

## **E l ő t e r j e s z t é s**

**a képviselő-testület 2023. február 20-i ülésére.**

**Tárgy:** A Belegi Pitypang Óvoda 2022. évi költségvetésének módosítása.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Javaslom, hogy a képviselő-testület az alábbiak szerint módosítsa az óvoda költségvetését:

Markovszky Ernő által felajánlott adomány bevételeire előirányzat módosítása szükséges:

|  |             |
|--|-------------|
| <b>+ 30.000 Ft egyéb műk. célú átvett pénzesz.</b> | <b>B65</b>  |
| <b>+ 30.000 Ft üzemeltetési anyag</b>              | <b>K312</b> |

Az óvoda kerítésének karbantartására vásárolt cement, kavics, valamint homok és kő kiadásaira előirányzat módosítása szükséges.

|   |             |
|---|-------------|
| <b>+ 598.858 Ft üzemeltetési anyag</b>                | <b>K312</b> |
| <b>- 265.426 Ft munkaadót terh, járulékok</b>         | <b>K2</b>   |
| <b>- 170.563 Ft karbantartási, kisjavítási szolg.</b> | <b>K334</b> |
| <b>- 162.869 Ft közüzemi díjak</b>                    | <b>K331</b> |

Az intézmény fűtésére vásárolt tölgy- és égerfa költségére előirányzat módosítása szükséges.

|   |             |
|---|-------------|
| <b>+ 570.669 Ft üzemeltetési anyag</b>                | <b>K312</b> |
| <b>- 570.669 Ft karbantartási, kisjavítási szolg.</b> | <b>K334</b> |

Dolgozók részére kifizetett év végi jutalom előirányzatára módosítás szükséges.

|  |              |
|--|--------------|
| <b>+ 225.564 Ft céljuttatás, projektpremium</b>  | <b>K1103</b> |
| <b>- 225.564 Ft törvény szerinti illetmények</b> | <b>K1101</b> |

A mikulás és karácsony alkalmából a gyermekek megajándékozására vásárolt játékok, ruhák, édességek előirányzatára módosítás szükséges:

|   |             |
|---|-------------|
| <b>+ 112.120 Ft üzemeltetési anyag</b>        | <b>K312</b> |
| <b>- 112.120 Ft munkaadót terh. járulékok</b> | <b>K2</b>   |

Az informatikai szolgáltatás kiadásainak alul tervezése miatt előirányzat módosítása szükséges:

|   |             |
|---|-------------|
| <b>+ 12.658 Ft inform. szolg. igénybevétele</b> | <b>K321</b> |
| <b>- 2.658 Ft egyéb komm. szolg.</b>            | <b>K322</b> |
| <b>- 10.000 Ft üzemeltetési anyag</b>           | <b>K312</b> |

Az év végi tényadatokhoz való igazítás miatt előirányzat módosítása szükséges:

|   |   |       |
|---|---|-------|
| - | 1.026 Ft egyéb működési bevétel         | B411  |
| - | 136.762 Ft törvény szerinti illetmények | K1101 |
| - | 65.830 Ft közlekedési költségtérítés    | K1109 |
| - | 15.000 Ft egyéb költségtérítés          | K1110 |
| - | 13.338 Ft fogl. egyéb személyi jutt.    | K1113 |
| - | 28.479 Ft szakmai anyagok beszerzése    | K311  |
| - | 7.082 Ft egyéb komm. szolg.             | K322  |
| - | 4.734 Ft közüzemi díjak                 | K331  |
| - | 6.300 Ft szakmai tev, segítő szolg.     | K336  |
| - | 127.014 Ft egyéb szolg.                 | K337  |
| - | 41.532 Ft műk. célú előz. felsz. áfa    | K351  |
| - | 4.495 Ft egyéb dologi kiadás            | K355  |
| - | 20.852 Ft beruh. célú előz. felsz. áfa  | K67   |
| + | 614.614 Ft üzemeltetési anyagok         | K312  |
| + | 155.778 Ft munkaadót terh. járulék      | K2    |
| + | 89.384 Ft kp-i, irányítószervi tám      | B816  |
| + | 89.384 Ft üzemeltetési anyag            | K312  |
| - | 222.768 Ft üzemeltetési anyag           | K334  |
| - | 77.231 Ft egyéb tárgyi eszköz beszerzés | K64   |

#### Határozati javaslat:

Beleg Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Belegi Pitypang Óvoda a 2022. évi költségvetésének módosításáról szóló előterjesztést fogadja el.

Beleg, 2023. február 15.

Szabó Gáborné  
intézményvezető



## Belegi Pitypang Óvoda 2022. évi bevételei

| Megnevezés   | Adatok Ft-ban<br>2022. évi<br>előirányzat |
|--|---|
| <b>I. B1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz</b>                |   |
| <b>B11. Önkormányzatok működési támogatásai</b>                      |   |
| B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása                       |   |
| B112 Települési önkorm. egyes köznevelési felad. Támogatása          |   |
| B113 Tel. önkorm. szoc. gyermekjóléti és gyermekétk. fel. támogatása |   |
| B114 Települési önkorm. kulturális feladatainak támogatása           |   |
| B115 Működési célú költségvetési támog. és kiegészítő támog.         |   |
| B116 Elszámolásból származó bevételek                                |   |
| <b>B12. Elvonások és befizetések bevételei</b>                       |   |
| <b>B16. Egyéb működ. célú támog. áht-n belülről</b>                  |   |
|  |   |
| <b>II. B2 FELHALMOZÁSI CELÚ TAMOG. ÁHT-N BELÜLRŐL</b>                |   |
| <b>B21. Felhalmozási célú önkorm. Támogatások</b>                    |   |
| <b>B25. Egyéb felhalmozási célú támog. bevételei áht-n belülről</b>  |   |
|  |   |
| <b>III. B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>                                  |   |
| <b>B31. Jövedelemadók</b>  |   |
| <b>B34. Vagyoni típusú adók</b>                                      |   |
| ebből: építményadó   |   |
| magánszemélyek kommunális adója                                      |   |
| <b>B35. Termékek és szolgáltatások adói</b>                          |   |
| B351 Értékesítési és forgalmi adók                                   |   |
| ebből: áll. jell. végzett iparüzési tev. utáni helyi iparüzési adó   |   |
| B354 Gépjárműadó   |   |
| <b>B36. Egyéb közhatalmi bevételek</b>                               |   |
|  |   |
| <b>IV. B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>                                     | <b>38 969</b>                             |
| B401 Készletértékesítés ellenértéke                                  |   |
| B402 Szolgáltatások ellenértéke                                      |   |
| B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke                          |   |
| B404 Tulajdonosi bevételek   |   |
| B408 Kamatbevételek  |   |
| B411 Egyéb működési bevételek  | 39 995                                    |
| <b>módosítás</b>   | <b>-1 026</b>                             |

| Megnevezés   | 2022. évi előirányzat |
|--|-----------------------|
| <b>V. B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>                                  |                       |
| <i>B51. Immateriális javak értékesítése</i>                          |                       |
| <i>B52. Ingatlanok értékesítése</i>                                  |                       |
| <i>B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése</i>                         |                       |
|  |                       |
| <b>VI. B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ</b>                        | <b>30 000</b>         |
| <i>B62. Egyéb működési célú kölcsönök visszatér.áht-n kívülről</i>   |                       |
| <i>B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>     |                       |
| <i>B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz</i>                    |                       |
| <i>módosítás</i>   | <b>+30 000</b>        |
|  |                       |
| <b>VII. B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>                 |                       |
| <i>B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i> |                       |
|  |                       |
| <b>VIII. B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>                             | <b>22 093 228</b>     |
| <i>B811. Hítel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>       |                       |
| B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele                  |                       |
| B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                    |                       |
| <i>B812. Belföldi értékpapírok bevétele</i>                          |                       |
| <i>B813. Maradvány igénybevétele</i>                                 | <b>105 184</b>        |
| B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele             | <b>105 184</b>        |
| <i>B814. Áht-n belüli megelőlegezések</i>                            |                       |
| <i>B816. Központi, irányítószervi támogatás</i>                      | <b>21 898 660</b>     |
| <i>módosítás</i>   | <b>+89 384</b>        |
| <b>BEVÉTELEK OSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>                | <b>22 162 197</b>     |

## Belegi Pitypang Óvoda 2022. évi kiadásai

Adatok Ft-ban

| Megnevezés   | 2022. évi előirányzat |
|--|-----------------------|
| <b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>                                  | <b>21 625 281</b>     |
| <b>K1 Személyi juttatások</b>                                | <b>13 955 270</b>     |
| K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai                    | 14 186 200            |
| <i>módosítás</i>   | <i>-230 930</i>       |
| K12 Külső személyi juttatások                                |                       |
| <b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó</b> | <b>2 100 000</b>      |
| <i>módosítás</i>   | <i>-221 768</i>       |
| <b>K3 Dologi kiadások</b>                                    | <b>5 791 779</b>      |
| K31 Készletbeszerzés   | 1 250 639             |
| <i>módosítás</i>   | <i>+1 977 166</i>     |
| K32 Kommunikációs szolgáltatások                             | 115 000               |
| <i>módosítás</i>   | <i>+2 918</i>         |
| K33 Szolgáltatási kiadások                                   | 2 750 000             |
| <i>módosítás</i>   | <i>-1 264 917</i>     |
| K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások              | 0                     |
| K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások           | 1 007 000             |
| <i>módosítás</i>   | <i>-46 027</i>        |
| <b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                     |                       |
| <b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>                       |                       |
| K502 Elvonások és befizetések                                |                       |
| K508 Műk.c.visszatér.támog, kölcsönök áht-n kívülre          |                       |
| K512 Egyéb műk.c. támog. áht-n kívülre                       |                       |
| K513 Tartalékok  |                       |
| <b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>                             | <b>536 916</b>        |
| <b>K6 Beruházások</b>  | <b>536 916</b>        |
| K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése                |                       |
| K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése                        |                       |
| K63 Informatikai eszközök beszerzése                         |                       |
| K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése             | 500 000               |
| <i>módosítás</i>   | <i>-77 232</i>        |
| K67 Beruházási c. előz.felszámított áfa                      | 135 000               |
| <i>módosítás</i>   | <i>-20 852</i>        |
| <b>K7 Felújítások</b>  |                       |
| K71 Ingatlanok felújítása                                    |                       |
| K72 Informatikai eszközök felújítása                         |                       |
| K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása                         |                       |
| K74 Felújítási célú előzetesen felszám.áfa                   |                       |

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>                     | <b>0</b>          |
| <b><i>K9 Finanszírozási kiadások</i></b>                | <b><i>0</i></b>   |
| K911 Hitel-, kölcsön törlesztése áht-n kívülre          |                   |
| K912 Belföldi értékpapírok kiadásai                     |                   |
| K913 Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése        |                   |
| K914 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása |                   |
| <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)</b>                 | <b>22 162 197</b> |