

E l ő t e r j e s z t é s

a képviselő-testület 2025. május 23.-i ülésére

Tárgy: Beszámoló az Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról.

Tisztelt Képviselő-testület!

A melléklet mutatja be a 2024. évi bevételek és kiadások teljesülését.

A 2024. évre jóváhagyott költségvetésben tervezettek a következők szerint realizálódtak:

Bevételek

Az önkormányzat által utalt finanszírozás **95.385.450 Ft**, mely tartalmazza:

- Óvodapedagógusok bértámogatását **37.674.000 Ft**.
- Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatását **10.536.000 Ft**.
- Kiegészítő támogatást (ped. II.: 1.720.800 Ft, mester ped.: 1.337.000 Ft) **3.057.800 Ft**
- Óvodaműködtetési támogatást **6.843.248 Ft**
- Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása **27.352.000 Ft**
- Esélyteremtési illetményrész támogatása: **8.115.336 Ft**
- Diabétesz ellátási pótlék **71.700 Ft**
- Önkormányzati hozzájárulás **1.735.366 Ft**

Előző évi költségvetési maradvány 1.154.171 Ft.

Működési bevétel: 2.793.598 Ft, melyből előző éveket érintő elszámolásból adódóan 1.567.105 Ft bölcsőde részére gázdíj visszatérítés, áramdíj (377.549 Ft) és gázdíj visszatérítése következett be az óvoda részére (732.030 Ft), valamint 10.000 Ft kötbér megfizetése E.ON részéről.

Egyéb működési célú átvett pénzeszköz 625.000 Ft (550.000 Ft jótékonyági bál bevétele, 75.000 Ft vállalkozói támogatás).

Kiadások

A tárgyévi kiadások teljesítése 106 %-os, ami az eredeti költségvetés elfogadásához viszonyított érték. A százalékos eltérés eredményezte az önkormányzati hozzájárulás szükségességét.

A kiemelt működési előirányzatok közül a személyi juttatások teljesítése 110 %-os., ebből 58.693.699 Ft az óvodai dolgozók juttatásai és 20.840.934 Ft a bölcsődei dolgozóké.

A munkaadót terhelő járulékok teljesítése 108 %-os.

Bérjellegű kiadások megnövekedése az óvoda részéről tudható be, ahol 1.380.827 Ft helyettesítési díj és átfedési időre járó juttatások kerültek kifizetésre. Mivel az eredeti költségvetés tervezetében nem szerepelt, és melyhez szervesen kapcsolódik a munkaadót terhelő járulékok vonzata generálta a fenntartói hozzájárulás nélkülözhetetlenségét.

A dologi kiadások 2024. évi teljesítése a tervhez viszonyítva 82 %-os, közüzemi díjak túltervezéséből fakadóan.

Felhalmozási célú kiadás 123.969 Ft, mely tartalmazza a bölcsőde részére vasalót (11.990 Ft), konyhai mérleget (9.980 Ft), óvoda részére vásárolt homokozó hálót (98.000 Ft), személymérleget (3.999 Ft).

Határozati javaslat:

Ötvöskónyi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló előterjesztést fogadja el.

Ötvöskónyi, 2025. május 19.



Fülöp Mariann

Fülöp Mariann
intézményvezető

Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde 2024. évi bevételei

Adatok Ft-ban

Megnevezés	2024. évi előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
I. B1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz			
B11. Önkormányzatok működési támogatásai			
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása			
B112 Települési önkorm. egyes köznev. felad. támogatása			
B113 Tel. önkorm. szoc. gyermekjóléti és gyermekékt. fel. támogatása			
B114 Települési önkorm. kulturális feladatainak támogatása			
B115 Működési célú költségvetési támog. és kiegészítő támog.			
B116 Elszámolásból származó bevételek			
B12. Elvonások és befizetések bevételei			
B16. Egyéb működ. célú támog. áht-n belülről			
II. B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOG. ÁHT-N BELÜLRŐL			
B21. Felhalmozási célú önkorm. Támogatások			
B25. Egyéb felhalm. célú támog. bevételei áht-n belülről			
III. B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK			
B31. Jövedelemadók			
B34. Vagyoni típusú adók			
ebből: építményadó			
magánszemélyek kommunális adója			
B35. Termékek és szolgáltatások adói			
B351 Értékesítési és forgalmi adók			
ebből: áll. jell. végzett iparüzési tev. utáni helyi iparüzési adó			
B354 Gépjárműadó			
B36. Egyéb közhatalmi bevételek			
IV. B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	5 020	2 793 598	2 793 598
B401 Készletértékesítés ellenértéke			
B402 Szolgáltatások ellenértéke			
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke			
B404 Tulajdonosi bevételek			
B408 Kamatbevételek			
B411 Egyéb működési bevételek	5 020	2 793 598	2 793 598

Megnevezés	2024 évi előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
V. B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0
<i>B51. Immateriális javak értékesítése</i>			
<i>B52. Ingatlanok értékesítése</i>			
<i>B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése</i>			
VI. B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	0	625 000	625 000
<i>B62. Egyéb működési célú kölcsönök visszatér.áht-n kívülről</i>			
<i>B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>			
<i>B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz</i>	0	625 000	625 000
VII. B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK			
<i>B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>			
VIII. B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	94 499 593	96 539 621	96 539 621
<i>B811. Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>			
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
<i>B812. Belföldi értékpapírok bevétele</i>			
<i>B813. Maradvány igénybevétele</i>	1 154 171	1 154 171	1 154 171
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 154 171	1 154 171	1 154 171
<i>B814. Áht-n belüli megelőlegezések</i>			
<i>B816. Központi, irányítószervi támogatás</i>	93 345 422	95 385 450	95 385 450
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	94 504 613	99 958 219	99 958 219

Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde 2024. évi kiadásai

2. melléklet

Adatok Ft-ban

Megnevezés	2024. évi előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
I. MUKÖDESI KIADÁSOK	93 879 613	99 834 250	99 726 475
K1 Személyi juttatások	72 345 086	79 534 633	79 534 633
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	72 345 086	79 534 633	79 534 633
K12 Külső személyi juttatások	0		
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	9 700 000	10 470 554	10 470 554
K3 Dologi kiadások	11 834 527	9 829 063	9 721 288
K31 Készletbeszerzés	2 194 507	1 112 166	1 112 166
K32 Kommunikációs szolgáltatások	330 000	261 983	261 983
K33 Szolgáltatási kiadások	7 340 000	6 489 563	6 381 788
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	15 000	6 815	6 815
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 955 020	1 958 536	1 958 536
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai			
K5 Egyéb működési célú kiadások			
K502 Elvonások és befizetések			
K508 Műk.c.visszatér.támog, kölcsönök áht-n kívülre			
K512 Egyéb műk.c. támog. áht-n kívülre			
K513 Tartalékok			
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	625 000	123 969	123 969
K6 Beruházások	625 000	123 969	123 969
K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése			
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése			
K63 Informatikai eszközök beszerzése	0		
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	500 000	118 448	118 448
K65 Részesedések beszerzése			
K67 Beruházási c. előz.felszámított áfa	125 000	5 521	5 521
K7 Felújítások	0		
K71 Ingatlanok felújítása			
K72 Informatikai eszközök felújítása			
K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása			
K74 Felújítási célú előzetesen felszám.áfa			
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0
K9 Finanszírozási kiadások	0	0	0
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése áht-n kívülre			
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai			
K913 Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése			
K914 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása			
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)	94 504 613	99 958 219	99 850 444