

ELŐTERJESZTÉS

Nagykarácsony Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2013. november 29.-ei ülésére

Tárgy: Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda 2013. III. negyedévi költségvetési beszámoló

Előadó: Scheier Zsolt polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda 2013. évi költségvetésének III. negyedévi teljesítéséről az alábbiak szerint számolunk be.

2013. július 1.-től az óvoda önállóan működő költségvetési szervként az önkormányzat intézményeként működik. A működtetés hasonló a közös önkormányzati hivatalhoz, az állami támogatás az önkormányzatnál jelentkezik költségvetési támogatásként, a különbözet az önkormányzati hozzájárulás, mindez az óvodánál intézményfinanszírozásként jelenik meg.

Az alábbi táblázat az állami támogatás összegét viszonyítja a kiadás tervezett összegéhez.

	Állami támogatás	Kiadások összesen	Különbözet
Örökzöld Óvoda	8 928 000	12 663 000	3 735 000

Az állami támogatás a költségvetési törvény 2. melléklete alapján számolt Perkáta önkormányzat feladat átadása szerinti összeg, mely óvodapedagógus és óvodapedagógust segítők bértámogatása, óvodaműködtetés és a gyermekétkeztetés támogatása. Ez utóbbi korrigálása a IV. negyedévben aktualizálódik. Fenti táblában különbözetként mutatkozó 3.735eFt-ből dologi kiadásokra a 2013. évi költségvetésben önkormányzatnál óvodai szakfeladatra tervezett előirányzat maradvány 2.475 eFt, míg felhalmozási kiadásokra óvodai szakfeladatra tervezett előirányzat maradvány 150 eFt. Az előirányzat maradványt átcsoportosítottuk az óvoda költségvetésébe, így a tényleges önkormányzati hozzájárulás 1.110 eFt.

Az óvoda költségvetési főösszege 12.663 eFt, mely a 2013. III. negyedévi teljesítés hatására az alábbiak szerint alakult:

Teljesített bevétel 6.605 eFt, a módosított előirányzathoz viszonyítva 52,2%, mely elsősorban intézményfinanszírozásból adódik. Teljesített kiadás 5.226 eFt, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 41,3 %.

Ebből:

- Személyi juttatások és munkaadói járulékok összege 3.445 eFt, 34,3%,
- Dologi és egyéb folyó kiadások összege 650 eFt, 26,3%
- Felhalmozási kiadás nem teljesült.
- Független kiadások összege 1.131 eFt, mely a szeptember havi intézményi kifizetések különbözetét tartalmazza.

A személyi juttatások és járulékok %-os eltérése a szeptember hónaptól megvalósuló bérnövekmény összegével magyarázható.

Az óvoda teljesített kiadásait kiemelt előirányzatonként szakfeladat szerinti bontásban a 4. melléklet, a dologi és felhalmozási kiadásokat részletesen egységkód szerinti tagolásban a 6. melléklet, míg a személyi juttatásokat és munkaadói járulékokat tájékoztató jelleggel az utolsó tábla mutatja.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat:

Nagykarácsony Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda 2013. I-III. negyedévi teljesítéséről készített tájékoztatót az előterjesztés szerint fogadja el.

Határidő: Azonnal

Felelős: Scheier Zsolt polgármester

Nagykarácsony, 2013. november 19.



Örökzöld Óvoda bevételeinek és kiadásainak mérlege
2013. évre

1.	A	B	C	D
	Megnevezés	2013. MEI	TÉNY	%
2.	BEVÉTELEK:			
3.	Közhatalmi és intézményi működési bevételek	0	181	
4.	Működési célú költségvetési támogatás			
5.	Felhalmozási és tökejellegű bevételek			
6.	Támogatásértékű bevételek			
7.	Véglegesen átvett pénzeszközök			
8.	Finanszírozási bevétel (intézményfinanszírozás)	12663	6424	50,7%
9.	Pénzforgalom nélküli bevételek			
10.	Függő bevétel			
11.	Bevételek összesen	12663	6605	52,2%
12.	KIADÁSOK:			
13.	Működési kiadások	12513	4095	32,7%
	ebből:			
14.	- személyi juttatások	7919	2740	34,6%
15.	- munkáltatót terhelő járulékok	2119	705	33,3%
14.	- dologi és egyéb folyó kiadások	2475	650	26,3%
15.	- ellátottak pénzbeli juttatásai			
14.	- támogatásértékű működési kiadás			
15.	- működési célú végleges pénzeszközátadás államháztartáson kívülre			
14.	Felhalmozási kiadások	150	0	0,0%
15.	Híteltörlesztés			
14.	Függő kiadás		1131	
15.	Kiadások összesen	12663	5226	41,3%

Örökzöld Óvoda bevételeinek és kiadásainak alakulása egységkódonként
2013. évre

BEVÉTELEK

	A	B	C	D	E	F
1.	Megnevezés	Intézményi működési és közhatalmi bevételek	Intézmény finanszírozás	Függő bevétel		Összesen
2.	<i>Intézményi étkeztetés</i>					
3.	Módosított előirányzat	0	0			0
4.	Tény	181	0			181
5.	<i>Óvodai nevelés</i>					
6.	Módosított előirányzat		12663			12663
7.	Tény		6424			6424
8.	<i>Összesen</i>					
9.	<i>Módosított előirányzat</i>	0	12663			12663
10.	<i>Tény</i>	181	6424			6605
11.	% (10./9.)		50,7%			52,2%

KIADÁSOK

	A	B	C	D	E	F
1.	Megnevezés	Személyi juttatások és munkaadói járulékok	Dologi és egyéb folyó kiadások	Beruházás	Függő kiadás	Összesen
2.	<i>Intézményi étkeztetés</i>					
3.	Módosított előirányzat	2332	1294	0		3626
4.	Tény	879	327	0	0	1206
5.	<i>Óvodai nevelés</i>					
6.	Módosított előirányzat	7706	1181	150		9037
7.	Tény	2566	323	0	1131	2889
8.	<i>Összesen</i>					
9.	<i>Módosított előirányzat</i>	10038	2475	150		12663
10.	<i>Tény</i>	3445	650	0	1131	5226
11.	% (10./9.)	34,3%	26,3%	0,0%		41,3%

Örökzöld Óvoda létszámkerete
2013. éviTervezett létszám

	A	B	C	D	E
1.	Megnevezés	Közalkalmazott			Összesen
2.	Intézményi étkeztetés	3			3
3.	Óvodai nevelés		4	2	6
4.	Összesen	3	4	2	9

Létszámkeretből:

- 4 fő pedagógus
- 2 fő dajka
- 1 fő élelmezésvezető
- 2 fő konyhai dolgozó

Örökzöld Óvoda dologi és felhalmozási kiadásai

1.	A Megnevezés	B	C	D	E	F	G	H
		Intézményi étkeztetés		Óvodai nevelés		Összesen		
		MEI	TÉNY	MEI	TÉNY	MEI	TÉNY	%
2.	Készlet beszerzések (3.+.....10.)	1030	261	213	90	1243	351	28%
3.	Élelmiszer	1030	261					
4.	Irodaszer			13	20			
5.	Könyv,folyóirat			10	5	10	5	50%
6.	Kis ért. t.eszköz			55				
7.	Munkaruha			17	8			
8.	Tisztítószer			13	57			
9.	Bútor,textília			5		5	0	0%
10.	Játék			100				
11.	Szolgáltatások (12.+.....20.)	0	0	642	157	642	157	24%
12.	Telefondíj			100	21	100	21	21%
13.	Szállítási szolgáltatás (kiszállítás)			17	1	17	1	6%
14.	Gázenergia			254	61	254	61	24%
15.	Villamosenergia			162	28	162	28	17%
16.	Víz-csatorna			62	11	62	11	18%
17.	Karbantartási szolgáltatás			47	23	47	23	49%
18.	Egyéb üzemeltetési (postaktg,kéménys....)				12			
19.								
20.								
21.	Egyéb dologi és folyó kiadások (22.+.....+26.)	264	66	326	76	656	142	22%
22.	Belföldi kiküldetés			20		20	0	0%
23.	Rerezentáció			26				
24.	Pénzügyi szolgáltatás (bankktg)				12	0	12	
25.	ÁFA	264	66	269	64	533	130	24%
26.	Egyéb kiadás (továbbképzések díja)			11		11	0	0%
27.	Beruházás (28.+29.)	0	0	150	0	150	0	0%
28.	Program szgéphez			120		120	0	0%
29.	ÁFA			30		30	0	0%
30.	Kiadások összesen (2.+11.+21.+27.)	1294	327	1331	323	2691	650	24%

Örökzöld Óvoda rendszeres és nem rendszeres személyi juttatásai, járulécai

tájékoztató jelleggel

1.	A	B	C	D	E	F	G	H
	Megnevezés	Intézményi étkeztetés		Óvodai nevelés		Összesen		
		MEI	TÉNY	MEI	TÉNY	MEI	TÉNY	%
2.	Rendszeres személyi juttatások (3.+4.+5.+6.)	1710	691	5761	2025	7471	2716	36%
3.	Közalkalmazottak alapilletménye 3 fő + 6 fő közalkalmazott (07-11 hó)	1710	691	5300	1935	7010	2626	37%
4.	Közalkalmazottak egyéb illetménypótléka 2 fő közalkalmazott (07-08 hó)			64	64	64	64	100%
5.	Közalkalmazottak egyéb feltételtől függő illetménypótléka (hátrányos helyzetű település) 4 fő közalkalmazott pótléka (09-11 hó)			185		185	0	0%
6.	Közalkalmazott egyéb kötelező pótléka 1 fő közalkalmazott (09-11 hó)			186		186	0	0%
7.	Közalkalmazott helyettesítés, túlóra (07-08 hó)			26	26	26	26	
8.	Nem rendszeres személyi juttatások (8.+9.+10.+11.)	126	1	322	23	448	24	5%
9.	Közalkalmazottak kersetkiegészítése (5250.-Ft/hó/fő 2013.01.01.-08.31.) 3 fő + 6 fő közalkalmazott	126		252		378	0	0%
10.	Közalkalmazottak közlekedés költségtérítése 2 fő bérlet, eseti kiküldetés		1	70	23	70	24	34%
11.	Munkaadói járulékok	496	187	1623	518	2119	705	33%
12.	Szociális hjadó	496	187	1623	518	2119	705	33%
13.	Összesen (2.+8.+11.)	2332	879	7706	2566	10038	3445	34%