

ELŐTERJESZTÉS

a Társulási Tanács 2025. május. 21 -i nyilvános ülésére

Tárgy: Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása 2024. évi költségvetés módosítás tervezete

Előterjesztő: Igaz Sándor elnök

Előkészítő: Csuri Istvánné pénzügyi ügyintéző

Meghívottak: Csom Istvánné igazgató

Előterjesztést látta:

Dr. Benkő Réka Zsófia

jegyző



TISZTELT TÁRSULÁSI TANÁCS!

A Tisztelt Képviselők elé kerülő tervezet a „Kacagó” Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha költségvetési szerv, illetve a Fenntartó, Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása költségvetési szerv 2024. évi költségvetésének módosítása.

A 2024. évi költségvetés módosítására a következők miatt kerül sor. Egyrészt Fenntartói döntések miatt, másrészt a Központi költségvetés módosítása (köznevelési és gyermekétkeztetési normatíva változása) miatt.

MÓDOSÍTÁSI JAVASLATOK

I. Kacagó” Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha

BEVÉTELEK:

1. Állami támogatások

A 2024. évi megalapozó normatíva felmérés eredménye májusban és októberben is módosult. Ennek összege:

Gyermekétkeztetés - 543 000,- Ft, ez az étkező gyermeklétszám csökkenése miatt keletkezett, üzemeltetési támogatás elvonást jelent.

szünidei étkekezés - 24 624,- Ft létszám változás miatt

Bejáró gyermekek utaztatása - 189 000,- Ft

Óvodai nevelés: + 751 624,- Ft, az óvodai gyermeklétszám változása miatt.

Összesen: - 5 000,- Ft állami támogatás

2. Működési bevételek, finanszírozási bevételek

Összeségében a bevételek fő összege változatlanul maradt.

BEVÉTELEK

Rovat megnevezése	2024. évi		
	EREDETI	MÓDOSÍTOTT	VÁLTOZÁS
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		-	-
Szolgáltatások ellenértéke	15 076 338	15 794 685	+ 718 347
Ellátási díjak	5 457 600	5 457 600	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 544 161	5 544 161	
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	
Egyéb működési bevételek	0	0	
Működési bevételek	26 078 099	26 796 446	+ 718 347
Felhalmozási célú támogatások	571 500	0	- 571 500
Költségvetési bevételek	26 649 599	26 796 446	+ 146 847
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	843 790	803 300	- 40 490
Központi, irányító szervi támogatás	90 841 052	90 734 695	- 106 357
Finanszírozási bevételek	91 684 842	91 537 995	- 146 847
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	118 334 441	118 334 441	0

KIADÁSOK

1. Személyi jellegű kiadások

- a.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek át csoportosításra került a jutalom és a készenléti ügyeleti, helyettesítési díjakra.
- b.) Céljuttatás, projektprémium év végén kifizetett jutalom miatt kellett módosítani.
- c.) A foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai eredetiben 742 200.-ft-al lett tervezve ide kerül könyvelésre (kereset kiegészítés, a betegszabadság és a KIRA bér rendszerben erre a rovatra számfejtett egyéb juttatás) amit előre nem lehet tervezni.
- d.) Egyéb jogviszonyba nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatás, egyéb külső személyi juttatás módosítására azért került sor mivel át kellett csoportosítani a KIRA számfejtés miatt.

A személyi jellegű és munkaadókat terhelő járulékok változása : + 746 312,- Ft

2. Dologi kiadások

A dologi kiadások módosításánál az egyes kiadási sorok egymás közötti átcsoportosítására volt szükség és a beruházási kiadásokra lett átcsoportosítva.

Összesen a dologi kiadások változása: - 3 365 145,- Ft.

3. Beruházási kiadások

Beruházási és felújítási költségek tervezésénél eredetileg nem volt informatikai eszköz beszerzés. A módosításban szerepel az egyéb tárgyi eszköz beszerzése is több lett a tervezettnél, összeségében +2 618 833- Ft.

A költségvetési kiadás változásának összege: 0,- Ft

KIADÁSOK

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	63 079 200	60 319 807	-2 759 393
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	2 354 561	+2 354 561
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj (K1104)	0	558 852	+558 852
Béren kívüli juttatások (K1107)	2 160 000	2 160 000	0
Közlekedési költségtérítés (K1109)	412 000	412 000	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	742 200	1 271 742	+529 542
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	66 393 400	67 076 962	+683 562

Egyéb jogv. nem saját fogl. fizetett jutt. (K122)	440 000	562 750	+122 750
Egyéb külső személyi juttatások (123)	60 000	0	-60 000
Külső személyi juttatások (K12)	500 000	562 750	+ 62 750
Személyi juttatások (K1)	66 893 400	67 639 712	+746 312
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	8 953 056	8 953 056	0
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	165 000	165 000	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	28 891 639	25 003 322	-3 888 317
Készletbeszerzés (K31)	29 056 639	25 168 322	-3 888 317
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	157 340	93 476	-63 864
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	0	0	0
Közüzem díjak (K331)	3 755 856	4 295 187	+539 331
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 092 000	566 980	-525 020
Szakmai tevékenységet segítő szolg. (K336)	50 000	102 000	+52 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	573 000	1 193 577	+620 577
Szolgáltatási kiadások (K33)	5 628 196	6 157 744	+529 548
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	7 229 246	7 129 376	-99 870
Egyéb dologi kiadások (K355)	2 404	2 422	+18
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	7 231 650	7 131 798	-99 852
Dologi kiadások (K3)	41 916 485	38 551 340	-3 365 145
	0	0	0
	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	1 700 808	+1 700 808
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	450 000	855 425	+405 425
Beruházási célú ÁFA (K67)	121 500	634 100	+512 600
Beruházások (K6)	571 500	3 190 333	+2 618 833
Költségvetési kiadások (K1-K8)	118 334 441	118 334 441	0

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot az előterjesztést megtárgyalni és a 2024. évi költségvetés módosítását elfogadni szíveskedjen.

Zalahaláp, 2025. május 05.


 Igaz Sándor
 Társulás elnök



Határozati javaslat
...../2025. (V....) Társulási Tanács határozata

1. A Társulási Tanács a „Kacagó” Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha 2024. évi bevételi és kiadási összegét 118 334 441,- Ft-ban állapítja meg az alábbiak szerint:

Társulási szinten összesített, nettósított költségvetés főösszegei:

a) a költségvetési bevételek összege:	26 796 446 Ft,
b) a költségvetési kiadások összege:	118 334 441 Ft,
c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete:	91 537 995,- Ft hiány

A hiány finanszírozása:

a) belső finanszírozás (pénzmaradvány igénybevétel)	803 300,-Ft
b) külső finanszírozás (fenntartói finanszírozás)	90 734 695,- Ft
Finanszírozási bevételek összesen:	91 537 995,- Ft

A „Kacagó” Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha 2024. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások Áht. belülről	0,- Ft
b) B2. Felhalmozási célú támogatások Áht. belülről	0,- Ft
c) B3. Közhatalmi bevételek	0,- Ft
d) B4. Egyéb működési bevételek	26 796 446,- Ft
e) B5. Felhalmozási bevételek	0,- Ft
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0,- Ft
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0,- Ft
h) Költségvetési bevételek	26 796 446,- Ft
i) B8. Finanszírozási bevételek	91 537 995 - Ft
j) Bevételek összesen:	118 334 441,- Ft

A „Kacagó” Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha 2024. évi költségvetési bevételek előirányzatai:

a) működési költségvetés bevételi előirányzata	26 681 830,- Ft
b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata	304 799,- Ft
c) Költségvetési bevételek összesen:	26 986 629,- Ft

A „Kacagó” Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha 2024. évi költségvetési kiadásainak kiemelt előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások	67 639 712,- Ft
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok	8 953 056,- Ft
c) K3. Dologi kiadások	38 551 340,- Ft
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0,- Ft
e) K5. Egyéb működési célú kiadások	0,- Ft
f) K6. Beruházási kiadások	3 190 333,- Ft
g) K7. Felújítások	0,- Ft
h) K8. Egyéb felhalmozási kiadások	0,- Ft
i) Költségvetési kiadások:	118 334 441,- Ft
j) K9. Finanszírozási kiadások	0,- Ft
k) Kiadások összesen:	118 334 441,- Ft

A „Kacagó” Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha költségvetési kiadásainak előirányzatai:

a) működési költségvetés kiadási előirányzat	115 144 108,- Ft
b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat	3 190 333,- Ft
c) Költségvetési kiadások összesen:	118 334 441,- Ft

3. A Társulási Tanács a Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda- Főzőkonyha Fenntartó Társulása - önálló - 2024. évi bevételi és kiadási főösszegét 90 994 052,- Ft-ban állapítja meg az alábbiak szerint:

A Társulás költségvetés főösszegei:

a) a költségvetési bevételek összege:	90 994 052,- Ft,
b) a költségvetési kiadások összege:	259 357,- Ft,
c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete:	90 734 695,- Ft

A Társulási Tanács a Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda- Főzőkonyha Fenntartó Társulása 2024. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatai:

a)B1. Működési célú támogatások Áht. belülről	90 966 634,- Ft
b)B2. Felhalmozási célú támogatások Áht. belülről	0,- Ft
c)B3. Közhatalmi bevételek	0,- Ft
d)B4. Egyéb működési bevételek	0,- Ft
e)B5. Felhalmozási bevételek	0,- Ft
f)B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0,- Ft
g)B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0,- Ft
h) Költségvetési bevételek	90 966 634,- Ft
i) B8. Finanszírozási bevételek	27 418,- Ft
j) Bevételek összesen:	90 994 052,- Ft

A Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda- Főzőkonyha Fenntartó Társulása
2024. évi költségvetési kiadásainak kiemelt előirányzatai

a)K1. Személyi juttatások	0,- Ft
b)K2. Munkaadókat terhelő járulékok	0,- Ft
c)K3. Dologi kiadások	259 357,- Ft
d)K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0,- Ft
e)K5. Egyéb működési célú kiadások	0,- Ft
f)K6. Beruházási kiadások	0,- Ft
g)K7. Felújítások	0,- Ft
h)K8. Egyéb felhalmozási kiadások	0,- Ft
i)Költségvetési kiadások:	259 357,- Ft
j)K9. Finanszírozási kiadások	90 734 695,- Ft
k)Kiadások összesen:	90 994 052,- Ft

A Kacagó Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha engedélyezett létszáma:

Teljes munkaidős létszám	12 fő
Megbízási szerződéssel foglalkoztatott	1 fő

Határidő: 2025. május 31.

Felelős: a Társulás elnöke, végrehajtásért a jegyző

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	0	0	0	0
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0
4	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
5	1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0
6	1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0
7	1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
8	1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0
9	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	90 966 634	90 966 634	0	0
10	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
11	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
12	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
13	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
14	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	90 966 634	90 966 634	0	0
15	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0			
16	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	0	0	0	0
17	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
19	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
20	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
21	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0
22	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0			
23	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	0	0	0	0
24	4.1.	Vagyoni típusú adók előirányzata	0	0	0	0
25	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	0	0	0	0
26	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0
27	4.4.	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0	0
28	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	0	0	0	0
29	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	0	0	0	0
30	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	0	0	0	0
31	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
32	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
33	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0
34	5.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0

35	5.5.	Ellátási díjak	0	0	0	0
36	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
37	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
38	5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	0	0
39	5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
41	5.11.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
42	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0	0
43	6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
44	6.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
45	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
46	6.4.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
47	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
48	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0	0	0
49	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
50	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0
51	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
52	7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0			
53	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0	0
54	8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
55	8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0
56	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
57	8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0			
58	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	90 966 634	90 966 634	0	0
59	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0
60	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
61	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
62	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
63	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0
64	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
65	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
66	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
67	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
68	12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	0	0	0	0
69	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	27 418	27 418	0	0
70	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
71	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	0	0	0
72	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0

73	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
74	13.3.	Betétek megszüntetése	0	0	0	0
75	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0
76	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
77	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
78	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
79	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
80	15.	Költségvetési szervek finanszírozása	0	0	0	0
81	16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei, váltóbevételek	0	0	0	0
82	17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	0	0	0	0
83	18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	90 994 052	90 994 052	0	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	259 357	259 357	0	0
3	1.1.	Személyi juttatások	0	0	0	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0
5	1.3.	Dologi kiadások	259 357	259 357	0	0
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	1.5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	1.18.	Tartalékok	0	0	0	0
9	1.19.	az 1.18-ból: Általános tartalék	0			
10	1.20.	Céltartalék	0			
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	0	0	0	0
12	2.1.	Beruházások	0	0	0	0
13	2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0			
14	2.3.	Felújítások	0	0	0	0
15	2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0			
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	259 357	259 357	0	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0	0	0
19	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
20	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0	0
23	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	90 734 695	90 734 695	0	0
30	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0
31	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0
32	6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	90 734 695	90 734 695	0	0
33	6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0
34	6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0	0
36	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
38	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0

39	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0
40	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüzeteknek	0	0	0	0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0
42	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
43	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	90 734 695	90 734 695	0	0
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	90 994 052	90 994 052	0	0

3. Engedélyezett létszám

	A	B	C	D	E	F
1	L1	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	12	12	0	0
2	L2	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0	0

0 0 0 0

Kacagó Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	26 796 446	14 760 896	12 035 550	0
3	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15 794 685	6 317 874	9 476 811	0
5	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0
6	1.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	1.5.	Ellátási díjak	5 457 600	5 457 600	0	0
8	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 544 161	2 985 422	2 558 739	0
9	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0	0	0	0
10	1.8.	Kamatbevételek	0	0	0	0
11	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
12	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
13	1.11.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
14	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	0	0	0	0
15	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
16	2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0
17	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
18	2.4.	2.3-ból EU támogatás	0			
19	3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
20	4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	0	0	0	0
21	4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
22	4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0
23	4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
24	4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	0			
25	5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	0	0	0	0
26	5.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	5.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
30	7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	26 796 446	14 760 896	12 035 550	0
32	9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	91 537 995	91 537 995	0	0
33	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	803 300	803 300	0	0
34	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0
35	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	90 734 695	90 734 695	0	0
36	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	118 334 441	106 298 891	12 035 550	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
--	---	---	---	---	---	---

1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigaz gatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	115 144 108	102 815 097	12 329 011	0
3	1.1.	Személyi juttatások	67 639 712	62 211 646	5 428 066	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 953 056	8 224 303	728 753	0
5	1.3.	Dologi kiadások	38 551 340	32 379 148	6 172 192	0
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	3 190 333	3 190 333	0	0
9	2.1.	Beruházások	3 190 333	3 190 333	0	0
10	2.2.	Felújítások	0	0	0	0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	0
12	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	0			
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	118 334 441	106 005 430	12 329 011	0

3. Engedélyezett létszám

	A	B	C	D	E	F
1	L1	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	12	12	0	0
2	L2	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0	0