

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

### **Előterjesztés**

**a képviselő-testület 2025. február 19.-i ülésére**

**Tárgy: A Segesdi Tündéerkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2024. évi költségvetésének módosítása.**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Javaslom, hogy a képviselő-testület az alábbiakban leírtak szerint módosítsa a Segesdi Tündéerkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2024. évi költségvetését:

1./ A személyi jellegű kiadásokon belül a törvény szerinti illetmények jogcímen a teljesítés 119.571.113 Ft, mely a költségvetésben szereplőhöz képest 250.626 Ft összeggel kevesebb, az év eleji téves rögzítés miatt összességében 873.819 Ft összeggel szükséges módosítani az előirányzatot. A béren kívüli juttatások a módosított előirányzathoz képest 69.260 Ft összeggel magasabban teljesültek. A foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai, valamint az egyéb külső személyi juttatások sorok összegei magasabb összeggel; az óvónőknek kifizetett átfedő időre járó többletanítási óradíj, a közlekedési költségtérítés és az egyéb jogviszonyban fizetett juttatások alacsonyabb összeggel teljesültek. Végkielégítés 1 fő részére került kifizetésre, 1.424.000 Ft összegben, jubileumi jutalom 2 fő részére került kifizetésre, melynek összege 538.000 Ft összeggel haladta meg a tervezettet. A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítése elmaradt a tervezetthez képest. Előirányzat módosítása szükséges.

K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	-	873.819 Ft
K1104 Készenléti, ügyeleti díj, túlóra	-	528.512 Ft
K1105 Végkielégítés	+	1.424.000 Ft
K1106 Jubileumi jutalom	+	538.000 Ft
K1107 Béren kívüli juttatások	+	69.260 Ft
K1109 Közlekedési költségtérítés	-	286.588 Ft
K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	+	538.082 Ft
K122 Egyéb jogviszonyban fizetett juttatások	-	772.290 Ft
K123 Egyéb külső személyi juttatások	+	59.340 Ft
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szocho	-	878.592 Ft
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	+	711.119 Ft

2./ A működési bevételek előirányzatát módosítani szükséges a kamatbevételek, valamint a kerekítési eltérések miatt.

B4082 Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	+	1 Ft
B411 Egyéb működési bevételek	+	841 Ft
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	+	842 Ft

3./ A főzőkonyha felújítási munkálatai miatt a gyermekétkeztetést az önkormányzat – a tervezettől eltérően egész évben - vásárolt élelmezéssel biztosította.

Emiatt a helyi gyermekvédelmi rendelet értelmében az önkormányzat részére kiszámlázott gyermekétkeztetési díj is eltér az eredeti előirányzattól. Továbbá a vendégétkezésből befolyt összeg is elmaradt a tervezettől.

B402 Szolgáltatások ellenértéke	- 12.558.797 Ft
B405 Ellátási díjak	+ 2.697.506 Ft
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	- 19.697.240 Ft
K332 Vásárolt élelmezés	+11.835.949 Ft
K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	- 2.000.000 Ft

4./ A közüzemi díjak közül a villamosenergia szolgáltatás 6.425.548 Ft összeggel, a gázenergia szolgáltatás 697.712 Ft összeggel alacsonyabban, míg a víz- és csatorna szolgáltatás díja 8.892 Ft összeggel magasabban teljesült a tervezettnél. Előirányzat módosítás szükséges.

K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	+ 7.114.368 Ft
K3311 Villamosenergia szolgáltatás díja	- 6.425.548 Ft
K3312 Gázenergia szolgáltatás díja	- 697.712 Ft
K3314 Víz- és csatornaszolgáltatás díja	+ 8.892 Ft

5./ A kiadások tekintetében, a teljesítéshez igazodóan további technikai átvezetés szükséges az alábbi rovatokon:

K311 Szakmai anyagok beszerzése	+ 100.000 Ft
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	- 308.551 Ft
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	- 38.500 Ft
K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	- 605.000 Ft
K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	+ 240.000 Ft
K337 Egyéb szolgáltatások	+ 257.051 Ft
K352 Fizetendő ÁFA	+ 405.000 Ft
K355 Egyéb dologi kiadások	+ 50.000 Ft
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	- 100.000 Ft

4./ Év végi tényadatokhoz való igazítás miatt előirányzat módosítása szükséges.

B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	- 765.463 Ft
B406 Kiszámlázott ÁFA	- 3.622.754 Ft
B816 Központi, irányítószervi támogatás	- 390.771 Ft
K311 Szakmai anyagok beszerzése	- 8.166 Ft
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	- 1.974.233 Ft
K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	- 85.081 Ft
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	- 321.374 Ft
K333 Bérleti és lízing díjak	- 15.200 Ft
K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	- 224.567 Ft
K337 Egyéb szolgáltatások	- 95.000 Ft
K341 Kiküldetések kiadásai	- 20.195 Ft
K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	- 1.518.134 Ft
K355 Egyéb dologi kiadások	- 1.825 Ft
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	- 459.409 Ft
K67 Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	- 55.804 Ft

**Határozati javaslat:**

**Segesd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Segesdi Tündérbert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2024. évi költségvetésének módosításáról szóló előterjesztést fogadja el.**

Segesd, 2025. február 14.



*Takács Márta*  
**Takács Márta**  
**intézményvezető**

## Segesdi Tündéerkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2024. évi bevételei

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat
<b>I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	
<b>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</b>	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti fel.tám.	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
<b>B12 Elvonások és befizetések bevételei</b>	
<b>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	
<b>II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	
<b>B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>	
<b>B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről</b>	
<b>III. B3 Közhatalmi bevételek</b>	
<b>B31 Jövedelemadók</b>	
<b>B34 Vagyoni típusú adók</b>	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
<b>B35 Termékek és szolgáltatások adói</b>	
B351 értékesítési és forgalmi adók	
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	
B354 Gépjárműadó	
<b>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</b>	
<b>IV. B4 Működési bevételek</b>	<b>34 803 583</b>
<b>B401 Készletértékesítés ellenértéke</b>	
<b>B402 Szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>24 000 000</b>
Módosítás	- 12 558 797
<b>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>4 000 000</b>
Módosítás	- 765 463
<b>B404 Tulajdonosi bevételek</b>	
<b>B405 Ellátási díjak</b>	<b>10 000 000</b>
Módosítás	+ 2 697 506
<b>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</b>	<b>11 000 000</b>
Módosítás	- 3 622 754
<b>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</b>	
<b>B408 Kamatbevételek</b>	<b>7</b>
Módosítás	+ 1
<b>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</b>	
<b>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</b>	
<b>B411 Egyéb működési bevételek</b>	<b>52 242</b>
Módosítás	+ 841

Megnevezés	Előirányzat
<b>V. B5 Felhalmozási bevételek</b>	
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
<b>VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz</b>	
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VIII. B8 Finanszírozási bevételek</b>	<b>200 970 564</b>
<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>	<b>730 579</b>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	730 579
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	<b>200 630 756</b>
Módosítás	<b>- 390 771</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>235 774 147</b>

2. melléklet

Segesdi Tündéerkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2024. évi kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>233 388 124</b>
<b>K1 Személyi juttatások</b>	<b>132 332 690</b>
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>130 813 640</i>
Módosítás	+ 880 423
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>1 351 577</i>
Módosítás	- 712 950
<b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>16 167 688</b>
<i>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	<i>17 046 280</i>
Módosítás	- 878 592
<b>K3 Dologi kiadások</b>	<b>84 887 746</b>
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>42 063 790</i>
Módosítás	- 14 061 861
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 635 000</i>
Módosítás	- 444 955
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>33 456 061</i>
Módosítás	+ 4 278 865
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>120 000</i>
Módosítás	- 20 195
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>20 926 000</i>
Módosítás	- 3 064 959
<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	
<b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>	
<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>	
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>2 386 023</b>
<b>K6 Beruházások</b>	<b>2 386 023</b>
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>116 204</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>268 512</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>2 056 000</i>
Módosítás	- 559 409
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított AFA</i>	<i>560 520</i>
Módosítás	- 55 804
<b>K7 Felújítások</b>	
<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>	
<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	
<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	
<b>K9 Finanszírozási kiadások</b>	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)</b>	<b>235 774 147</b>