



Zákány Község Önkormányzat
Polgármestere

**Zákány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024.11. 26 -i soron kívüli nyílt ülésére**

Napirend címe: **Javaslat az Zákány Babóca Bölcsőde 2024. évi költségvetési
gazdálkodásáról szóló évközi beszámoló elfogadására**

Készítette: Pongráczné Varga Mónika pénzügyi főelőadó

Ellenőrizte:

Tárgyalja:

Egyeztetve: Felföldiné Molnár Szilvia intézményvezetővel

Meghívott:

Melléklet:

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

Kertai János Tamás
jegyző



Tisztelt Képviselő-testület!

Az Zákány Babóca Bölcsőde intézményvezetőjeként a csatolt beszámolóval szeretném a tájékoztatni a képviselő-testületet a Bölcsőde 2024. évi gazdálkodásáról.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 88. § (1) bekezdése szerint a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli szabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni.

A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé, úgy hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A 2024. év gazdálkodásáról szóló beszámolót kormányzati funkcióként 1. melléklet tartalmazza.

A zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul az Áht. 24. §-ban meghatározott mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni. Ezen kimutatások a rendelet-tervezet részét képezik. A beszámolót Magyar Államkincstár elfogadta.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 49.§ (3a) bekezdésének rendelkezése alapján „A polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.”

Az elemi költségvetés készítésére kötelezett önálló működő költségvetési szervek (Zákány községben: önkormányzat, óvoda, bölcsőde, hivatal) a gazdálkodásukról éves költségvetési beszámolót kötelesek készíteni.

A helyi önkormányzat összevont költségvetési beszámolója az önkormányzat, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó, fent sorolt költségvetési szervek beszámolóit tartalmazza. A beszámoló jelen előterjesztés 1. mellékletét képezi.)

Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3. §-a szerinti adósság állomány (hitel és egyéb hasonló kötelezettségek) nulla forint, továbbá az önkormányzat tulajdonában nem áll gazdálkodó szervezet.

A Képviselő-testület a szöveges beszámolóban és a fenti dokumentumokban foglaltak figyelembe vételével megalkotja a költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendeletét.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, valamint a 2024. évi gazdálkodásról szóló beszámolót az előterjesztés szerint elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Zákány Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Zákány Babóca Bölcsőde 2024. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló évközi beszámolóját az előterjesztés szerint elfogadja.

Zákány, 2024. 10.31.



BESZÁMOLÓ**Zákány Babóca Bölcsődét 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv. 88. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodása éves végrehajtásáról a polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet. Az elemi költségvetés készítésére kötelezett önálló működő költségvetési szervek (Zákány községben az önkormányzat, hivatal és az óvoda) a gazdálkodásukról éves költségvetési beszámolót kötelesek készíteni. A helyi önkormányzat összevont költségvetési beszámolója az önkormányzat, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó, fent felsorolt költségvetési szervek beszámolóit tartalmazza.

A beszámolási kötelezettségének a polgármester az alábbiak szerint kíván eleget tenni:

A Zákány Babóca Bölcsőde 2024. évi költségvetését a képviselő-testület az 4/2024 (II.14.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá.

A bölcsőde költségvetését 31 882 e Ft összegű bevételi és kiadási előirányzattal fogadta el. A költségvetés módosított előirányzata 19 042 e Ft volt, míg 2024.október 31.-i állapot szerint bevételi oldalon 19 042 e Ft összegben, kiadási oldalon pedig 19 042 e Ft összegben teljesült.

BEVÉTELEK ALAKULÁSA:

A bölcsőde bevételei a költségvetési rendeletében szereplő módosított előirányzathoz viszonyítva 100 %-ban, összesen 19 042 e Ft összegben teljesültek.

I. Működési bevételek*I.) Működési bevétel*

A működési bevételek étkezési térítési díj bevétel, egyéb bevételek nem voltak, a módosított előirányzathoz képest ez 100% teljesítés.

II. Finanszírozási bevételek

A bölcsőde finanszírozási bevételei 100 %-ban teljesültek, 19 042 e Ft-ban, melyből 4 e Ft volt a pénzmaradvány és 19 036 e Ft a központi irányítószervi támogatás.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

A kiadások 19 042 e Ft összegben, összesen 100 %-ban teljesültek.

I. Működési kiadások

A működési kiadások összességében az előirányzathoz viszonyítva 100 %-ban 19 042 e Ft összegben teljesültek. A dologi kiadások az előirányzathoz viszonyítva 100 %-ban kerültek kifizetésre.

II. Felhalmozási kiadások

Az intézménynek felhalmozási kiadásai nem voltak.

Az előterjesztés melléklete a cofogos táblázat.

Zákány, 2024. 10.31

Felföldiné Molnár Szilvia
intézményvezető

Pénzforgalmi infó – COFOG szerinti bontás

Időszak: 2024-01-01 - 2024-10-31

Főkönyv:

Szakfeladat:

Részletező:

Rovatrend:

COFOG:

Nyomtatás dátuma: 2024-10-31 11:19:25

Intézmény:

COFOG: 018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv		Számla megnevezés	Előirányzat		Teljesítés			Maradvány
		Előirányzat számla			Eredeti	Módosított	Utolsó havi	Halmozott	Százalék	
0981313	B	0981311		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése	3 735,00	3 735,00	0,00	3 735,00	100,00	0,00
098163	B	098161		Központi, irányító szervei támogatás teljesítése	29 943 770,00	19 036 000,00	0,00	19 036 000,00	100,00	0,00
098*	B				29 947 505,00	19 039 735,00	0,00	19 039 735,00	100,00	0,00
09*	B				29 947 505,00	19 039 735,00	0,00	19 039 735,00	100,00	0,00
0*	B				29 947 505,00	19 039 735,00	0,00	19 039 735,00	100,00	0,00
Bevétel összesen					29 947 505,00	19 039 735,00	0,00	19 039 735,00	100,00	0,00
Kiadás összesen					0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00

COFOG: 104031 - Gyermek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása

Teljesítés száma	B/K	Főkönyv		Eredeti	Előirányzat		Teljesítés			Maradvány
		Előirányzat száma	Számla megnevezés		Módszított	Utolsó havi	Halmozott	Százalék		
0511013	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	18 950 465,00	13 918 354,00	0,00	13 918 354,00	100,00	0,00	
0511093	K	0511091	Közlekedési költségtérítés teljesítése	250 000,00	142 800,00	0,00	142 800,00	100,00	0,00	
0511131	K	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	200 000,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
051*	K			19 400 465,00	14 061 154,00	0,00	14 061 154,00	100,00	0,00	
05231	K	0521	Szociális hozzájárulási adó kiadásai	2 522 000,00	1 550 401,00	0,00	1 550 401,00	100,00	0,00	
052*	K			2 522 000,00	1 550 401,00	0,00	1 550 401,00	100,00	0,00	
053113	K	053111	Szakmai anyagok beszerzése teljesítése	50 000,00	12 889,00	0,00	12 889,00	100,00	0,00	
053123	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése teljesítése	400 000,00	317 055,00	0,00	317 055,00	100,00	0,00	
053213	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele teljesítése	400 000,00	415 000,00	0,00	415 000,00	100,00	0,00	
053221	K	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	60 000,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
0533111	K	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	200 000,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
0533121	K	0533121	Gázenergia szolgáltatás díja előirányzata	600 000,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
0533141	K	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	150 000,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	200 000,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
053373	K	053371	Egyéb szolgáltatások teljesítése	400 000,00	163 461,00	0,00	163 461,00	100,00	0,00	
053411	K	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	20 000,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
053513	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	600 000,00	102 799,00	0,00	102 799,00	100,00	0,00	

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv		Egység megnevezés	Előirányzat		Teljesítés			Maradvány
		Előirányzat számla	Számla megnevezés		Eredeti	Módosított	Utolsó havi	Halmozott	Százalék	
053553	K	053551	Egyéb dologi kiadások teljesítése	10 000,00	2 022,00	0,00	2 022,00	100,00	0,00	0,00
053*	K			3 099 000,00	1 013 226,00	0,00	1 013 226,00	100,00	0,00	0,00
05*	K			25 012 465,00	16 624 781,00	0,00	16 624 781,00	100,00	0,00	0,00
0*	K			25 012 465,00	16 624 781,00	0,00	16 624 781,00	100,00	0,00	0,00
094051	B	094051	Ellátási díjak előirányzata	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
094113	B	094111	Egyéb működési bevételek teljesítése	10 000,00	2 491,00	0,00	2 491,00	100,00	0,00	0,00
094*	B			10 000,00	2 491,00	0,00	2 491,00	100,00	0,00	0,00
09*	B			10 000,00	2 491,00	0,00	2 491,00	100,00	0,00	0,00
0*	B			10 000,00	2 491,00	0,00	2 491,00	100,00	0,00	0,00
Bevétel összesen				10 000,00	2 491,00	0,00	2 491,00	100,00	0,00	0,00
Kiadás összesen				25 012 465,00	16 624 781,00	0,00	16 624 781,00	100,00	0,00	0,00

COFOG: 104035 - Gyermekékeztetés bőlesődében, főgyalékosok nappali intézményében

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv		Előirányzat		Teljesítés		Maradvány	
		Előirányzat számla	Számla megnevezés	Eredeti	Módosított	Utolsó havi	Halmozott		Százalék
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	50 000,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
053323	K	053321	Vásárolt élelmiszer teljesítése	5 319 600,00	1 903 500,00	0,00	1 903 500,00	100,00	0,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	50 000,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
053513	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	1 450 000,00	513 945,00	0,00	513 945,00	100,00	0,00
053*	K			6 869 600,00	2 417 445,00	0,00	2 417 445,00	100,00	0,00
05*	K			6 869 600,00	2 417 445,00	0,00	2 417 445,00	100,00	0,00
0*	K			6 869 600,00	2 417 445,00	0,00	2 417 445,00	100,00	0,00
094051	B	094051	Ellátási díjak előirányzata	1 924 560,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
094*	B			1 924 560,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
09*	B			1 924 560,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
0*	B			1 924 560,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
Bevétel összesen				1 924 560,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
Kiadás összesen				6 869 600,00	2 417 445,00	0,00	2 417 445,00	100,00	0,00

Összesen

	Előirányzat		Utolsó havi	Teljesítés		Maradvány
	Eredeti	Módosított		Halmazott	Százalék	
Bevétel	31 882 065,00	19 042 226,00	0,00	19 042 226,00	100,00	0,00
	Eredeti	Módosított	Utolsó havi	Halmazott	Százalék	Maradvány
Kiadás	31 882 065,00	19 042 226,00	0,00	19 042 226,00	100,00	0,00