

Benedek Elek Óvoda összevont költségvetési mérlege

Ft

	Bevételek	Előirányzat		Kiadások	Előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (1+2+3+4)	2 400 000		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+....V)	1 286 729 953
I	Működési célú támogatások Áht.-on belülről	0	I.	Személyi juttatások	1 024 153 279
I.a.	Önkormányzatok működési támogatásai	0	II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	133 139 926
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	III.	Dologi kiadások	129 436 748
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	V.	Egyéb működési célú kiadások(tartalékokkal együtt K512 rovatszám)	0
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0			
	Működési célú központosított előirányzatok	0			
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0			
I.b.	Elvonások és befizetések bevételei	0			
I.c.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0			
I.d.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0			
I.e.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0			
I.f.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0			
2.	Közhatalmi bevételek	0			
	Adók	0			
	Illetékek	0			
	Járulékok	0			
	Hozzájárulások	0			
	Bírságok	0			
	Díjak	0			
	Más fizetési kötelezettségek	0			
3.	Működési bevételek	2 400 000			
	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0			
	Szolgáltatások ellenértéke	0			
	Közvetített szolgáltatások értéke	0			
	Tulajdonosi bevételek	2 400 000			
	Ellátási díjak	0			
	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0			
	Általános forgalmi adó visszatérítése	0			
	Kamatbevételek	0			
	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0			
	Egyéb működési bevételek	0			
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0			
	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0			
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0			
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0			
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (V+VI+VII)	0		FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (VI+VII+VIII)	3 220 000
1.	Felhalmozási célú támogatások Áht.-on belülről	0	VI.	Beruházások	3 220 000
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	VII.	Felújítások	0
	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	VIII.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0			
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0			
	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0			
2.	Felhalmozási bevételek	0			
	Immateriális javak értékesítése	0			
	Ingatlanok értékesítése	0			
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0			
	Részesedések értékesítése	0			
	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0			
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			
	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0			
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0			
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			
III.	BELFÖLDI FINANSZÍROZÁS BEVÉTELEI	1 287 549 953		BELFÖLDI FINANSZÍROZÁS KIADÁSAI	0
1.	Hitel, kölcsön felvétele pü. Vállalkozásoktól	0	1.	Hitel-, kölcsöntörlesztése államháztartáson kívülre	0
2.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	2.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
3.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	27 626 239	3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
5.	Központi irányítószervi támogatás	1 259 923 714	5.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
6.	Lekötött bankbetét megszüntetése	0	6.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	0
7.	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	7.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
			8.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
			9.	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0
			10.	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0
			11.	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0
IV-	KÜLFÖLDI FINANSZÍROZÁS BEVÉTELEI	0		KÜLFÖLDI FINANSZÍROZÁS KIADÁSAI	0
1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
4.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól	0	4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak	0
5.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
6.	ADÓSSÁGHOZ NEM KAPCSOLÓDÓ SZÁRMAZÉKOS ÜGYLETEK BEVÉTELEI	0			0
7.	VÁLTÓBEVÉTELEK	0		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 289 949 953		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 289 949 953

Benedek Elek Óvoda kötelező feladatai ellátásának költségvetési kiadásai és forrásai

Kötelező feladatok (Mótv. 13. § (1) bekezdés alapján)	Költségvetési kiadásai előirányzat	Költségvetési bevételei előirányzat	A helyi önkormányzatok, helyi nemzeti és önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások	Saját bevétel Intézményi működési bevételek	Támogatás Áht-n belülről		Átvett pénzeszköz		Ez év pénzügyi előirányzat igénybevétele	Önkormányzati hozzájárulás	
					Működési célú	Felhalmozási célú	Működési célú	Felhalmozási célú		Külső határolási bevételek	Felhalmozási bevételek
Óvodai ellátás	1 160 429 239	1 160 429 239	814 149 874				0	0	0	0	346 279 365
Kötelező feladatok összesen	1 160 429 239	1 160 429 239	814 149 874	0	0	0	0	0	0	346 279 365	0

Az Mótv. a 117-118. §-ai az alábbiakat tartalmazzák:

A feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok

a) kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak - felhasználási köztartozással - a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátásáért feladat alapú támogatással biztosítja, vagy azok

ellátásához a feladat a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosság szám alapján támogatást biztosít,

b) az a) pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási köztartozással jár, vagy felhasználási köztartozás nélküli támogatást nyújthat,

A támogatás biztosítása a következő szempontok figyelembe vételével történik:

a) takarékos gazdálkodás,

b) a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele,

c) a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele,

A figyelembe veendő bevételek körét és mértékét törvény határozza meg.

A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását. A támogatást a helyi önkormányzat éves szinten kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Az ettől eltérő felhasználás esetén a helyi önkormányzat köteles a támogatás összegét - az államháztartásról szóló törvényben meghatározott kamatokkal terhelve - a központi költségvetésbe visszafizetni.

Benedek Elek Óvoda önként vállalt feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai

Önként vállalt feladatok	Költségvetési kiadási előirányzat	Költségvetési bevételi előirányzat	Saját bevétel Intézményi működési bevétel	Támogatás Áht-n belülről		Átvett pénzeszköz		Előző évi pénzeszköz igénybevétele	Önkormányzati költségvetés	
				Működési célú (OEP- is)	Felhalmozási célú	Működési célú	Felhalmozási célú		Közhatalmi bevételek	Felhalmozási bevételek
SNI, BTMN gyermekek ellátása	129 520 714	129 520 714	0	0	0	0	0	0	129 520 714	0
			0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:	129 520 714	129 520 714	0	0	0	0	0	0	129 520 714	0

Az Mőtv. 10. §-a szerint az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása asaját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

Benedek Elek Óvoda államigazgatási feladatai

Államigazgatási feladatok (Mötv. 18. § alapján)	Költségvetési kiadási előirányzat	Költségvetési bevételi előirányzat	A helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások	A központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0

- Államigazgatási feladat- és hatáskörök 18. § (1) Ha törvény vagy törvényi felhatalmazáson alapuló kormányrendelet a polgármester, a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke, valamint a jegyző
- a) számára államigazgatási feladat- és hatáskört állapít meg, vagy
- b) honvédelmi, polgári védelmi, katasztrófaelhárítási ügyekben az országos államigazgatási feladatok helyi irányításában és végrehajtásában való részvételét rendeli el,
- az ellátásukhoz szükséges költségvetési támogatást a központi költségvetés biztosítja.
- (2) Ha a polgármester, a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke, a jegyző az (1) bekezdés szerinti államigazgatási feladat- és hatáskörében jár el, a képviselő-testület, közgyűlés nem utasíthatja, döntését nem bírálhatja felül.

Benedek Elek Óvoda bevételei forrásonként

Ft

Sorszám		91110 Óvodai nev., ell. szakmai fel.	91130 Nemz. Óv. nev. szakmai fel.	91140 Óvodai nev., ell. mük. fel.	91140 Közvetett szakmai segítő	Benedek Elek Óvoda összesen
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	2 400 000	0	2 400 000
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0	0
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
	Működési célú központosított előirányzatok	0	0	0	0	0
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	0	0	0	0
2.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0
6.	államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
7.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
	Adók	0	0	0	0	0
	Illetékek	0	0	0	0	0
	Járadékok	0	0	0	0	0
	Hozzájárulások	0	0	0	0	0
	Bírságok	0	0	0	0	0
	Díjak	0	0	0	0	0
	Más fizetési kötelezettségek	0	0	0	0	0
8.	Működési bevételek	0	0	2 400 000	0	2 400 000
	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0
	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0
	Tulajdonosi bevételek	0	0	2 400 000	0	2 400 000
	Ellátási díjak	0	0	0	0	0
	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0
	Kamatbevételek	0	0	0	0	0
	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0
9.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások Áht-on belülről	0	0	0	0	0
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
	kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
	kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
III.	BELFÖLDI FINANSZÍROZÁS BEVÉTELEI	761 515 962	62 087 298	273 782 666	190 164 027	1 287 549 953
1.	Hitel-, kölcsön felvétel pü. Vállalkozásoktól					
2.	Belföldi értékpapírok bevételei					
3.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	27 626 239				27 626 239
4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
5.	Központi irányítószervi támogatás	733 889 723	62 087 298	273 782 666	190 164 027	1 259 923 714
6.	Lekötött bankbetét megszüntetése					
7.	Tulajdonosi kölcsönök bevételei					
IV.	KÜLFÖLDI FINANSZÍROZÁS BEVÉTELEI	0	0	0	0	0
1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
4.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól					
5.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől					
V.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
VI.	Váltóbevételek					
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	761 515 962	62 087 298	276 182 666	190 164 027	1 289 949 953

Benedek Elek Óvoda kiadásai kiemelt előirányzatokként

Ft

Sorszám	Megnevezés	91110 Óvodai nev., ell. szakmai fel.	91130 Nemz. Öv. nev. szakmai fel.	91120 Sajátos nev.igényű ellátás	91140 Óvodai nev., ell. műk. fel.	91140 Közvetett szakmai segítő	Benedek Elek Óvoda mindösszesen
I.	Működési költségvetési kiadások	730 669 724	62 087 298	0	303 808 905	190 164 027	1 286 729 953
1.	Személyi juttatások	641 994 543	54 438 759	0	248 908 661	78 811 316	1 024 153 279
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	83 459 291	7 077 039	0	32 358 126	10 245 471	133 139 926
3.	Dologi kiadások	5 215 890	571 500	0	22 542 118	101 107 240	129 436 748
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások(tartalékokkal együtt K512 rovatszám)	0	0	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	3 220 000	0	0	0	0	3 220 000
1.	Beruházások	3 220 000	0	0	0	0	3 220 000
2.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
III.	BELFÖLDI FINANSZÍROZÁS KIADÁSAI	0	0	0	0	0	0
1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			0	0	0	0
2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak			0	0	0	0
3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak			0	0	0	0
4.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			0	0	0	0
5.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			0	0	0	0
6.	Kincstárjegyek beváltása			0	0	0	0
7.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapír beváltása			0	0	0	0
	Belföldi kötvények beváltása			0	0	0	0
1.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			0	0	0	0
2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			0	0	0	0
3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			0	0	0	0
4.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása			0	0	0	0
5.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése			0	0	0	0
6.	Pénzügyi lízing kiadásai			0	0	0	0
7.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai			0	0	0	0
	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai			0	0	0	0
	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai			0	0	0	0
IV.	KÜLFÖLDI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0
	Forgatási célú értékpapírok vásárlása			0	0	0	0
	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			0	0	0	0
	Külföldi értékpapírok beváltása			0	0	0	0
	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak			0	0	0	0
	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			0	0	0	0
V.	ADÓSSÁGHOZ NEM KAPCSOLÓDÓ SZÁRMAZÉKOS ÜGYLETEK KIADÁSAI			0	0	0	0
VI.	VÁLTÓKIADÁSOK			0	0	0	0
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	733 889 724	62 087 298	0	303 808 905	190 164 027	1 289 949 953

Benedek Elek Óvoda felhalmozási kiadásai

Ft

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
I.	Beruházások	3 220 000
1.	Immateriális javak vásárlása	-
2.	Informatikai eszközök beszerzése	400 000
	SYNOLOGY HDD 4TB 3.5" SATA 7200RPM - 2 db	220 000
	NAS SYNOLOGY NAS 2 fiókos DS224+ Intel Celeron J4125 4x2GHz, 6GB DDR4	180 000
3.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	2 820 000
	Art fiber szőnyeg	75 000
	Autós szőnyeg	25 000
	Színes szőnyeg	100 000
	Mosógép	230 000
	Mosogatógép Csicsergő	750 000
	Csoportszobai szekréynsor 2 csoport	1 040 000
	Polcok a gyermeköltözőkbe	600 000
II.	Felújítások	-
1.	Informatikai eszközök felújítása	-
	Felhalmozási kiadások összesen	3 220 000

4/2025.(III.6.) számú önkormányzati rendelet IV.8. számú melléklete
BENEDEK ELEK ÓVODA 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Benedek Elek Óvoda létszámkerete

Kormányzati funkció	Tevékenység megnevezése	Létszámkeret
91110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai- pedagógus	58 fő
91110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai- szakmai munkát segítő	36,5 fő
91130	Nemzetiségi óvodai nevelés szakmai feladatai - pedagógus	3 fő
91130	Nemzetiségi óvodai nevelés szakmai feladatai - szakmai munkát segítő	3 fő
91140	Óvoda működtetés feladatai	11,25 fő
Benedek Elek Óvoda összesen		111,75 fő