

Segesdi Tündérbkert Óvoda és Cseperedők Bölcsöde
Intézményvezetőjétől
7562 Segesd, Szabadság tér 6.

E l ő t e r j e s z t é s

a képviselő-testület 2024. február 12-i ülésére

Tárgy: A Segesdi Tündérbkert Óvoda és Cseperedők Bölcsöde 2024. évi költségvetésének elfogadása.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Segesdi Tündérbkert Óvoda és Cseperedők Bölcsöde 2024. évi költségvetésének tervezetét az alábbiak szerint terjesztem elő:

Bevételek

A központi költségvetés 175.631.516 Ft támogatást biztosít az óvoda, bölcsöde, illetve a konyha működésének biztosításához az alábbiak alapján:

Óvodaműködtetési támogatás jogcímen 16.196.684 Ft bevétele keletkezik az intézménynek.

Az óvodapedagógusok elismert létszáma 6,7 fő, mely alapján a bértámogatás összege 56.092.400 Ft. Emellett pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő bértámogatásának összege 717.000 Ft.

Az óvodai csoportok száma 3, mely alapján az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők elismert létszáma 3 fő, pedagógiai asszisztens 1 fő, melyhez 21.072.000 Ft a bértámogatás.

A bölcsődei dajkák, kisgyermeknevelők elismert létszáma 4 fő, mely alapján a bértámogatás összege 27.352.000 Ft.

Bölcsődei üzemeltetési támogatás jogcímen 1.606.200 Ft bevétel keletkezik.

A gyermekétkeztetés támogatása 42.920.415 Ft, a szünidei étkeztetés támogatása 745.845 Ft.

Az év közben lefinanszírozott esélyteremtési illetmény tervezett összege 8.928.972 Ft.

A **vendégétkeztetésből** származó bevétel tervezett összege **24.000.000 Ft**, a **gyermekétkeztetésből** származó bevétel tervezett összege **10.000.000 Ft**. A **tankerület** a Segesd, József A. u. 1. szám alatti ingatlan közüzemi költségeihez várhatóan **4.000.000 Ft** értékben járul hozzá, a **kiszámlázott általános forgalmi adó** tervezett összege **11.000.000 Ft**.

Előző évi költségvetési **maradvány** tervezett összege **730.579 Ft**.

A bevételek összege nem fedezi a kiadásokat, ezért **Segesd Község Önkormányzatának 24.140.720 Ft** összeggel hozzá kell járulnia az intézmény működéséhez.

Kiadások

A **személyi juttatások összege** az óvoda tekintetében 6 fő óvodapedagógus, 3 fő dajka, 1 fő pedagógiai asszisztens; a bölcsőde tekintetében 3 fő kisgyermeknevelő-gondozó, 1 fő dajka; valamint a konyha tekintetében 7 fő konyhai dolgozó illetményével, munkavégzéshez kapcsolódó költségtérítésekkel számolva **127.393.373 Ft.**

A **külső személyi juttatások összege 978.000 Ft.**

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó **munkaadói járulék** tervezett összege **17.043.280 Ft.**

A **dologi kiadásokra** tervezett összeg **102.310.162 Ft.**

Beruházásra tervezett összeg **1.778.000 Ft.**

Határozati javaslat:

Segesd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Segesdi Tündérkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2024. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztés szerint fogadja el.

Segesd, 2024. február 7.

Takács Márta
intézményvezető

Szegedi Tündérvkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2024. évi költségvetése

Óvoda

Kiadások

K11 Személyi juttatás **71.772.193 Ft**

K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek **68.214.559 Ft**

1./ Óvónők (6 fő)

1 fő	$1 \times 602.620 + 11 \times 804.240 = 9.449.260$ Ft
1 fő	$1 \times 493.000 + 11 \times 645.600 = 7.594.600$ Ft
1 fő	$1 \times 493.000 + 11 \times 645.600 = 7.594.600$ Ft
1 fő	$1 \times 493.000 + 11 \times 645.600 = 7.594.600$ Ft
1 fő	$1 \times 531.049 + 8 \times 645.600 = 5.695.849$ Ft
1 fő	$1 \times 579.794 + 5 \times 666.000 = 3.909.794$ Ft
1 fő	$3 \times 645.600 = 1.936.800$ Ft
1 fő	$6 \times 645.600 = 3.873.600$ Ft

2./ Dajkák (3 fő)

1 fő	$1 \times 429.360 + 11 \times 428.364 = 5.141.364$ Ft
1 fő	$1 \times 429.360 + 11 \times 428.364 = 5.141.364$ Ft
1 fő	$1 \times 429.360 + 11 \times 428.364 = 5.141.364$ Ft

3./ Pedagógiai asszisztens (1 fő)

1 fő	$1 \times 429.360 + 11 \times 428.364 = 5.141.364$ Ft
------	---

K1106 Jubileumi jutalom (1 fő)
Cser Imre Attiláné (40 év) **1.644.300 Ft**

K1107 Béren kívüli juttatás **983.334 Ft**

Cafetéria	8 fő x 100.000 Ft/fő
	1 fő x 66.667 Ft/fő
	1 fő x 41.667 Ft/fő
	1 fő x 25.000 Ft/fő
	1 fő x 50.000 Ft/fő

K1109 Közlekedési költségtérítés **300.000 Ft**

K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai **630.000 Ft**

K12 Külső személyi juttatás **978.000 Ft**

K122 Munkavégzésre ir. egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások
(6 hó) 4 órás foglalkoztatott **978.000 Ft**

K2 Munkaadót terhelő járulékok **9.743.280 Ft**

K3 Dologi kiadások **19.974.162 Ft**

K311 Szakmai anyag (pl. gyógyszer, könyv, folyóirat)	450.000 Ft
K312 Üzemeltetési anyag (pl. irodaszer, tisztítószer, műszaki anyag)	3.500.000 Ft
K3211 Informatikai szolgáltatás (pl. internet)	950.000 Ft
K3221 Egyéb kommunikációs szolgáltatás (pl. telefon, kábel tv)	400.000 Ft
K331 Közüzemi díjak (áram, víz, gáz)	6.049.162 Ft
K333 Bérleti és lízingdíj	100.000 Ft
K334 Karbantartás, javítás	1.500.000 Ft
K336 Szakmai tev. segítő szolg. (pl. képzés, továbbképzés)	100.000 Ft
K337 Egyéb szolgáltatás (pl. fénymásolás, bankköltség)	3.000.000 Ft
K341 Kiküldetés	10.000 Ft
K351 ÁFA	3.900.000 Ft
K355 Egyéb dologi kiadás	15.000 Ft

K6 Beruházás **1.270.000 Ft**

K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	1.000.000 Ft
K67 Beruházási ÁFA	270.000 Ft

Összes kiadás **103.737.635 Ft****Bevételek**

B816 Felügyeleti szervtől kapott támogatás	94.078.084 Ft
B8131 Előző évi pénzmaradvány	730.579 Ft
Év közben lefinanszírozott esélyteremtési illetmény	8.928.972 Ft

Összes bevétel **103.737.635 Ft****Segesd Község Önkormányzatának költségvetésében szereplő támogatások:**

Óvodapedagógusok bértámogatása /6,7 főre/	56.092.400 Ft
Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő bértámogatása	717.000 Ft
Óvodapedagógusokat segítők bértám. /4 főre/	21.072.000 Ft
Óvodaműködtetéshez kapcsolódó támogatás	16.196.684 Ft
Összesen:	94.078.084 Ft

Önkormányzati hozzájárulás a kiadásokhoz: **0 Ft**

Bölcso

Kiadások

K11 Személyi juttatás	23.761.580 Ft
K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	23.061.580 Ft
1./ Kisgyermeknevelő-gondozó (3 fő)	
1 fő	1 x 525.420 + 11 x 526.000 = 6.311.420 Ft
1 fő	1 x 555.884 + 11 x 556.000 = 6.671.884 Ft
1 fő	1 x 423.068 + 11 x 424.000 = 5.087.068 Ft
2./ Dajka (1 fő)	
1 fő	1 x 415.208 + 11 x 416.000 = 4.991.208 Ft
K1104 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	0 Ft
K1107 Béren kívüli juttatás	400.000 Ft
Cafetéria 4 fő x 100.000 Ft/fő	
K1109 Közlekedési költségtérítés	0 Ft
K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	300.000 Ft
Betegszabadság	
Folyószámla költségtérítés 4 fő x 12.000 Ft/fő	
K2 Munkaadót terhelő járulékok	3.100.000 Ft
K3 Dologi kiadások	3.346.000 Ft
K311 Szakmai anyag (pl. gyógyszer, könyv, folyóirat)	50.000 Ft
K312 Üzemeltetési anyag (pl. irodaszer, tisztítószerek, műszaki anyag)	1.000.000 Ft
K3211 Informatikai szolgáltatás (pl. internet)	100.000 Ft
K3221 Egyéb kommunikációs szolgáltatás (pl. telefon, kábel tv)	85.000 Ft
K331 Közüzemi díjak (áram, víz, gáz)	1.020.000 Ft
K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	200.000 Ft
K336 Szakmai tev. segítő szolg. (pl. képzés, továbbképzés)	50.000 Ft
K337 Egyéb szolgáltatás (pl. bankköltség)	150.000 Ft
K341 Kiküldetések kiadásai	40.000 Ft
K351 ÁFA	650.000 Ft
K355 Egyéb dologi kiadás	1.000 Ft
K6 Beruházás	127.000 Ft
K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	100.000 Ft
K67 Beruházási ÁFA	27.000 Ft
Összes kiadás	30.334.580 Ft

Bevételek

B816 Felügyeleti szervtől kapott támogatás 30.334.580 Ft

Összes bevétel 30.334.580 Ft

Segesd Község Önkormányzatának költségvetésében szereplő támogatások:

Bölcsődei dajkák, kisgyermeknevelők bértámogatása /4 főre/ 27.352.000 Ft

Bölcsődei üzemeltetési támogatás 1.606.200 Ft

Összesen: 28.958.200 Ft

Önkormányzati hozzájárulás a kiadásokhoz: 1.376.380 Ft

Konyha

Kiadások

K11 Személyi juttatás **31.859.600 Ft**

K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek 28.545.600 Ft

1./ Konyhai kisegítők (4 fő)

1 fő 12 x 266.800 = 3.201.600 Ft

1 fő 12 x 266.800 = 3.201.600 Ft

1 fő 12 x 266.800 = 3.201.600 Ft

1 fő 12 x 266.800 = 3.201.600 Ft

2./ Élelmezésvezető (1 fő)

1 fő 12 x 356.000 = 4.272.000 Ft

3./ Szakács (2 fő)

1 fő 12 x 326.000 = 3.912.000 Ft

1 fő 12 x 629.600 = 7.555.200 Ft

K1106 Jubileumi jutalom (1 fő) 1.630.000 Ft
Szita Lajosné (40 év)

K1107 Béren kívüli juttatás 700.000 Ft
Cafetéria 7 fő x 100.000 Ft/fő

K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai 984.000 Ft
Betegszabadság
Folyószámla költségtérítés 6 fő x 12.000 Ft/fő

K2 Munkaadót terhelő járulékok **4.200.000 Ft**

K3 Dologi kiadások **78.990.000 Ft**

K312 Üzemeltetési anyag (pl. tisztítószer, élelmiszer) 50.000.000 Ft

K3211 Informatikai szolgáltatás 100.000 Ft

K331 Közüzemi díjak (áram, víz, gáz) 11.100.000 Ft

K334 Karbantartás, javítás 700.000 Ft

K337 Egyéb szolgáltatás 800.000 Ft

K351 ÁFA 14.500.000 Ft

K352 Fizetendő ÁFA 1.788.000 Ft

K355 Egyéb dologi kiadás 2.000 Ft

K6 Beruházás **381.000 Ft**

K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzés 300.000 Ft

K67 Beruházási ÁFA 81.000 Ft

Összes kiadás **115.430.600 Ft**

Bevételek

B402 Szolgáltatás ellenértéke (vendégétkezés)	24.000.000 Ft
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4.000.000 Ft
B405 Ellátási díjak (munkahelyi és gyermekétkezés)	10.000.000 Ft
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	11.000.000 Ft
B816 Felügyeleti szervtől kapott támogatás	66.430.600 Ft
Összes bevétel	115.430.600 Ft

Segesd Község Önkormányzatának költségvetésében szereplő támogatások:

Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása (6,22 főre):	22.516.400 Ft
Intézményi gyermekétkeztetés – üzemeltetési támogatás:	20.404.015 Ft
Szünidei étkeztetés:	745.845 Ft
Összesen:	43.666.260 Ft

Önkormányzati hozzájárulás a kiadásokhoz: 22.764.340 Ft

Összesítés

K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	127.393.373 Ft
K12 Külső személyi juttatások	978.000 Ft
K2 Munkaadókat terhelő járulékok	17.043.280 Ft
K3 Dologi kiadások	102.310.162 Ft
K31 Készletbeszerzés	55.000.000 Ft
K32 Kommunikációs szolgáltatások	1.635.000 Ft
K33 Szolgáltatási kiadások	24.769.162 Ft
K34 Kiküldetések	50.000 Ft
K35 Különféle befiz. és egyéb dologi kiad.	20.856.000 Ft
K6 Beruházás	1.778.000 Ft
Kiadások összesen:	249.502.815 Ft
B402 Szolgáltatás ellenértéke (vendégétkezés)	24.000.000 Ft
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4.000.000 Ft
B405 Ellátási díjak (munkahelyi és gyermekétkezés)	10.000.000 Ft
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	11.000.000 Ft
B8131 Előző évi költségvetési maradvány	730.579 Ft
B816 Felügyeleti szervtől kapott támogatás	190.843.264 Ft
Év közben lefinanszírozott esélyteremtési illetmény	8.928.972 Ft
Bevételek összesen:	249.502.815 Ft

Központi költségvetési támogatás	175.631.516 Ft
Önkormányzati hozzájárulás a kiadásokhoz	24.140.720 Ft

Segesdi Tündéerkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2024. évi bevételei

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
<i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i>	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
<i>B12 Elvonások és befizetések bevételei</i>	
<i>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
<i>B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i>	
<i>B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről</i>	
III. B3 Közhatalmi bevételek	
<i>B31 Jövedelemadók</i>	
<i>B34 Vagyoni típusú adók</i>	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
<i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i>	
B351 értékesítési és forgalmi adók	
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	
B354 Gépjárműadó	
<i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i>	
IV. B4 Működési bevételek	49 000 000
<i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i>	
<i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i>	24 000 000
<i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>	4 000 000
<i>B404 Tulajdonosi bevételek</i>	
<i>B405 Ellátási díjak</i>	10 000 000
<i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	11 000 000
<i>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</i>	
<i>B408 Kamatbevételek</i>	
<i>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	
<i>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</i>	
<i>B411 Egyéb működési bevételek</i>	

Megnevezés	Eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	200 502 815
<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>	730 579
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	730 579
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	199 772 236
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	249 502 815

Segesdi Tündérkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2024. évi kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	247 724 815
K1 Személyi juttatások	128 371 373
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>127 393 373</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>978 000</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 043 280
K3 Dologi kiadások	102 310 162
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>55 000 000</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 635 000</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>24 769 162</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>50 000</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>20 856 000</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5 Egyéb működési célú kiadások	
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	
<i>K513 Tartalékok</i>	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	1 778 000
K6 Beruházások	1 778 000
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>1 400 000</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>378 000</i>
K7 Felújítások	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	
<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
K9 Finanszírozási kiadások	
<i>K911 Hítel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	249 502 815