



Leányfalu Nagyközség Önkormányzat Polgármestere

2016 Leányfalu, Móricz Zsigmond út 126.

ELŐTERJESZTÉS

Leányfalu Nagyközség Önkormányzat 2024. szeptember 26-i Képviselő-testületi ülésére

Tárgy: Iciri-Piciri Bölcsőde induló, intézményi költségvetése

Előterjesztő: Adorján András polgármester

Az előterjesztést készítette: Rácz-Molnár Anita pénzügyi osztályvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Leányfalu bölcsődéje, az Iciri-Piciri Bölcsőde 2024. aug. 21-én megnyitotta kapuit a helyi és környéki kisgyermekek előtt. A működés megkezdésével egy induló költségvetést szükséges készíteni.

Bevételek:

Jelenleg, a normatív támogatás igények eredményeképpen, a bölcsődei bértámogatás jelent meg, ez 2024-re 23.882.000 Ft, mely várhatóan fedezni is fogja az idei bérkölségeket. Egyelőre a gyermekétkeztetési és üzemeltetési támogatásról nem kaptunk tájékoztatást, így azzal most nem tudunk számolni. Ebből az összegből az önkormányzatnál 08.31-ig megjelent bérkölség összesen 4.864.955 Ft, további 18.395.000 Ft várható szeptembertől a bölcsődénél. Ez összesen 23.259.955 Ft, tehát a 23.882.000 Ft bértámogatásból fennmarad 622.045 Ft, mely dologi kiadásokra szabadon átcsoportosítható. A Bölcsőde kalkulált saját bevétele a személyi térítési díjakból 1.730.000 Ft, így a becsült dologi kiadásaihoz (4.422.000 Ft) még 2.692.000 Ft intézményfinanszírozást kap az Önkormányzattól (B816).

Kiadások:

Személyi juttatások és járulékok

2024. március óta már jelentkezett bérkölség az intézményvezető és a gondnok béreként a működés megkezdésének előkészítése céljából, ennek bérkölsége aug. 31-ig a fentebb említett 4.864.955 Ft. Augusztustól pedig több dolgozó is alkalmazásba állt, illetve szeptembertől teljes létszámmal fog üzemelni a bölcsőde. Várhatóan 16.395.000 Ft személyi juttatás és ehhez kapcsolódóan 2.000.000 Ft járulék kerül majd kifizetésre idén a bölcsődénél.

Dologi kiadások:

Az önkormányzat dologi kiadásokra és beruházásokra 08.31-ig összesen 7.069.276 Ft-ot költött, melyből 622.045 Ft-ot a fennmaradt bértámogatásból finanszírozott, így tartalékból 6.447.231 Ft-ot kellett hozzáadnia. Itt jelenik meg kiadásként továbbá az a 2.692.000 Ft (K915) intézményfinanszírozás, mely a bölcsődénél bevételként szerepel. Az önkormányzat tartaléka tehát összesen 9.139.2131 Ft-tal csökken (K513).

Mivel az Iciri-Piciri Bölcsőde egy teljesen új intézmény, nincsenek korábbi adatok, tapasztalatok, melyekre támaszkodni lehetne a költségvetés összeállításában, ezért a dologi kiadásoknál alapul a szigetmonostori bölcsőde költségvetését vettük, mely intézmény hasonló paraméterekkel bír a miénkkel. Figyelembe vettük továbbá a már teljesített költségeket, illetve jogszabályok által meghatározott kiadásokat (pl. kötelező munkaruha), és az intézményvezető Asszony működtetéssel kapcsolatos terveit. A vásárolt ételmezés esetén (K332) a Tahitótfalu Óvoda és Konyhával kötött szerződés szerinti díjjal és bizonyos mértékű hiánnyal számoltunk a már beiratkozott gyerekek alapján.

Beruházási kiadások:

A bölcsődeépítés pályázatának keretén belül a tavalyi év folyamán számos eszköz be lett szerezve, játékok, berendezések, több laptop stb. is, azonban a működés megkezdéséhez még hiányzott több eszköz, melyeket azóta az intézményvezető asszony közreműködésével pótolta az Önkormányzat összesen 4.035.044 Ft-ért. A gyerekek étkeztetését a tahitótfalui konyha fogja ellátni, a szállítást azonban sajnos senkivel nem tudtuk biztosítani, ezért be kellett szerezni speciális feltételeknek megfelelő ételszállító autót (nettó 1.800.000 Ft), mellyel kapcsolatban szervizelésre, biztosításra is szükség volt, továbbá ételszállító edényzetet és egyéb tálaláshoz szükséges eszközöket is biztosítani kellett.

Az intézményvezető Asszonnyal közösen megbeszélésre kerültek az év végéig még várható kiadások, ezeket a már teljesített kiadásokhoz adtuk, ezt mutatja az 1. sz. melléklet „Összes előirányzat” elnevezésű D oszlopa. Ezt osztottuk szét az önkormányzatnál maradó, illetve a bölcsődéhez kerülő előirányzatokra (E és F oszlop). Ugyanis az év végi beszámoló során, az állami támogatás elszámolásakor a kincstári felület kormányzati funkciók alapján összesíti a bevételi és kiadási teljesítéseket, ezért technikailag nem releváns, hogy azok melyik intézménynél fordultak elő. Figyelembe véve a hibalehetőségeket és a többletmunkát, ami a 2024. március óta az Önkormányzattól teljesített kiadások Bölcsődéhez való továbbszámítását jelentené, azt a megoldást választottuk, hogy a legutolsó, pénzügyileg lezárt időszakig (2024.08.31) történt kifizetések, továbbá az ezekhez kapcsolódó előirányzatok és kötelezettségvállalások maradnak az Önkormányzat könyvelésében, a Bölcsőde költségvetését pedig csak a szeptember 1-től várható előirányzatokkal nyitjuk meg 2024-re.

Fentiek alapján az Iciri-Piciri Bölcsőde 2024. évi költségvetését az alábbi összegekkel állapítottuk meg:

- bevételi főösszeg: **22.817.000 Ft**,
- kiadási főösszeg: **22.817.000 Ft**.

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület az Iciri-Piciri Bölcsőde induló költségvetését elfogadja.

Leányfalu, 2024. szeptember