



## ELŐTERJESZTÉS

SZUHAKÁLLÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2023. MÁRCIUS 9-i

RENDKÍVÜLI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: SZK/608-3/2023.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 3 DB

### II. NAPIREND

**Tárgy:** Javaslat a Kazincbarcikai Összevont Óvodák Zöld Titkok Kastély Tagóvodájának 2023. évi működéséhez önkormányzati forrás biztosítására, a köznevelési feladatellátás 2022. évi elszámolására.

**Előterjesztő:**

Dávid István  
polgármester

**A döntés formája:**  
határozat

**Előterjesztést  
készítette:**

Dr. Herczeg Tibor  
jegyző  
címzetes főjegyző

Polgármesteri Hivatal  
Kazincbarcika

**Szavazás módja:**  
minősített többség

**Melléklet:**

1. sz. Határozati javaslat
2. sz. Tagóvodai költségvetés
3. sz. 2022. évi elszámolás

### Tisztelt Képviselő-testület!

Szuhakálló község Önkormányzata Képviselő-testülete a Kazincbarcikai Összevont Óvodák Zöld Titkok Kastély Tagóvodájának 2023. évi működéséhez 6 millió forint önkormányzati forrás biztosításáról döntött – a 2023. évi tagintézményi költségvetés-tervezet és a 2022. évi elszámolás ismeretének hiányában – a 7/2023.(II.13.) határozatával.

A tagintézményi költségvetés-tervezetét a Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatal elkészítette, azt 2023. február 25-én küldte meg.

Szuhakálló község önkormányzata a Kazincbarcika város önkormányzatával **feladat-ellátási szerződés** keretein belül látja el, az óvodai feladatokat **2013. július 11-től**.

Az önkormányzati **költségvetési hozzájárulás biztosításáról** azonban kizárólagosan Szuhakálló község képviselő-testülete jogosult dönteni, tárgyévi költségvetésében tervezve és biztosítva a jóváhagyott összeg szerinti előirányzatot.

A feladat-ellátási szerződés szerint:

*„7. A Megbízott Önkormányzat tájékoztatja minden tárgyév - költségvetési év - február 15-ig az óvodai nevelésre jutó állami forrás összegéről, a tervezett bekerülési költségekről, a fizetendő hozzájárulás összegéről.*

*8. Az óvodai ellátásra a Megbízott Önkormányzat nyújtja be a Magyar Államkincstár felé az állami támogatásra vonatkozó igényét.*

*9. A Felek az elfogadott költségvetés bevételeinek és kiadásainak a tényleges teljesítéséről legkésőbb a tárgyévet követő április 30. napjáig számolnak el egymás között. Az elszámolásból adódó különbözetet a Felek egymás között az elszámolás kézhezvételétől számított 30 napon belül rendezik.”*

Megbízott önkormányzat (Kazincbarcika) az előterjesztés melléklete szerint küldte meg a feladat-ellátási hely 2023. évi költségvetés-tervezetét – tájékoztatósképpen - melynek figyelembevételével, Szuhakálló önkormányzata részéről a tagintézmény 2023. évi működéséhez, **6.348.913 Ft** önkormányzati finanszírozást kell biztosítani.

Az óvodai köznevelési feladatellátás 2022. évi elszámolását is elkészítette a Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatal készítette el, az előterjesztés melléklete szerint.

A tagintézmény 2022. évi működése során a ténybevételek és kiadások közötti korrigált különbözet **1.132.573 Ft**, mely összeg Szuhakálló község Önkormányzatát illeti meg, tekintettel a 2022. évben átutalt **2.832.132 Ft** összegű önkormányzati hozzájárulásra.

Mivel a Zöld Titkok Kastély Tagóvoda feladat-ellátási hely 2023. évi működéséhez **6.348.913 Ft** önkormányzati finanszírozás biztosítása szükséges, ezért a 2022. évi elszámolásból származó maradvány bevételi előirányzatként való biztosítása indokolt. Ennek figyelembevételével a tagintézmény 2023. évi önkormányzati finanszírozási igénye: **5.216.340 Ft**.

Fentiekre tekintettel kezdeményezem az előterjesztés melléklete szerinti határozati javaslat jóváhagyását.

Szuhakálló, 2023. 02. 28.

**Dávid István sk.**  
**polgármester**

**Határozati javaslat:**

**Szuhakálló község Önkormányzata Képviselő-testületének  
/2023.(III....) határozata  
a Kazincbarcikai Összevont Óvodák Zöld Titkok Kastély  
Tagóvodája 2023. évi működéséhez önkormányzati forrás  
biztosításáról**

1. Suhakálló Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Kazincbarcikai Összevont Óvodák Zöld Titkok Kastély Tagóvodája feladat-ellátási hely 2023. évi költségvetés-tervezetét az előterjesztésben foglaltak szerint tudomásul veszi – a határozat 2. pontjában foglaltak szerint - azzal, hogy a feladat-ellátási hely 2023. évi működéséhez 6.348.913 Ft önkormányzati hozzájárulás biztosítása szükséges.

2. Suhakálló Község Önkormányzata Képviselő-testülete az óvodai köznevelési feladatellátás 2022. évi elszámolásának eredményeképpen, az Önkormányzatot megillető 1.132.573 Ft összeget, a Zöld Titkok Kastély Tagóvoda 2023 évi működéséhez szükséges, - Suhakálló önkormányzatát terhelő 6.348.913 Ft hozzájárulás -finanszírozásra fordítja.

A tagintézmény 2023. évi működéséhez szükséges, így fennmaradó 5.216.340 Ft önkormányzati hozzájárulást, az önkormányzat a feladat-ellátási szerződés 5. pontja szerint, 2023. május 30-ig, egyösszegben biztosítja a feladatot ellátó székhely önkormányzat – Kazincbarcika város – részére.

3. Suhakálló Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Kazincbarcikai Összevont Óvodák Zöld Titkok Kastély Tagóvodája 2023. évi működéséhez önkormányzati forrás biztosításáról szóló 7/2023.(II.13.) határozatát visszavonja.

Felelős: polgármester

Határidő: értelemszerűen

KIADÁSOK				
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK				
K11011	Alapilletmény			
	6 fő részére	1 751 696 x 1 hó =	1 751 696	
		1 980 288 x 11 hó =	21 783 168	
	Alapilletmények összesen:			23 534 864
K11011	Egyéb kötelező illetménypótlék			
	Tagintézmény vezető			
	1 fő 54 810 * 12 hó =		657 720	
K11011	Egyéb kötelező pótlék összesen:			657 720
K11011	Törvény szerinti alapilletmények összesen:			24 192 584
K1106	Jubileumi jutalom 1 fő	648 800	648 800	648 800
K11091	Közlekedési költségtérítés összesen:			
	1 fő részére	98 868		
	Közlekedési költségtérítés összesen:		98 868	98 868
K11131	Egyéb sajátos juttatás(betegszabadság)	300 000	300 000	
K11131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása			300 000
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN:				25 240 252
MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK				
K21	Szociális hozzájárulási adó			
	Járuléalap 13%-a	3 281 233		
K21	Rehabilitációs hozzájárulás 6 fő (2 088 000 Ft)	626 400		
			3 907 633	3 907 633
K21	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÖSSZ.:			3 907 633

DOLOGI KIADÁSOK					
	Készletbeszerzések				
K3111	gyógyszer	20 000			
K3111	Szakmai anyag	180 000			
K3111	Szakmai papír	180 000			
K311					380 000
K311	Szakmai anyagok:				
K3121	Irodaszer	50 000			
K3121	Tisztítószer	200 000			
K3121	Munkaruha	90 000			
K312	Üzemeltetési anyagok:				340 000
	Szolgáltatások				
K3211	Adatátviteli célú távközlési díj				
	Internet szolgáltatás	80 000			
K3211	Informatikai szolgáltatások				80 000
	Telefondíj 8 000 Ft x 12 hó =	110 000			
	Mobil telefon díja 1 000 Ft x 12 hó =	12 000			
K3221	Kommunikációs szolgáltatások				122 000
K3311	Gázenergia-szolgáltatás				
	Fogyasztás	3 306 000			
K3311	Villamosenergia-szolgáltatás				
	Fogyasztás	998 400			
K3311	Víz- és csatornadíj szolgáltatás				
	Fogyasztás	81 000			
K331	Közüemi díjak				4 385 400
K3341	Karbantartás (riasztó)		93 000		93 000
K3351	Továbbszámlázott szolgáltatás				
	továbbszámlázott gázdíj	1 800 000			
	továbbszámlázott áramdíj	746 000			
	továbbszámlázott vízdíj	62 000			
K3351	Közvetített szolgáltatás	2 608 000	2 608 000		2 608 000
K3371	Egyéb üzemeltetési, fenntartási kiadások	150 000			
	Üzemorvosi szolgáltatás 6 fő x 6 500 =	39 000			
	Szállítási szolgáltatás				
	szennyvíz-szállítás	900 000			
		1 089 000			
K337	Üzemeltetési kiadás:		1 089 000		1 089 000
K33	Szolgáltatások összesen:				8 175 400

	<b>Egyéb különféle dologi kiadások</b>		
K3511	Vásárolt termékek és szolgáltatások (27% ) ÁFA-ja	2 353 698	
<b>K351</b>	<b>Egyéb különféle dologi kiadások összesen:</b>		<b>2 353 698</b>
<b>K3</b>	<b>Dologi kiadások összesen:</b>		<b>11 451 098</b>
	<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>		<b>40 598 983</b>

	<b><u>BEVÉTELEK</u></b>		
B40311	Továbbszámlázott szolgáltatás bevétele:	2 608 000	
<b>B4</b>			<b>2 608 000</b>
B81612	Állami normatíva	31 642 070	
	Szuhakálló önkormányzat hozzájárulása	<u>6 348 913</u>	
		37 990 983	<b>37 990 983</b>
<b>B816</b>	<b>BEVÉTELEK összesen:</b>		<b>40 598 983</b>



Kazincbarcikai Polgármesteri Hivatal  
Gazdálkodási Osztály  
Cím: 3700 Kazincbarcika, Fő tér 4.  
Telefon: +36-48/514-753, fax: +36-48/514-752  
E-mail: [gazdalkodas@kazincbarcika.hu](mailto:gazdalkodas@kazincbarcika.hu)  
Web: [www.kazincbarcika.hu](http://www.kazincbarcika.hu)



Városi Önkormányzat  
Polgármesteri Hivatal  
Gazdálkodási Osztály

Ikt.: HIV/1428-1/2023

Kazincbarcika  
Fő tér 4.

Tárgy: 2022. évi elszámolás

Stán Györgyné  
Osztályvezető Asszony részére

*Tisztelt Osztályvezető Asszony!*

Az alábbi kimutatás tartalmazza a **Kazincbarcikai Összevont Óvodák Zöld Titkok Kastélya** Tagóvoda 2022. évi költségvetésének elszámolását. A költségvetési bevételek és kiadások **(egyenlege) +3 246 419.- Ft**-ot mutat.

---

**Kiadások:**

Személyi juttatás és munkaadókat terh.j.	28 298 520,- Ft
Dologi és egyéb folyó kiadások:	4 658 244,- Ft
Beruházás:	31 999,- Ft
<u>Pénzmaradvány elvonás</u>	<u>1 554 080,- Ft</u>
Összesen:	34 542 843,- Ft

---

**Bevételek:**

Pénzmaradvány előző évi	1 763 353,- Ft
Közvetített szolg.	2 184 565,- Ft
Átvett pénzeszköz:	31 999,- Ft
Állami normatíva:	28 359 000,- Ft
<u>Szuhakálló Közs.Önkorm.tám.</u>	<u>5 450 345,- Ft</u>
Összesen:	37 789 262,- Ft

---

Kazincbarcika, 2023. 01. 24.

*Szmerekné Urbán Angelika*  
*főelőadó*



Összes bevétel (intézmény finanszírozással) :	37 520 259 Ft
Összes kiadás	-34 542 843 Ft
<b>Egyenleg:</b>	<b>2 977 416 Ft</b>
Kötelezettséggel terhelt maradvány (jutalom,járulék):	- 2 113 846 Ft
Normatíva elszámolás miatti különbözet:	269 003 Ft
<b>Korrigált egyenleg:</b>	<b>1 132 573 Ft</b>
<b>Szuhakálló Önkormányzatát megillető összeg:</b>	<b>1 132 573 Ft</b>

**Zöld Titkok Kastélya Tagóvoda**  
**Szuhakálló**

**2022. évi költségvetés elszámolás**

**Bevételek**

Ft

	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés
<b>Összes bevétel</b>	<b>35 226 615</b>	<b>37 520 259</b>	<b>37 520 259</b>
ÁHB. Közvetített szolgáltatás	1 477 000	2 184 565	2 184 565
ÁFA bevétel			
Átvett pénzeszköz		31 999	31 999
<b>Támogatás összesen</b>	<b>33 540 342</b>	<b>33 540 342</b>	<b>33 540 342</b>
- állami normatíva	33 540 342	33 540 342	33 540 342
- társulási normatíva			
- Szuhakálló önkorm. tám.			
- informatikai normatíva			-
- Ágazati pótlék 2020.07.01			
- létszámcsökkentés pályázat			-
- osztályfőnöki feladatok			-
Maradvány előző évi	209 273	1 763 353	1 763 353

**Kiadások**

	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés
<b>Összes kiadás</b>	<b>35 226 615</b>	<b>37 720 259</b>	<b>34 542 843</b>
Személyi juttatások	26 637 949	26 637 949	24 687 513
Munkaadót terhelő járulék	4 118 526	4 118 526	3 611 007
Dologi kiadás	4 470 140	5 377 705	4 658 244
Beruházás		31 999	31 999
Ellátottak juttatásai			
Felhalmozási kiadás		-	
Maradvány átadás		1 554 080	1 554 080
			-

**Támogatás - normatíva elszámolás**

	eredeti előirányzat	Tény normatíva	különbözet
<b>Támogatás</b>	<b>33 540 342</b>	<b>33 809 345</b>	<b>269 003</b>
- állami normatíva	28 089 997	28 359 000	269 003
- Szuhakálló önkorm. tám.	5 450 345	5 450 345	-

T. évi maradvány: **2 977 416.-**

**ZÖLD TITKOK KASTÉLYA TAGÖVODA**  
Pénzforgalmi adatok alakulása 2022.01.01.-2022.12.31.-ig

Ft

<i>Bevételek</i>	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Egyéb sajátos bevételek	1 477 000	2 184 565	2 184 565	100,00
Egyéb bevétel		31 999	31 999	100,00
Átvett pénzeszköz ÁH-on belülről				
Műk-i kv-i ei.pm.igénybevétele	209 273	1 763 353	1 763 353	100,00
Támogatás	33 540 342	33 540 342	33 540 342	100,00
Függő, átfutó bevétel				-
<b>Bevételek összesen</b>	<b>35 226 615</b>	<b>37 520 259</b>	<b>37 520 259</b>	<b>100,00</b>

<i>Kiadások</i>	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatás	26 637 949	26 437 949	24 687 513	93,38
Munkáltatót terhelő befizetések	4 118 526	4 118 526	3 611 007	87,68
Dologi kiadás	4 470 140	5 377 705	4 658 244	86,62
Beruházás		31 999	31 999	
Előző évi pénzmарadvány		1 554 080	1 554 080	100,00
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>35 226 615</b>	<b>37 520 259</b>	<b>34 542 843</b>	<b>92,06</b>

2022.12.31-i egyenleg:

2 977 416

**ZÖLD TITKOK KASTÉLYA TAGÖVODA**  
Előirányzat változások 2022.01.01.-2022.12.31-ig

Megnevezés	Előirányzat módosítás pénzmарadvány miatt	Bérmкомпензáció miatt	Átcsoportosítás	Saját hatáskörű	Összesen
Személyi juttatás			-200 000		-200 000
Járulék					0
Dologi			200 000	707 565	907 565
Beruházás				31 999	31 999
Pénzmарadvány befizetés	1 554 080				1 554 080
<b>Összesen</b>	<b>1 554 080</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>739 564</b>	<b>2 293 644</b>