

ELŐTERJESZTÉS
Csapi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. május 20. napján tartandó
soron következő, nyilvános képviselő-testületi ülésére

3. napirendi pont

Az előterjesztés tárgya:	3./A Csapi Kis Herceg Térségi Óvoda és Konyha 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról beszámoló
A napirend előterjesztője:	Horváthné Kling Ágnes igazgató
Az előterjesztést készítette:	Borsodi-Wolf Judit pénzügyi ügyintéző
Törvényességi szempontból ellenőrizte:	dr. Faragó-Szabó Melitta jegyző
Döntéshozatal módja:	egyszerű többséggel, nyílt szavazással
Melléklet:	Táblázatok

Tisztelt Képviselő-testület!

Mellékelten bemutatjuk és javasoljuk elfogadásra a Kis Herceg Térségi Óvoda és Konyha 2025. évi költségvetési beszámolóját.

Bevételek alakulása:

Az ágazatban az önkormányzatok fő feladata az óvodai ellátás marad, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá:

Bevételek	forint		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Szolgáltatások ell.	16.000.000,-	16.000.000,-	14.423.103,-
Ellátási díjak	12.000.000,-	12.000.000,-	12.962.475,-
Kiszámlázott áfa	7.560.000,-	7.560.000,-	7.394.108,-
Kamatbevétel			2,-
<u>Egyéb működési bevételek</u>			2.642,-
Költségvetési bevételek:	35.560.000,-	35.560.000,-	34.782.330,-

Bevételek	forint		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Kp. irányító szerv.tám.	117.922.752,-	111.422.274,-	111.422.274,-
<u>Előző évi pénzm.</u>	<u>892.372,-</u>	<u>892.372,-</u>	<u>892.372,-</u>
Finanszírozási bevételek:	118.815.124,-	112.314.646,-	112.314.646,-s
 Bevételek mindösszesen:	 154.375.124,-	 147.874.646,-	 147.096.976,-

ELŐTERJESZTÉS
Csapi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. május 20. napján tartandó
soron következő, nyilvános képviselő-testületi ülésére

3. napirendi pont

Bevételünk összesen:

Az Intézmény 2025. évi tervezett bevétele 153.482.752,- Ft, előző évi pénzmaradvány 892.372,- Ft, összesen **154.375.124,- Ft**. Módosított bevétele 146.982.274,- Ft, előző évi pénzmaradvány 892.372,- Ft, összesen: **147.874.646,- Ft**. Tényleges bevételünk **146.204.607,- Ft**, előző évi pénzmaradvány 892.372,- Ft, bevételünk összesen: **147.096.979,- Ft**.

Kiadások alakulása:

Az állami támogatás fedezetet biztosít az óvodai működési kiadásaira, úgy, hogy 2025. évben 2,6 fő óvónő és 2 fő dajka bérének támogatását biztosítja. Jelenleg az óvoda 1 fő óvónőt 2 fő nyugdíj mellett lévő óvónőt és 3 fő dajkát foglalkoztat.

A konyhánál 7 fő dolgozó bérével számoltunk.

Az ételmezésvezetői feladatok ellátását megbízási szerződéssel látják el.

A munkába járással kapcsolatos utazási költségeket a 39/2010. (II. 26.) Korm. rendeletben előírt mértékig bérlettámogatás (86 %), az SZJA törvény 25. §-a (2) bekezdésének 2017. január 01-jétől hatályos bb) alpontja szerint ha a munkáltató nem vesz igénybe tömegközlekedést a munkába járáshoz, a munkáltató a munkában töltött napokra a munkahely és a lakóhely között közforgalmi úton mért távolság alapján – oda-vissza számolva – kilométerenként legfeljebb 30 Ft/km költségtérítést számolhat el, melyet a közlekedési költségtérítés rovaton építettük be.

Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	forint Teljesítés
Személyi juttatások:	69.219.040,-	73.089.686,-	73.089.686,-
Járulékok:	6.663.168,-	7.238.401,-	7.238.401,-
Személyi kiadások össz.:	75.882.208,-	80.328.087,-	80.328.087,-
Készletbeszerzés	50.392.372,-	47.479.531,-	47.276.766,-
Kommunikáció szolg.	516.000,-	516.000,-	351.789,-
Közmű díjak	4.600.000,-	2.593.268,-	2.293.268,-
Szolgáltatások	4.080.000,-	4.124.500,-	3.382.235,-
Kiküldetés kiadásai	500.000,-	500.000,-	419.640,-
Működés célú e.felsz.ÁFA	16.406.544,-	10.527.260,-	10.469.808,-
Fizetendő ÁFA	1.000.000,-	1.001.000,-	1.001.000,-
<u>Egyéb dologi kiadások</u>	<u>105.000,-</u>	<u>105.000,-</u>	<u>58.753,-</u>
Dologi kiadások összesen:	77.599.916,-	66.846.559,-	65.253.259,-

ELŐTERJESZTÉS
Csapi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. május 20. napján tartandó
soron következő, nyilvános képviselő-testületi ülésére

3. napirendi pont

Felhalmozási célú kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	forint Teljesítés
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		700.000,-	700.000,-
Beruházások, felújítások		700.000,-	700.000,-

Felhalmozási célú kiadások részletezése:

	nettó	áfa	forint összesen
Beépített szekrény vásárlása	700.000,-		700.000,-
Összesen:	700.000,-		700.000,-

Kiadások összesen: 153.482.124,- 147.874.646,- 146.281.346,-

A költségvetési bankszámlánk egyenlege: 752.140,- Ft
A pénztár egyenlege: 63.740,- Ft
Pénzkészlet összesen: 815.880,- Ft

Kiadásaink összesen:

Eredeti előirányzat **153.482.124,- Ft**, módosított előirányzat **147.874.646,- Ft**, kiadásunk összesen: **146.293.976,- Ft**

Pénzforgalom egyeztetése: Ft

Pénzkészlet tárgydőszak elején

- költségvetési bankszámla egyenlege 640.207,-
- pénztár és betétkönyv egyenlege 269.695,-

Pénzkészlet összesen: 909.902,-

BEVÉTELEK: 146.187.324,-
KIADÁSOK: 146.281.346,-

Pénzkészlet a tárgydőszak végén

ELŐTERJESZTÉS
Csapi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. május 20. napján tartandó
soron következő, nyilvános képviselő-testületi ülésére

3. napirendi pont

- költségvetési bankszámla egyenlege	752.140,-
- pénztár és betétkönyv egyenlege	63.740,-

Pénzkészlet összesen: 815.880,-

Kérem a Képviselő-testületét, hogy a Csapi Kis Herceg Térségi Óvoda és Konyha 2025. évi költségvetési beszámolóját az előterjesztésnek megfelelően elfogadni szíveskedjék.

Csapi, 2026. május 05.

Horváthné Kling Ágnes s.k.
intézményvezető

Határozati javaslat

Csapi Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Csapi Kis Herceg Térségi Óvoda és Konyha 2025. évi költségvetési beszámolóját

909.902,- Ft	nyitó pénzkészlettel
146.187.324,- Ft	bevétel
146.281.346,- Ft	kiadás
815.880,- Ft	záró pénzkészlettel

elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Horváthné Kling Ágnes igazgató