

Segesdi Tündéerkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde
Intézményvezetőjétől
7562 Segesd, Szabadság tér 6.

Előterjesztés

a képviselő-testület 2024. május 22.-i ülésére

Tárgy: Beszámoló a Segesdi Tündéerkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2023. évre jóváhagyott költségvetésben tervezettek a következők szerint realizálódtak:

Az 1. melléklet mutatja be a 2023. évi bevételi eredeti, módosított előirányzatokat és a pénzügyi teljesítéseket.

A 2. melléklet szemlélteti a 2023. évi kiadási eredeti, módosított előirányzatokat és pénzügyi teljesítéseket.

A 3. melléklet a tárgyévi maradvány kimutatásra vonatkozik.

A 4. melléklet az óvoda vagyon-kimutatása.

Bevételek

A központi költségvetés 75.914.716 Ft támogatást biztosított az óvoda működtetéséhez, az alábbiak szerint:

- pedagógus bértámogatás 35.202.830 Ft
- pedagógusok munkáját segítők bértámogatása 15.512.000 Ft
- bértámogatás 12.128.886 Ft
- óvodaműködtetés támogatása 13.071.000 Ft.

Az óvodapedagógusok elismert létszáma 6,6 fő, a pedagógusok munkáját segítők elismert létszáma 4 fő. Az óvodaműködtetés támogatása esetében az elismert létszám 64,7 fő.

A konyhát érintő központi költségvetési támogatás összege 49.475.412 Ft, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

- gyermekétkeztetés 47.226.528 Ft (elismert létszám 6,28 fő)
- bértámogatás 1.207.494 Ft
- rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése 1.041.390 Ft.

A központi költségvetési támogatás összege a bölcsődére vonatkozóan 26.767.300 Ft. A bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők elismert létszáma 4 fő.

Az önkormányzat által utalt **finanszírozás** összege 2023-ban **165.441.496 Ft**, mely 2.492.027 Ft összeggel kevesebb, mint az eredeti előirányzat.

A **működési bevételek** összege **54.475.622 Ft**, ebből 24.663.277 Ft a vendégétkeztetéshez kapcsolódó térítési díj bevétel, 4.257.957 Ft a közvetített szolgáltatások ellenértéke (Tankerületnek számlázott rezsiköltség), 10.651.810 Ft az óvodások és iskolások 2023. évi térítési díj bevétele, 11.189.545 Ft a kiszámlázott általános forgalmi adó, 1.141.000 Ft az általános forgalmi adó visszatérítése, 16 Ft a kamatbevétel és 2.572.017 Ft az egyéb működési bevétel (kerekítési különbözet, áram- és gázdíj jóváírás).

Az előző évi pénzmaradvány igénybevételének összege 1.230.606 Ft.

Kiadások

A tárgyévi kiadások összege 220.417.145 Ft, mely az eredeti előirányzathoz képest 102,2 %-os.

A konyha személyi jellegű kiadása 24.162.965 Ft, a munkaadót terhelő járulék összege 3.349.324 Ft és a dologi kiadások összege 73.333.751 Ft.

Ezen belül a kiemelt működési előirányzatok közül a személyi kiadások összege 113.119.277 Ft, a munkaadót terhelő járulék összege 14.487.592 Ft.

A dologi kiadások 2023. évi teljesítése 91.268.649 Ft, mely az eredeti előirányzathoz viszonyítottnan 4 %-os csökkenést mutat.

Felhalmozási célú kiadás összege 1.541.627 Ft, mely az alábbi tárgyi eszközök beszerzéséből tevődik össze:

- vérnyomásmérő (óvoda) 35.980 Ft
- aprítógép (bölcsőde) 11.990 Ft
- klíma (óvoda) 927.100 Ft
- cipősszekrény (bölcsőde) 101.600 Ft
- tintasugaras nyomtató (bölcsőde) 29.290 Ft
- HP többfunkciós készülék (óvoda) 56.790 Ft
- konyhai eszközök (óvoda) 284.163 Ft
 - o serpenyő 26.981 Ft
 - o szűrők 120.517 Ft
 - o rozsdamentes tálak 83.058 Ft
 - o rozsdamentes lábas 53.607 Ft
- aprítógép (konyha) 12.799 Ft
- nokedliszaggató (konyha) 81.915 Ft.

Segesd, 2024. május 16.



Takács Márta
Takács Márta
intézményvezető

Segesdi Tündérváros Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2023. évi bevételei

Adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított ei.	teljesítés
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
B11 Önkormányzatok működési támogatásai			
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása			
B112 Települési önkorm. egyes köznev. feladat. támogatása			
B113 Tel. önk. szociális gyermekj. és gyermekétkezt. fel. tám.			
B114 Települési önk. kulturális feladatainak támogatása			
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.			
B116 Elszámolásból származó bevételek			
B12 Elvonások és befizetések bevételei			
B16 Egyéb működési célú támog. államháztart. belülről			
II. B2 Felhalmozási célú támog. államháztartáson belülről			
B21 Felhalmozási célú önkormányzati 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 állandó jell. végzett iparüz. tev. utáni helyi iparüzési adó			
B354 Gépjárműadó			
B36 Egyéb közhatalmi bevételek			
IV. B4 Működési bevételek	46 547 000	54 475 622	54 475 622
B401 Készletértékesítés ellenértéke			
B402 Szolgáltatások ellenértéke	17 500 000	24 663 277	24 663 277
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 300 000	4 257 957	4 257 957
B404 Tulajdonosi bevételek			
B405 Ellátási díjak	14 500 000	10 651 810	10 651 810
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 700 000	11 189 545	11 189 545
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	1 547 000	1 141 000	1 141 000
B408 Kamatbevételek	0	16	16
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
B410 Biztosító által fizetett kártérítés			
B411 Egyéb működési bevételek	0	2 572 017	2 572 017

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított ei.	teljesítés
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	169 164 129	166 672 102	166 672 102
<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>	<i>1 230 606</i>	<i>1 230 606</i>	<i>1 230 606</i>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 230 606	1 230 606	1 230 606
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>			
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	<i>167 933 523</i>	<i>165 441 496</i>	<i>165 441 496</i>
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	215 711 129	221 147 724	221 147 724

Segesdi Tündéerkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2023. évi kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított ei.	teljesítés
I. MUKÖDÉSI KIADÁSOK	213 780 729	219 606 097	218 875 518
K1 Személyi juttatások	105 632 594	113 119 277	113 119 277
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>104 908 094</i>	<i>112 394 777</i>	<i>112 394 777</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>724 500</i>	<i>724 500</i>	<i>724 500</i>
K2 Munkaadót terhelő járul.és szociális hozzáj.adó	13 356 280	14 487 592	14 487 592
K3 Dologi kiadások	94 791 855	91 999 228	91 268 649
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>52 950 000</i>	<i>51 693 334</i>	<i>51 067 739</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 080 000</i>	<i>1 095 421</i>	<i>1 095 421</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>22 677 855</i>	<i>23 431 138</i>	<i>23 403 638</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>20 000</i>	<i>36 510</i>	<i>36 510</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>18 064 000</i>	<i>15 742 825</i>	<i>15 665 341</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai			
K5 Egyéb működési célú kiadások			
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>			
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülr</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			
K6 Beruházások	1 930 400	1 541 627	1 541 627
<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>1 520 000</i>	<i>1 213 879</i>	<i>1 213 879</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>			
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított AFA</i>	<i>410 400</i>	<i>327 748</i>	<i>327 748</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 AFA</i>			
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
K9 Finanszírozási kiadások			
<i>K911 Hítel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>			
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>			
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőleg.visszafizetése</i>			
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>			
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	215 711 129	221 147 724	220 417 145

Maradványkimutatás

Adatok Ft-ban

Sorszám	Maradványkimutatás	Segesdi Tündérkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	54 475 622
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	220 417 145
I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1.-2.)	- 165 941 523
3.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	166 672 102
4.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (3.-4.)	166 672 102
A/	Alaptevékenység maradványa (= - I. + - II.)	730 579
B/	Összes maradvány (= A)	730 579
C/	Alaptevékenység szabad maradványa (= A)	730 579

KIMUTATÁS
a Segesdi Tündéerkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2023. évi vagyonáról

Adatok Ft-ban

	Segesdi Tündéerkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde
ESZKÖZÖK	
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	1 858 861
<i>I. Immateriális javak</i>	32 883
<i>II. Tárgyi eszközök</i>	1 825 978
1. Ingatlanok	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 825 978
3. Beruházások, felújítások	
<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök</i>	
<i>IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</i>	
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	5 086 297
<i>I. Készletek</i>	5 086 297
<i>II. Értékpapírok</i>	
C) Pénzeszközök	134 213
<i>I. Lekötött bankbetétek</i>	
<i>II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek</i>	54 065
<i>III. Forintszámlák</i>	80 148
<i>IV. Devizaszámlák</i>	
D) Követelések	325 128
<i>I. Költségvetési évben esedékes követelések</i>	
<i>II. Költségvetési évet követően esedékes követelések</i>	
<i>III. Követelés jellegű sajátos elszámolások</i>	325 128
E) Egyéb sajátos elszámolások	- 1 510 423
<i>I. Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása</i>	0
<i>II. Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása</i>	- 1 781 661
<i>III. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</i>	271 238
F) Aktív időbeli elhatárolások	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	5 894 076

	Segesdi Tündéerkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde
FORRÁSOK	
G) Saját tőke	-5 847 939
<i>I. Nemzeti vagyon induláskori értéke</i>	
<i>II. Nemzeti vagyon változásai</i>	368 307
<i>III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai</i>	75 015
<i>IV. Felhalmozott eredmény</i>	-3 688 991
<i>V. Eszközök érték helyesbítésének forrása</i>	
<i>VI. Mérleg szerinti eredmény</i>	-2 602 270
H) Kötelezettségek	708 379
<i>I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</i>	708 379
<i>II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</i>	
<i>III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</i>	
I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	
J) Passzív időbeli elhatárolások	11 033 636
FORRÁSOK ÖSSZESEN	5 894 076