

## **EMLÉKEZTETŐ**

**Készült:** 2024. február 13. napján a Vasvári Polgármesteri Hivatalban

**Tárgy:** **Vasvári Ficánkoló Óvoda és Mocorgó Bölcsőde** költségvetési szerv (intézmény)  
2024. évi költségvetési előirányzatainak egyeztetése

**Jelen vannak:** Tóth Balázs polgármester

az önkormányzati hivatal részéről: Pálláné Dr. Lakics Erika jegyző  
Kónya Emília pénzügyi ov.

intézmény részéről: Bozzai Nóra főigazgató

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) számú Kormányrendelet 27. § /1/ bekezdésében foglalt előírások alapján, a mai napon egyeztetésre kerültek a **Vasvári Ficánkoló Óvoda és Mocorgó Bölcsőde** költségvetési szerv (intézmény) 2024. évi költségvetés tervezésének alapelvei és kiemelt előirányzatai:

A költségvetési szerv (intézmény) létszámösszetétele 2023. december 31-én a következők szerint alakult:

- Teljes munkaidőben foglalkoztatottak munkajogi létszáma: 27 fő  
ebből 10 fő pedagógus (ebből 1 fő tartósan távol van), 5 fő óvodai dajka, 2 fő óvodatitkár (ebből 1 fő tartósan távol van), 3 fő nevelési asszisztens, 2 fő konyhai kisegítő, 4 fő kisgyermeknevelő, 1 fő bölcsődei dajka.
- Teljes munkaidőben foglalkoztatottak statisztikai állományi létszáma: 25 fő

Jelenlévők megállapítjuk, hogy a 2023. év végén rendelkezésre álló létszámmal, az Alapító Okiratban meghatározott feladatait 2024. évben az intézmény el tudja látni.

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves illetményeire és pótlékára, főigazgatói- és főigazgató-helyettesei megbízási díjaira, az átfedési időre kifizetendő juttatásokra, kötelező átsorolásaira, garantált bérminimum kiegészítésére a 2024. január 1-jén érvényes bértáblák és egyéb jogszabályok szerint. Tervezésre került 13 % SZOCHO, munkáltatót terhelő járulékként.

A költségvetés tartalmazza minden közalkalmazottra fejenként, az önkormányzat által önként adható juttatásként 100.000 Ft/év SZÉP kártya és járulékainak előirányzatait. A személyi juttatások után 13 % szociális hozzájárulási adó, a SZÉP kártyára utalandó juttatásokra 15% SZJA és 13% SZOCHO került beépítésre.

A dologi kiadások és a működési bevételek, az irányítószervi támogatás (melynek forrása költségvetési és önkormányzati támogatás) tartalmazzák az óvoda és bölcsőde gyermekek nevelésének, gondozásának és étkeztetésének bevételi és kiadási vonzatait is.

Az év közben megüresedő álláshelyek, csak egyeztetést és jóváhagyást követően tölthetők be.

Az előzőekben foglalt irányelvek alapján az intézmény kiemelt előirányzatai rovatonként a következők szerint kerülnek rögzítésre:

|   |             |
|---|-------------|
| Működési bevételek B4                               | 6.770 eFt   |
| Maradvány B8131                                     | 612 eFt     |
| Központi, irányító szervi támogatás B816            | 241.609 eFt |
| ebből működési központi költségvetési finanszírozás | 224.091 eFt |
| ebből működési önkormányzati finanszírozás          | 17.518 eFt  |

---

|                           |                    |
|---------------------------|--------------------|
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b> | <b>248.991 eFt</b> |
|---------------------------|--------------------|

|   |             |
|---|-------------|
| Személyi juttatások K1                        | 151.516 eFt |
| Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO<br>K2 | 20.015 eFt  |
| Dologi kiadások K3                            | 77.460 eFt  |

---

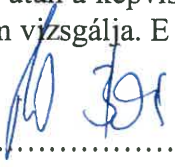
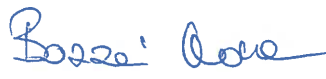

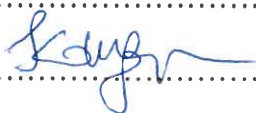
|                          |                    |
|--------------------------|--------------------|
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b> | <b>248.991 eFt</b> |
|--------------------------|--------------------|

|   |       |
|---|-------|
| Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő) | 25 fő |
|---|-------|

Egyéb észrevételek:

Az önkormányzat likviditási helyzetére tekintettel, a jegyző felhívja Bozzai Nóra főigazgató asszony figyelmét, hogy nagyon szigorú, fegyelmezett gazdálkodást folytasson. Csak a rendkívül indokolt kiadásokat teljesítse, addig, amíg a 2024. május végéig beérkező iparűzési adó bevételek után a képviselő-testület a teljes önkormányzat, beleértve az intézmények működését is felül nem vizsgálja. E kikötés teljesítéséért főigazgató asszony felelősséggel tartozik.

K. m. f.

|   |  |
|---|--|
|  |  |
|  |  |
|   |  |