

K I V O N A T

Gara Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2023. február 23. napján megtartott nyilvános ülésének jegyzőkönyvéből

27/2023. (II.23.) Kt. sz. határozat

A Garai Nemzetiségi Óvoda és Bölcsőde 2022. évi költségvetésének 3. módosításáról

1. Gara Községi Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) a Garai Nemzetiségi Óvoda és Bölcsőde 2022. évi költségvetési előirányzatának 3. (év végi) módosítását az előterjesztés és a határozat 1-5. melléklete szerinti tartalommal – 96.009 ezer forint módosított kiadási, bevételi főösszeggel – elfogadja.
2. A Képviselő-testület felkéri a Jegyzőt Gara Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletében az 1-2. pont szerinti előirányzat módosításának az átvezetésére.

Határidő: azonnal

Felelős: Faa Béla polgármester


Kmf.


Faa Béla sk
polgármester

Hódosné dr. Süke Amália sk
jegyző

A kivonat hitelül:

Gara, 2023. február 27.


Kertészné Molnár Anna



Garai Nemzetiségi Óvoda és Bölcsőde

2022. év

Költségvetési mérleg

Eredeti előirányzat

1. melléklet a 27/2023. (III.23.) Kt.sz.határozathoz

ezer forintban

Megnevezés	BEVÉTELEK				Módosítás (különbözlet)	KIADÁSOK				Módosítás (különbözlet)
	Eredeti	Előirányzat				Eredeti	Előirányzat			
		1.sz. előirányzat módosítás 06.30	2.sz. előirányzat módosítás	3.sz. előirányzat módosítás 12.31			1.sz. előirányzat módosítás 06.30	2.sz. előirányzat módosítás	3.sz. előirányzat módosítás 12.31	
Költségvetési bevételek										
Kiemelt előirányzatok										
I. Működési célú támogatások áht.belülről						93 061	93 061	96 602	95 942	-660
B11 Onkormányzatok működési támogatásai						61 757	61 757	61 757	61 028	-729
1.1.1 önk. Alapános működési támogatása						8 029	8 029	8 029	7 796	-233
1.1.2. köznevelési feladat támogatása						22 619	22 619	26 160	27 118	958
1.1.3.szec. És gyermekjóléti feladat tám.										
1.1.4. kulturális feladat tám.										
1.1.5. műk. Célú központosított előirányzat						656	656	656	0	-656
1.1.6. helyi önk. Kiegészítő tám.										
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht belülről										
II. Felhalmozási célú támogatások áht. Belül										
III Közhatalmi bevételek										
B34 Vagyoni típusú adók										
- magánszemélyek komm.adója										
B35 Termékek és szolgáltatások adói										
3.5.1.g. helyi ipartérségi adó										
3.5.4 gépjárműadó										
B36 egyéb közhatalmi bevétel										
3.6.1 igazgatási szolg. díj										
IV. Működési bevételek	1 000	1 000	1 000	2 176	1 176					
B401 Készletértékesítés ellenértéke										
B402 Szolgáltatás ellenértéke				36	36					
B403 közvetített szolg. ellenértéke				0	0					
B404 Tulajdonosi bevétel				0	0					
B405 Ellátási díjak	1 000	1 000	1 000	1 447	447					
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó				391	391					
B4082 Egyéb kapott és kamatjellegű bevételek										
B411 Egyéb működési bevételek				302	302					
V. Felhalmozási bevétel										
VI. Működésre átvett pénzeszköz áht. Kívülről										
VII. Felh. Átvett pénzeszköz áht. Kívülről										
Költségvetési bevétel összesen	1 000	1 000	1 000	2 176	1 176					
VIII. Finanszírozási bevétel	92 122	92 122	95 663	93 833	-1 830					
Központi irányított szervei támogatás	80 065	80 065	80 065	80 065	0					
Központi kiegészítő működési támogatás	11 401	11 401	14 942	13 112	-1 830					
Előző évi maradvány	656	656	656	656	0					
Tárgyévi bevételek	93 122	93 122	96 663	96 009	-654					
Költségvetési kiadások										
Előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok										
I. Működési kiadások	93 061	93 061	96 602	95 942	-660					
K1 Személyi juttatások	61 757	61 757	61 757	61 028	-729					
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho adó	8 029	8 029	8 029	7 796	-233					
K3 Dologi kiadások	22 619	22 619	26 160	27 118	958					
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai										
K5 Egyéb működési célú kiadás	656	656	656	0	-656					
1.működési célú tám áht. Belül										
2.működési célú költeson áht. Kívül										
3. egyéb működési c. támogatás áht. Kívül										
4. Tartalék										
5. Maradvány elvonás	656	656	656	0	-656					
II. Felhalmozási kiadások	61	61	61	67	6					
K6 Beruházások	61	61	61	67	6					
K7 Felújítások										
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások										
III. Finanszírozási kiadások										
Költségvetési kiadások összesen	93 122	93 122	96 663	96 009	-654					
Tárgyévi kiadások	93 122	93 122	96 663	96 009	-654					

Garai Nemzetiségi Óvoda és Bölcsőde
2022. év
Költségvetési mérleg

2. melléklet a 27/2023. (II.23.) Kt.-sz. határozathoz
ezer forint

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	összesen	Előirányzat		Megnevezés	összesen	Előirányzat	
		kötelező feladat	önként vállalt feladat			kötelező feladat	önként vállalt feladat
Költségvetési bevételek				Költségvetési kiadások			
Kiemelt előirányzatok				Előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok			
I. Működési célú támogatások áht. belülről				I. Működési kiadások	95 942	95 942	
B11 Onkormányzatok működési támogatása				K1 Személyi juttatások	61 028	61 028	
1.1.1 onk. Általános működési támogatása				K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. ho adó	7 796	7 796	
1.1.2. köznevelési feladat támogatása				K3 Dologi kiadások	27 118	27 118	
1.1.3. szoc. És gyermekjóléti feladat tám.				K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.1.4. kulturális feladat tám.				K5 Egyéb működési célú kiadás	0	0	
1.1.5. műk. Célú központosított előirányzat				1 működési célú tám áht. Belül			
1.1.6. helyi önk. Kiegészítő tám.				2 működési célú kölcsön áht. Kívül			
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht. belülről (Bszgy. Önk)				3. egyéb működési c. támogatás áht. Kívül			
				4. Tartalék			
				5. Maradvány elvonás	0	0	
II. Felhalmozási célú támogatások áht. Belül							
III. Közhatalmi bevételek							
B34 Vagyoni típusú adók.							
- magánszemélyek komm.adója							
B35 Termékek és szolgáltatások adói							
3.5.1. g. helyi iparűzési adó							
3.5.4 gépjárműadó							
B36 egyéb közhatalmi bevétel							
3.6.1. igazgatási szolg. díj							
IV. Működési bevételek	2 176	2 176		II. Felhalmozási kiadások	67	67	67
B401 Kiszámlázott általános forgalmi adó				K6 Beruházások	67	67	
B402 Szolgáltatás ellenértéke	36	36		K7 Felújítások			
B403 közvetített szolg. ellenértéke				K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			
B404 Tulajdonosi bevétel							
B405 Ellátási díjak	1 447	1 447					
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	391	391		Költségvetési kiadások összesen	96 009	95 942	67
B4082 Egyéb kapott és kamatjellegű bevételek				III. Finanszírozási kiadások			
B411 Egyéb működési bevétel	302	302		K911 Hitel-, kölcsönfelvétel áht. Kívülre			
				K912 Belföldi értékpapírok kiadásai			
				K915 Központi irányító szervi támogatás folyósítása			
V. Felhalmozási bevétel							
VI. Működésre átvett pénzeszköz áht. Kívülről							
VII. Felh. Átvett pénzeszköz áht. Kívülről							
Költségvetési bevétel összesen	2 176	2 176	0				
VIII. Finanszírozási bevétel	93 833	93 833					
előző évi maradvány	656	656					
Központi irányító szervi támogatás	80 065	80 065					
Központi kiegészítő működési támogatás	13 112	13 112					
fenntartó kiegészítő támogatása	0	0					
Tárgyévi bevételek	96 009	96 009	0	Tárgyévi kiadások	96 009	95 942	67

**Garai Nemzetiségi Óvoda és Bölcsőde
2022. évi tervezett kiadása és bevétele**

3. melléklet a 27/2023. (II.23.) Kt. sz. határozathoz

Kormányzati funkció	Megnevezés	eredeti előirányzat e Ft	1.sz. előirányzat módosítás 06.30	2.sz. előirányzat módosítás	3.sz. előirányzat módosítás 12.31	Módosítás (különbözet)
<i>Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai</i>						
091130	Személyi juttatások	40 524	40 524	40 524	40 379	-145
	Munkaadót terhelő járulékok	4 964	4 964	4 964	5 231	267
	Dologi kiadás				74	74
	Egyéb Működési célú kiadások			656	0	-656
	Kiadás mindösszesen	45 488	45 488	46 144	45 684	-460
<i>óvodai működés</i>						
091140	Személyi juttatások				123	123
	Munkaadót terhelő járulékok				18	18
	Dologi kiadás	6 215	6 215	8 325	7 852	-473
	Egyéb Működési célú kiadások					
	Kiadás mindösszesen	6 215	6 215	8 325	7 993	-332
<i>étkezés bölcsődében</i>						
104035	Személyi juttatások					
	Munkaadót terhelő járulékok					
	Dologi kiadás	5 000	5 000	5 300	5 595	295
	Egyéb Működési célú kiadások					
	Kiadás mindösszesen	5 000	5 000	5 300	5 595	295
<i>gyermek napközbeni ellátása (bölcsőde)</i>						
104031	Személyi juttatások	16 640	16 640	16 640	15 895	-745
	Munkaadót terhelő járulékok	2 163	2 163	2 163	2 059	-104
	Dologi kiadás	3 848	3 848	4 072	5 990	1 918
	Egyéb Működési célú kiadások					
	Kiadás mindösszesen	22 651	22 651	22 875	23 944	1 069
<i>gyermekétkeztetés (napközi)</i>						
096015	Személyi juttatások	3 093	3 093	3 093	3 093	0
	Munkaadót terhelő járulékok	402	402	402	408	6
	Dologi kiadás	7 556	7 556	8 463	7 607	-856
	Egyéb Működési célú kiadások					
	Kiadás mindösszesen	11 051	11 051	11 958	11 108	-850
<i>Sajátos nevelési igényű gyerekek ellátása óvodában</i>						
091120	Személyi juttatások	1 500	1 500	1 500	1 538	38
	Munkaadót terhelő járulékok	500	500	500	80	-420
	Dologi kiadás					
	Egyéb Működési célú kiadások					
	Kiadás mindösszesen	2 000	2 000	2 000	1 618	-382
	Személyi juttatások	42 024	42 024	42 024	42 040	16
	Munkaadót terhelő járulékok	5 464	5 464	5 464	5 329	-135
	Dologi kiadás	6 215	6 215	8 325	7 926	-399
	Egyéb Működési célú kiadások	656	656	656	0	-656
	Óvoda kiadás összesen.	54 359	54 359	56 469	55 295	-1 174
	Személyi juttatások	16 640	16 640	16 640	15 895	-745
	Munkaadót terhelő járulékok	2 163	2 163	2 163	2 059	-104
	Dologi kiadás	8 848	8 848	9 372	11 585	2 213
	Egyéb Működési célú kiadások					0
	Bölcsőde kiadás összesen.	27 651	27 651	28 175	29 539	1 364
	Személyi juttatások	3 093	3 093	3 093	3 093	0
	Munkaadót terhelő járulékok	402	402	402	408	6
	Dologi kiadás	7 556	7 556	8 463	7 607	-856
	Egyéb Működési célú kiadások					0
	Napközi kiadás összesen.	11 051	11 051	11 958	11 108	-850
	Beruházás	61	61	61	67	6
	Tárgyévi kiadás mindösszesen	93 122	93 122	96 663	96 009	-654

**Garai Nemzetiségi Óvoda és Bölcsöde
2022. évi tervezett kiadása és bevétele**

Kormányzati funkció	Megnevezés	eredeti előirányzat e Ft	1.sz. előirányzat módosítás 06.30	2.sz. előirányzat módosítás 09.30	3.sz. előirányzat módosítás 12.31	Módosítás (különbözet)
óvodai működés						
091140	Óvodaműködtetési támogatás	5 940	5 940	5 940	5 797	-143
	Óvodaműködtetési támogatás kiegészítés	1 080	1 080	1 080	1 080	0
	Gara Községi Önkormányzat rendkívüli támogatása (rezsi)			3 541	3 073	-468
	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	13 356	13 356	13 356	13 356	0
	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása kiegészítés	2 156	2 156	2 156	2 156	0
Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai						
091130	Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	26 252	26 252	26 252	25 766	-486
	Pedagógusok átlagbéralapú támogatása kiegészítés	2 168	2 168	2 168	2 168	0
	Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus pótléka	3 246	3 246	3 246	3 246	0
	Óvoda bevételek összesen:	54 198	54 198	57 739	56 642	-1 097
gyermek napközbeni ellátása (bölcsöde)						
104031	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	10 200	10 200	10 200	10 200	0
	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása kiegészítés	3 781	3 781	3 781	3 781	0
	Bölcsödei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	4 260	4 260	4 260	4 260	0
	Bölcsödei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása kiegészítés	1 193	1 193	1 193	1 193	0
	Bölcsödei üzemeltetési támogatás	679	679	679	679	0
	Bölcsöde bevételek összesen:	20 113	20 113	20 113	20 113	0
gyermekétkeztetés (napközi)						
096015	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	6 462	6 462	6 462	6 462	0
	Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás	9 670	9 670	9 670	8 937	-733
	Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás kiegészítés	1 023	1 023	1 023	1 023	0
	Napközi bevételek összesen:	17 155	17 155	17 155	16 422	-733
	Ellátási díjak	1 000	1 000	1 000	1 447	447
	Működési bevételek összesen:	0	0	1 000	2 176	1 176
	Előző évi maradvány igénybevétele	656	656	656	656	0
	Tárgyévi bevétel mindösszesen	93 122	93 122	96 663	96 009	-654

**Garai Nemzetiségi Óvoda és Bölcsőde
2022. évi tervezett kiadása és bevétele
rovat szerinti bontásban**

4. melléklet a 27./2023. (II.23.) Kt. sz. határozathoz

rovat	Megnevezés	eredeti előirányzat e Ft	1.sz. előirányzat módosítás 06.30	Módosítás (különbözet) 06.30	2. sz. előirányzat módosítás	Módosítás (különbözet)	3. sz. előirányzat módosítás 12.31	Módosítás (különbözet)
K1	Személyi juttatások	61757	61757	0	61757	0	61028	-729
K1101	Munkabérek	59239	58855	-384	58855	0	58066	-789
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, lútszolgálat	700	700	0	700	0	347	-353
K1106	Jubileumi jutalom			0		0		0
K1107	Béren kívüli juttatás (cafeteria)			0		0		0
K1109	Közlekedési költségtérítés	175	175	0	175	0	195	20
K1110	Egyéb költségtérítések (bankszámla vezetése)	156	156	0	156	0	114	-42
K1112	Szociális támogatások			0		0		0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		384	384	384	0	644	260
K122	Megbízási díj	1287	1287	0	1287	0	1604	317
K123	egyéb külső személyi jutt. reprezentáció	200	200	0	200	0	58	-142
	prémium éves juttatása	200	200	0	200	0	58	-142
				0		0		0
				0		0		0
K2	Munkaadót terhelő járulékok	8029	8029	0	8029	0	7796	-233
	Szociális hozzájárulási adó	0		0		0		0
	EHO	0		0		0		0
	Táppénz hj.	0		0		0		0
	Munkaadót terhelő szja	0		0		0		0
K3	Dologi kiadás	22619	22619	0	26160	3541	27118	958
K311	Szakmai anyag (könyv, folyóirat)	85	139	54	139	0	194	55
K312	Üzemeltetési anyag	1313	1264	-49	1264	0	1414	150
K321	Informatikai szolg.: internet, szg. Karbantartás	360	360	0	360	0	343	-17
K322	Egyéb komm.szolg. telefon	200	199	-1	199	0	193	-6
K331	Közüzemeli díjak	2150	4209	2059	5906	1697	5402	-504
K332	Vásárolt ételmezés	15669	11611	-4058	12311	700	12260	-51
K334	Karbantartás kiszávitás	150	222	72	222	0	471	249
K336	Szakmai tev. Segítő szolg	50	50	0	50	0	0	-50
K337	Egyéb szolg.	450	1361	911	1361	0	1343	-18
K341	Kiküldetés	30	30	0	30	0	0	-30
K351	ÁFA	2162	3173	1011	4317	1144	5497	1180
K352	Fizetendő ÁFA			0	0	0	0	0
K355	Egyéb dologi kiadás		1	1	1	0	1	0
K5	Egyéb Működési célú kiadások	656	656	0	656	0	0	-656
K506	Működési célú támogatások áht. Belülre			0		0		0
K512	Működési célú támogatások áht. kívülre			0		0		0
K513	Tartalék			0		0		0
K5023	Egyéb elvonások, befizetések	656	656	0	656	0	0	-656
K6-K7	Beruházás, felújítás	61	61	0	61	0	67	6
K1-K8	Kiadás mindösszesen	93122	93122	0	96663	3541	96009	-654
	Bevétel	93122	93122	0	96663	3541	96009	-654
B402	Szolgáltatások ellenértéke				0	0	36	36
B405	Ellátási díjak	1000	1000	0	1000	0	1447	447
B406	Kiszámlázott áfa				0	0	391	391
B411	Egyéb működési bevétel				0	0	302	302
B16	Egyéb működési támogatás államháztartáson belülről	91466	91466	0	95007	3541	93177	-1830
B8131	Előző évi maradvány igénybevétele	656	656	0	656	0	656	0

Garai Nemzetiségi Óvoda és Bölcsőde
2022. évi
Előirányzat felhasználási ütemterv

5. melléklet a 27/2023. (II.23.) Kt. sz. határozathoz

ezer forint

Bevételek	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szept.	október	november	december	összesen
bevételek jogcím													
Működési célú támogatások Áht. beülről													0
Felhalmozási célú támogatások Áht. Belülről													0
Közhatalmi bevétel													0
Működési bevétel	120	277	148	119	105	123	175	157	479	127	198	148	2176
Finanszírozási bevétel	5781	6703	8237	8642	11653	5827	6356	8150	5718	9703	8700	8363	93833
összes bevételi előirányzat	5901	6980	8385	8761	11758	5950	6531	8307	6197	9830	8898	8511	96009

Kiadások

Kiadási jogcím	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szept.	október	november	december	összesen
személyi juttatás	4376	4768	5578	5182	5121	5268	5048	4729	5469	4890	5227	5372	61028
járadék	670	614	649	654	659	659	662	630	658	657	668	616	7796
dologi kiadás	168	1100	2682	2352	4587	2165	402	1710	1150	4036	2826	3940	27118
Maradvány elvonás													0
Felhalmozási kiadások								67					67
Finanszírozási kiadások													0
Kiadási előirányzat	5214	6482	8909	8188	10367	8092	6112	7136	7277	9583	8721	9928	96009