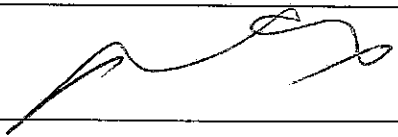


ELŐTERJESZTÉS

Nemesvámos Község Önkormányzata Pénzügyi Bizottsága és
Képviselő-testülete
2022. december 14. 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/352-30/2022.
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 két alkalommal került sor. A jelenlegi módosítást elsődlegesen a képviselő-testület által megállapított juttatások, valamint a magas élelmiszer árak emelkedése miatt szükséges.

Kiadási előirányzatok módosítása

1. A személyi juttatások kiemelt előirányzata nem változik. A képviselő-testület által megállapított 12 372 816 Ft jutalomkeretre a rovatok közötti átcsoportosítással az előirányzat rendelkezésre áll. (lásd: mellékletben)
2. Munkaadót terhelő járulékok előirányzatát a táppénz hozzájárulási kötelezettség miatt 412 060 Ft-tal javasoljuk emelni.
3. A dologi kiadások előirányzatát összességében 8 116 748 Ft-tal tartjuk szükségesnek emelni. Az előirányzat emelést az élelmiszer-, illetve az üzemeltetési anyagok, a vásárolt (diétás) étkeztetés és a karbantartási költségek emelkedése indokolja mindamellett, hogy a rovatok közötti előirányzat átcsoportosítás a várható teljesítésnek megfelelően megtörtént.
4. A beruházások előirányzati többletigénye 569 340 Ft.

Bevételi előirányzatok módosítása

A többlet kiadások fedezetére az intézményfinanszírozás előirányzatát 9 098 148 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. december 6.


Putz Andrea
intézmény vezető

Határozati javaslat

.../2022. (XII.14.) 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-II.	Módosított előirányzat III.
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	218 749 978 Ft	227 848 126 Ft
Bevételek összesen	257 905 564 Ft	277 915 455 Ft	287 013 603 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	26 548 420 Ft
Dologi kiadások	72 772 640 Ft	83 949 897 Ft	92 066 645 Ft
Felhalmozási célú kiadások	1 081 025 Ft	3 113 660 Ft	3 683 000 Ft
Költségvetési kiadások összesen	257 905 564 Ft	277 915 455 Ft	287 013 603 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 ételmezésvezető
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)	2022. évi módosított előirányzat III. (Ft)
	Kiadások	2019	2020	2021	2022	2022	2022	2022
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	65 474 820	90 071 420	100 555 271	145 232 188	144 032 188	142 532 188	132 352 779
2	Nemzetvértartalékok (K1102)	3 610 600	0	3 071 600	0	0	0	12 372 816
3	Készletért, áruszállítási, helyettesítési díj, pótlás, pótlásdíj (K1104)	1 985 508	2 937 221	222 859	883 703	883 703	2 383 703	2 383 703
4	Jutalmi jutások (K1105)	2 525 800	0	0	2 411 640	2 411 640	2 046 240	2 019 240
5	Béren kívüli jutások (K1107)	3 386 604	4 362 677	10 491 004	5 312 500	10 625 000	10 190 400	8 800 000
6	Közelítési költségtérítés (K1109)	1 654 433	2 595 227	2 933 222	3 451 547	3 451 547	3 451 547	2 900 000
7	Egyéb költségvetési kiadások (K1110)	266 410	329 338	373 584	408 030	408 000	308 000	437 000
8	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	999 429	1 418 414	2 086 611	273 460	1 473 460	2 273 460	2 800 000
9	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (-01+...+06) (K11)	79 223 004	101 712 297	119 764 151	157 973 038	163 285 538	163 285 538	163 965 538
10	Munkaadó díj	0	8 660	36 000	1 430 000	1 430 000	1 430 000	750 000
11	Személyi juttatások (-99) (K1)	79 223 004	101 720 297	119 800 151	159 403 038	164 715 538	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	26 548 420
13	eből: szociális hozzájárulási adó (K2)	14 459 627	17 419 639	16 692 475	20 702 295	21 392 920	21 392 920	21 392 920
14	eből: munkaadókat terhelő járulékok (K2)	0	1 011 000	2 226 000	2 842 690	2 842 690	2 842 690	2 812 000
15	eből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	143 634	80 091	533 591	307 000	307 000	307 000	1 033 500
16	eből: munkaadókat terhelő személyi juttatás (K2)	503 208	633 948	1 574 507	796 870	1 393 750	1 593 750	1 510 000
17	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	304 835	335 867	498 511	519 200	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	4 800 000
19	Élelmiszer beszerzése	25 826 981	27 702 543	31 783 861	33 855 105	38 855 105	38 855 105	45 400 000
20	Készletbeszerzés (-16+17+18) (K31)	29 117 212	33 427 313	35 567 244	43 360 404	43 360 404	43 788 404	50 719 200
21	Információs szolgáltatások igénybevétele (K321)	252 238	177 340	161 340	387 200	387 200	387 200	387 200
22	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	5 249	0	0	54 000	54 000	54 000	108 000
23	Kommunikációs szolgáltatások (-20+21) (K32)	257 487	177 340	161 340	441 200	441 200	441 200	495 200
24	Közműdíjak (K331)	3 458 228	5 188 472	6 279 205	6 660 000	6 660 000	13 010 000	11 747 245
25	Vásárlati élelmiszer (K332)	512 044	1 104 040	1 012 125	1 609 000	1 609 000	2 020 000	3 450 000
26	Bérlési és lízing díjak (K333)	0	0	0	0	0	0	0
27	Karbantartási, kijelzői szolgáltatások (K334)	544 400	1 372 130	133 300	230 000	230 000	1 981 390	2 300 000
28	Közvetített szolgáltatások	62 775	97 175	77 299	0	0	0	0
29	Szakmai tevékenységért segítő szolgáltatások (K336)	4 974 074	2 776 758	1 409 240	2 230 000	2 230 000	2 230 000	1 630 000
30	Egyéb szolgáltatások (K337)	2 293 368	2 060 256	2 335 073	3 384 700	3 384 700	3 384 700	3 000 000
31	Szolgáltatási kiadások (-23+...+29) (K33)	11 846 889	12 578 831	11 246 242	14 313 700	14 313 700	22 626 690	22 127 245
	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)	2022. évi módosított előirányzat III. (Ft)
32	Külföldi kiadások (K341)	68 434	19 120	0	50 000	50 000	50 000	15 000
33	Külföldi kiadások, reklám- és propagandakiadások (-29) (K34)	68 434	19 120	0	50 000	50 000	50 000	15 000
34	Népszerűsítő és előzetes felkészítő kiadások (K351)	7 441 197	8 765 570	9 471 370	11 957 336	11 957 336	14 533 603	16 090 000
35	Fizetendő Áfa	2 669 000	834 660	7 219 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
36	Egyéb adó kiadások (K355)	4 415	3 847	6 679	10 000	10 000	10 000	10 000
4	Külföldi kiadások és egyéb adó kiadások (K311...K355) (K35)	10 114 612	9 603 423	16 697 055	14 667 336	14 667 336	17 043 603	18 719 000
38	Adó kiadások (-38+...+36) (K3)	51 494 634	55 866 927	63 671 881	72 772 640	72 772 640	83 949 897	92 866 645
39	Immateriális javak beszerzése	0	0	0	0	0	0	0
40	Információs eszközök beszerzése, létesítése (K63)	84 000	0	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	2 900 000
42	Értékpapírok célú előzetesen felszámított ártalmak (K65)	307 808	319 166	54 986	229 825	229 825	661 960	783 000
43	Értékpapírok (-38+...+41) (K6)	2 388 583	1 501 263	258 635	1 081 025	1 081 025	3 113 660	3 683 000
44	Költségvetési kiadások (-1+11+37+42) (K1-K8)	148 113 698	178 872 285	204 757 240	257 905 564	264 705 563	277 915 455	287 913 083

	Megnevezés	2019. évi tényleg (Ft)	2020. évi tényleg (Ft)	2021. évi tényleg (Ft)	2022. évi eredeti előirányzat (Ft)	2022. évi módosított előirányzat I. (Ft)	2022. évi módosított előirányzat II. (Ft)	2022. évi módosított előirányzat III. (Ft)
Bevételek								
1	Ellátási díjak (B405)	7 703 521	8 643 140	9 331 304	10 218 313	10 218 313	10 218 313	11 100 000
2	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatteljesítési bevételek (B4082)	216	225	366	0	0	0	0
3	Szolgáltatások bevételei	18 025 261	25 966 439	26 048 968	26 723 974	26 723 974	26 723 974	25 842 287
4	Közvetített Áfa	6 658 692	8 804 687	9 552 637	9 974 418	9 974 418	9 974 418	9 974 418
5	Egyéb működési bevételek (B411)	4 135	4 023	5 556	0	0	0	0
6	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	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	46 916 705
8	Közfelhalmozási bevételek (=7) (B1-B7)	32 392 023	41 418 514	44 939 046	46 916 705	46 916 705	46 916 705	46 916 705
9	Ellátási és köznevelési kiadások finanszírozásának igénybevétele (B8131)	5 210 618	5 398 097	14 346 616	12 248 772	12 248 772	12 248 772	12 248 772
10	Irányító szervi támogatás államháztartáson belülről		120 435 785	144 361 697	150 340 260	150 340 260	148 159 016	152 267 617
11	Városi költségvetési támogatás kormányrendelet alapján				21 320 539	21 320 539	21 320 539	21 320 539
12	Irányító szervi támogatások kormányrendelet alapján saját forrásból		25 266 905	13 358 653	27 079 288	33 879 287	49 270 423	54 260 570
13	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	116 034 800	145 702 290	157 720 350	198 740 087	205 540 086	218 749 978	227 848 126
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	240 096 898
15	Finanszírozási bevételek (=11) (B8)	121 244 838	151 100 387	172 066 966	210 988 859	217 788 858	230 998 750	240 096 898
16	Bevételek mindösszesen	153 636 861	192 518 901	217 006 012	257 905 564	264 705 563	277 915 455	287 813 603