

## JEGYZŐKÖNYV

Készült: a Sellye Térségi Intézményi Társulás 2023. május 24-én (szerda) de. 11:00 órakor tartott nyilvános Társulási Tanács ülésén.

Az ülés helye: Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal emeleti nagyterme

Jelen voltak: A mellékelt jelenléti íven felsoroltak.

**Nagy Attila** a Társulás elnöke köszöntötte a jelenlévőket, és a meghívott vendégeket. Megállapította a jelenléti ív alapján, hogy az ülés határozatképes, és az ülést megnyitotta.

Tájékoztatta a képviselő- testületet, hogy a testületi ülésen elhangzottakat hangfelvételen rögzítik, mely hanganyag képezi a jegyzőkönyv alapját.

Jegyzőkönyv hitelesítőknél javasolta Szekeresné Spang Livia Kákics Község polgármesterét, valamint Berta Jenőné Marócsa Község polgármesterét jóváhagyni.

A jegyzőkönyv hitelesítők személyére tett javaslatot a Társulási Tanács 13 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett elfogadta és a következő határozatot hozta:

**11/2023.(V.24.) sz. STIT határozat**  
*jegyzőkönyv hitelesítők megválasztásáról*

A Sellye Térségi Intézményi Társulás Társulási Tanácsa jegyzőkönyv hitelesítőnek Szekeresné Spang Livia Kákics Község polgármesterét, valamint Berta Jenőné Marócsa Község polgármesterét választotta meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Társulás elnöke, Sellye Város Jegyzője

**Nagy Attila** elnök javaslatot tett az ülés napirendjére a meghívóban közöltekkel egyezően.

A Társulási Tanács 13 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett egyhangúlag elfogadta a napirendi pontokat, az alábbiak szerint:

**12/2023.(V.24.) sz. STIT határozat**  
*A napirendi pontok elfogadásáról*

A Sellye Térségi Intézményi Társulás Társulási Tanácsa az ülés napirendjét az alábbiak szerint fogadja el:

**Napirendi pontok:**

**1./ Sellye Térségi Intézményi Társulás 2022. évi költségvetés módosításának megtárgyalása**  
Előadó: Nagy Attila elnök, Horváth Nóra SKÖH pénzügyi osztályvezető

**2./ Sellye Térségi Intézményi Társulás 2022. évi zárszámadásának megtárgyalása**  
Előadó: Nagy Attila elnök, Horváth Nóra SKÖH pénzügyi osztályvezető

**3./ Sellye Térségi Intézményi Társulás 2023. évi költségvetés módosításának megtárgyalása**  
Előadó: Nagy Attila elnök, Horváth Nóra SKÖH pénzügyi osztályvezető

**4./ Aktuális kérdések**

Határidő: azonnal

Felelős: Társulás elnöke

A társulási tanács rátért a napirendi pontok megtárgyalására.

**1./ napirendi pont: Sellye Térségi Intézményi Társulás 2022. évi költségvetés módosításának megtárgyalása**

Nagy Attila elnök napirend vonatkozásában elmondta, hogy a zárszámadást megelőzően a társulási tanács a 2022. évi költségvetés módosítását kell, hogy tárgyalja, és jóváhagyja, mellyel a 2022. évi tényadatokra állnak rá.

Megkérdezte, hogy az előzetesen megküldött írásbeli előterjesztéshez van-e kérdés, észrevétel?

Miután kérdése nem érkezett, elnök indítványozta a 2022. évi költségvetés módosítását az írásbeli előterjesztésben foglalt határozati javaslattal jóváhagyni, majd szavazást rendelt el.

A Társulási Tanács 13 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett az alábbi határozatot hozta:

**13/2023.(V.24.) sz. STIT határozat**

*a Sellye Térségi Intézményi Társulás 2022. évi költségvetésének módosításáról*

A Társulási Tanács az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Sellye Térségi Intézményi Társulás 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (I.24.) számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

**1.**

**A határozat hatálya**

A határozat hatálya a Társulási Tanácsra terjed ki.

**2.**

**A költségvetés címrendje**

A Társulási Tanács Elnökeként a Társulás költségvetésének címrendjét az alábbiak szerint állapítom meg:

Sorszám	Intézmény	Szakfeladat neve	Tevékenységi kör
1.	Társulás	- önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130
		- támogatási célú finanszírozási műveletek	018030

**3.**

**A költségvetés bevételei és kiadásai**

(1) A Társulás 2022. évi költségvetési mérlegének bevételi és kiadási főösszege **208.702.814,- Ft**. A bevételeket és kiadásokat jogcímenként a költségvetési mérleg tartalmazza (1. számú melléklet).

(2) A Társulási Tanács a Társulás 2022. évi költségvetésében

- működési célú támogatások bevételei	183 903 154 forintban,
- működési bevételek	15 989 002 forintban,
- maradvány igénybevétele működési célra	8 810 658 forintban,
- <i>működési célú bevétel összesen</i>	<b>208 702 814 forintban,</b>
- felhalmozási célú bevételek	0 forintban,
- <i>bevételek együtt</i>	<b>208 702 814 forintban,</b>
- személyi juttatások	120 163 142 forintban,
- munkaadókat terhelő járulékok	15 535 071 forintban,
- dologi kiadások	70 826 293 forintban,
- egyéb működési célú kiadások	1 637 652 forintban,
- <i>működési célú kiadások összesen</i>	<b>208 162 158 forintban,</b>
- felhalmozási célú kiadások	540 656 forintban,
- <i>kiadások együtt</i>	<b>208 702 814 forintban</b>

állapítja meg.

(3) A Társulási Tanács a Társulás éves létszám előirányzatát 31 főben állapítja meg, amelyből a Társulás létszám előirányzata 0 fő; az Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha éves létszám előirányzata 31 fő.

#### 4.

##### A Társulás bevételei és kiadásai

(1) A Társulási Tanács a Társulás 3. pontban megállapított bevételi és kiadási főösszeg forrásonkénti megoszlását *2.1. és 2.2. számú mellékletek* szerint állapítja meg.

(2) A Társulás az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeket és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulásait, valamint a saját bevételeket az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettség megállapításához a *3. számú melléklet* szerint állapítja meg.

(3) A Társulás beruházási és felújítási kiadásai előirányzatait a *4-5. számú mellékletek* részletezik.

(4) A Társulás, valamint intézménye 2022. évi költségvetési mérlegét intézményenként a *8. számú melléklet* szerint fogadja el.

(5) A Társulás előirányzat-felhasználási és likviditási tervét a *10. számú melléklet* szerint állapítja meg.

(6) A Társulás középtávú tervezési adatait az Áht. 24.§ (4) bekezdés d.) pontja alapján a *11. számú melléklet* szerint állapítja meg.

(7) A Társulási bevételeket és kiadásokat kormányzati funkcióként a *12.1.-12.2. számú mellékletekben* részletezi.

#### 5.

##### Több éves kihatással járó feladatok

A Társulásnak több éves kihatással járó feladatai nincsenek (*9. számú melléklet*).

#### 6.

##### Európai Unió és hazai projektek

A Társulás Európai Unió és hazai projektjeit a *6-7. számú mellékletek* részletezik.

## 7.

### **Működéssel kapcsolatos költségek viselése és megosztása**

A Társulás tag-önkormányzatai részére 2022. évre megállapított fenntartói hozzájárulásait a 13. számú melléklet tartalmazza.

## 8.

### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

(1) A Társulási szintű költségvetés végrehajtásáért a Társulási Tanács elnöke, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi osztálya felel.

(2) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Társulási Tanács dönt.

(3) A jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzatok évközben történő módosítását vagy az előirányzatok közötti átcsoportosítást a Társulási Tanács a költségvetési határozatának módosításával hagyja jóvá.

(4) A Társulási Tanács 2022. évi költségvetési határozatának végrehajtását 2 alkalommal, a féléves beszámoló és az éves zárszámadás keretében ellenőrzi. A Társulási Tanács megtárgyalja az előirányzatok teljesülését, és jóváhagyja a költségvetési határozat beszámolóját és zárszámadását.

## 9.

### **A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

(1) A Társulás ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző felelős.

(2) A jegyző a belső ellenőrzés kialakításáról külső megbízás útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök, jegyző

### **2./ napirendi pont: Sellye Térségi Intézményi Társulás 2022. évi zárszámadásának megtárgyalása**

**Nagy Attila** elnök emlékeztette a tanács tagjait, hogy a tavalyi évben sok mindent kellett megoldaniuk: sikerült külső segítséget bevonni, hogy az intézményi működést gazdaságosabbá tudják tenni, melyhez megköszönte intézményvezető hozzáállását is. Ezzel sikerült új fűtési rendszert kialakítaniuk, és kiadásukat csökkenteni a tavalyi évben.

Ezt követően átadta a szót Horváth Nóra pénzügyi osztályvezető részére, ha szeretne szóbeli kiegészítést tenni, ismertesse azt a tanács tagjaival.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető szerette volna elmondani, hogy a 2022. évben éves szinten átlagban 115, 7 gyermek után kaptak állami támogatást. Segítette a tavalyi évet is, hogy az alap állami támogatás mellett kiegészítő támogatásban részesült az intézmény, amely hozzájárult ahhoz, hogy végül is jól zárta az intézmény az évet, és év végi maradványa több,

mint 8 millió Ft volt. Talán ennek is köszönhető az, hogy jelenleg úgy néz ki, hogy a 2023. évben nem kell az intézmény fenntartásához hozzájárulnia az önkormányzatoknak. Amit mindig láthatnak a költségvetésekben, és a zárszámadásban is, hogy az előző évi, tehát jelen esetben a 2021. évre vonatkozóan mindig van óvodabuszos támogatás visszafizetés. Ennek az az oka, hogy az intézményi társulásnak más bevétele nincsen, csak az állami támogatás, amit tovább kell adni az óvodának. Arra tekintettel, hogy az óvodabuszos támogatást tovább kell utalni december 31-ig az önkormányzatoknak, ezt mindig 1-2 fővel mindig igyekeznek úgy lehívni, hogy több legyen, mert ha kevesebbet hívnának le, nem tudnák kifizetni azt az önkormányzatoknak, és le sem tudnák igényelni utólag. Ezért látnak mindig visszafizetést.

A tavalyi évre az önkormányzatoknak hozzájárulás tartozása nem volt, minden önkormányzat megfizette hozzájárulását.

**Nagy Attila** elnök megkérdezte, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendhez?

Miután kérdés, észrevétel nem érkezett, elnök indítványozta a 2022. évi költségvetési terv jóváhagyását a beterjesztett tartalommal, majd szavazást rendelt el.

A Társulási Tanács 13 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett az alábbi határozatot hozta:

**14/2023.(V.24.) sz. STIT határozat**  
*a Sellye Térségi Intézményi Társulás*  
*2022. évi költségvetésének végrehajtásáról*

A Sellye Térségi Intézményi Társulás (továbbiakban: Társulás) az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. törvény 91. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2022. évi zárszámadásáról a következő határozatot hozza.

**1.**

A Társulási Tanács a Társulás 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadását a csatolt mellékletekben foglaltaknak megfelelően

**209.123.892,- Ft bevételi**  
**193.864.409,- Ft kiadási**

fősszeggel hagyja jóvá.

**2.**

A Társulás 2022. évi költségvetésének végrehajtását részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) A Társulás kiadásait, bevételeit mérlegszerűen, valamint maradványát az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A működési célú bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a Társulás a *2.1. és 2.2. melléklet* szerint fogadja el.

(3) A *Társulásnak* adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettsége és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulása nem volt (*3. melléklet*).

(4) A Társulás beruházási és felújítási kiadásait a *4. és 5. mellékletek* részletezik.

(5) A Társulásnak EU-s támogatással, valamint hazai pályázati forrásból megvalósuló projektjeit a *6. és 7. mellékletek* részletezik.

(6) A Társulás, valamint intézménye, az Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha 2021. évi teljesítési adatait, valamint 2022. évi előirányzatait és a teljesítési adatait a 8.1. és 8.2. mellékletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(7) A Társulásnak többéves kihatással járó döntése nem volt (9. melléklet).

(8) A 10. melléklet tartalmazza a pénzeszközök változásának levezetését.

(9) A 11. melléklet a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatait tartalmazza.

(10) A Társulás 2022.12.31-ei adósságállományát a 12. melléklet tartalmazza.

(11) A Társulás 2022. december 31. állapot szerinti eszközeinek és forrásainak értékét a 14. mellékletben foglalt vagyongkimutatás szerint 17.205.262,- Ft-ban állapítom meg.

(12) A Társulás teljesített bevételeinek és kiadásainak kormányzati funkcionkénti bontását a 15. mellékletek tartalmazzák.

(13) A Társulás 2022. évi összesített átlagos statisztikai állományi létszámát 31 főben állapítom meg az alábbiak szerint:

- Társulás: 0 fő;

- Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha: 31 fő.

(14) A Társulás által fenntartott Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha 2022. évi bevételi és kiadási tényadatait részletesen, intézményegységenként (összesen, óvoda, konyha bontásban) a 16. mellékletek tartalmazzák.

Felelős: elnök, jegyző

Határidő: azonnal

### 3./ napirendi pont: **Sellye Térségi Intézményi Társulás 2023. évi költségvetés módosításának megtárgyalása**

**Nagy Attila** elnök felkérte Horváth Nóra pénzügyi osztályvezetőt napirend ismertetésére.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy a 2023. évi költségvetés módosítása azért vált szükségessé, mert az állami támogatáson felül 2023. március 10-én a Kormány kiadott egy rendeletet, a 68/2023.(III.10.) Korm. rend., mely szerint az állami támogatáson felül kiegészítő támogatásban részesül az intézmény. Ennek olyan magas az összege a jelenlegi tudomásuk szerint, hogy emiatt szükségesség vált az költségvetés módosítása, hiszen 17.225.088.- Ft plusz állami támogatást jelent. Egyeztetve elnök úrral, intézményvezető asszonyt összehozta azokat a dolgokat, amiket feltétlenül muszáj lenne az óvoda- és a konyha épületén, illetve az épület környékén elvégezni.

Annyit kért intézményvezető asszonytól, hogy amit lehet beruházást, halasszák el az év II. felére. Mindezt azért kérte, mert kevesebb állami támogatást fognak kapni. Májusban és októberben aktualizálni kell a létszámokat, és a májusi aktualizálás megtörtént, mellyel létszámot kellett lemondaniuk az óvodánál és a konyhánál is, így biztosan kevesebb állami támogatásuk lesz. Ez a jelenlegi ismeretük szerint, - úgy, hogy nincsen meg az üzemeltetési támogatás lemondásának a mértéke, - már 2 millió Ft mínuszt jelent. Az üzemeltetési támogatást mind a konyhára, mind az óvodára, mind a bölcsődére június végén- július elején fogják megtudni, tehát valószínű ez több, mint mínusz 2 millió Ft lesz. Ezért kérte tehát intézményvezető asszonyt, hogy amit lehet halasszanak év végére.

**Kudar Mónika** intézményvezető elmondta, hogy három nagyon fontos terület van, amit meg kellene csinálniuk: így a maci csoport mosdója, mert azok már nagyon használhatatlanok. Az óvoda- és az iskola közötti kerítés is rossz állapotban van, és nem utolsó sorban a konyhának a

tetőszerkezetét is fel kell újítani. Sajnos már volt egy olyan időszak, amikor nem is tudtak főzni, mert leázott a konyha. Jelen pillanatban annyit tudtak tűzoltásként tenni, hogy a karbantartó felment, és próbálta megigazítani a cserepeket, de a tetőlécet is el vannak rohadva, így ez csak egy pillanatnyi megoldást jelent. A külső tetőrész korábban meg lett csinálva, de a belső, nyeregetető rész nem. Elmondta, hogy a mosdót, illetve a kerítést csak a nyári bezárás alatt tudják megcsináltatni.

**Nagy Attila** elnök szeretne volna, ha mindent meg tudnak valósítani akár úgy, hogy az önkormányzatok arányosan összedobják annak költségeit.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető nem tudja, hogy az önkormányzatok ideig elfogadott költségvetéséből mennyi pénzt tudnának kiszorítani, de tudomása szerint nincs sok lehetőségük.

Azt javasolta továbbra is, hogy ősszel nézzék meg a számokat, és a jutalmat, az asztalok és székek vásárlását év végére halasszák.

**Kudar Mónika** intézményvezető szerint a kerítésfestés akár jövőre is áttehető, illetve az elektromos kaput elkészíttetését el tudják tolni akár őszi időszakokra is

**Nagy Attila** elnök szerint az elektromos kaput jó lenne megcsinálni idén őszre, hiszen nagyon nehéz biztonságban tartani a gyermekeket.

**Kudar Mónika** intézményvezető nem ok nélkül tette ezt bele a felújításokba, de szerinte figyelnek erre, és igyekeznek minél többször felhívni a figyelmét a szülőknek továbbra is, hogy most használják a reteszt.

**Nagy Attila** elnök egyébként elmondta, hogy a biztonság a településen jövőben még nagyobb lesz, hiszen valamennyi fejlesztésük kapcsán kamerarendszer telepítenek. Megkérdezte, hogy egyéb vélemény, kérdés, van-e a 2023. évi költségvetés módosítása kapcsán?

Miután további vélemény, kérdés nem volt, elnök javasolta a 2023. évi költségvetés módosítását a betervezett tartalommal jóváhagyni, majd szavazást rendelt el.

A Társulási Tanács 13 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett az alábbi határozatot hozta:

### **15/2023.(V.24.) sz. STIT határozat**

*a Sellye Térségi Intézményi Társulás 2023. évi költségvetésének módosításáról*

A Társulási Tanács az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Sellye Térségi Intézményi Társulás 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (I.24.) számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

#### **1.**

#### **A határozat hatálya**

A határozat hatálya a Társulási Tanácsra terjed ki.

#### **2.**

#### **A költségvetés címrendje**

A Társulási Tanács Elnökeként a Társulás költségvetésének címrendjét az alábbiak szerint állapítom meg:

Sorszám	Intézmény	Szakfeladat neve	Tevékenységi kör
1.	Társulás	- önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130
		- támogatási célú finanszírozási műveletek	018030

### 3.

#### A költségvetés bevételei és kiadásai

(2) A Társulás 2023. évi költségvetési mérlegének bevételi és kiadási főösszege **244.082.253,- Ft**. A bevételeket és kiadásokat jogcímenként a költségvetési mérleg tartalmazza (1. számú melléklet).

(2) A Társulási Tanács a Társulás 2023. évi költségvetésében

- működési célú támogatások bevételei	210 661 770 forintban,
- működési bevételek	18 161 000 forintban,
- maradvány igénybevétele működési célra	15 259 483 forintban,
- <i>működési célú bevétel összesen</i>	<b>244 082 253 forintban,</b>
- felhalmozási célú bevételek	0 forintban,
- <i>bevételek együtt</i>	<b>244 082 253 forintban,</b>
- személyi juttatások	137 880 676 forintban,
- munkaadókat terhelő járulékok	17 453 271 forintban,
- dologi kiadások	74 927 588 forintban,
- egyéb működési célú kiadások	2 393 630 forintban,
- <i>működési célú kiadások összesen</i>	<b>232 655 165 forintban,</b>
- felhalmozási célú kiadások	11 427 088 forintban,
- <i>kiadások együtt</i>	<b>244 082 253 forintban</b>

állapítja meg.

(3) A Társulási Tanács a Társulás éves létszám előirányzatát 31 főben állapítja meg, amelyből a Társulás létszám előirányzata 0 fő; az Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha éves létszám előirányzata 31 fő.

### 4.

#### A Társulás bevételei és kiadásai

(8) A Társulási Tanács a Társulás 3. pontban megállapított bevételi és kiadási főösszeg forrásonkénti megoszlását *2.1. és 2.2. számú mellékletek* szerint állapítja meg.

(9) A Társulás az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeket és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulásait, valamint a saját bevételeket az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettség megállapításához a *3. számú melléklet* szerint állapítja meg.

(10) A Társulás beruházási és felújítási kiadásai előirányzatait a *4-5. számú mellékletek* részletezik.

(11) A Társulás, valamint intézménye 2023. évi költségvetési mérlegét intézményenként a *8. számú melléklet* szerint fogadja el.

(12) A Társulás előirányzat-felhasználási és likviditási tervét a *10. számú melléklet* szerint állapítja meg.

(13) A Társulás középtávú tervezési adatait az Áht. 24. § (4) bekezdés d.) pontja alapján a *11. számú melléklet* szerint állapítja meg.

(14) A Társulási bevételeket és kiadásokat kormányzati funkcióként a 12.1.-12.2. számú mellékekben részletezi.

## 5.

### **Több éves kihatással járó feladatok**

A Társulásnak több éves kihatással járó feladatai nincsenek (9. számú melléklet).

## 6.

### **Európai Unió és hazai projektek**

A Társulás Európai Unió és hazai projektjeit a 6-7. számú mellékek részletezik.

## 7.

### **Működéssel kapcsolatos költségek viselése és megosztása**

A Társulás tag-önkormányzatai részére 2023. évre megállapított fenntartói hozzájárulásait a 13. számú melléklet tartalmazza.

## 8.

### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

(1) A Társulási szintű költségvetés végrehajtásáért a Társulási Tanács elnöke, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi osztálya felel.

(2) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Társulási Tanács dönt.

(3) A jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzatok évközben történő módosítását vagy az előirányzatok közötti átcsoportosítást a Társulási Tanács a költségvetési határozatának módosításával hagyja jóvá.

(4) A Társulási Tanács 2023. évi költségvetési határozatának végrehajtását az éves zárszámadás keretében ellenőrzi. A Társulási Tanács megtárgyalja az előirányzatok teljesülését, és jóváhagyja a költségvetési határozat beszámolóját és zárszámadását.

## 9.

### **A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

(1) A Társulás ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző felelős.

(2) A jegyző a belső ellenőrzés kialakításáról külső megbízás útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök, jegyző


4./ napirendi pont: **Aktuális kérdések**

**Nagy Attila** elnök megkérdezte, hogy van-e előterjesztés, észrevétel napirenden belül?

*Miután érdemi elterjesztés, észrevétel nem volt, a társulás tanács tagjai a napirendet- alakszerű határozat meghozatala nélkül – lezárták.*

**Nagy Attila** elnök megköszönte a jelenlévők részvételét és miután a Társulási Tanács a nyilvános napirendeket megtárgyalta, az ülést bezárta.

K.M.F.

  
**dr. Nóránt Tímea**  
jegyző

  
**Nagy Attila**  
elnök


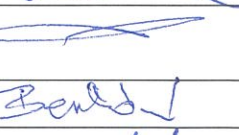

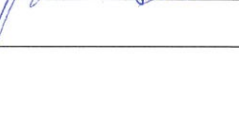

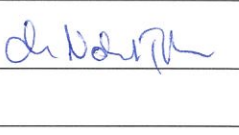
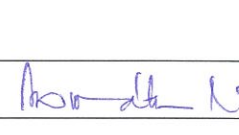
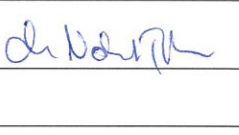
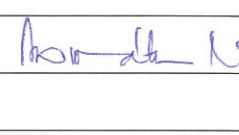
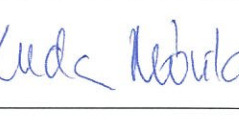
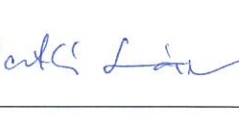
  
**Szekeresné Spang Livia**  
jegyzőkönyv hitelesítő



  
**Berta Jenőné**  
jegyzőkönyv hitelesítő

## Jelenléti ív

A Sellye Térségi Intézményi Társulás 2023. május 24-én (szerda) tartandó nyilvános üléséről

Ssz.		Szavazatszám	Név	Aláírás
1.	Drávaiványi 216	1	Tihanyi János	
2.	Drávasztára 415	2	Matoricz Balázs	
3.	Kákics 229	1	Szekeresné Spang Livia	
4.	Marócsa 83	1	Berta Jenőné	
5.	Okorág 172	1	Bogdán János	
6.	Sellye 2752	6	Nagy Attila	
7.	Sósvertike 190	1	Böröcz Zsolt	
	<b>Összesen: 4057</b>	13		
	<b>Baranya Megyei Kormányhivatal Törvényességi Osztály</b>		dr. Pintye Enikő	
	<b>Baranya Megyei Kormányhivatal Sellyei Járási Hivatal</b>		dr. Tihanyi Levente	
	<b>Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal</b>		dr. Nóránt Tímea	
			Beák Laura	
			Hoffmann Péter Józsefné	
			Horváth Nóra	
			Hamarics Réka	
	<b>Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha</b>		Kudar Mónika	
	<b>Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha</b>		Klepe Jánosné	
	<b>Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha</b>		Patkó Lászlóné	

## *Meghívó*

**Sellye Térségi Intézményi Társulás**  
**2023. május 24-én (szerda) de. 11.00 órakor**  
**Sellyei Közös Önkormányzati Hivatalban**  
nyilvános Társulási ülést tart

**Napirendi pontok:**

**1./ Sellye Térségi Intézményi Társulás 2022. évi költségvetés módosításának megtárgyalása**

*Előadó: Nagy Attila elnök, Horváth Nóra SKÖH pénzügyi osztályvezető*

**2./ Sellye Térségi Intézményi Társulás 2022. évi zárszámadásának megtárgyalása**

*Előadó: Nagy Attila elnök, Horváth Nóra SKÖH pénzügyi osztályvezető*

**3./ Sellye Térségi Intézményi Társulás 2023. évi költségvetés módosításának megtárgyalása**

*Előadó: Nagy Attila elnök, Horváth Nóra SKÖH pénzügyi osztályvezető*

**4./ Aktuális kérdések**

**A téma fontosságára való tekintettel megjelenésére feltétlenül számítok!**

Sellye, 2023. május 26.

Tisztelettel:

Nagy Attila  
elnök



## Előterjesztés

### A Sellye Térségi Intézményi Társulás 2022. évi költségvetésének módosítása 2023. május 24.

#### Tisztelt Társulási Tanács!

A Sellye Térségi Intézményi Társulás 2022. évi költségvetését a 3/2022. (I.24.) számú határozattal fogadta el a Társulási Tanács, majd a 14/2022.(IX.14.) számú határozattal módosította.

Az év közben történt változások, valamint a tényadatok figyelembevételével a Társulás 2022. évi költségvetése az alábbiak szerint módosul 2022.12.31-ei fordulónappal.

A módosított kiadási-bevételi főösszeg 208.702.814,- Ft.

A módosított költségvetés összevont mérlegét és annak részletező tábláit az *1-13. számú mellékletek* tartalmazzák. A Társulás és az Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha eredeti és módosított költségvetési előirányzatait külön-külön a *8. számú melléklet* tartalmazza.

#### **BEVÉTELEK:**

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat 11.053.050,- Ft-tal nőtt az eredeti előirányzathoz képest az állami támogatás évközi módosításai miatt.

A működési bevételek (Intézmény kiadása) előirányzat 1.809.002,- Ft-tal nőtt, amelyen belül csökkent a szolgáltatások ellenértéke előirányzat 245.000,- Ft-tal; az ellátási díjak előirányzata 1.095.000,- Ft-tal nőtt, a kiszámlázott általános forgalmi adóelőirányzata 959.000,- Ft-tal nőtt.

A Társulásnak felhalmozási bevételei nincsenek.

Finanszírozási bevételek előirányzata az előző évi költségvetési maradványt tartalmazza, amely pontosításra került, így a módosított előirányzat 8.810.658,- Ft.

#### **KIADÁSOK:**

A működési költségvetési kiadások előirányzat 12.335.126,- Ft-tal nőtt, amelyen belül a *személyi juttatások* módosított előirányzata 120.163.142,- Ft, a *munkaadókat terhelő járulékok* módosított előirányzata 15.535.071,- Ft, a *dologi kiadások* jogcím módosított előirányzata 70.826.293,- Ft, valamint az *egyéb működési célú kiadások* módosított előirányzata 1.637.652,- Ft.

A felhalmozási költségvetési kiadások módosított előirányzata 540.656,- Ft (beruházások és felújítások részletesen a *4-5. számú mellékletben*).

#### **Költségvetési létszámkeret:**

A költségvetési létszámkeret a fenntartott intézmény létszámkeretét tartalmazza: 31 fő.

Sellye, 2022. május 17.

Nagy Attila  
elnök

## Előterjesztés

### A Sellye Térségi Intézményi Társulás 2022. évi költségvetésének módosítása 2023. május 24.

#### Tisztelt Társulási Tanács!

A Sellye Térségi Intézményi Társulás 2022. évi költségvetését a 3/2022. (I.24.) számú határozattal fogadta el a Társulási Tanács, majd a 14/2022.(IX.14.) számú határozattal módosította.

Az év közben történt változások, valamint a tényadatok figyelembevételével a Társulás 2022. évi költségvetése az alábbiak szerint módosul 2023.12.31-ei fordulónappal.

A módosított kiadási-bevételi főösszeg 208.702.814,- Ft.

A módosított költségvetés összevont mérlegét és annak részletező tábláit az *1-13. számú mellékletek* tartalmazzák. A Társulás és az Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha eredeti és módosított költségvetési előirányzatait külön-külön a *8. számú melléklet* tartalmazza.

#### **BEVÉTELEK:**

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat 11.053.050,- Ft-tal nőtt az eredeti előirányzathoz képest az állami támogatás évközi módosításai miatt.

A működési bevételek (Intézmény kiadása) előirányzat 1.809.002,- Ft-tal nőtt, amelyen belül csökkent a szolgáltatások ellenértéke előirányzat 245.000,- Ft-tal; az ellátási díjak előirányzata 1.095.000,- Ft-tal nőtt, a kiszámlázott általános forgalmi adóelőirányzata 959.000,- Ft-tal nőtt.

A Társulásnak felhalmozási bevételei nincsenek.

Finanszírozási bevételek előirányzata az előző évi költségvetési maradványt tartalmazza, amely pontosításra került, így a módosított előirányzat 8.810.658,- Ft.

#### **KIADÁSOK:**

A működési költségvetési kiadások előirányzat 12.335.126,- Ft-tal nőtt, amelyen belül a *személyi juttatások* módosított előirányzata 120.163.142,- Ft, a *munkaadókat terhelő járulékok* módosított előirányzata 15.535.071,- Ft, a *dologi kiadások* jogcím módosított előirányzata 70.826.293,- Ft, valamint az *egyéb működési célú kiadások* módosított előirányzata 1.637.652,- Ft.

A felhalmozási költségvetési kiadások módosított előirányzata 540.656,- Ft (beruházások és felújítások részletesen a *4-5. számú mellékletben*).

#### **Költségvetési létszámkeret:**

A költségvetési létszámkeret a fenntartott intézmény létszámkeretét tartalmazza: 31 fő.

Sellye, 2022. május 17.

Nagy Attila  
elnök

## Sellye Térségi Intézményi Társulás

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS  
ÖSSZEVONT MÉRLEG

## BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2022. évi eredeti előirányzat összesen	2022. évi módosított előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM- IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F	G
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>B11</b>					
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111					
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113					
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114					
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115					
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116					
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>B1</b>	<b>172 850 104</b>	<b>183 903 154</b>	<b>183 903 154</b>		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	172 850 104	183 903 154	183 903 154		
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás						
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>B2</b>					
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25					
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás						
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>	<b>B3</b>					
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34					
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351					
4.3.	Gépjárműadók	B354					
4.4.	Egyéb áruláshoz tartozó és szolgáltatási adók	B355					
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36					
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>B4</b>	<b>14 180 000</b>	<b>15 989 002</b>	<b>15 989 002</b>		
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	9 040 000	8 795 000	8 795 000		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403					
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404					
5.5.	Ellátási díjak	B405	2 700 000	3 795 000	3 795 000		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 440 000	3 399 000	3 399 000		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407					
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410					
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411		2	2		
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>B5</b>					
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51					
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53					
6.4.	Részeselek értékesítése	B54					
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55					
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>B6</b>					
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	B61					
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	B64					
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65					
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>B7</b>					
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	B71					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	B74					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>		<b>187 030 104</b>	<b>199 892 156</b>	<b>199 892 156</b>		

Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2022. évi eredeti előirányzat összesen	2022. évi módosított előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM- IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F	G
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.)	B81	8 796 928	8 810 658	8 810 658		
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B811					
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111					
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112					
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113					
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1.+...+ 12.4.)	B812					
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121					
12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122					
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123					
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124					
13.	Maradvány igénybevétele (13.1.+ 13.2.)	B813	8 796 928	8 810 658	8 810 658		
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	8 796 928	8 810 658	8 810 658		
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132					
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814					
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815					
16.	Lekötött betétek megszüntetése	B817					
17.	Külföldi finanszírozás bevételei (17.1.+...+17.4.)	B82					
17.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821					
17.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822					
17.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823					
17.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825					
18.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83					
19.	Váltóbevételek	B84					
20.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+17.+18.+19.)	B8	8 796 928	8 810 658	8 810 658		
21.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+20)		195 827 032	208 702 814	208 702 814		

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forimban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	Rovat	2022. évi eredeti előirányzat összesen	2022. évi módosított előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM- IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		195 827 032	208 162 158	208 162 158		
1.1.	Személyi juttatások	K1	118 655 132	120 163 142	120 163 142		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	15 270 771	15 535 071	15 535 071		
1.3.	Dologi kiadások	K3	60 263 477	70 826 293	70 826 293		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	1 637 652	1 637 652	1 637 652		
1.6.	- az 1.5.-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K5021					
1.7.	- A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló	K5022					
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K5023					
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K503					
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n	K504					
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n	K505					
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	1 637 652	1 637 652	1 637 652		
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K507					
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n	K508					
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509					
1.16.	- Kamattámogatások	K510					
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512					
1.18.	- Tartalékok	K513					
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék						
1.20.	- Céltartalék						
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			540 656	540 656		
2.1.	Beruházások	K6		540 656	540 656		
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
2.3.	Felújítások	K7					
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K81					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84					
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86					
2.12.	- Lakástámogatás	K87					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		195 827 032	208 702 814	208 702 814		

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	2022. évi eredeti előirányzat összesen	2022. évi módosított előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F	G
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)	K91					
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K911					
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111					
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112					
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113					
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K912					
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121					
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122					
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123					
6.4.	Éven belül lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124					
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125					
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126					
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913					
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914					
9.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916					
10.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917					
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92					
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921					
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922					
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923					
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K924					
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925					
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93					
13.	Váltókiadások	K94					
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9					
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		195 827 032	208 702 814	208 702 814		

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1.	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)		-8 796 928	-8 810 658	-8 810 658		
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 20. sor - finanszírozási kiadások 14. sor) (+/-)		8 796 928	8 810 658	8 810 658		

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege  
(Társulás és intézményei)**

Forintban!

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat összesen	2022. évi módosított előirányzat összesen	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat összesen	2022. évi módosított előirányzat összesen
	A	B		C	D	D
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	172 850 104	183 903 154	Személyi juttatások (K1)	118 655 132	120 163 142
2.	<i>1.-ből EU-s támogatás</i>			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	15 270 771	15 535 071
3.	Közhatalmi bevételek (B3)			Dologi kiadások (K3)	60 263 477	70 826 293
4.	Működési bevételek (B4)	14 180 000	15 989 002	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)		
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 637 652	1 637 652
6.	<i>5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)</i>			<i>5.-ből Tartalékok (K513)</i>		
7.	Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)	187 030 104	199 892 156	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)	195 827 032	208 162 158
8.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)	8 796 928	8 270 002	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
9.	<i>Maradvány igénybevétele</i>	<i>8 796 928</i>	<i>8 270 002</i>	Hitelek, kölcsönök törlesztése		
10.	<i>Egyéb</i>			Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
12.	Egyéb működési finanszírozási bevételek			Egyéb működési finanszírozási kiadások		
13.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)	8 796 928	8 270 002	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+12.)		
14.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+13.)</b>	<b>195 827 032</b>	<b>208 162 158</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)</b>	<b>195 827 032</b>	<b>208 162 158</b>
15.	Költségvetési hiány:	8 796 928	8 270 002	Költségvetési többlet:	-	-
16.	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

2.2. melléklet az ..... / 2023 (.....) határozathoz

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege  
(Társulás és intézményei)**

*Forintban!*

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat összesen	2022. évi módosított előirányzat összesen	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat összesen	2022. évi módosított előirányzat összesen
	A	B		C	D	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			Beruházások (K6)		540 656
2.	<i>1.-ből EU-s támogatás</i>			<i>1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás</i>		
3.	Felhalmozási bevételek (B5)			Felújítások (K7)		
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)			<i>3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás</i>		
5.	<i>4.-ből EU-s támogatás</i>			Egyéb felhalmozási kiadások (K8)		
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			Tartalékok (K513)		
7.	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)</b>			<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)</b>		<b>540 656</b>
8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9+10.)		540 656	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
9.	<i>Maradvány igénybevétele</i>		540 656	Hitelek, kölcsönök törlesztése		
10.	<i>Egyéb belső finanszírozási bevételek</i>			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (12+13.)			Betét elhelyezése		
12.	<i>Hitelek, kölcsönök felvétele</i>			Pénzügyi lízing kiadásai		
13.	<i>Egyéb külső finanszírozási bevételek</i>			Egyéb felhalmozási finanszírozási kiadások		
14.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.)</b>		<b>540 656</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+13.)</b>		
15.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)</b>		<b>540 656</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)</b>		<b>540 656</b>
16.	Költségvetési hiány:	-	540 656	Költségvetési többlet:	-	
17.	Bruttó hiány:	-		Bruttó többlet:	-	

**Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás**

1.sz.táblázat

0

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Kötelezettség-vállalás éve	2022. év	További évek			Összesen (G=C+D+E+F)
				2023.	2024.	2025.	
	A	B	C	D	E	F	G
1.							-
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b>			-	-	-	-

**Saját bevételek az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyevi fizetési kötelezettség megállapításához**

2.sz.táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
	A	B	C	D	E
1.	A helyi adóból és a települési adóból származó bevétel				
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó				
3.	Az osztalék, koncessziós díj és hozambevétel				
4.	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel				
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel				
6.	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>		-	-	-	-

\*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

4. melléklet az ..... / 2023 ( ..... ) határozathoz

### Beruházási kiadások előirányzata beruházásonként

*Forintban!*

Beruházás megnevezése, forrása	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII. 31-ig	2022. évi eredeti előirányzat összesen	2022. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
<b>Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha:</b>					
monitor, switch	73 580	2022		73 580	
bojler 2 db	216 801	2022		216 801	
zajszint mérő	10 880	2022		10 880	
mesekönyvek, játékok (csoportokba)	197 925	2022		197 925	
aluminium létra	41 470	2022		41 470	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>540 656</b>			<b>540 656</b>	

5. melléklet az ..... / 2023 ( ..... ) határozathoz

### Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

*Forintban!*

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII. 31-ig	2022. évi eredeti előirányzat összesen	2022. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
<b>ÖSSZESEN:</b>					

## Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2022. évi előirányzat (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Társulási hozzájárulás	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.				-	-	-	-	
			<b>ÖSSZESEN:</b>	-	-			

## Hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2022. évi előirányzat (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Önkormányzati hozzájárulás	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.								
2.								
			ÖSSZESEN:					

**TÁRSULÁS ÉS INTÉZMÉNYEI**  
**2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**MÉRLEG INTÉZMÉNYENKÉNT**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	Társulás (intézmény nélkül) eredeti előirányzat	Társulás (intézmény nélkül) módosított előirányzat	Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha eredeti előirányzat	Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha módosított előirányzat
Sorszá	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
	A	B	C	D	E	F
<b>Bevételek</b>						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	B1	172 550 104	181 306 854	300 000	2 596 300
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	172 550 104	181 306 854	300 000	2 596 300
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4		2	14 180 000	15 989 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402			9 040 000	8 795 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404				
5.5.	Ellátási díjak	B405			2 700 000	3 795 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			2 440 000	3 399 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408		2		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411				
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	B6				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	B7				
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)</b>		172 550 104	181 306 856	14 480 000	18 585 300
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.)	B81	722 287	698 287	175 649 745	184 444 225
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B811				
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)	B812				
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	B813	722 287	698 287	8 074 641	8 112 371
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	722 287	698 287	8 074 641	8 112 371
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
16.	Központi, irányító szervi támogatás	B816			167 575 104	176 331 854
17.	Lekötött betétek megszüntetése	B817				
18.	Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)	B82				
19.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
20.	Váltóbevételek	B84				
21.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+18.+19.+20.)</b>	B8	722 287	698 287	175 649 745	184 444 225
22.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)</b>		173 272 391	182 005 143	190 129 745	203 029 525

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	Társulás (intézmény nélkül) eredeti előirányzat	Társulás (intézmény nélkül) módosított előirányzat	Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsöde és Konyha eredeti előirányzat	Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsöde és Konyha módosított előirányzat
Sorszá	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
	A	B	C	D	E	F

Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		5 697 287	5 673 289	190 129 745	202 488 869
1.1.	Személyi juttatások	K1			118 655 132	120 163 142
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2			15 270 771	15 535 071
1.3.	Dologi kiadások	K3	5 319 287	5 295 289	54 944 190	65 531 004
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	378 000	378 000	1 259 652	1 259 652
1.6.	- az 1.5-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021				
1.7.	- A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló	K5022				
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K5023				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K503				
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n	K504				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K505				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	378 000	378 000		
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K507				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n	K508				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
1.16.	- Kamattámogatások	K510				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	K512				
1.18.	- Tartalékok	K513				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)					540 656
2.1.	Beruházások	K6				540 656
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	K7				-
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		5 697 287	5 673 289	190 129 745	203 029 525
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)	K91	167 575 104	176 331 854		
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K911				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K912				
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
9.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	K915	167 575 104	176 331 854		
10.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai	K916, K917				
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92				
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
13.	Váltókiadások	K94				
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9	167 575 104	176 331 854		
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		173 272 391	182 005 143	190 129 745	203 029 525
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)			0	0	32	31
- ebből pályázati foglalkoztatotti létszám előirányzat (fő)			0	0	0	0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			0	0	0	0

9. melléklet az ..... / 2023 (.....) határozathoz

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban!

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	2022 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2022.	2023.	2024.	2024. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	.....							
3.	.....							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.	.....							
6.	.....							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.	.....							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.	.....							
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.	.....							
Összesen (1+4+7+9+11)								

## Előirányzat felhasználási és likviditási terv 2022. évre

Forsóban!

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
<b>Bevételek</b>													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	15 325 263	15 325 263	15 325 263	15 325 263	15 325 263	15 325 263	15 325 263	15 325 263	15 325 263	15 325 263	15 325 263	15 325 263	183 903 154
Közhatalmi bevételek (B3)													0
Működési bevételek (B4)	1 332 417	1 332 417	1 332 417	1 332 417	1 332 417	1 332 417	1 332 417	1 332 417	1 332 417	1 332 417	1 332 417	1 332 417	15 989 002
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)													0
Felhalmozási bevételek (B5)													0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)													0
Finanszírozási bevételek (B8)	8 810 658	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 810 658
<b>Bevételek összesen</b>	<b>25 468 338</b>	<b>16 657 680</b>	<b>16 657 680</b>	<b>16 657 680</b>	<b>16 657 680</b>	<b>16 657 680</b>	<b>16 657 680</b>	<b>16 657 680</b>	<b>16 657 680</b>	<b>16 657 680</b>	<b>16 657 680</b>	<b>16 657 676</b>	<b>208 702 814</b>
<b>Kiadások</b>													
Személyi juttatások (K1)	10 013 595	10 013 595	10 013 595	10 013 595	10 013 595	10 013 595	10 013 595	10 013 595	10 013 595	10 013 595	10 013 595	10 013 597	120 163 142
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 294 589	1 294 589	1 294 589	1 294 589	1 294 589	1 294 589	1 294 589	1 294 589	1 294 589	1 294 589	1 294 589	1 294 592	15 535 071
Dologi kiadások (K3)	5 902 191	5 902 191	5 902 191	5 902 191	5 902 191	5 902 191	5 902 191	5 902 191	5 902 191	5 902 191	5 902 191	5 902 192	70 826 293
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)													0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 637 652												1 637 652
Működési célú pénzeszközátadás vállalkozásoknak													0
Beruházások (K6)										540 656			540 656
Felújítások (K7)	0												0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)													0
Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kiadások összesen</b>	<b>18 848 027</b>	<b>17 210 375</b>	<b>17 210 375</b>	<b>17 210 375</b>	<b>17 210 375</b>	<b>17 210 375</b>	<b>17 210 375</b>	<b>17 210 375</b>	<b>17 210 375</b>	<b>17 751 031</b>	<b>17 210 375</b>	<b>17 210 381</b>	<b>208 702 814</b>

## Középtávú tervezés Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján

Forintban!

	2023. év	2024. év	2025. év
Személyi juttatások (K1)	107 000 000	111 500 000	116 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	15 515 000	16 167 500	16 240 000
Dologi kiadások (K3)	58 000 000	60 000 000	62 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)			
Egyéb működési célú kiadások (K5)			
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>180 515 000</b>	<b>187 667 500</b>	<b>194 240 000</b>
Beruházások (K6)	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Felújítások (K7)			
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)</b>	<b>181 515 000</b>	<b>188 667 500</b>	<b>195 240 000</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>			
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>181 515 000</b>	<b>188 667 500</b>	<b>195 240 000</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	166 515 000	172 667 500	178 240 000
Közhatalmi bevételek (B3)			
Működési bevételek (B4)	15 000 000	16 000 000	17 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>181 515 000</b>	<b>188 667 500</b>	<b>195 240 000</b>
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			
Felhalmozási bevételek (B5)			
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)			
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)</b>	<b>181 515 000</b>	<b>188 667 500</b>	<b>195 240 000</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK</b>			
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>181 515 000</b>	<b>188 667 500</b>	<b>195 240 000</b>

## Bevételek kormányzati funkciónkénti bontásban

Forintban!

COFOG kód	COFOG megnevezés	B1 - Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B2 - Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B3 - Közhatalmi bevételek	B4 - Működési bevételek	B5 - Felhalmozási bevételek	B6 - Működési célú átvett pénzeszközök	B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B8 - Finanszírozási bevételek	Összesen
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége				2					2
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	181 306 854							8 810 658	190 117 512
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	851 097			-					851 097
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	395 903			-					395 903
095020	Iskolarendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés	-			2					2
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	1 549 300			4 885 724					6 235 024
096025	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben				7 115 850					7 115 850
104035	Gyermekétkeztetés balesődében, fogyatékosok nappali intézményében				44 550					44 550
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés				3 942 874					3 942 874
	<b>Összesen:</b>	<b>183 903 154</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>15 989 002</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8 810 658</b>	<b>208 702 814</b>

## Kiadások kormányzati funkciónkénti bontásban

Fornitban!

COFOG kód	COFOG megnevezés	K1 - Személyi juttatások	K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K3 - Dolgozói költségek	K4 - Előírtak pénzügyi juttatásai	K5 - Egyéb működési célú kiadások	K6 - Beruházások	K7 - Felújítások	K8 - Egyéb felhalmozási célú kiadások	K9 - Finanszírozási kiadások	Összesen
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége			5 295 289							5 295 289
018630	Feladatok célú finanszírozású műveletek					378 000				-	378 000
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	68 140 955	9 001 164	187 983			-				77 330 104
091120	Saját nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	912 000	16 848	240 000							1 168 848
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	4 062 428	393 607	12 967 727		1 259 652	290 801	-			18 974 215
095020	Iskolarendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés	-	-	24			-				24
096015	Gyermekékeztetés köznevelési intézményben	25 853 581	3 312 861	45 913 477			131 487				75 211 406
096025	Munkahelyi ékeztetés köznevelési intézményben	5 136 976	707 915				-				5 844 891
104031	Gyermkek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	13 997 263	1 822 243	1 255 256			118 368				17 493 130
104035	Gyermekékeztetés bölcsődében, fogaitékek, nyelvi intézményben	542 929	74 508								617 437
104037	Intézményen kívüli gyermekékeztetés	1 517 010	205 925	4 666 515							6 389 450
	<b>Összesen:</b>	<b>120 163 142</b>	<b>15 535 071</b>	<b>70 826 293</b>	<b>-</b>	<b>1 637 652</b>	<b>540 656</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>208 702 814</b>

<b>Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha 2022. évi önkormányzati hozzájárulásai</b>		
<b>Önkormányzat</b>	<b>Gyereklétszám 2021. október 1. (fő)</b>	<b>Hozzájárulás összege (Ft)</b>
Drávaiványi	8	637 719
Drávasztára	8	637 719
Sósvertike	6	478 289
Kákics	5	398 574
Marócsa	1	79 715
Okorág	6	478 289
Sellye	69	5 500 328
<b>Összesen:</b>	<b>103</b>	<b>8 210 633</b>
<i>Drávafok, Bogdása, Tésenfa</i>	6	
<b>Együtt</b>	<b>109</b>	<b>8 210 633</b>

<b>főre jutó önkormányzati hozzájárulás:</b>	79 715	Ft/gyermek
--	--------	------------

<b>Társulás bankköltség hozzájárulás 2022. évre</b>		
<b>Önkormányzat</b>	<b>Gyereklétszám 2021. október 1. (fő)</b>	<b>2021. évi tervezett bankköltség</b>
Drávaiványi	8	19 417 Ft
Drávasztára	8	19 417 Ft
Sósvertike	6	14 563 Ft
Kákics	5	12 136 Ft
Marócsa	1	2 427 Ft
Okorág	6	14 563 Ft
Sellye	69	167 477 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>103</b>	<b>250 000 Ft</b>

## ELŐTERJESZTÉS

### Sellye Térségi Intézményi Társulás 2022. évi zárszámadás 2023. május 24.

#### Tisztelt Társulási Tanács!

A 2022. évi zárszámadásról szóló határozat mellékleteinek szerkezetét tekintve a Társulás összevont mérlegét és annak részletező tábláit az *1-15. mellékletek* tartalmazzák, a Társulás intézményének (Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha) részletes beszámolóját az *16.1.-16.3. mellékletek*, valamint az intézményvezető által csatolt szöveges *Beszámoló szöveges indoklása 2022. év* tartalmazza.

Bevételek összesen: 209.123.892,- Ft

**A Működési célú támogatások államháztartáson belül** (183.904.326,- Ft) 100 %-on teljesült, amelyből:

- Intézmény: 2.597.476,- Ft;
- Társulás: 181.306.850,- Ft: az önkormányzatoktól kapott önkormányzati hozzájárulások (8.460.633,- Ft), valamint az átadott állami támogatás összege (172.846.217,- Ft).

*Az állami támogatás módosítására év közben két alkalommal, május és október hónapban van lehetőség. Az intézmény létszámadatai alapján éves szinten 115,7 fő óvodás gyermek után volt jogosult állami támogatásra.*

**A Működési bevételek** 16.408.908,- Ft, amely a módosított előirányzathoz képest 102,6 %-on teljesült. Ennek teljes összege az intézmény működési bevétele: szolgáltatások ellenértéke, térítési díjak és általános forgalmi adó.

**A Finanszírozási bevételek** összege 8.810.658,- Ft, amely a módosított előirányzat 100 %-a, amelyből az Intézmény előző évi maradványának igénybevétele 8.112.371,- Ft, a Társulásé 698.287,- Ft.

Kiadások összesen: 193.864.409,- Ft

**A Működési költségvetési kiadások** összege 193.323.753,- Ft, amely a módosított előirányzat 92,9 %-a.

- személyi juttatások: 116.942.497,- Ft, amely teljes egészében az Intézmény kiadása;
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 14.921.736,- Ft szintén az Intézmény kiadása;
- dologi kiadások: 61.081.520,- Ft, amelyből az Intézmény kiadása 57.273.469,- Ft, a Társulás kiadása 3.808.051,- Ft (óvodások utaztatásának költsége 3.591.000,- Ft; bankköltség 217.051,- Ft);
- egyéb működési célú kiadások: 378.000,- Ft (a 2021. évi visszafizetendő óvodabuszos támogatás összege).

A **Felhalmozási költségvetési kiadások** előirányzata (540.656,- Ft) teljes egészében az intézmény kiadása: a beruházások részletes bemutatása a *4. számú melléklet*ben található.

Vagyoni helyzet alakulása: a Társulás összevont mérlegfőösszege 17.205.262,- Ft (*14. számú melléklet*), amely az előző évhez viszonyítva nőtt (151,89 %).

A pénzeszközök állománya 2022.12.31-én 15.095.656,- Ft.

Létszám adatok:

Az Intézmény 2022. évben 31 főt foglalkoztatott; a társulás 2022. évben munkavállalót nem foglalkoztatott.

Mellékletek:

- *2022. évi zárszámadásról szóló határozat*
- *2022. évi zárszámadásról szóló határozat 1-16. számú mellékletei*
- *Az Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha 2022. évi szöveges beszámolója*

Sellye, 2023. május 12.

Nagy Attila  
elnök

# ***Sellye Térségi Intézményi Társulás***

7960 **Sellye**, Dózsa György u. 1.

**Tel: Fax: 73/580-900**

**KRID: 754687787**

**E-mail: [hivatal@sellye.hu](mailto:hivatal@sellye.hu)**

---

## **.../2023. (.....) HATÁROZAT** *a Sellye Térségi Intézményi Társulás* *2022. évi költségvetésének végrehajtásáról*

A Sellye Térségi Intézményi Társulás (továbbiakban: Társulás) az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. törvény 91. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2022. évi zárszámadásáról a következő határozatot hozza.

### **1.**

A Társulási Tanács a Társulás 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadását a csatolt mellékletekben foglaltaknak megfelelően

**209.123.892,- Ft bevételi**  
**193.864.409,- Ft kiadási**

főösszeggel hagyja jóvá.

### **2.**

A Társulás 2022. évi költségvetésének végrehajtását részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) A Társulás kiadásait, bevételeit mérlegszerűen, valamint maradványát az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (2) A működési célú bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a Társulás a *2.1. és 2.2. melléklet* szerint fogadja el.
- (3) A *Társulásnak* adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettsége és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulása nem volt (*3. melléklet*).
- (4) A Társulás beruházási és felújítási kiadásait a *4. és 5. mellékletek* részletezik.
- (5) A Társulásnak EU-s támogatással, valamint hazai pályázati forrásból megvalósuló projekteit a *6. és 7. mellékletek* részletezik.
- (6) A Társulás, valamint intézménye, az Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha 2021. évi teljesítési adatait, valamint 2022. évi előirányzatait és a teljesítési adatait a *8.1. és 8.2. mellékletekben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (7) A Társulásnak többéves kihatással járó döntése nem volt (*9. melléklet*).
- (8) A *10. melléklet* tartalmazza a pénzeszközök változásának levezetését.

(9) A *11. melléklet* a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatait tartalmazza.

(10) A Társulás 2022.12.31-ei adósságállományát a *12. melléklet* tartalmazza.

(11) A Társulás 2022. december 31. állapot szerinti eszközeinek és forrásainak értékét a *14. melléklet*ben foglalt vagyonkimutatás szerint 17.205.262,- Ft-ban állapítom meg.

(12) A Társulás teljesített bevételeinek és kiadásainak kormányzati funkciónkénti bontását a *15. mellékletek* tartalmazzák.

(13) A Társulás 2022. évi összesített átlagos statisztikai állományi létszámát 31 főben állapítom meg az alábbiak szerint:

- Társulás: 0 fő;

- Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha: 31 fő.

(14) A Társulás által fenntartott Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha 2022. évi bevételi és kiadási tényadatait részletesen, intézményegységenként (*összesen, óvoda, konyha* bontásban) a *16. mellékletek* tartalmazzák.

Ez a határozat 2023. május ..... napján lép hatályba.

Felelős: elnök, jegyző

Határidő: azonnal

Nagy Attila  
elnök

**SELLYE TÉRSÉGI INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS**  
**2022. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**B E V É T E L E K**

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Jogcím	Rovat	2022. évi		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>B11</b>			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116			
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.+2.1.+...+2.5.)</b>	<b>B1</b>	<b>172 850 104</b>	<b>183 903 154</b>	<b>183 904 326</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	172 850 104	183 903 154	183 904 326
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>B2</b>			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>	<b>B3</b>			
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34			
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351			
4.3.	Gépjárműadók	B354			
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adók)	B355			
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36			
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>B4</b>	<b>14 180 000</b>	<b>15 989 002</b>	<b>16 408 908</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	9 040 000	8 795 000	9 038 322
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404			
5.5.	Ellátási díjak	B405	2 700 000	3 795 000	3 878 602
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 440 000	3 399 000	3 487 561
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408		2	8
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411			4 415
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>B5</b>			
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
6.4.	Részesedések értékesítése	B54			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			

Sor- szám	Jogcím	Rovat	2022. évi		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)</b>	<b>B6</b>			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n	B61			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	B64			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65			
7.4.	<i>7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)</i>				
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+...+8.3.)</b>	<b>B7</b>			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	B71			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	B74			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75			
8.4.	<i>8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)</i>				
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)</b>	<b>B1-7.</b>	<b>187 030 104</b>	<b>199 892 156</b>	<b>200 313 234</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)</b>	<b>B811</b>			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)</b>	<b>B812</b>			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)</b>	<b>B813</b>	<b>8 796 928</b>	<b>8 810 658</b>	<b>8 810 658</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	8 796 928	8 810 658	8 810 658
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (10.+11.+12.+13.1.+13.2.+13.3.)</b>	<b>B81</b>	<b>8 796 928</b>	<b>8 810 658</b>	<b>8 810 658</b>
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	B817			
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	<b>B82</b>			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825			
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>			
<b>16.</b>	<b>Váltóbevételek</b>	<b>B84</b>			
<b>17.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13.+14.+15.+16.)</b>	<b>B8</b>	<b>8 796 928</b>	<b>8 810 658</b>	<b>8 810 658</b>
<b>18.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)</b>		<b>195 827 032</b>	<b>208 702 814</b>	<b>209 123 892</b>

Sor- szám	Jogcím	Rovat	2022. évi		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F

### KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Jogcím	Rovat	2022. évi		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>		<b>195 827 032</b>	<b>208 162 158</b>	<b>193 323 753</b>
<b>1.1.</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>118 655 132</b>	<b>120 163 142</b>	<b>116 942 497</b>
<b>1.2.</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>15 270 771</b>	<b>15 535 071</b>	<b>14 921 736</b>
<b>1.3.</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>60 263 477</b>	<b>70 826 293</b>	<b>61 081 520</b>
<b>1.4.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>			
<b>1.5.</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>1 637 652</b>	<b>1 637 652</b>	<b>378 000</b>
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	K5021			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	K5022			
1.8.	- Elvonások és befizetések	K5023			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K503			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n	K504			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K505			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	1 637 652	1 637 652	378 000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K507			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n	K508			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
1.16.	- Kamattámogatások	K510			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			
1.18.	- Tartalékok	K513			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék				
1.20.	- Céltartalék				
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>			<b>540 656</b>	<b>540 656</b>
<b>2.1.</b>	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>		<b>540 656</b>	<b>540 656</b>
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
<b>2.3.</b>	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>			
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
<b>2.5.</b>	<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>K8</b>			
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)</b>	<b>K1-8.</b>	<b>195 827 032</b>	<b>208 702 814</b>	<b>193 864 409</b>
<b>4.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b>	<b>K911</b>			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113			
<b>5.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>	<b>K912</b>			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126			
<b>6.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (4.+5.+6.1. + ... + 6.4.)</b>	<b>K91</b>			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917			

Sor-szám	Jogcím	Rovat	2022. évi		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F
7.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>	<b>K92</b>			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz.	K924			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925			
8.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>	<b>K93</b>			
9.	<b>Váltókiadások</b>	<b>K94</b>			
10.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6.+7.+8.+9.)</b>	<b>K9</b>			
11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>		195 827 032	208 702 814	193 864 409

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

*Forintban!*

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-) / <i>Alaptevékenység költségvetési egyenlege</i>		-8 796 928	-8 810 658	6 448 825
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-) / <i>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</i>		8 796 928	8 810 658	8 810 658
3.		<i>Alaptevékenység szabad maradványa</i>			15 259 483
		<i>ebből:</i>	forintszámlák	14 887 926	
			forintpénztár	207 730	
		követelés és kötelezettség jellegű sajátos elszámolások egyenlege		163 827	

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege  
(Társulás és intézményei)

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	172 850 104	183 903 154	183 904 326	Személyi juttatások (K1)	118 655 132	120 163 142	116 942 497
2.	2.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	15 270 771	15 535 071	14 921 736
3.	Közhatalmi bevételek (B3)				Dologi kiadások (K3)	60 263 477	70 826 293	61 081 520
4.	Működési bevételek (B4)	14 180 000	15 989 002	16 408 908	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)			
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)				Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 637 652	1 637 652	378 000
6.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				5.-ből Tartalékok (K513)			
7.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)</b>	<b>187 030 104</b>	<b>199 892 156</b>	<b>200 313 234</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)</b>	<b>195 827 032</b>	<b>208 162 158</b>	<b>193 323 753</b>
8.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)	8 796 928	8 270 002	8 270 002	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
9.	8.-ből Maradvány igénybevétele	8 796 928	8 270 002	8 270 002	Hitelek, kölcsönök törlesztése			
10.	Egyéb				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok			
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)			
12.	Egyéb működési finanszírozási bevételek				Egyéb működési finanszírozási kiadások			
13.	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)</b>	<b>8 796 928</b>	<b>8 270 002</b>	<b>8 270 002</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+12.)</b>			
14.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+13.)</b>	<b>195 827 032</b>	<b>208 162 158</b>	<b>208 583 236</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)</b>	<b>195 827 032</b>	<b>208 162 158</b>	<b>193 323 753</b>
15.	Költségvetési hiány:	8 796 928	8 270 002	-	Költségvetési többlet:	-	-	6 989 481
16.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	15 259 483

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege  
(Társulás és intézményei)**

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)				Beruházások (K6)		540 656	540 656
2.	<i>1.-ből EU-s támogatás</i>				<i>1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás</i>			
3.	Felhalmozási bevételek (B5)				Felújítások (K7)			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)				<i>3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás</i>			
5.	<i>4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)</i>				Egyéb felhalmozási kiadások (K8)			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				Tartalékok (K513)			
7.	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)</b>				<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)</b>		<b>540 656</b>	<b>540 656</b>
8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9.+10.)		540 656	540 656	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
9.	<i>8.-ből Maradvány igénybevétele</i>		<i>540 656</i>	<i>540 656</i>	Hitelek, kölcsönök törlesztése			
10.	<i>Egyéb belső finanszírozási bevételek</i>				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (12.+13.)				Betét elhelyezése			
12.	<i>11.-ből Hitelek, kölcsönök felvétele</i>				Pénzügyi lízing kiadásai			
13.	<i>Egyéb külső finanszírozási bevételek</i>				Egyéb felhalmozási finanszírozási kiadások			
14.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.)</b>		<b>540 656</b>	<b>540 656</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+.....+13.)</b>			
15.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)</b>		<b>540 656</b>	<b>540 656</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)</b>		<b>540 656</b>	<b>540 656</b>
16.	<b>Költségvetési hiány:</b>	-	<b>540 656</b>	<b>540 656</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	-	-	-
17.	<b>Bruttó hiány:</b>	-	-	-	<b>Bruttó többlet:</b>	-	-	-

**Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás**

Forintban!

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Kötelezettség-vállalás éve	2022. év	További évek			Összesen (G=C+D+E+F)
				2023.	2024.	2025.	
	A	B	C	D	E	F	G
1.							-
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b>			-	-	-	-

**Saját bevételek az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
	A	B	C	D	E
1.	A helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	-	-	-	-
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	-			
3.	Az osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	-			
4.	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	-			
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	-	-	-	-
6.	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>		-	-	-	-

\*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

4. melléklet a ..... / 2023. ( ..... ) határozathoz

**Beruházási kiadások teljesítése beruházásonként**

*Forintban!*

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII. 31-ig	Teljesítés 2022. XII. 31-ig	Összes teljesítés 2022. XII. 31-ig
A	B	C	D	F	G=(D+F)
<b>Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha beruházásai:</b>					
monitor, switch	73 580	2022		73 580	73 580
bojler 2 db	216 801	2022		216 801	216 801
zajszint mérő	10 880	2022		10 880	10 880
mesekönyvek, játékok (csoporthoz)	197 925	2022		197 925	197 925
aluminium létra	41 470	2022		41 470	41 470
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>540 656</b>			<b>540 656</b>	<b>540 656</b>

5. melléklet a ..... / 2023. ( ..... ) határozathoz

**Felújítási kiadások teljesítése felújításonként**

*Forintban!*

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII. 31-ig	Teljesítés 2022. XII. 31-ig	Összes teljesítés 2022. XII. 31-ig
A	B	C	D	F	G=(D+F)
<b>ÖSSZESEN:</b>					

## Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2022. évi teljesítés (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Társulási hozzájárulás (Kiadásból)	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.								
2.								
			OSSZESEN:					

## Hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2022. évi teljesítés (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Társulási hozzájárulás (Kiadásból)	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.				-	-	-	-	
2.				-	-	-	-	
			ÖSSZESEN:	-	-	-	-	

**2022. ÉVI MÉRLEG**  
**SELLYE TÉRSÉGI INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS**  
*(intézmények nélkül)*

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2021. évi tényadatok	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	B	C	D	E	F
		Előirányzat				
Bevételek						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)	B1	162 510 837	172 550 104	181 306 854	181 306 850
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	162 510 837	172 550 104	181 306 854	181 306 850
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	3		2	2
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402				
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404				
5.5.	Ellátási díjak	B405				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	B408	3		2	2
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411				
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	B6				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	B7				
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)</b>	B1-7.	162 510 840	172 550 104	181 306 856	181 306 852
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+17.)	B81	1 427 089	722 287	698 287	698 287
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B811				
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)	B812				
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	B813	1 427 089	722 287	698 287	698 287
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	1 427 089	722 287	698 287	698 287
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
16.	Központi, irányító szervi támogatás	B816				
17.	Lekötött betétek megszüntetése	B817				
18.	Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)	B82				
19.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
20.	Váltóbevételek	B84				
21.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+18.+19.+20.)</b>	B8	1 427 089	722 287	698 287	698 287
22.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)</b>		163 937 929	173 272 391	182 005 143	182 005 139

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2021. évi tényadatok	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
	A	B	C	D	E	F

Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		5 352 832	5 697 287	5 673 289	4 186 051
1.1.	Személyi juttatások	K1				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2				
1.3.	Dologi kiadások	K3	4 218 832	5 319 287	5 295 289	3 808 051
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	1 134 000	378 000	378 000	378 000
	<i>az 1.5-ből:</i>	K5021				
	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	K506	1 134 000	378 000	378 000	378 000
	- Tartalékok	K513				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)					
2.1.	Beruházások	K6				
2.2.	<i>2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás</i>					
2.3.	Felújítások	K7				
2.4.	<i>2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás</i>					
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
3.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	K1-8.	5 352 832	5 697 287	5 673 289	4 186 051
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)	K91	157 886 810	167 575 104	176 331 854	176 331 854
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K911				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K912				
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
9.	Központi, irányító szervek támogatás folyósítása	K915	157 886 810	167 575 104	176 331 854	176 331 854
10.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai	K916-917				
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92				
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
13.	Váltókiadások	K94				
14.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)</b>	K9	157 886 810	167 575 104	176 331 854	176 331 854
15.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)</b>		163 239 642	173 272 391	182 005 143	180 517 905
Éves statisztikai állományi létszám (fő)			0			0
- ebből pályázati foglalkoztatotti létszám előirányzat (fő)						
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			0			0

**2022. ÉVI MÉRLEG**  
**ORMÁNSÁGI TÜCSÖK ÓVODA, BÖLCSÖDE ÉS KONYHA**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2021. évi tényadatok	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi tényadatok
Sorszá	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
	A	B	C	D	E	F
<b>Bevételek</b>						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)	B1	1 170 504	300 000	2 596 300	2 597 476
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 170 504	300 000	2 596 300	2 597 476
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	17 815 298	14 180 000	15 989 000	16 408 906
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	11 198 959	9 040 000	8 795 000	9 038 322
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	42 732			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404				
5.5.	Ellátási díjak	B405	2 771 493	2 700 000	3 795 000	3 878 602
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 783 492	2 440 000	3 399 000	3 487 561
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	B408	10			6
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	18 612			4 415
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	B6				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	B7				
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)</b>	<b>B1-7.</b>	<b>18 985 802</b>	<b>14 480 000</b>	<b>18 585 300</b>	<b>19 006 382</b>
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.+17.)	B81	22 537 119	175 649 745	184 444 225	184 444 225
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B811				
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)	B812				
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	B813	22 537 119	8 074 641	8 112 371	8 112 371
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	22 537 119	8 074 641	8 112 371	8 112 371
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
16.	Központi, irányító szervi támogatás	B816	157 886 810	167 575 104	176 331 854	176 331 854
17.	Lekötött betétek megszüntetése	B817				
18.	Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)	B82				
19.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
20.	Váltóbevételek	B84				
21.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+18.+19.+20.)</b>	<b>B8</b>	<b>180 423 929</b>	<b>175 649 745</b>	<b>184 444 225</b>	<b>184 444 225</b>
22.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)</b>		<b>199 409 731</b>	<b>190 129 745</b>	<b>203 029 525</b>	<b>203 450 607</b>

**2022. ÉVI MÉRLEG**  
**ORMÁNSÁGI TÜCSÖK ÓVODA, BÖLCSÖDE ÉS KONYHA**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2021. évi tényadatok	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi tényadatok
------------	------------------------	-------	----------------------	-------------------------------	----------------------------------	----------------------

Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		184 252 059	190 129 745	202 488 869	189 137 702
1.1.	Személyi juttatások	K1	107 967 668	118 655 132	120 163 142	116 942 497
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	16 187 030	15 270 771	15 535 071	14 921 736
1.3.	Dologi kiadások	K3	60 097 361	54 944 190	65 531 004	57 273 469
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5		1 259 652	1 259 652	
	<i>az 1.5-ből:</i>	K5021				
	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506				
	- Tartalékok	K513				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		7 045 301		540 656	540 656
2.1.	Beruházások	K6	5 045 300		540 656	540 656
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	K7	2 000 001		-	-
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	K1-8.	191 297 360	190 129 745	203 029 525	189 678 358
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+10.)	K91				
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K911				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K912				
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
9.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	K915				
10.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai	K916-917				
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92				
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
13.	Váltókiadások	K94				
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9				
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		191 297 360	190 129 745	203 029 525	189 678 358

Éves statisztikai állományi létszám (fő)		39		31
- ebből pályázati foglalkoztatotti létszám előirányzat (fő)		9		0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				

9. melléklet a ..... / 2023. ( ..... ) határozathoz

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Forintban!

Sor- szám	Kötelezettség jegye	Kötelezettség- vállalás éve	2022. év előtti kifizetés	Kötelezettségek a következő években				Összesen
				2022.	2023.	2024.	2024. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(E+...+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	.....							
3.	.....							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.	.....							
6.	.....							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.	.....							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.	.....							
11.	Egyéb (garancia- és kezességvállalás, stb.)							
12.	.....							
13.	.....							
14.	Összesen (1+4+7+9+11)							

**PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE**

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2022. január 1-jén Ebből:	8 772 928
2.	• Bankszámlák egyenlege	8 769 598
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	3 330
4.	Bevételek ( + )	200 313 234
5.	Kiadások ( - )	193 864 409
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-126 097
7.	Záró pénzkészlet 2022. december 31-én Ebből:	15 095 656
8.	• Bankszámlák egyenlege	14 887 926
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	207 730

## Középtávú tervezés Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján

Forintban!

	2023. év	2024. év	2025. év
Személyi juttatások (K1)	102 500 000	107 000 000	111 500 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	14 682 500	15 515 000	16 167 500
Dologi kiadások (K3)	56 000 000	58 000 000	60 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>173 182 500</b>	<b>180 515 000</b>	<b>187 667 500</b>
Beruházások (K6)	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Felújítások (K7)	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)</b>	<b>174 182 500</b>	<b>181 515 000</b>	<b>188 667 500</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>174 182 500</b>	<b>181 515 000</b>	<b>188 667 500</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	159 182 500	166 515 000	172 667 500
Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0
Működési bevételek (B4)	15 000 000	15 000 000	15 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>174 182 500</b>	<b>181 515 000</b>	<b>187 667 500</b>
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0
Felhalmozási bevételek (B5)			
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)			
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)</b>	<b>174 182 500</b>	<b>181 515 000</b>	<b>187 667 500</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK (B8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>174 182 500</b>	<b>181 515 000</b>	<b>187 667 500</b>

12. melléklet a ..... / 2023. ( ..... ) határozathoz

**Adósságállomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban  
2022. december 31-én**

*adatok forintban*

Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napan túli	Összes lejárt tartozás	
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+...+G)	I=(C+H)
<b>I. Belföldi hitelezők</b>								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás							
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás							
7.	Egyéb adósság							
<b>Belföldi összesen:</b>								
<b>II. Külföldi hitelezők</b>								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
<b>Külföldi összesen:</b>								
<b>Adósságállomány mindösszesen:</b>								

**KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA***Forintban!*

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Pénzkészlet 2022.12.31-én	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
					Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha	13 608 422	13 772 249		13 772 249	13 772 249	
<b>Összesen:</b>		<b>13 608 422</b>	<b>13 772 249</b>		<b>13 772 249</b>	<b>13 772 249</b>	

## Vagyonkimutatás - 2022

adatok forintban

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
<b>ESZKÖZÖK</b>				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZO BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	1 314 392	607 330	46,21
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	815 137	398 333	48,87
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2	815 137	398 333	48,87
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	815 137	398 333	48,87
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	499 255	208 997	41,86
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	270 789	208 997	77,18
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	270 789	208 997	77,18
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d			
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	228 466		
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	228 466		

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	A/II/5			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalmképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III			
1. Tartós részesedések	A/III/1			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalmképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalmképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	A/III/3			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalmképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalmképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalmképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	1 407 235	1 426 849	101,39
I. Készletek	B/I	1 407 235	1 426 849	101,39
II. Értékpapírok	B/II			

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
<b>C/ PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>C</b>	<b>8 772 928</b>	<b>15 095 656</b>	<b>172,07</b>
I. Lékötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	3 330	207 730	6 238,14
III. Forintszámlák	C/III	8 769 598	14 887 926	169,77
IV. Devizaszámlák	C/IV			
<b>D/ KÖVETELÉSEK</b>	<b>D</b>		<b>280 927</b>	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I		143 600	
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III		137 327	
<b>E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>E</b>	<b>-167 270</b>	<b>-205 500</b>	<b>122,86</b>
<b>F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>F</b>			
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>A+...+F</b>	<b>11 327 285</b>	<b>17 205 262</b>	<b>151,89</b>
<b>FORRÁSOK</b>				
<b>G/ SAJÁT TŐKE</b>	<b>G</b>	<b>10 903 123</b>	<b>17 146 595</b>	<b>157,26</b>
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	10 130 094	10 130 094	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II			
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	356 875	356 875	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	20 278 045	416 154	2,05
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-19 861 891	6 243 472	-31,43
<b>H/ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>H</b>	<b>424 162</b>	<b>58 667</b>	<b>13,83</b>
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	424 162	58 667	13,83
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II			
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III			
<b>I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>I</b>			
<b>J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)</b>	<b>J</b>			
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>G+...+J</b>	<b>11 327 285</b>	<b>17 205 262</b>	<b>151,89</b>
<b>EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK</b>	<b>L</b>			
"0"-ra írt eszközök	L/1	7 416 912	7 859 126	105,96
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2			
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6			
Függő kötelezettségek	L/7			
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

## Teljesített bevételek kormányzati funkciónkénti bontásban

COFOG kód	COFOG megnevezés	B1 - Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B2 - Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B3 - Közhatalmi bevételek	B4 - Működési bevételek	B5 - Felhalmozási bevételek	B6 - Működési célú átvett pénzeszközök	B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B8 - Finanszírozási bevételek	Összesen
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége				2					2
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	181 306 850							8 810 658	190 117 508
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	852 273			-					852 273
091140	Óvodai nevelés, ellátás működetési feladatai	395 903			-					395 903
095020	Iskolarendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés	-			2					2
096015	Gyermekket keztes köznevelési intézményben	1 349 300			4 885 724					6 235 024
096025	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben				7 115 850					7 115 850
104035	Gyermekket keztes bőlelődében, foglalkozók nappali intézményében				44 550					44 550
104037	Intézményen kívüli gyermekket keztes				4 362 780					4 362 780
	<b>Összesen:</b>	<b>183 904 326</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16 408 908</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8 810 658</b>	<b>209 123 892</b>

## Teljesített kiadások kormányzati funkciónkénti bontásban

COFOG kód	COFOG megnevezés	K1 - Személyi Juttatások	K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K3 - Dologi kiadások	K4 - Ellátottak pénzbeli juttatásai	K5 - Egyéb működési célú kiadások	K6 - Beruházások	K7 - Felújítások	K8 - Egyéb felhalmozási célú kiadások	K9 - Finanszírozási kiadások	Összesen
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége			217 651							217 651
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek					378 000				-	378 000
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	64 920 310	8 387 829	187 985			-				73 496 124
091120	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	912 000	16 848	240 000							1 168 848
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	-4 062 428	393 607	12 967 727			290 801	-			17 714 563
095020	Iskolarendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés	-	-	24							24
096015	Gyermekketkezelés köznevelési intézményben	25 853 581	3 312 861	43 913 477			131 487				75 211 406
096025	Munkahelyi elkezelés köznevelési intézményben	5 136 976	707 915				-				5 844 891
104031	Gyermkek balesésében és mini balesésében történő ellátása	13 997 263	1 822 243	1 555 256			118 368				17 493 130
104035	Gyermeketkezelés balesésében, fogyatékosok nappali intézményében	542 929	74 508								617 437
104037	Intézményen kívüli gyermekketkezelés	1 517 010	205 925								1 722 935
	<b>Összesen:</b>	<b>116 942 497</b>	<b>14 921 736</b>	<b>61 081 520</b>	<b>-</b>	<b>378 000</b>	<b>540 656</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>193 864 409</b>

2022.ÉVI BESZÁMOLÓ					
Ormánsági Tücsök Óvoda					
Intézményi összesen					
Jocgím	Rovatszám	2022.évi tervezet	2022 évi módosított	2022évi tényleges	Változás
<i>4/2013 Korm.rendelet 15. sz. melléklete szerinti rovatrend alapján</i>		Ft	Ft	Ft	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	114 239 008	111 654 593	108 528 542	95%
Normatív jutalmak	K1102	0	1 920 000	1 920 000	
Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0	0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	
Végkielégítés	K1105	0	0	0	
Jubileumi jutalom	K1106	1 118 124	932 124	931 770	83%
Béren kívüli juttatások	K1107	0	0	0	
Ruházati költségtérítés	K1108	350 000	0	0	
Közlekedési költségtérítés	K1109	68 000	135 560	132 050	194%
Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0	
Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	
Szociális támogatások	K1112	0	0	0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatások	K1113	0	867 725	776 995	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>115 775 132</b>	<b>115 510 002</b>	<b>112 289 357</b>	<b>97%</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0	
Munkaviszonyra irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatások	K122	2 880 000	4 442 000	4 442 000	
Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	211 140	211 140	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>2 880 000</b>	<b>4 653 140</b>	<b>4 653 140</b>	<b>162%</b>
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>K1</b>	<b>118 655 132</b>	<b>120 163 142</b>	<b>116 942 497</b>	<b>99%</b>
Szociális hozzájárulási adó	K2	15 270 771	15 535 071	14 921 736	98%
Munkaadókat terhelő egyéb járulékok	K2	0	0	0	
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>15 270 771</b>	<b>15 535 071</b>	<b>14 921 736</b>	<b>98%</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	150 000	219 300	171 294	114%
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	29 700 000	35 164 758	32 140 023	108%
Árubeszerzés	K313	0	0	0	
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>29 850 000</b>	<b>35 384 058</b>	<b>32 311 317</b>	<b>108%</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	240 000	309 000	309 000	129%
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	475 000	510 000	505 618	106%
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>715 000</b>	<b>819 000</b>	<b>814 618</b>	<b>114%</b>
Közütemi díjak	K331	9 065 000	9 963 823	7 037 587	78%
Vásárolt élelmezés	K332	0	478 684	478 684	
Bérleti és lízing díjak	K333	0	116 000	115 916	
Karbantartási, kijavítási szolgáltatások	K334	1 650 000	3 002 468	3 002 468	182%
Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	582 000	578 700	346 626	60%
Egyéb szolgáltatások	K337	2 675 000	2 768 750	2 606 443	97%
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>13 972 000</b>	<b>16 908 425</b>	<b>13 587 724</b>	<b>97%</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	100 000	100 000	68 040	68%
Reklám és propaganda kiadások	K342	0	0	0	
<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>68 040</b>	<b>68%</b>
Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó	K351	9 407 190	11 379 106	9 551 355	102%
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0	
Kamatkiadások	K353	0	0	0	
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	
Egyéb dologi kiadások	K355	900 000	940 415	940 415	104%
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>10 307 190</b>	<b>12 319 521</b>	<b>10 491 770</b>	<b>102%</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>K3</b>	<b>54 944 190</b>	<b>65 531 004</b>	<b>57 273 469</b>	<b>104%</b>
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K41-K48)	K4	0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások (K501-K512)	K5	1 259 652	1 259 652	0	
<b>BERUHÁZÁSOK (K61-K67)</b>	<b>K6</b>	<b>0</b>	<b>540 656</b>	<b>540 656</b>	
<b>FELÚJÍTÁSOK (K71-K74)</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Egyéb felhalmozási célú kiadások(K81-K88)	K8	0	0	0	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K8</b>	<b>190 129 745</b>	<b>203 029 525</b>	<b>189 678 358</b>	<b>100%</b>
<b>INTÉZMÉNYTÁMOGATÁS</b>	<b>K915</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K</b>	<b>190 129 745</b>	<b>203 029 525</b>	<b>189 678 358</b>	<b>100%</b>

Jogcím	Rovatszám	2022.évi tervezet	2022 évi módosított	2022évi tényleges	Változás
<i>4/2013 Korm.rendelet 15. sz. melléklete szerinti rovatrend alapján</i>		Ft	Ft	Ft	
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11-B16)</b>	<b>B1</b>	<b>300 000</b>	<b>2 596 300</b>	<b>2 597 476</b>	<b>866%</b>
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21-B25)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Áru és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	
Szolgáltatások ellenértéke	B402	9 040 000	8 795 000	9 038 322	100%
Szolgáltatások értéke szüneti étkezetés	B403	0	0	0	
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	
Ellátási díjak	B405	2 700 000	3 795 000	3 878 602	144%
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 440 000	3 399 000	3 487 561	143%
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	
Kamatbevételek	B408	0	0	6	
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	
Biztosítók által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	
Egyéb működési bevételek	B411	0	0	4 415	
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B4</b>	<b>14 180 000</b>	<b>15 989 000</b>	<b>16 408 906</b>	<b>116%</b>
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B1-B7</b>	<b>14 480 000</b>	<b>18 585 300</b>	<b>19 006 382</b>	<b>131%</b>
Maradvány igénybevétele	B813	8 074 641	8 112 371	8 112 371	100%
<b>IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS</b>	<b>B816</b>	<b>167 575 104</b>	<b>176 331 854</b>	<b>176 331 854</b>	<b>105%</b>
- ebből állami támogatás	B816	159 364 471	168 121 221	168 121 221	105%
- ebből önkormányzati hozzájárulás	B816	8 210 633	8 210 633	8 210 633	100%
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B</b>	<b>190 129 745</b>	<b>203 029 525</b>	<b>203 450 607</b>	<b>107%</b>
Költségvetésben tervezett létszám (fő)	-	32	31	31	97%

2022.ÉVI BESZÁMOLÓ					
Ormánsági Tücsök Óvoda					
Óvoda intézményegység					
Jogcím	Rovatszám	2022.évi tervezet	2022 évi módosított	2022 évi teljesítés	Változás
4/2013 Korm.rendelet 15. sz. melléklete szerinti rovatrend alapján		Ft	Ft	Ft	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	90 563 208	87 717 496	85 923 919	95%
Normatív jutalmak	K1102	0	1 510 000	1 510 000	
Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	0	0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra,	K1104	0	0	0	
Végkielégítés	K1105	0	0	0	
Jubileumi jutalom	K1106	1 118 124	932 124	931 770	83%
Béren kívüli juttatások	K1107		0	0	
Ruházati költségtérítés	K1108	245 000	0	0	
Közlekedési költségtérítés	K1109	37 800	72 400	80 210	212%
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatások	K1113	0	429 912	440 352	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>91 964 132</b>	<b>90 661 932</b>	<b>88 886 251</b>	<b>97%</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0	
Munkaviszonyra irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatások	K122	1 680 000	3 242 000	3 242 000	
Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0	0	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>1 680 000</b>	<b>3 242 000</b>	<b>3 242 000</b>	<b>193%</b>
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>K1</b>	<b>93 644 132</b>	<b>93 903 932</b>	<b>92 128 251</b>	<b>98%</b>
Szociális hozzájárulási adó	K2	12 147 584	12 256 584	11 705 883	96%
Munkaadókat terhelő egyéb járulékok	K2	0	0	0	
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>12 147 584</b>	<b>12 256 584</b>	<b>11 705 883</b>	<b>96%</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	150 000	219 300	171 294	114%
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 700 000	1 780 376	1 998 810	118%
Árubeszerzés	K313	0	0	0	
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>1 850 000</b>	<b>1 999 676</b>	<b>2 170 104</b>	<b>117%</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	120 000	151 500	151 500	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	250 000	285 000	289 816	116%
Kommunikációs szolgáltatások	K32	370 000	436 500	441 316	119%
Közüzemi díjak	K331	5 425 000	6 096 182	4 320 979	80%
Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	
Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	5 916	
Karbantartási, kjsjavítási szolgáltatások	K334	650 000	2 203 649	2 344 968	361%
Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	582 000	578 700	341 980	59%
Egyéb szolgáltatások	K337	1 500 000	1 831 250	1 758 973	117%
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>8 157 000</b>	<b>10 709 781</b>	<b>8 772 816</b>	<b>108%</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	100 000	100 000	63 590	64%
Reklám és propaganda kiadások	K342	0			
<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>63 590</b>	<b>64%</b>
Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó	K351	2 736 390	3 272 227	2 663 070	97%
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0	
Kamatkiadások	K353	0	0	0	
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0			
Egyéb dologi kiadások	K355	660 000	697 300	689 085	104%
<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>3 396 390</b>	<b>3 969 527</b>	<b>3 352 155</b>	<b>99%</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>K3</b>	<b>13 873 390</b>	<b>17 215 484</b>	<b>14 799 981</b>	<b>107%</b>
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K41-K48)	K4	0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások (K501-K512)	K5	1 259 652	1 259 652	0	
<b>BERUHÁZÁSOK (K61-K67)</b>	<b>K6</b>	<b>0</b>	<b>540 656</b>	<b>540 656</b>	
<b>FELÚJÍTÁSOK (K71-K74)</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K81-K88)	K8	0	0	0	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K8</b>	<b>120 924 758</b>	<b>125 176 308</b>	<b>119 174 771</b>	<b>99%</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K</b>	<b>120 924 758</b>	<b>125 176 308</b>	<b>119 174 771</b>	<b>99%</b>

Jogcím	Rovatszám	2022.évi tervezet	2022 évi módosított	2022 évi teljesítés	Változás
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11-B16)</b>	<b>B1</b>	300 000	1 247 000	1 248 176	
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21-B25)</b>	<b>B2</b>	0	0	0	
Közvetített szolgáltatások	B401	0	0	0	
Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0	
Szolgáltatások értéke szűnidei étkeztetés	B403	0	0	0	
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	
Ellátási díjak	B405	0	0	0	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	
Kamatbevételek	B408	0	0	2	
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	
Biztosítók által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	
Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0	
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B1-B7</b>	<b>300 000</b>	<b>1 247 000</b>	<b>1 248 178</b>	
Maradvány igénybevétele	B813	1 259 652	1 259 652	1 259 652	100%
<b>IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS</b>	<b>B816</b>	<b>119 365 106</b>	<b>122 686 136</b>	<b>122 686 136</b>	<b>103%</b>
- ebből állami támogatás	B816	116 745 940	120 066 970	120 066 970	103%
- ebből önkormányzati hozzájárulás	B816	2 619 166	2 619 166	2 619 166	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B</b>	<b>120 924 758</b>	<b>125 192 788</b>	<b>125 193 966</b>	<b>104%</b>
Költségvetésben tervezett létszám (fő)	-	23,5	23	23	98%

2022.ÉVI BESZÁMOLÓ					
Ormánsági Tücsök Óvoda					
Sellyei konyhai intézményegység					
Jogcím	Rovatszám	2022.évi tervezet	2022.évi módosított	2022.évi tényleges	Változás
4/2013 Korm.rendelet 15. sz. melléklete szerinti rovatrend alapján		Ft	Ft	Ft	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	23 675 800	23 937 097	22 604 623	95%
Normatív jutalmak	K1102	0	410 000	410 000	
Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	0	0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	K1104	0	0	0	
Végkielégítés	K1105	0	0	0	
Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0	
Béren kívüli juttatások	K1107	0	0	0	
Ruházati költségterítés	K1108	105 000	0	0	
Közlekedési költségterítés	K1109	30 200	63 160	51 840	172%
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatások	K1113	0	437 813	336 643	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>23 811 000</b>	<b>24 848 070</b>	<b>23 403 106</b>	<b>98%</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0	
Munkaviszonyra irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatások	K122	1 200 000	1 200 000	1 200 000	
Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	211 140	211 140	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>1 200 000</b>	<b>1 411 140</b>	<b>1 411 140</b>	
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>K1</b>	<b>25 011 000</b>	<b>26 259 210</b>	<b>24 814 246</b>	<b>99%</b>
Szociális hozzájárulási adó	K2	3 123 187	3 278 487	3 215 853	103%
Munkaadókat terhelő egyéb járulékok	K2	0	0	0	
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>3 123 187</b>	<b>3 278 487</b>	<b>3 215 853</b>	<b>103%</b>
Üzemeltetési anyagok beszerzése/élelm	K312	28 000 000	33 384 382	30 141 213	108%
Árubeszerzés	K313	0	0	0	
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>28 000 000</b>	<b>33 384 382</b>	<b>30 141 213</b>	<b>108%</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	120 000	157 500	157 500	
Egyéb kommunágiációs szolgáltatások	K322	225 000	225 000	215 802	96%
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>345 000</b>	<b>382 500</b>	<b>373 302</b>	<b>108%</b>
Köztüzemi díjak	K331	3 640 000	3 867 641	2 716 608	75%
Vásárolt élelmezés	K332	0	478 684	478 684	
Bérleti és lízing díjak	K333	0	116 000	110 000	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 000 000	798 819	657 500	66%
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	0	0	4 646	
Egyéb szolgáltatások	K337	1 175 000	937 500	847 470	72%
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>5 815 000</b>	<b>6 198 644</b>	<b>4 814 908</b>	<b>83%</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	0	0	4 450	
Reklám és propaganda kiadások	K342	0	0	0	
<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 450</b>	
Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó	K351	6 670 800	8 106 879	6 888 285	103%
Egyéb dologi kiadások	K355	240 000	243 115	251 330	105%
<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>6 910 800</b>	<b>8 349 994</b>	<b>7 139 615</b>	<b>103%</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>K3</b>	<b>41 070 800</b>	<b>48 315 520</b>	<b>42 473 488</b>	<b>103%</b>
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K41-K48)	K4	0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások (K501-K512)	K5	0	0	0	
<b>BERUHÁZÁSOK (K61-K67)</b>	<b>K6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>FELÚJÍTÁSOK (K71-K74)</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K81-K88)	K8	0	0	0	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K8</b>	<b>69 204 987</b>	<b>77 853 217</b>	<b>70 503 587</b>	<b>102%</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K</b>	<b>69 204 987</b>	<b>77 853 217</b>	<b>70 503 587</b>	<b>102%</b>

Jogcím	Rovatszám	2022.évi tervezet	2022 évi módosított	2022.évi tényleges	Változás
4/2013 Korm.rendelet 15. sz. melléklete szerinti rovatrend alapján		Ft	Ft	Ft	
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11-B16)</b>	<b>B1</b>	<b>0</b>	<b>1 349 300</b>	<b>1 349 300</b>	
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21-B25)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Közvetített szolgáltatások	B401	0	0	0	
Szolgáltatások ellenértéke	B402	9 040 000	8 795 000	9 038 322	100%
Szolgáltatások értéke szűnidei ékeztetés	B403	0	0	0	
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	
Ellátási díjak	B405	2 700 000	3 795 000	3 878 602	144%
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 440 000	3 399 000	3 487 561	143%
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	
Kamatbevételek	B408	0	0	4	
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	
Biztosítók által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	
Egyéb működési bevételek	B411	0	0	4 415	
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B4</b>	<b>14 180 000</b>	<b>15 989 000</b>	<b>16 408 904</b>	<b>116%</b>
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B1-B7</b>	<b>14 180 000</b>	<b>17 338 300</b>	<b>17 758 204</b>	<b>125%</b>
Maradvány igénybevétele	B813	6 814 989	6 852 719	6 852 719	
<b>IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS</b>	<b>B816</b>	<b>48 209 998</b>	<b>53 645 718</b>	<b>53 645 718</b>	<b>111%</b>
- ebből állami támogatás	B816	42 618 531	48 054 251	48 054 251	113%
- ebből önkormányzati hozzájárulás	B816	5 591 467	5 591 467	5 591 467	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B</b>	<b>69 204 987</b>	<b>77 836 737</b>	<b>78 256 641</b>	<b>113%</b>
Költségvetésben tervezett létszám (fő)	-	8,5	8	8	94%

## Beszámoló szöveges indoklása

2022.év

*A Sellye Térségi Intézményi Társuláshoz tartozó Ormánsági Tücsök Óvoda köznevelési intézmény költségvetési beszámolójának szöveges részletezése.*

### Személyi juttatások:

**Törvény szerinti illetmények, munkabérek 95%:** dolgozók munkabére, ágazati szakmai pótlékok, nevelést oktatást közvetlenül segítő kiegészítések, bölcsődei pótlékok.

**Jubileumi Jutalom 83%:** Nyugdíjba vonuló óvodai dolgozónak járó 40 éves jubileumi jutalom

**Ruházati költségtérítés:** Átkerül a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai közé.

**Közlekedési költségtérítés 194%:** Nem került tervezésre a tényleges összeg munkába járása.

**Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai 97%:** dolgozók betegszabadsága, dolgozók munkaruha juttatása,

**Külső személyi juttatások 162%:** nyugdíjas pénzügyi ügyintéző és óvodapedagógus megbízási díja (alapilletményen tervezve), 7 fő sajátos nevelési igényű gyermekek ellátására fizetett megbízási díj (szakmai szolgáltatáson tervezve).

**Egyéb külső személyi juttatás:** táppénzen lévő dolgozó helyettesítése napi bejelentéssel.

**A Munkaadókat terhelő járulékok 98%:** Személyi juttatások után fizetendő szociális hozzájárulási adó.

### A Dologi kiadások:

**Készletbeszerzés: Szakmai anyagbeszerzés 114%:** könyv, folyóirat beszerzés költsége.

**Üzemeltetési anyagok beszerzése 108%:** élelmiszer, tisztítószer, papíráru, irodaszer, nyomtatvány, tűzifa, üzemanyag, karbantartási anyagok költsége.

**Kommunikációs szolgáltatás: Informatikai szolgáltatás 129%:** számítógép karbantartás.

**Egyéb kommunikációs szolgáltatás 106%:** telefon és internet költség.

**Szolgáltatási kiadások: Közüzemi díjak 78%:** gáz, áram és a vízdíj. *Vásárolt élelmezés, bérleti díjak:* Gyermekekétkeztetéshez a Covid miatt a Kovácsévics Józsi főzött (2 hét).

**Karbantartási, kis javítási szolgáltatások 182%:** Óvoda vezetése a klímák üzemeltetése miatt. *A szakmai tevékenységek segítő szolgáltatások 60%:* Sajátos nevelési igényű gyermek fejlesztése (számlás).

**Egyéb szolgáltatások 97%:** Üzemorvosi, munkavédelmi, tűzvédelmi szolgáltatások, tűzjelzés, riasztó távfelügyelet, rovarirtás, szemétszállítás, ételhulladék szállítás költségei, bankköltségek.

**Kiküldetések kiadásai 68%:** ügyintézők útiköltségei.

**A Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó 102%:** A készletbeszerzés és az egyéb szolgáltatási kiadások áfa költsége.

**Egyéb dologi kiadások 104%:** rehabilitációs hozzájárulás befizetése.

**Egyéb működési célú kiadások:** EFOP pályázat pénzmaradványa.

**Beruházások:** Kisértékű eszközök vásárlása: bojler, alumínium létra, szünetmentes vásárlása központi elosztóba, használt monitor, karácsonyi játékok a csoportokba.

**Intézményi működési bevételek :**

**Működési célú támogatás államháztartáson belülről:** Munkaügyi központ bér támogatása.

**Szolgáltatások ellenértéke 100%:** Vendég, munkahelyi és a szünidei gyermekétkeztetés költsége.

**Ellátási díjak 144 %:** iskolai, óvodai, bölcsődei gyermek étkeztetés.

**Kiszámlázott általános forgalmiadó 143%:** Bevételek áfa költsége.

**Maradvány igénybevétele 100%:** Az előző évi pénzmaradvány


**Felügyeleti szervtől kapott támogatás :** Állami támogatás és önkormányzati hozzájárulás.

Az óvodapedagógusi személyi feltételek nem biztosítottak a meghirdetett álláshelyre, ezért két fő pedagógiai asszisztens lett alkalmazva, amit a munkaügyi központ támogatott.

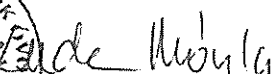
A takarékos gazdálkodásnak köszönhetően az év végén 13.772.249.- Ft. pénzmaradványunk maradt, ami be lett építve működési költségekre a 2023 évi költségvetésbe.

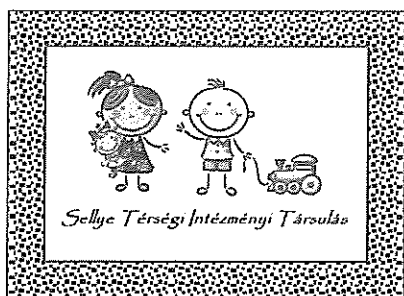
Kérem a beszámoló elfogadását!

Sellye, 2023. május 11.

  
Patkó Lászlóné  
pénzügyi ügyintéző



  
Kadar Mónika  
intézményvezető



## *Sellye Téségi Intézményi Társulás*

7960 Sellye, Dózsa György u. 1.

Tel: Fax: 73/580-900

KRID: 754687787

E-mail: [hivatal@sellye.hu](mailto:hivatal@sellye.hu)

---

### **Sellye Téségi Intézményi Társulás 2023. évi költségvetésének módosítása**

Tisztelt Társulási Tanács!

A Társulás 2023. évi költségvetését a Társulási Tanács a 3/2023.(I.24.) számú határozatával fogadta el.

Az év közben történt változások indokolták a költségvetés módosítását: a Kormány a 68/2023.(III.10.) Korm.rendelettel kiegészítő támogatást nyújtott az intézményeknek, amely az Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha esetében 17.225.088,- Ft további állami támogatást jelent. Mivel az intézmény fenntartásához az idei évben nem kell hozzájárulnia a fenntartó önkormányzatoknak, az intézményvezető - a Társulás elnökével egyeztetve – a következő kiadásokra szeretné fordítani a többlet-támogatást: év végi jutalom és járulékai 3.553.827,- Ft, karbantartási munkák (kerítés javítás és – festés) 2.900.000,- Ft, beruházások (asztalok, székek, bojlerek, klímák) 4.075.500,- Ft, valamint a konyha épület tetőszerkezetének felújítására 6.859.588,- Ft.

A 2023. évi állami támogatás és a kiegészítő támogatást tartalmazó táblázat a *12. melléklet*ben található.

Az intézmény 2023. évi módosított költségvetéséhez az Intézményvezető szöveges indoklása a *13. melléklet*ben található.

A Társulás 2023. évi módosított bevételi-kiadási mérlegfőösszege: 244.082.253,- Ft (*1.számú melléklet*).

#### **Költségvetési létszámkeret:**

A költségvetési létszámkeret a fenntartott intézmény létszámkeretét tartalmazza: 31 fő.

Sellye, 2023. május 17.

## Sellye Térségi Intézményi Társulás

7960 Sellye, Dózsa György u. 1.

Tel: Fax: 73/580-900

KRID: 754687787

E-mail: [hivatal@selye.hu](mailto:hivatal@selye.hu)

### ..../2023. (....) HATÁROZAT

*a Sellye Térségi Intézményi Társulás 2023. évi költségvetésének módosításáról*

A Társulási Tanács az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Sellye Térségi Intézményi Társulás 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (I.24.) számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

#### 1.

##### **A határozat hatálya**

A határozat hatálya a Társulási Tanácsra terjed ki.

#### 2.

##### **A költségvetés címrendje**

A Társulási Tanács Elnökeként a Társulás költségvetésének címrendjét az alábbiak szerint állapítom meg:

Sorszám	Intézmény	Szakfeladat neve	Tevékenységi kör
1.	Társulás	- önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130
		- támogatási célú finanszírozási műveletek	018030

#### 3.

##### **A költségvetés bevételei és kiadásai**

(1) A Társulás 2023. évi költségvetési mérlegének bevételi és kiadási főösszege **244.082.253,- Ft**. A bevételeket és kiadásokat jogcímenként a költségvetési mérleg tartalmazza (*1. számú melléklet*).

(2) A Társulási Tanács a Társulás 2023. évi költségvetésében

- működési célú támogatások bevételei	210 661 770 forintban,
- működési bevételek	18 161 000 forintban,
- maradvány igénybevétele működési célra	15 259 483 forintban,
- <i>működési célú bevétel összesen</i>	<b>244 082 253 forintban,</b>
- felhalmozási célú bevételek	0 forintban,

- <i>bevételek együtt</i>	<b>244 082 253 forintban,</b>
- személyi juttatások	137 880 676 forintban,
- munkaadókat terhelő járulékok	17 453 271 forintban,
- dologi kiadások	74 927 588 forintban,
- egyéb működési célú kiadások	2 393 630 forintban,
- <i>működési célú kiadások összesen</i>	<b>232 655 165 forintban,</b>
- felhalmozási célú kiadások	11 427 088 forintban,
- <i>kiadások együtt</i>	<b>244 082 253 forintban</b>

állapítja meg.

(3) A Társulási Tanács a Társulás éves létszám előirányzatát 31 főben állapítja meg, amelyből a Társulás létszám előirányzata 0 fő; az Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha éves létszám előirányzata 31 fő.

#### 4.

#### A Társulás bevételei és kiadásai

(1) A Társulási Tanács a Társulás 3. pontban megállapított bevételi és kiadási főösszeg forrásonkénti megoszlását *2.1. és 2.2. számú mellékletek* szerint állapítja meg.

(2) A Társulás az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeket és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulásait, valamint a saját bevételeket az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettség megállapításához a *3. számú melléklet* szerint állapítja meg.

(3) A Társulás beruházási és felújítási kiadásai előirányzatait a *4-5. számú mellékletek* részletezik.

(4) A Társulás, valamint intézménye 2023. évi költségvetési mérlegét intézményenként a *8. számú melléklet* szerint fogadja el.

(5) A Társulás előirányzat-felhasználási és likviditási tervét a *10. számú melléklet* szerint állapítja meg.

(6) A Társulás középtávú tervezési adatait az Áht. 24.§ (4) bekezdés d.) pontja alapján a *11. számú melléklet* szerint állapítja meg.

(7) A Társulási bevételeket és kiadásokat kormányzati funkcióként a *12.1.-12.2. számú mellékletekben* részletezi.

#### 5.

#### Több éves kihatással járó feladatok

A Társulásnak több éves kihatással járó feladatai nincsenek (*9. számú melléklet*).

#### 6.

#### Európai Unió és hazai projektek

A Társulás Európai Unió és hazai projektjeit a *6-7. számú mellékletek* részletezik.

## 7.

### **Működéssel kapcsolatos költségek viselése és megosztása**

A Társulás tag-önkormányzatai részére 2023. évre megállapított fenntartói hozzájárulásait a 13. számú melléklet tartalmazza.

## 8.

### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

(1) A Társulási szintű költségvetés végrehajtásáért a Társulási Tanács elnöke, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi osztálya felel.

(2) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Társulási Tanács dönt.

(3) A jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzatok évközben történő módosítását vagy az előirányzatok közötti átcsoportosítást a Társulási Tanács a költségvetési határozatának módosításával hagyja jóvá.

(4) A Társulási Tanács 2023. évi költségvetési határozatának végrehajtását az éves zárszámadás keretében ellenőrzi. A Társulási Tanács megtárgyalja az előirányzatok teljesülését, és jóváhagyja a költségvetési határozat beszámolóját és zárszámadását.

## 9.

### **A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

(1) A Társulás ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző felelős.

(2) A jegyző a belső ellenőrzés kialakításáról külső megbízás útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Ez a határozat 2023. május .....-én lép hatályba.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök, jegyző

Nagy Attila  
elnök

Sellye Térségi Intézményi Társulás  
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS  
ÖSSZEVONT MÉRLEG

## BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi előirányzat összesen	2023. évi módosított előirányzat	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM- IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F	G
1.	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	B11					
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111					
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, etkeztetési feladatainak támogatása	B113					
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114					
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115					
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116					
2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	B1	193 436 682	210 661 770	210 661 770		
2.1.	Élvonások és befizetések bevételei	B12					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	193 436 682	210 661 770	210 661 770		
2.6.	<i>2.5.-ből EU-s támogatás</i>						
3.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	B2					
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25					
3.6.	<i>3.5.-ből EU-s támogatás</i>						
4.	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>	B3					
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34					
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351					
4.3.	Gépjárműadók	B354					
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355					
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36					
5.	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	B4	18 161 000	18 161 000	18 161 000		
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	10 000 000	10 000 000	10 000 000		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403					
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404					
5.5.	Ellátási díjak	B405	4 300 000	4 300 000	4 300 000		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 861 000	3 861 000	3 861 000		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407					
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410					
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411					
6.	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	B5					
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51					
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53					
6.4.	Részeselek értékesítése	B54					
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55					
7.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	B6					
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	B61					
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	B64					
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65					
7.4.	<i>7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)</i>						
8.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	B7					
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	B71					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	B74					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75					
8.4.	<i>8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)</i>						
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>		211 597 682	228 822 770	228 822 770		
10.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.)</b>	B81	15 095 656	15 259 483	15 259 483		
11.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)</b>	B811					
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111					
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112					
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113					
12.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)</b>	B812					
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121					
12.2.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122					
12.3.	Beletételek célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123					
12.4.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124					
13.	<b>Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)</b>	B813	15 095 656	15 259 483	15 259 483		
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	15 095 656	15 259 483	15 259 483		
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132					

14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
16.	Lekötött betétek megszüntetése	B817				
17.	Külföldi finanszírozás bevételei (17.1.+...17.4.)	B82				
17.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
17.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
17.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
17.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825				
18.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
19.	Váltóbevételek	B84				
20.	<b>FINANSZIROZASI BEVETELEK ÖSSZESEN: (10.+17.+18.+19.)</b>	<b>B8</b>	<b>15 095 656</b>	<b>15 259 483</b>	<b>15 259 483</b>	
21.	(9+20)		<b>226 693 338</b>	<b>244 082 253</b>	<b>244 082 253</b>	

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	Rovat	2023. évi előirányzat összesen	2023. évi módosított előirányzat	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM- IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		226 201 338	232 655 165	232 655 165		
1.1.	Személyi juttatások	K1	134 716 849	137 880 676	137 880 676		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	17 063 271	17 453 271	17 453 271		
1.3.	Dologi kiadások	K3	72 027 588	74 927 588	74 927 588		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	2 393 630	2 393 630	2 393 630		
1.6.	- az 1.5-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó	K5021					
1.7.	- A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló	K5022					
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K5023					
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre	K503					
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n	K504					
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n	K505					
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások AH-n belülre	K506	1 134 000	1 134 000	1 134 000		
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre	K507					
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n	K508	1 259 630	1 259 630	1 259 630		
1.15.	- Arkitegzítések ártámogatások	K509					
1.16.	- Kamattámogatások	K510					
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512					
1.18.	- Tartalékok	K513					
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék						
1.20.	- Céltartalék						
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		492 000	11 427 088	11 427 088		
2.1.	Beruházások	K6	492 000	4 567 500	4 567 500		
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
2.3.	Felújítások	K7		6 859 588	6 859 588		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre	K81					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre	K82					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre	K83					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülre	K84					
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre	K85					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre	K86					
2.12.	- Lakástámogatás	K87					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89					
3.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>		<b>226 693 338</b>	<b>244 082 253</b>	<b>244 082 253</b>		

4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)	K91				
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K911				
5.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111				
5.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				
5.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K912				
6.1	Forrási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
6.2	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				
6.3	Kincstárjegyek beváltása	K9123				
6.4	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				
6.5	Belföldi kötvények beváltása	K9125				
6.6	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126				
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folvósítása	K913				
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
9.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916				
10.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92				
11.1	Forrási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
11.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
11.3	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
11.4	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak, nemz. szervezeteknek	K924				
11.5	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925				
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
13.	Váltókiadások	K94				
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9				
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		226 693 338	244 082 253	244 082 253	

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

Forintban!

1.	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)		-15 095 656	-15 259 483	-15 259 483	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 20. sor - finanszírozási kiadások 14. sor) (+/-)		15 095 656	15 259 483	15 259 483	

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege  
(Társulás és intézményei)**

*Formában!*

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2023. évi előirányzat összesen	2023. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat összesen	2023. évi módosított előirányzat
	A	B	B	C	D	D
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belőlől (B1)	193 436 682	210 661 770	Személyi juttatások (K1)	134 716 849	137 880 676
2.	1-ből EU-s támogatás			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	17 063 271	17 453 271
3.	Közhatalmi bevételek (B3)			Dologi kiadások (K3)	72 027 588	74 927 588
4.	Működési bevételek (B4)	18 161 000	18 161 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)		
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 393 630	2 393 630
6.	5-ből EU-s támogatás (közvetlen)			5-ből Tartalékok (K513)		
7.	Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)	211 597 682	228 822 770	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)	226 201 338	232 655 165
8.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)	14 603 656	3 832 395	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
9.	Maradvány igénybevétele	14 603 656	3 832 395	Hitelek, kölcsönök törlesztése		
10.	Egyéb			Forgatási célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása		
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)		
12.	Egyéb működési finanszírozási bevételek			Egyéb működési finanszírozási kiadások		
13.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)	14 603 656	3 832 395	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+12.)		
14.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+13.)</b>	<b>226 201 338</b>	<b>232 655 165</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)</b>	<b>226 201 338</b>	<b>232 655 165</b>
15.	Költségvetési hiány:	14 603 656	3 832 395	Költségvetési többlet:	-	-
16.	Bruttó hiány:	-	-	Bruttó többlet:	-	-

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege  
(Társulás és intézményei)**

*Formban!*

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2023. évi	2023. évi	Megnevezés	2023. évi	2023. évi
		előirányzat	módosított		előirányzat	előirányzat
A	B	B	C	D	D	
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			Beruházások (K6)	492 000	4 567 500
2	<i>1.-ből EU-s támogatás</i>			<i>1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás</i>		
3	Felhalmozási bevételek (B5)			Felújítások (K7)		6 859 588
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)			<i>3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás</i>		
5	<i>4.-ből EU-s támogatás</i>			Egyéb felhalmozási kiadások (K8)		
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek			Tartalékok (K513)		
7	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)</b>			<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)</b>	<b>492 000</b>	<b>11 427 088</b>
8	Hiány belső finanszírozás bevételei (9.+10.)	492 000	11 427 088	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
9	<i>Maradvány igénybevétele</i>	<i>492 000</i>	<i>11 427 088</i>	Hitelek, kölcsönök törlesztése		
10	<i>Egyéb belső finanszírozási bevételek</i>			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
11	Hiány külső finanszírozásának bevételei (12.+13.)			Beírt elhelyezése		
12	<i>Hitelek, kölcsönök felvétele</i>			Pénzügyi lízing kiadásai		
13	<i>Egyéb külső finanszírozási bevételek</i>			Egyéb felhalmozási finanszírozási kiadások		
14	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.)</b>	<b>492 000</b>	<b>11 427 088</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+13.)</b>		
15	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)</b>	<b>492 000</b>	<b>11 427 088</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)</b>	<b>492 000</b>	<b>11 427 088</b>
16	Költségvetési hiány:	492 000	11 427 088	Költségvetési többlet:	-	-
17	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

2.2. melléklet a ... 2023. (...) költségvetéshez

4. melléklet a ... / 2023. ( .... ) határozathoz

### Beruházási kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése, forrása	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII. 31-ig	2023. évi előirányzat összesen	2023. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Óvoda: asztalok és székek az ebédlőbe	2 575 500	2023.		2 575 500	
Óvoda: 4 db bojler a mosdókba	400 000	2023.		400 000	
Óvoda: 2 db klímaberendezés a folyósóra	1 100 000	2023.		1 100 000	
6 db fűtőpanel: konyha, mosékkonyha, bölcsőde mosdó, kis ebédlő, folyosó	492 000	2023.		492 000	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>4 567 500</b>			<b>4 567 500</b>	

5. melléklet a ... / 2023. ( ... ) határozathoz

### Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

*Forintban!*

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII. 31-ig	2023. évi előirányzat összesen	2023. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Óvoda: I csoport mosdó felújítása	3 000 000	2023.		3 000 000	
Konyha: tetőszerkezet-felújítás	3 859 588	2023.		3 859 588	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>6 859 588</b>			<b>6 859 588</b>	

## Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2023. évi előirányzat (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Önkormányzati hozzájárulás	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.	EPOP-3.9.2-16-2017-00034	Humán kapacitások fejlesztése az Ormánság szívében	2018-2021.		1 259 630	-	-	Projekt elszámolása folyamatban, a fel nem használt összeg visszafizetésre kerül
			<b>ÖSSZESEN:</b>					

**2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS  
MÉRLEG INTÉZMÉNYENKÉNT**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás		Társulás (intézmények nélkül)	Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsöde és Konyha
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Rovat	Előirányzat	
	A	B	C	F
<b>Bevételek</b>				
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>B11</b>		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111		
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak	B113		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114		
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116		
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>B1</b>	<b>209 761 770</b>	<b>900 000</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	209 761 770	900 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>B2</b>		
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>	<b>B3</b>		
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34		
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351		
4.3.	Gépjárműadók	B354		
4.4.	Egyéb aruhasználati és szolgáltatási adók	B355		
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36		
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>B4</b>		<b>18 161 000</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402		10 000 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403		
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404		
5.5.	Ellátási díjak	B405		4 300 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406		3 861 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410		
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411		
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>B5</b>		
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51		
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		
6.4.	Részeselek értékesítése	B54		
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55		

**2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS  
MÉRLEG INTÉZMÉNYENKÉNT**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás		Társulás (intézmények nélkül)	Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha
Sorszá	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Rovat	Előirányzat	
	A	B	C	F
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>B6</b>		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n	B61		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n	B64		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>B7</b>		
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n	B71		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n	B74		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)</b>		<b>209 761 770</b>	<b>19 061 000</b>
<b>10.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.)</b>	<b>B81</b>	<b>1 487 234</b>	<b>219 882 019</b>
<b>11.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)</b>	<b>B811</b>		
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111		
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113		
<b>12.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)</b>	<b>B812</b>		
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121		
12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123		
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124		
<b>13.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)</b>	<b>B813</b>	<b>1 487 234</b>	<b>13 772 249</b>
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	1 487 234	13 772 249
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132		
<b>14.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>B814</b>		
<b>15.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</b>	<b>B815</b>		
<b>16.</b>	<b>Központi, irányító szervi támogatás</b>	<b>B816</b>		<b>206 109 770</b>
<b>17.</b>	<b>Lekötött betétek megszüntetése</b>	<b>B817</b>		
<b>18.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)</b>	<b>B82</b>		
18.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		
18.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		
18.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
18.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825		
<b>19.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>		
<b>20.</b>	<b>Váltóbevételek</b>	<b>B84</b>		
<b>21.</b>	<b>(10.+18.+19.+20.)</b>	<b>B8</b>	<b>1 487 234</b>	<b>219 882 019</b>
<b>22.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)</b>		<b>211 249 004</b>	<b>238 943 019</b>

**2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS  
MÉRLEG INTÉZMÉNYENKÉNT**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás		Társulás (intézmények nélkül)	Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsöde és Konyha
Sorszá	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Rovat	Előirányzat	
	A	B	C	F
<b>Kiadások</b>				
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>		<b>5 139 234</b>	<b>227 515 931</b>
<b>1.1.</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>		<b>137 880 676</b>
<b>1.2.</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>		<b>17 453 271</b>
<b>1.3.</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>4 005 234</b>	<b>70 922 354</b>
<b>1.4.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>		
<b>1.5.</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>1 134 000</b>	<b>1 259 630</b>
1.6.	- az 1.5.-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó	K5021		
1.7.	- A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló	K5022		
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K5023		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre	K503		
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n	K504		1 259 630
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n	K505		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások AH-n belülre	K506	1 134 000	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre	K507		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n	K508		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509		
1.16.	- Kamattámogatások	K510		
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	K512		
1.18.	- Tartalékok	K513		
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>			<b>11 427 088</b>
<b>2.1.</b>	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>		<b>4 567 500</b>
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
<b>2.3.</b>	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>		<b>6 859 588</b>
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
<b>2.5.</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre	K81		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n	K82		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n	K83		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülre	K84		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre	K85		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n	K86		
2.12.	- Lakástámogatás	K87		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson	K89		
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>		<b>5 139 234</b>	<b>238 943 019</b>
<b>4.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)</b>	<b>K91</b>	<b>206 109 770</b>	
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	<b>K911</b>		
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111		
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112		
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113		
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)</b>	<b>K912</b>		
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121		
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122		
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123		
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124		
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125		
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126		

**2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS  
MÉRLEG INTÉZMÉNYENKÉNT**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás		Társulás (intézmények nélkül)	Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Rovat	Előirányzat	
	A	B	C	F
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		
9.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	K915	206 109 770	
10.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai	K916, K917		
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92		
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923		
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz.	K924		
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925		
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93		
13.	Váltókiadások	K94		
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9	206 109 770	
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		211 249 004	238 943 019
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)			0	31
- ebből pályázati foglalkoztatotti létszám előirányzat (fő)			0	0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			0	0

10. melléklet a 3/2023. (I.24.) társulási határozathoz

Előirányzat felhasználási terv 2023. évre

Forinban!

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
<b>Bevételek</b>													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	17 555 148	17 555 148	17 555 148	17 555 148	17 555 148	17 555 148	17 555 148	17 555 148	17 555 148	17 555 148	17 555 148	17 555 148	210 661 770
Közhatalmi bevételek (B3)													0
Működési bevételek (B4)	1 513 417	1 513 417	1 513 417	1 513 417	1 513 417	1 513 417	1 513 417	1 513 417	1 513 417	1 513 417	1 513 417	1 513 417	18 161 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)													0
Felhalmozási bevételek (B5)													0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)													0
Finanszírozási bevételek (D8)	15 259 483	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 259 483
<b>Bevételek összesen</b>	<b>34 328 048</b>	<b>19 068 565</b>	<b>19 068 565</b>	<b>19 068 565</b>	<b>19 068 565</b>	<b>19 068 565</b>	<b>19 068 565</b>	<b>19 068 565</b>	<b>19 068 565</b>	<b>19 068 565</b>	<b>19 068 565</b>	<b>19 068 565</b>	<b>244 082 253</b>
<b>Kiadások</b>													
Személyi juttatások (K1)	11 490 056	11 490 056	11 490 056	11 490 056	11 490 056	11 490 056	11 490 056	11 490 056	11 490 056	11 490 056	11 490 056	11 490 056	137 880 676
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 454 439	1 454 439	1 454 439	1 454 439	1 454 439	1 454 439	1 454 439	1 454 439	1 454 439	1 454 439	1 454 439	1 454 439	17 453 271
Dologi kiadások (K3)	6 243 966	6 243 966	6 243 966	6 243 966	6 243 966	6 243 966	6 243 966	6 243 966	6 243 966	6 243 966	6 243 966	6 243 966	74 927 588
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)													0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 393 630												2 393 630
Működési célú pénzeszközátadás vállalkozásoknak													0
Bérbiztosítás (K6)	492 000									4 075 500			4 567 500
Fejlesztések (K7)	0									6 859 588			6 859 588
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)													0
Finanszírozási kiadások (K9)													0
<b>Kiadások összesen</b>	<b>22 074 091</b>	<b>19 188 461</b>	<b>19 188 461</b>	<b>19 188 461</b>	<b>19 188 461</b>	<b>19 188 461</b>	<b>19 188 461</b>	<b>19 188 461</b>	<b>19 188 461</b>	<b>30 123 549</b>	<b>19 188 461</b>	<b>19 188 461</b>	<b>244 082 253</b>

11. melléklet a 3/2023. (I.24.) társulási határozathoz

Középtávú tervezés Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján

Forintban!

	2024. év	2025. év	2026. év
Személyi juttatások (K1)	140 000 000	145 000 000	150 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	18 200 000	18 850 000	19 500 000
Dologi kiadások (K3)	60 000 000	63 000 000	66 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)			
Egyéb működési célú kiadások (K5)			
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>218 200 000</b>	<b>226 850 000</b>	<b>235 500 000</b>
Beruházások (K6)	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Felújítások (K7)			
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)</b>	<b>219 200 000</b>	<b>227 850 000</b>	<b>236 500 000</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>			
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>219 200 000</b>	<b>227 850 000</b>	<b>236 500 000</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	200 700 000	208 350 000	216 000 000
Közhatalmi bevételek (B3)			
Működési bevételek (B4)	18 500 000	19 500 000	20 500 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>219 200 000</b>	<b>227 850 000</b>	<b>236 500 000</b>
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			
Felhalmozási bevételek (B5)			
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)			
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)</b>	<b>219 200 000</b>	<b>227 850 000</b>	<b>236 500 000</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK</b>			
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>219 200 000</b>	<b>227 850 000</b>	<b>236 500 000</b>

## Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha 2023. évi állami támogatás

Jocím száma	Jocím megnevezése	Mennyiségi egység	2023. évi felmérés				Kiegészítő támogatás 68/2023.(III.10.) Korm.rendelet				Összes állami támogatás	
			Fajlagos összeg	Mutató	Forint	Fajlagos összeg	Mutató	Forint				
1.2.1.	Óvodaműködési támogatás											
1.2.1.1.	Óvodaműködési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	130 000	119,00	15 470 000	7 000	119,00	833 000			16 303 000	
1.2.1.3.	Óvodaműködési támogatás – üzemeltetési támogatás	forint			1 750 000			0			1 750 000	
1.2.2.	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása											
1.2.2.1.	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	5 262 900	11,10	58 418 190	717 890	11,10	7 968 579			66 386 769	
1.2.3.	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minőségéből adódó többletkiadásokhoz											
1.2.3.1.	Minősítést 2022. január 1-éig történő átsorolással megszerző											
1.2.3.1.1.	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott											
1.2.3.1.1.1.	Alapfokozatú végzettségű											
1.2.3.1.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	467 690	5,00	2 338 450	46 310	5,00	2 31 550			2 570 000	
1.2.4.	Nemzetiségi pótlék											
1.2.4.1.	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott											
1.2.4.1.1.	A köznevelési Kjt/whr. 16. § (6) bekezdés a) pont ac) alpontja és b) pontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	fő	811 600	2,00	1 623 200			0			1 623 200	
Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása												
1.2.5.1.1.	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	3 878 000	7,00	27 146 000	543 000	7,00	3 801 000			30 947 000	
			<b>Óvoda összesen:</b>									
							<b>106 745 840</b>				<b>12 834 129</b>	
1.3.3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása											
1.3.3.1.2.	Bölcsődei bértámogatás											
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, közép fokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	5 453 000	3,00	16 359 000	823 200	3,00	2 469 600			18 828 600	
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			3 434 415			0			3 434 415	
			<b>Bölcsőde összesen:</b>				<b>19 793 415</b>				<b>2 469 600</b>	
1.4.1.1.	Intézményi gyermekékeztetés - bértámogatás	fő	2 700 300	7,37	19 901 211	260 700	7,37	1 921 359			21 822 570	
1.4.1.2.	Intézményi gyermekékeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	0		42 444 216			0			42 444 216	
			<b>Konyha összesen:</b>				<b>62 345 427</b>				<b>1 921 359</b>	
			<b>Intézmény összesen:</b>				<b>188 884 682</b>				<b>17 225 088</b>	
							<b>206 109 770</b>					

## Költségvetés módosítás

2023.év

*A Sellye Térségi Intézményi Társuláshoz tartozó Ormánsági Tücsök Óvoda köznevelési intézmény költségvetésének módosítása.*

Intézményünk 68/2023.(III.10.) kormányrendelet alapján 17.225.088.- forint plusz támogatást kapott, amelynek a felhasználása az következők szerint történik, így az alábbi költségsorok módosulnak:

**Központi irányítószervi támogatás** 17.225.088.- forinttal módosul.

**Előző évi pénzmaradvány:** 163.827.- forinttal módosul.

**Kiadási oldalon az alábbi költségek módosulnak a felsorolt összegekkel:**

*Személyi juttatásokon belül a jutalom* 3.000.000.- forint

- intézmény dolgozóinak év végi jutalom kifizetés

*Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatások* 163.827.- forint

*Szociális hozzájárulási adó* 390.000.- forint

- jutalom után fizetendő szociális hozzájárulási adó

*Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások nettó* 2.283.500.- forint

- elektromos kapu és kerítés festés nettó 314.960.- forint
- iskola felőli kerítés cseréje nettó 1.968.500.- forint

*Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó* 616.500.-forint

- elektromoskapu áfája 85.000.- forint
- iskola felőli kerítés áfája 531.500.- forint

### **BERUHÁZÁSOK**

**Egyéb tárgyi eszközök beszerzése:** 4.075.500.- forint:

- asztalok és székek vásárlása az ebédlőbe: 2.575.500.-
- hajdú bojler vásárlása a mosdókba (4db) 400.000.-
- klíma berendezés vásárlás a folyósóra (2db) 1.100.000.-

**Felújítások:** 6.859.588.- forint

- maci csoport mosdó felújítása 3.000.000.-
- Zrínyi utcai konyha tetőszerkezetének felújítása 3.859.588.-
- 

Sellye, 2023. 05. 11.

Kudar Mónika sk  
intézményvezető

Patkó Lászlóné sk  
pénzügyi ügyintéző