

Segesdi Tündérvár Óvoda
Intézményvezetőjétől
7562 Segesd, Szabadság tér 6.

Előterjesztés

a képviselő-testület 2022. február 15.-i ülésére

Tárgy: A Segesdi Tündérvár Óvoda 2021. évi költségvetésének módosítása.

Tisztelt Képviselő-testület!

Javaslom, hogy a képviselő-testület az alábbiakban leírtak szerint módosítsa a Segesdi Tündérvár Óvoda 2021. évi költségvetését:

1./ A törvény szerinti illetmények teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 1.832.969 Ft összeggel kevesebb. Az alacsonyabb összeg a betegszabadságokra, valamint a megbízási szerződéssel foglalkoztatott konyhai dolgozó díjára vezethető vissza. Két fő nyugdíjba vonult konyhai dolgozó részesült jutalomban, nyugdíjba vonulásuk alkalmából. A jubileumi jutalom előirányzatából év közben átcsoportosításra került sor, de az eredeti összeg biztosítására volt szükség. A béren kívüli juttatások a ki- és belépő dolgozók miatt 93.078 Ft összeggel magasabban teljesültek, az előirányzathoz képest. Az előirányzat módosítást a különféle befizetések előirányzatával szemben vezetjük át:

K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	- 1.832.969 Ft
K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	+ 201.504 Ft
K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban fogl.	+ 248.200 Ft
K123 Egyéb külső személyi juttatás	+ 235.294 Ft
K1106 Jubileumi jutalom	+ 399.000 Ft
K1107 Béren kívüli juttatások	+ 93.078 Ft
K35 Különféle befizetések	+ 655.893 Ft

2./ Segesd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2021. novemberi ülésén fedezetet biztosított az óvodai és konyhai dolgozók év végi jutalmazásához 3.488.000 Ft összegben. Az átutalt jutalom összege a járulékkal együtt 3.255.560 Ft volt, tehát az óvoda 232.440 Ft összeget nem használt fel, ez az önkormányzat számlájára visszafizetésre került. A jutalom előirányzatát módosítani szükséges a 2020. decemberében számfejtett jutalom-különbözetek miatt, valamint az ételmezésvezető részére kifizetett bruttó 373.500 Ft összegű jutalom következtében.

K1103 Céljuttatás	+ 3.334.529 Ft
K2 Munkaadókat terhelő járulék	+ 702.405 Ft
B816 Központi, irányító szervi támogatás	+ 3.255.560 Ft
B402 Szolgáltatások ellenértéke	+ 781.374 Ft

3./ A közlekedési költségtérítés teljesítése 144.030 Ft, mely 55.970 Ft összeggel kevesebb az előirányzatnál. Az egyéb költségtérítés teljesítése 221.000 Ft, mely 7.000 Ft összeggel kevesebb az előirányzatnál. Előirányzat módosítása szükséges:

K1109 Közlekedési költségtérítés	- 55.970 Ft
K1110 Egyéb költségtérítés	- 7.000 Ft
K31 Készletbeszerzés	+ 62.970 Ft

4./ A megnövekedett élelmiszerköltség miatt a tervezett 25.000.000 Ft összegű előirányzat nem volt elegendő a tényleges beszerzésre. A teljesítés összege az élelmiszer esetében 30.402.036 Ft. Az előirányzatnöveléséhez az óvodának többletfinanszírozásra volt szüksége, illetve a térítési díjakból származó bevétel is nőtt az előirányzathoz képest. Előirányzat módosítása szükséges:

K31 Készletbeszerzés	+ 5.402.036 Ft
B816 Központi, irányító szervei támogatás	+ 4.413.618 Ft
B402 Szolgáltatások ellenértéke	+ 20.481 Ft
B405 Ellátási díjak	+ 967.937 Ft

5./ Az élelmiszereken kívül a tisztítószer költség is magasan alakult 2021-ben. Az éves felhasználás a konyha esetében nettó 1.373.059 Ft volt. Előirányzat módosítása szükséges:

K31 Készletbeszerzés	+ 807.244 Ft
B405 Ellátási díjak	+ 686.906 Ft
B406 Kiszámlázott Áfa	+ 120.338 Ft

6./ A kamatbevétel, az egyéb működési bevétel (kerekítési különbözet), valamint a kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzatának módosítása vált szükségessé. Az előirányzat rendezése a dologi kiadásokkal szemben valósul meg:

B408 Kamatbevételek	+ 43 Ft
B411 Egyéb működési bevétel	+ 1.596 Ft
B406 Kiszámlázott Áfa	+ 541.532 Ft
K33 Szolgáltatási kiadások	+ 543.171 Ft

7./ A dologi kiadások és a felhalmozási kiadások tekintetében előirányzat rendezés szükséges. Az óvoda nem használta fel a 2.135.000 Ft felhalmozási kiadások előirányzatát, a teljesítés 1.746.217 Ft. Az óvodába homokozó (293.370 Ft), laminálógép (8.499 Ft) és kézfertőtlenítő adagoló (53.340 Ft) vásárlására, a konyhába pedig botmixer (12.500 Ft), sütő (1.318.768 Ft), mikrohullámú sütő (31.750 Ft) és irodai szék (27.990 Ft) vásárlására került sor. Előirányzat módosítása szükséges:

B402 Szolgáltatások ellenértéke	+ 655.893 Ft
K32 Kommunikációs szolgáltatások	- 209.166 Ft
K33 Szolgáltatási kiadások	+ 91.798 Ft
K34 Kiküldetések	- 11.190 Ft
K35 Különféle befizetések	+ 1.173.234 Ft
K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	- 306.128 Ft
K67 Beruházási célú előzetesen felsz. áfa	- 82.655 Ft

Határozati javaslat:

Segesd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Segesdi Tündérbert Óvoda 2021. évi költségvetésének módosításáról szóló előterjesztést fogadja el.

Segesd, 2022. február 9.

Takács Márta
intézményvezető