

Előterjesztés

a képviselő-testület 2026. február 19-i ülésére

Tárgy: Az Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde 2025. évi költségvetésének módosítása.

Tisztelt Képviselő-testület!

Javaslom, hogy a képviselő-testület az alábbiak szerint módosítsa az óvoda költségvetését:

Az óvoda és bölcsőde részére vásárolt klímaberendezés és a hozzá kapcsolódó kiadásokra előirányzat módosítása szükséges:

+ 1.267.363 Ft egyéb tárgyi eszköz beszerzése	K64
+ 352.350 Ft beruh. célú előzet. felszám. áfa	K67
- 1.000.000 Ft műk. célú előzet. felszám. áfa	K351
- 50.000 Ft kiküldetések kiadásai	K341
- 569.713 Ft munkaadót terh. járulék	K2

A csatornajavítás miatt kötött megbízási szerződés kiadására előirányzat módosítása szükséges:

+ 171.795 Ft munkavégzésre irányuló egyéb jog	K122
- 171.795 Ft gázenergia szolgáltatás díja	K3312

A pénzforgalmi jutalék kiadásainak alul tervezése miatt előirányzat módosítása szükséges:

+ 21.344 Ft egyéb szolgáltatások	K337
- 21.344 Ft karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334

A fűnyíró, valamint informatikai eszközök (nyomtatók, egér, billentyűzet) beszerzése miatt előirányzat módosítása szükséges:

+ 338.504 Ft egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64
+ 298.800 Ft informatikai eszközök beszerzése	K63
+ 172.072 Ft beruh. célú előzet. felszám. áfa	K67
- 809.376 Ft munkaadót terh. járulék	K2

A Csurgón tartott szakmai konferencia miatt felmerülő kiküldetés kiadásaira, mely az óvodavezetőhöz köthető előirányzat módosítása szükséges:

+ 5.185 Ft kiküldetések kiadásai	K341
- 5.185 Ft gázenergia szolgáltatás díja	K3312

A szakmai anyagok beszerzése miatt és a segítő szolgáltatásokra (óvodai, bölcsődei) előirányzat módosítása szükséges:

+ 105.533 Ft szakmai anyagok beszerzése	K311
+ 45.000 Ft szakmai tev. segítő szolg.	K336
- 34.900 Ft víz-és csatorna szolgáltatás díja	K3314
- 37.507 Ft gázenergia szolgáltatás	K3312
- 23.721 Ft üzemeltetési anyagok beszerzése	K312
- 54.405 Ft munkaadót terh. járulék	K2

A bölcsőde részére vásárolt mobiltelefon előfizetéshez kapcsolódó internet kiadásaira előirányzat módosítása szükséges:

+ 42.126 Ft informatikai szolg. igénybevétele	K321
- 26.575 Ft gázenergia szolgáltatás	K3312
- 15.551 Ft munkaadót terh. járulék	K2

Biztonsági szoftver megújítására előirányzat módosítása szükséges:

+11.666 Ft informatikai szolg. igénybevétele	K321
- 11.666 Ft gázenergia szolgáltatás	K3312

Bölcsődei dolgozó részére vásárolt gyógypapucs kiadására előirányzat módosítása szükséges:

+ 15.740 Ft Ft üzemeltetési anyagok beszerzése	K312
+ 4.250 Ft műk. célú előzet. felszám. áfa	K351
- 15.740 Ft gázenergia szolgáltatás	K3312
- 4.250 Ft Ft víz-és csatorna szolgáltatás díja	K3314

Előirányzatként szereplő karbantartási munkálatok összegét 29.000 Ft-tal átlépve (ablakcsere miatt), a költségek kiegyenlítésére előirányzat módosítása szükséges:

+ 29.000 Ft karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334
- 29.000 Ft egyéb szolgáltatások	K337

A javítási, karbantartási munkálatok elvégzésére (festék, kerítés elemek, oszlopok) vásárolt üzemeltetési anyagok kiadásaira előirányzat módosítása szükséges:

+ 936.736 Ft üzemeltetési anyagok beszerzése	K312
+ 252.919 Ft műk. célú előzet. felszám. áfa	K351
- 1.189.655 Ft törvény szerinti illetmény	K1101

Az év végi vásárlások miatt (tisztítószer, csengő, karácsonyi égősor stb) előirányzat módosítása szükséges:

+ 319.298 Ft üzemeltetési anyagok beszerzése	K312
+ 113.446 Ft műk. célú előzet. felszám. áfa	K351
- 76.146 Ft víz-és csatorna szolgáltatás díja	K3314
- 80.000 Ft gázenergia szolgáltatás	K3312
- 137.558 Ft törvény szerinti illetmény	K1101
- 139.040 Ft munkaadót terh. járulék	K2

A honlapfejlesztés kiadásaira előirányzat módosítása szükséges:

+ 29.000 Ft karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334
+ 7.830 Ft műk. célú előzet. felszám. áfa	K351
- 36.830 Ft üzemeltetési anyagok beszerzése	K312

Dajka megnevezésű felnőttképzéshez kapcsolódó gyakorlati képzés helyszínéül szolgáló óvoda részére kapott betételre előirányzat módosítása szükséges:

+ 41.246 Ft egyéb működési célú bevételek	B411
+ 41.246 Ft üzemeltetési anyagok beszerzése	K312

Banki kamat bevételeire előirányzat módosítása szükséges:

+ 1 Ft egyéb kapott (járó) kamatok	B4082
+ 1 Ft üzemeltetési anyagok beszerzése	K312

Boros László (30.000 Ft) és Szabó Katalin Nikolett (20.000 Ft) által utalt támogatás bevételeire előirányzat módosítása szükséges:

+ 50.000 Ft egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65
+ 50.000 Ft üzemeltetési anyagok beszerzése	K312

Év végi teljesítéshez való igazítás miatt előirányzat módosítása szükséges:

+ 881.804 Ft törvény szerinti illetmény	K1101
- 463.132 Ft készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj	K1104
- 120.565 Ft közlekedési költségtérítés	K1109
- 165.085 Ft foglalk. egyéb szem. jutt.	K1113
+ 1.077.517 Ft munkaadót terhelő járulék	K2
+ 10.967 Ft üzemeltetési anyagok beszerzése	K312
- 63.036 Ft egyéb komm. szolg	K322
- 230.185 Ft vill. energia szolg díja	K3311
- 413.564 Ft gázenergia szolg. díja	K3312
- 139.384 Ft víz- és csatorna szolg. díja	K3314
- 1.950 Ft bérleti és lízing díjak	K333
- 109.702 Ft karbantartási, kisjavítási szolg. díja	K334
- 169.990 Ft szakmai tev, segítő szolg.	K336
+ 15.210 Ft egyéb szolg.	K337
+ 138.798 Ft műk. célú előz.	K351
- 21 Ft egyéb dologi kiadások	K355
+ 267.530 Ft kp-i, irányító szervi támogatás	B816
- 5.040 Ft egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B411

Határozati javaslat:

Ötvöskónyi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde 2025. évi költségvetésének módosításáról szóló előterjesztést fogadja el.

Ötvöskónyi, 2026. február 16.

Fülöp Mariann
Fülöp Mariann
intézményvezető



Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde 2025. évi bevételei

Adatok Ft-ban

Megnevezés	2025. évi előirányzat
I. B1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz	
B11. Önkormányzatok működési támogatásai	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	
B112 Települési önkorm. egyes köznevelési felad. Támogatása	
B113 Tel. önkorm. szoc. gyermekjóléti és gyermekétk. 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 TAMOG. ÁHT-N BELÜLRŐL	
B21. Felhalmozási célú önkorm. Támogatások	
B25. Egyéb felhalmozási 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	41 247
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
B404 Tulajdonosi bevételek	
B408 Kamatbevételek	
módosítás	+1
B411 Egyéb működési bevételek	5 040
módosítás	+36 206

Megnevezés	2025. évi előirányzat
V. B5 FELHALMOZASI BEVÉTELEK	
B51. Immateriális javak értékesítése	
B52. Ingatlanok értékesítése	
B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	
VI. B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	50 000
B62. Egyéb működési célú kölcsönök visszatér.áht-n kívülről	
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
<i>módosítás</i>	+50 000
VII. B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	
VIII. B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	103 342 805
B811. Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B812. Belföldi értékpapírok bevétele	
B813. Maradvány igénybevétele	107 775
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	107 775
B814. Áht-n belüli megelőlegezések	
B816. Központi, irányítószervi támogatás	102 967 500
<i>módosítás</i>	+267 530
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	103 434 052

Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde 2025. évi kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	2025. évi előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	100 715 971
K1 Személyi juttatások	79 331 434
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	80 247 908
<i>módosítás</i>	-1 194 191
K12 Külső személyi juttatások	105 922
<i>módosítás</i>	+171 795
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	10 823 714
<i>módosítás</i>	-510 568
K3 Dologi kiadások	11 071 391
K31 Készletbeszerzés	1 352 323
<i>módosítás</i>	+1 433 778
K32 Kommunikációs szolgáltatások	412 500
<i>módosítás</i>	-9 244
K33 Szolgáltatási kiadások	7 346 000
<i>módosítás</i>	-1 439 329
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	113 310
<i>módosítás</i>	-44 815
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 389 646
<i>módosítás</i>	-482 778
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	2 718 081
K6 Beruházások	2 718 081
K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	
K63 Informatikai eszközök beszerzése	38 697
<i>módosítás</i>	+298 800
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	196 858
<i>módosítás</i>	+1 605 867
K65 Részesedések beszerzése	
K67 Beruházási c. előz.felszámított áfa	53 437
<i>módosítás</i>	+524 422
K7 Felújítások	0
K71 Ingatlanok felújítása	
K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszám.áfa	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
K9 Finanszírozási kiadások	
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése áht-n kívülre	

K912 Belföldi értékpapírok kiadásai	
K913 Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	
K914 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)	103 434 052