720 350 Ft
Bevételek összesen	217 006 012 Ft

Kiadások

Személyi juttatások	125 740 478 Ft
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 187 762 Ft
Dologi kiadások	68 783 036 Ft
Felhalmozási célú kiadások	294 736 Ft
Költségvetési kiadások összesen	217 006 012 Ft

Létszámkeret :	9 fő pedagógus
	3 fő pedagógus asszisztens
	1 fő óvoda titkár
	4 fő óvodai dajka
	1 fő bölcsőde vezető
	6 fő kisgyermeknevelő
	2 fő bölcsődei dajka
	1 fő élelmezésvezető
	3 fő szakács
	3 fő konyhai kisegítő

Határidő: azonnal

Felelős: Putz Andrea intézményvezető

Nemesvámosi Csillagvirág Óvoda és Bölcsőde 2021. évi költségvetése

	Megnevezés	2018. évi tény (Ft)	2019. évi tény (Ft)	2020. évi tny (Ft)	2021. évi eredeti előirányzat (Ft)	2021. évi módosított előirányzat (Ft)
	Kiadások	2018	2019	2020	2021	2021
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	43 222 132	65 474 820	90 071 420	111 328 164	106 144 594
2	Normatív jutalmak (K1102)	1 600 000	3 010 000	0	0	3 071 600
3	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	91 535	1 985 508	2 937 221	300 000	300 000
4	Jubileumi jutalom (K1106)	595 800	2 525 800	0	0	0
5	Béren kívüli juttatások (K1107)	2 324 271	3 306 604	4 362 677	10 469 441	10 494 816
6	Közlekedési költségterítés (K1109)	681 393	1 654 433	2 593 227	3 209 468	3 209 468
7	Egyéb költségterítések (K1110)	183 941	266 410	329 338	384 000	384 000
8	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	873 016	999 429	1 418 414	49 405	2 100 000
9	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+08) (K11)	49 572 088	79 223 004	101 712 297	125 740 478	125 704 478
10	Megbízási díj			8 000		36 000
11	Személyi juttatások (=9) (K1)	49 572 088	79 223 004	101 720 297	125 740 478	125 740 478
12	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=12+...+15) (K2)	10 316 286	15 097 469	19 144 698	22 187 762	22 187 762
13	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)		14 450 627	17 419 659	18 318 345	17 853 664
14	ebből: rehabilitációs h.j. (K2)		0	1 011 000	2 299 000	2 226 000
15	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)		143 634	80 091	0	533 591
16	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)		503 208	633 948	1 570 417	1 574 507
17	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	121 194	304 835	335 867	614 000	614 000
18	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 701 605	2 985 396	5 388 913	3 583 968	3 583 968
19	Élelmiszer beszerzés	1 903 245	25 826 981	27 702 533	35 777 000	34 826 000
20	Készletbeszerzés (=16+17+18) (K31)	3 726 044	29 117 212	33 427 313	39 974 968	39 023 968
21	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	209 190	252 238	177 340	300 000	300 000
22	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	36 662	5 249	0	0	0
23	Kommunikációs szolgáltatások (=20+21) (K32)	245 852	257 487	177 340	300 000	300 000
24	Közüzemi díjak (K331)	1 135 034	3 458 228	5 168 472	5 720 000	6 810 000
25	Vásárolt élelmézés (K332)	10 195 160	512 044	1 104 040	1 233 000	1 233 000
26	Bérelti és lízing díjak (K333)	324 000		0	0	0
27	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	579 426	544 400	1 372 130	330 000	330 000
28	Közvetített szolgáltatások	15 615	62 775	97 175	831 600	211 600
29	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 411 443	4 974 074	2 776 758	1 715 000	1 540 000
30	Egyéb szolgáltatások (K337)	1 087 248	2 295 368	2 060 256	2 390 600	2 440 600
31	Szolgáltatási kiadások (=23+ ...29) (K33)	14 747 926	11 846 889	12 578 831	12 220 200	12 565 200

	Megnevezés	2018. évi tény (Ft)	2019. évi tény (Ft)	2020. évi tény (Ft)	2021. évi eredeti előirányzat (Ft)	2021. évi módosított előirányzat (Ft)
32	Kiküldetések kiadásai (K341)	8 818	68 434	19 120	100 000	0
33	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=29) (K34)	8 818	68 434	19 120	100 000	0
34	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 244 728	7 441 197	8 765 576	10 842 868	9 656 868
35	Fizetendő Áfa		2 669 000	834 000	5 335 000	7 227 000
36	Egyéb dologi kiadások (K355)	2 488	4 415	3 847	10 000	10 000
37	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=31+35) (K35)	4 247 216	10 114 612	9 603 423	16 187 868	16 893 868
38	Dologi kiadások (=19+22+30+36) (K3)	22 975 856	51 404 634	55 806 027	68 783 036	68 783 036
39	immateriális javak beszerzése	111 800		0	0	0
40	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	446 700	84 000	0	0	0
41	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 278 006	1 796 775	1 182 097	0	231 745
42	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	495 856	507 808	319 166	0	62 991
43	Beruházások (=38+...41) (K6)	2 332 362	2 388 583	1 501 263	0	294 736
44	Költségvetési kiadások (=10+11+37+42) (K6+K66)	85 183 592	148 113 490	163 172 235	216 711 276	217 030 12
	Megnevezés	2018. évi tény (Ft)	2019. évi tény (Ft)	2020. évi tény (Ft)	2021. évi eredeti előirányzat (Ft)	2021. évi módosított előirányzat (Ft)
Bevételek						
1	Ellátási díjak (B405)	1 990 931	7 703 521	6 643 140	8 319 000	9 345 464
2	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	144	216	225	0	358
3	Szolgáltatások bevételei	0	18 025 261	25 966 439	26 834 000	26 035 011
4	Kiszámlázott Áfa	0	6 658 690	8 804 687	9 491 310	9 552 657
5	Egyéb működési bevételek (B411)	60 011	4 335	4 023	0	5 556
6	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	0	0	0
7	Működési bevételek (=1+...5) (B4)	2 051 086	32 392 023	41 418 514	44 644 310	44 939 046
8	Költségvetési bevételek (=7) (B4-B7)	2 051 086	32 392 023	41 418 514	44 644 310	44 939 046
9	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	1 772 806	5 210 038	5 523 171	14 346 616	14 346 616
10	Irányító szervi támogatás állami támogatásból			111 858 915	142 812 724	
11	Irányító szervi támogatáson kormányzati saját forrásból			33 843 375	14 907 626	
12	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	86 582 738	116 034 800	145 702 290	157 720 350	157 720 350
13	Belföldi finanszírozás bevételei (=9+10) (B81)	88 355 544	121 244 838	151 225 461	172 066 966	172 066 966
14	Maradványok bevételei (=13) (B8)	88 355 544	121 244 838	151 225 461	172 066 966	172 066 966
15	Bevételek mindösszesen	90 406 630	153 636 861	192 643 975	216 711 276	217 006 012