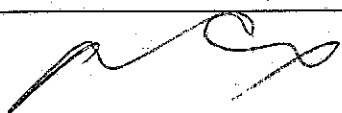


ELŐTERJESZTÉS

Nemesvámos Község Önkormányzata Pénzügyi Bizottsága és Képviselő-testülete

2022. október 19. napján tartandó ülésére

Előterjesztés tárgya:	Nemesvámosi Csillagvirág Óvoda és Bölcsőde 2022. évi költségvetésének módosítása
Az előterjesztést készítették:	Putz Andrea intézményvezető Jurics Tamás jegyző Király Máté gazdasági vezető
Előterjesztő:	Putz Andrea intézményvezető
Iktatószám:	N/352-25/2022.
Előterjesztés jellege:	Rendelet-tervezet, <u>Határozati javaslat</u> , Tájékoztató, Beszámoló
Melléklet:	A költségvetés módosítására vonatkozó javaslat 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 2022. évi költségvetésének módosítására év közben eddig egy alkalommal került sor.

A jelenlegi módosítást a közüzemi díjak emelkedése és az év közben felmerült többletkiadások (konyha átalakítás-villanytűzhely, gázszámoly, szállító eszközök edények beszerzése, tisztasági festés) indokolják.

Kiadási előirányzatok módosítása

1. A dologi kiadások

- Szükségessé vált a konyha tisztító festése, amelynek költsége 700 488 Ft + Áfa.
- A konyha átalakításának költsége miatt a karbantartásra 1 050 902 Ft + Áfa, anyagbeszerzésre 238 000 Ft + Áfa pótelőirányzat szükséges.
- Az iskolai gyermeklétszám növekedése miatt szükségessé vált nagyobb edények ill. szállítóeszközök beszerzése. Előirányzat szükségelte 250 000 Ft + Áfa,
- A közüzemi díjak emelkedése miatt (áram 1 000 000 Ft + Áfa, gáz 5 150 000 Ft + Áfa) 6 150 000 Ft + Áfa többlet előirányzatot javasolunk biztosítani.
- A diétás étkezés miatt a vásárolt élelmezés előirányzatát 411 600 Ft + Áfa összeggel javasoljuk emelni. (Az önkormányzati kiadások előirányzata ezzel az összeggel csökken, mivel az általános iskolások diétás étkeztetését is intézményünkön keresztül biztosítjuk.)

2. A beruházások előirányzati többletigénye:

- Az iskolai étkeztetéssel összefüggő eszköz beszerzéshez 156 000 Ft + Áfa,
- A konyhai villanytűzhely és gázszámoly beszerzéséhez 1 444 500 Ft + Áfa.

Bevételi előirányzatok módosítása

A többlet kiadások fedezetére az intézményfinanszírozás előirányzatát 13 209 892 Ft-tal szükséges emelni.

Kérem a Tisztelt Pénzügyi Bizottságot a költségvetés módosítására vonatkozó javaslat támogatására. Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az intézmény 2022. évi költségvetésének módosítására vonatkozó határozat elfogadására.

Nemesvámos, 2022. szeptember 28.


Putz Andrea
intézmény vezető

Határozati javaslat:

.../2022. (X. 19.) számú határozat

Nemesvámos Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Nemesvámosi Csillagvirág Óvoda és Bölcsőde 2022. évi költségvetésének módosítását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.
Bevételek			
Intézményi működési bevételek:	46 916 705 Ft	46 916 705 Ft	46 916 705 Ft
Előző évi maradvány	12 248 772 Ft	12 248 772 Ft	12 248 772 Ft
Irányító szervi támogatás	198 740 087 Ft	205 540 086 Ft	218 749 978 Ft
Bevételek összesen	257 905 564 Ft	264 705 563 Ft	277 915 455 Ft
Kiadások			
Személyi juttatások	159 403 038 Ft	164 715 538 Ft	164 715 538 Ft
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 648 861 Ft	26 136 360 Ft	26 136 360 Ft
Dologi kiadások	72 772 640 Ft	72 772 640 Ft	83 949 897 Ft
Felhalmozási célú kiadások	1 081 025 Ft	1 081 025 Ft	3 113 660 Ft
Költségvetési kiadások összesen	257 905 564 Ft	264 705 563 Ft	277 915 455 Ft

Létszámkeret eredeti és módosított :

9 fő pedagógus
3 fő pedagógiai asszisztens
1 fő óvoda titkár
4 fő óvodai dajka
0,5 fő óvodai takarító
1 fő bölcsőde vezető
6 fő kisgyermeknevelő
2 fő bölcsődei dajka
0,5 fő bölcsődei kisegítő
1 fő ételmezezésvezető
3 fő szakács
3 fő konyhai kisegítő

Határidő: azonnal

Felelős: Putz Andrea intézményvezető

Nemesvámosi Csillagvirág Óvoda és Bölcsőde 2022. évi költségvetési előirányzatai

	Megnevezés	2019. évi tény (Ft)	2020. évi tény (Ft)	2021. évi tény (Ft)	2022. évi eredeti előirányzat (Ft)	2022. évi módosított előirányzat I. (Ft)	2022. évi módosított előirányzat II. (Ft)
	Kiadások	2019	2020	2021	2022	2022	2022
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	65 474 826	90 071 420	100 555 271	145 232 188	144 032 188	142 532 188
2	Normatív jutalmak (K1102)	3 010 000	0	3 071 600	0	0	0
3	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, tátdóra, túlszolgálat (K1104)	1 985 508	2 937 221	222 859	883 703	883 703	2 383 703
4	Jubileumi jutalom (K1106)	2 525 800	0	0	2 411 640	2 411 640	2 046 240
5	Béren kívüli juttatások (K1107)	3 306 604	4 362 677	10 491 004	5 312 500	10 625 000	10 190 400
6	Közzététel díj, helyettesítési díj (K1109)	1 654 433	2 593 227	2 953 222	3 451 547	3 451 547	3 451 547
7	Egyéb költségterítések (K1110)	266 410	329 338	373 584	408 000	408 000	408 000
8	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	999 429	1 418 414	2 096 611	273 460	1 473 460	2 273 460
9	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+08) (K11)	79 223 004	101 712 297	119 764 151	157 973 038	163 285 538	163 285 538
10	Megbízási díj	0	8 000	36 000	1 430 000	1 430 000	1 430 000
11	Személyi juttatások (=9) (K1)	79 223 004	101 720 297	119 800 151	159 403 038	164 715 538	164 715 538
12	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=12+...+15) (K2)	15 097 469	19 144 698	21 026 573	24 648 861	26 136 360	26 136 360
13	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	14 450 627	17 419 659	16 692 475	20 702 295	21 392 920	21 392 920
14	ebből: rehabilitációs hj. (K2)	0	1 011 000	2 226 000	2 842 690	2 842 690	2 842 690
15	ebből: tipp pénz hozzájárulás (K2)	143 634	80 091	533 591	307 000	307 000	307 000
16	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	503 208	633 948	1 574 507	796 876	1 593 750	1 593 750
17	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	304 835	335 867	498 311	519 200	519 200	519 200
18	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 985 396	5 388 913	3 285 072	3 926 099	3 926 099	4 414 099
19	Élelmiszer beszerzés	25 826 981	27 702 533	31 783 861	38 855 105	38 855 105	38 855 105
20	Készletbeszerzés (=16+17+18) (K31)	29 117 212	33 427 313	35 567 244	43 300 404	43 300 404	43 788 404
21	Információs szolgáltatások igénybevétele (K321)	252 238	177 340	161 340	387 200	387 200	387 200
22	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	5 249	0	0	54 000	54 000	54 000
23	Kommunikációs szolgáltatások (=20+21) (K32)	257 487	177 340	161 340	441 200	441 200	441 200
24	Közműi díjak (K331)	3 458 228	5 168 472	6 279 205	6 860 000	6 860 000	13 010 000
25	Vásárolt élelmiszer (K332)	512 044	1 104 040	1 012 125	1 609 000	1 609 000	2 020 600
26	Bérelti és lízing díjak (K333)	0	0	0	0	0	0
27	Karbantartási, kiszállási szolgáltatások (K334)	544 400	1 372 130	133 300	230 000	230 000	1 981 390
28	Közvetített szolgáltatások	62 775	97 175	77 299	0	0	0
29	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	4 974 074	2 776 758	1 409 240	2 230 000	2 230 000	2 230 000
30	Egyéb szolgáltatások (K337)	2 295 368	2 060 256	2 335 073	3 384 700	3 384 700	3 384 700
31	Szolgáltatási kiadások (=23+ ...29) (K33)	11 846 889	12 578 831	11 246 242	14 313 700	14 313 700	22 626 690
	Megnevezés	2019. évi tény (Ft)	2020. évi tény (Ft)	2021. évi tény (Ft)	2022. évi eredeti előirányzat (Ft)	2022. évi módosított előirányzat I. (Ft)	2022. évi módosított előirányzat II. (Ft)
32	Küldetések kiadásai (K341)	68 434	19 120	0	50 000	50 000	50 000
33	Küldetések, reklám- és propagandakiadások (=29) (K34)	68 434	19 120	0	50 000	50 000	50 000
34	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	7 441 197	8 765 376	9 471 376	11 957 336	11 957 336	14 333 603
35	Fizetendő Áfa	2 669 000	834 000	7 219 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
36	Egyéb dologi kiadások (K355)	4 415	3 847	6 679	10 000	10 000	10 000
4	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=31+ 35) (K35)	10 114 612	9 603 423	16 697 053	14 667 336	14 667 336	17 043 603
38	Dologi kiadások (=19+22+30+36) (K3)	51 404 634	55 806 027	63 671 881	72 772 640	72 772 640	83 949 897
39	Immateriális javak beszerzése	0	0	0	0	0	0
40	Információs eszközök beszerzése, létesítése (K63)	84 000	0	0	0	0	0
41	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 796 775	1 182 097	203 649	851 200	851 200	2 451 700
42	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	507 808	319 166	54 986	229 825	229 825	661 960
43	Beruházások (=38+...41) (K6)	2 388 583	1 501 263	258 635	1 081 025	1 081 025	3 113 660
44	Költségvetési kiadások (=01+...+43) (K4)	141 154 491	170 172 225	204 559 240	247 973 438	249 195 433	279 016 253

	Megnevezés	2019. évi tény (Ft)	2020. évi tény (Ft)	2021. évi tény (Ft)	2022. évi eredeti előirányzat (Ft)	2022. évi módosított előirányzat I. (Ft)	2022. évi módosított előirányzat II. (Ft)
Bevételek							
1	Ellátási díjak (B405)	7 703 521	6 643 140	9 331 504	10 218 313	10 218 313	10 218 313
2	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	216	225	366	0	0	0
3	Szolgáltatások bevételei	18 025 261	23 966 439	26 048 963	26 723 974	26 723 974	26 723 974
4	Kiszámlázott Áfa	6 658 690	8 804 687	9 552 657	9 974 418	9 974 418	9 974 418
5	Egyéb működési bevételek (B411)	4 335	4 023	5 556	0	0	0
6	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	0	0	0	0
7	Működési bevételek (=1+...5) (B4)	32 392 023	41 418 514	44 939 046	46 916 705	46 916 705	46 916 705
8	Költségvetési bevételek (=6) (B810)	32 392 023	41 418 514	44 939 046	46 916 705	46 916 705	46 916 705
9	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	5 210 038	5 398 097	14 346 616	12 248 772	12 248 772	12 248 772
10	Irányító szervi támogatás állami támogatásból		120 435 785	144 361 697	150 340 260	150 340 260	148 159 016
11	Várható kiegészítő támogatás kormányrendelet alapján				21 320 539	21 320 539	21 320 539
12	Irányító szervi támogatások kormányzati saját forrásból		25 266 505	13 358 653	27 079 288	33 879 287	49 270 423
13	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	116 034 800	145 702 290	157 720 350	198 740 087	205 540 086	218 749 978
14	Belföldi finanszírozás bevételei (=9+10) (B81)	121 244 838	151 100 387	172 066 966	210 988 859	217 788 858	230 998 750
15	Finanszírozás bevételei (=10) (B8)	121 244 838	151 100 387	172 066 966	210 988 859	217 788 858	230 998 750
16	Bevételek mindösszesen	153 636 861	192 518 901	217 006 012	257 905 564	264 705 563	277 915 455