

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

A Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 2022. január 20. napján tartandó ülésére

Tárgy: Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása és a Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2022. évi költségvetésének megtárgyalása

Előterjesztő: Tompos László elnök

Előkészítette: Tóthné dr. Titz Éva jegyző

Szente Miklósné ügyintéző

Meghívottak: Horváth Margit óvodavezető

Tisztelt Társulási Tanács!

Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Önkormányzatai 2014. július 1-i hatállyal törvényi felhatalmazás alapján hozták létre a Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulást a Nemesgulács székhellyel működő óvoda fenntartása érdekében.

Az alábbiakban szeretnénk tájékoztatást adni a 2022. évi költségvetési tervezetben szereplő bevételi és kiadási előirányzatok tételeiről.

Bevételek

A Társulás esetében bevétellel a Társulásban résztvevő önkormányzatok által fizetendő működési hozzájárulással számolhatunk.

Nemesgulács Község Önkormányzata részesül az állami támogatás óvodát érintő jogcímeiből. Az önkormányzat az állami támogatást átadja a Társulás részére.

Kiadások

A Társulás esetében kiadásként az óvoda részére átadott intézményfinanszírozással, valamint a számlavezető pénzügyintézetnek fizetendő banki költségekkel tervezhetünk.

Az Óvoda esetében bevétel a Társulás által átadott intézményfinanszírozásból, illetve a 2021. évi maradvány igénybevételeiből származik.

A kiadások nagy része a működési feladatokhoz kapcsolódik.

Személyi kiadások + járulékaik:

A Köznevelési törvény, valamint a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény előírásai szerint kerültek megállapításra az óvodapedagógusok és az ő munkájukat segítő dolgozók juttatásai. 2022. évtől 669/2021. (XII.2.) kormányrendelet szerint a pedagógus előmeneteli rendszer hatálya alá tartozó foglalkoztatott 20 % ágazati szakmai pótlékra jogosult. A fentiekén túl a Társulási Tanács az előző években megszavazta a vezető kivételével a pedagógus munkakörben alkalmazottak részére a munkáltatói bérkiegészítést, amely a 2022 évben fokozott hangsúllyal szerepel a költségvetésben a bérfeszültség elkerülése

érdekében, mivel a garantált bérminimum emelése miatt a dadák alapilletménye elérte a fiatalabb óvodapedagógusok alapilletményét.

A kötelező személyi juttatásokon felül 8.000 Ft/Fő/hó béren kívüli juttatás szerepel az előterjesztésben.

2021. évben is bekerült a költségvetésbe a dolgozók részére megtervezett jutalom keretösszege 700 e Ft és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó.

Külső személyi juttatások között terveztük meg a 3 SNI-s gyermek fejlesztésével kapcsolatos kiadásokat.

Dologi kiadások:

A szorosan vett működési és fenntartási kiadások között a gáz és villamos energia előző évi teljesítés alapján került tervezésre.

Beruházások:

2021-ben a DBW Hungary Kft. 381 ezer forint vissza nem térítendő támogatást nyújtott az óvoda részére. A támogatásból a pályázathoz kapcsolódóan játszótéri eszközök beszerzését tervezzük.

A színvonalas oktatás elősegítése érdekében 2 db laptop beszerzését terveztük.

A benyújtott költségvetési tervezet egy biztonságra épülő költségvetés, melynek végrehajtásával a kitűzött célokat kívánjuk elérni.

Az óvodai létszámok, mutatók alapján 2022 évben várhatóan az állami támogatások összege fedezni fogja a kiadások összegét, ezért a társult önkormányzatoknak az óvoda működésére a saját bevételeikből nem kell áldozni.

A mellékelt kimutatás alapján összehasonlíthatják az előző évi gazdálkodás teljesítési és az idei évi tervezett költségvetési adatait.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, az előterjesztést megtárgyalni, és a határozatot meghozni szíveskedjen.

1. HATÁROZATI JAVASLAT Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának/2022. (I.....) határozata

Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Nemesgulácsi Napsugár Óvoda 2022. évi költségvetését.....Ft bevétellel és.....Ft kiadással elfogadja és megbízza a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal jegyzőjét, hogy az elfogadott költségvetést a Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 2022. évi költségvetésébe építse be.

Felelős: elnök, jegyző

Határidő: azonnal

2. HATÁROZATI JAVASLAT

**Nemesgulács, Káptalantóti és Kisapáti Községek
Óvodai Intézményfenntartó Társulás Társulási
Tanácsának
...../2022. (I.....) határozata**

Nemesgulács, Káptalantóti, és Kisapáti Községek Óvodai
Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás
2022. évi költségvetését.....Ft bevétellel
és.....Ft kiadással elfogadja.

Felelős: elnök, jegyző

Határidő: azonnal

Nemesgulács, 2022. január 3.

Tompos László
elnök

Nemesgulácsi Napsugár Óvoda
2022. évi költségvetési mérlege

Megnevezés		2022. évi előirányzat
Működési bevételek összesen:		37 096 456
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	37 096 456
B3	Közhatalmi bevételek	0
B4	Működési bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási bevételek összesen:		0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B5	Felhalmozási bevételek	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Finanszírozási bevételek		420 000
B8	Finanszírozási bevételek	420 000
BEVÉTELEK összesen:		37 516 456

Működési kiadások összesen:		36 756 456
K1	Személyi juttatás	30 107 892
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 890 564
K3	Dologi kiadások	2 758 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0
Felhalmozási kiadások összesen:		760 000
K6	Beruházások	760 000
K7	Felújítások	
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
Finanszírozási kiadások		0
K9	Finanszírozási kiadások	
KIADÁSOK összesen:		37 516 456

Nemesgulácsi Napsugár Óvoda
2022. évi költségvetés bevételei
jogcímenként

Jogcímek					2022. évi terv
B8		Belföldi finanszírozás bevételei			37 516 456
	B813		Maradvány igénybevétele		420 000
			Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		420 000
	B816		Központi irányításrvi támogatás		37 096 456
			Intézményfinanszírozás		37 096 456
B4		Működési bevételek			0
		Bevételek összesen			37 516 456

**Nemesgulácsi Napsugár Óvoda
2022. évi költségvetési kiadásai
kiemelt előirányzatokként**

3. melléklet

Kiemelt előirányzatokként		Létszám	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	2022. évi előirányzat
091110 Óvodai nevelés, ellátás		6	33 300 749	29 034 817	37 516 456
K1	Személyi juttatások				
	K11 Foglalkoztatottak személyi juttatása		25 684 500	23 213 285	30 107 892
	K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek		25 352 500	23 195 785	29 477 892
	K1102 Jutalom		22 401 275	21 550 850	26 308 667
	K1104 Túlóra		700 000	700 000	700 000
	K1106 Jubileumi jutalom		200 000	0	200 000
	K1107 Béren kívüli juttatások		1 233 225	0	1 233 225
	K1109 Közlekedési költségterítés		568 000	568 000	586 000
	K12 Külső személyi juttatások		250 000	376 935	450 000
	Megbízási díj		332 000	17 500	630 000
			332 000	17 500	630 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		3 916 249	3 507 461	3 890 564
	Szociális hozzájárulási adó		3 829 849	3 420 958	3 816 724
	Táppénz hozzájárulás		0	1 303	0
	Munkaadót terhelő szja		86 400	85 200	73 840
K3	Dologi kiadások		3 319 000	2 314 071	2 758 000
	K31 Készletbeszerzés		700 000	575 744	700 000
	K311 Szakmai anyagbeszerzés		300 000	103 185	200 000
	Készlet, egyéb szakmai anyagbeszerzés		300 000	103 185	200 000
	K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése		400 000	472 559	500 000
	Egyéb anyagbeszerzés		400 000	472 559	500 000
	K32 Kommunikációs szolgáltatások		135 000	134 115	138 000
	K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások		135 000	134 115	138 000
	Internet		35 000	36 804	38 000
	Telefondíj		100 000	97 311	100 000
K33	Szolgáltatási kiadások		1 884 000	1 235 145	1 400 000
	K331 Közüzeti díjak		1 000 000	765 472	1 000 000
	K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100 000	75 000	100 000
	K336 Szakmai szolgáltatások		284 000	284 000	0
	K337 Egyéb szolgáltatások		500 000	110 673	300 000
	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		500 000	110 673	300 000
	K341 Kiküldetések kiadásai		10 000	0	10 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		600 000	369 067	520 000
	K351 Működési célú előzetesen felszámított áfa		600 000	369 067	500 000
	K355 Egyéb dologi kiadások		20 000	4 712	20 000
K6	Beruházások		381 000	0	760 000
	K64 Játótéri eszközök beszerzése		381 000	0	400 000
	K64 Laptop vásárlás		0	0	360 000
	Kiadások összesen		33 300 749	29 034 817	37 516 456
K1	Személyi juttatások		25 684 500	23 213 285	30 107 892
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		3 916 249	3 507 461	3 890 564
K3	Dologi kiadások		3 319 000	2 314 071	2 758 000
K4	Ellátottak juttatásai		0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások		0	0	0
K6	Beruházások		381 000	0	760 000
K7	Felújítások		0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0
K9	Finanszírozási kiadások		0	0	0
	Kiadások összesen		33 300 749	29 034 817	37 516 456

**NEMESGULÁCS, KÁPTALANTÓTI ÉS KISAPÁTI KÖZSÉGEK ÓVODAI
INTÉZMNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA**

2022. évi költségvetési mérlege

Megnevezés		2022. évi előirányzat
Működési bevételek összesen:		37 181 456
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	37 181 456
B3	Közhatalmi bevételek	0
B4	Működési bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási bevételek összesen:		0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B5	Felhalmozási bevételek	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Finanszírozási bevételek		15 000
B8	Finanszírozási bevételek	15 000
BEVÉTELEK összesen:		37 196 456

Működési kiadások összesen:		100 000
K1	Személyi juttatás	0
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
K3	Dologi kiadások	100 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0
Felhalmozási kiadások összesen:		0
K6	Beruházások	
K7	Felújítások	
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
Finanszírozási kiadások		37 096 456
K9	Finanszírozási kiadások	37 096 456
KIADÁSOK összesen:		37 196 456

**NEMESGULÁCS, KÁPTALANTÓTI ÉS KISAPÁTI KÖZSÉGEK ÓVODAI
INTÉZMNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA
2022. évi költségvetés összevont mérlege**

Megnevezés		2022. évi előirányzat
Működési bevételek összesen:		37 181 456
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	37 181 456
B3	Közhatalmi bevételek	0
B4	Működési bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási bevételek összesen:		0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B5	Felhalmozási bevételek	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Finanszírozási bevételek		435 000
B8	Finanszírozási bevételek	435 000
BEVÉTELEK összesen:		37 616 456

Működési kiadások összesen:		36 856 456
K1	Személyi juttatás	30 107 892
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 890 564
K3	Dologi kiadások	2 858 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0
Felhalmozási kiadások összesen:		760 000
K6	Beruházások	760 000
K7	Felújítások	
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
Finanszírozási kiadások		0
K9	Finanszírozási kiadások	
KIADÁSOK összesen:		37 616 456