

ELŐTERJESZTÉS

a Társulási Tanács 2023. február 1-jei nyilvános ülésére

Tárgy: Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása 2023. évi költségvetésének, illetve a „Kacagó” Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha 2023. évi költségvetésének tervezete

Előterjesztő: Bedő Lajos Sándor elnök

Előkészítő: Rehák Marianna

Meghívottak: Csom Istvánné óvodavezető

Előterjesztést látta:

Benkő Réka
jegyző

Tisztelt Társulási Tanács!

A Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása illetve az általa fenntartott „Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda és Főzőkonyha 2023. évi költségvetését tartalmazza az előterjesztés. Az Óvoda tevékenységi köre két fő csoportra bontható: óvodai nevelés, ellátás illetve étkeztetés. Az előterjesztés a két fő tevékenység költségvetését megbontva tartalmazza. Az Óvoda a Társulás intézménye, és költségvetése a Társulás költségvetésébe épül be. Külön szerepel az előterjesztésben a „Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda és Főzőkonyha, illetve a fenntartó Társulás költségvetésének részletezése.

„Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda és Főzőkonyha**I. FŐZŐKONYHA****1. Bevételek**

A konyha bevételei több forrásból származnak. Legfontosabb bevételi forrás az állami támogatás. (finanszírozási bevétel) Ezt a (Intézmény által megadott étkező gyermeklétszám adatok alapján bértámogatásként, illetve a költségvetési törvény szerinti üzemeltetési támogatás, szünidei étkeztetés) megállapított normatíva alapján az Önkormányzattól a Társuláson keresztül kapja az intézmény, finanszírozás formájában.

Az állami normatíva összege 2023. megalapozó felmérés alapján 26 888 686,- Ft

Megnevezés	Összeg
Intézményi gyermekétkeztetés – bértámogatás (4,62 fő elismert dolgozói létszám)	12 475 386,- Ft
Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	14 193 850,- Ft

Szünidei étkeztetés	219 450,- Ft
---------------------	--------------

Az Intézmény saját bevételei között jelentős forrás a térítési díj bevétel. Az étkezés kiszámlázása utólag történik, az elfogyasztott adagszám alapján. Étkezők: gyermekétkezők, munkahelyi étkezők, vendégétkezők. A térítési díj bevételek tervezésekor (a kiadások viszonylag nagy mértékű emelkedése miatt) a vendég és munkahelyi étkezés kategóriákban térítési díj emelésével számoltunk. Január-február hónapra a jelenleg hatályos térítési díjakkal, március-december hónapokra pedig a javasolt emelt térítési díj értékével terveztünk. A gyermekétkeztetésnél jelenleg nem került tervezésre emelés, a kapott állami támogatás gyakorlatilag fedezi a kiadásokat. Természetesen figyelemmel kísérjük az élelmiszer árak változását, ezért ha szükséges, akkor javaslat készül a térítési díj változtatására.

A térítési díj bevételek tervezett összege:

Megnevezés	Összeg
Gyermekétkeztetés	3 405 000,- Ft
Munkahelyi étkeztetés	1 846 120,- Ft
Vendég étkeztetés	15 753 466,- Ft
Kiszámlázott Általános forgalmi adó	5 671 244,- Ft
Összesen	26 675 830,- Ft

A konyha bevételei között tervezésre kerültek a *finanszírozási bevételek*. Ennek egyik eleme a 2022. évi maradvány igénybevétele, 674 773,- Ft.

A finanszírozási bevételek között szerepel az állami támogatás átvétele, illetve az Önkormányzatok által a kiadási többletkez adott támogatás. Az önkormányzati támogatás megoszlását későbbi táblázatban kerül bemutatásra.

Maradvány igénybevétel	674 773,-Ft
Állami támogatás	26 888 686,- Ft
<u>Önkormányzati támogatás</u>	<u>5 184 307,- Ft</u>
Finanszírozási bevételek összesen:	32 747 766,- Ft
Főzőkonyha bevételek összesen:	59 423 596,-Ft

2. Kiadások

A konyha kiadásai között a személyi juttatások, közterhek, dologi kiadások, beruházási kiadások szerepelnek. A tervezés során figyelembe vettük a számviteli törvény előírásait. Ennek értelmében a konyhai kiadásokat adagszám, illetve étkezési formák alapján megosztva terveztük. A megoszlási arányok:

- gyermekétkeztetési köznevelési intézményben (óvoda, iskola): 52,8%
- vendég étkeztetés: 39,9 %
- munkahelyi étkeztetés: 7,3%

a) Személyi jellegű kifizetések :

- Elkülönítettük a 2022. decemberre járó, 2023. januárjában kifizetésre kerülő béreket, illetve a 2023. évi bértömeget. A bérek tervezésénél figyelembe vettük a minimálbérré történő kiegészítéseket. Az intézményvezető bére megosztásra került 50%-50%-ban a két alapfeladat (konyha-óvoda) között. Erre a normatíva felhasználás miatt volt szükség. Az előirányzat 19 551 705,- Ft
- Cafeteria tervezése a 2022. decemberében történt emelésének összegével került tervezésre. Itt a 2022-ben megállapított, de csak 2023. januárban kifizetésre kerülő cafeteria is szerepel az előirányzatok között. Az előirányzat 1 248 750,- Ft
- Munkába járás költségtérítése 206 520,- Ft-tal szerepel a költségvetésben.

b) Személy juttatások, egyéb juttatások közterhei:

A törvényi előírások szerinti összeg: 2 891 768,- Ft

c) Dologi kiadások

Működési költségvetés kiadásai	
Szakmai anyagok (gyógyszer, kötszer beszerzés – kötelező)nettó	20 000,- Ft
Élelmiszer beszerzés nettó	25 140 512,- Ft
Irodaszerek, nyomtatványok nettó	100 000,- Ft
Munkaruha (45 000,- Ft/fő) nettó	177 165,- Ft
Tisztítószeres, egyéb üzemeltetési anyagok nettó	819 996,- Ft
Informatikai szolgáltatások	64 000,- Ft
Közüzem. szolgáltatások nettó	2 304 000,- Ft
Karbantartás nettó	150 000,- Ft
Szakmai tevékenységet segítő szolg.(üzemorvos)	40 400,- Ft
Egyéb szolgáltatások összesen (hull.száll, ételhull.száll.)	411 000,- Ft
Egyéb dologi kiadások	2 400,- Ft
ÁFA	5 990 581,- Ft
Működési kiadások összesen :	35 220 054,- Ft

- d) Felhalmozási kiadások között laptop beszerzés került tervezésre, bruttó 304 799,- Ft értékben.

Főzőkonyha kiadások összesen:

59 423 596,- Ft

II. ÓVODAI NEVELÉS, MŰKÖDÉS

1. Bevételek

Az Óvodai nevelés, működés bevételei között az *állami támogatást* létszám alapján bértámogatás formájában, illetve a költségvetési törvény szerinti működtetést hónapok alapján tartalmazzák. Összege 43 731 470,- Ft

Az Óvodai feladatnak saját bevétele nincs.

A normatíva összege fedezi a kiadások összegét, itt nem kell önkormányzati hozzájárulás.

2. Kiadások

a) Személyi jellegű kifizetések :

- A tervezési alapelv ugyanaz volt, mint a konyha esetében: elkülönítettük a 2022. decemberre járó, 2023. januárjában kifizetésre kerülő béreket, illetve a 2023. évi bértömeget. Az intézményvezető bére megosztásra került 50%-50%-ban a két alapfeladat (konyha-óvoda) között. Tervezésre került egy fejlesztő pedagógus megbízási díja. Az előirányzat 30 502 716,- Ft
- Cafeteria tervezése a 2022. decemberében történt emelésének összegével került tervezésre. Itt a 2022-ben megállapított, de csak 2023. januárban kifizetésre kerülő cafeteria is szerepel az előirányzatok között. Az előirányzat 1 470 000,- Ft
- Munkába járás költségtérítése 200 940,- Ft-tal szerepel a költségvetésben.

b) Személy juttatások, egyéb juttatások közterhei:

A törvényi előírások szerinti összeg: 4 354 481,- Ft

c) Dologi kiadások

Működési költségvetés kiadásai	
Szakmai anyagok (gyógyszer, kötszer beszerzés – kötelező), hírlap,nettó	110 000,- Ft
Irodaszerek, nyomtatványok, foglalkozások anyagszükséglete nettó	500 000,- Ft
Munkaruha (45 000,- Ft/fő) nettó	248 031,- Ft
Tisztítószer, egyéb üzemeltetési anyagok nettó	36 000,- Ft
Közüzemi szolgáltatások nettó	1 241 281,- Ft
Karbantartás nettó	150 000,- Ft
Szakmai tevékenységet segítő szolg.(üzemorvos)	83 200,- Ft
Hulladékszállítás nettó	50 440,-Ft
Bankköltség	320 000,- Ft
Postai díjak	24 000,- Ft
Egyéb dologi kiadások	2 400,- Ft
ÁFA	629 203,- Ft
Működési kiadások összesen :	3 394 555,- Ft

d) Felhalmozási kiadások nem kerültek tervezésre.

Óvodai kiadások összesen :

39 922 692,- Ft

„Kacagó” Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha összes bevételei és kiadásai

Megnevezés	Bevételek önkormányzati támogatás nélkül	Kiadások	Egyenleg
Konyha	54 544 086,- Ft	59 423 596,- Ft	- 4 879 508,- Ft
Óvoda	43 731 470,- Ft	39 922 692,- Ft	3 808 778,- Ft
Összesen	98 275 556,- Ft	99 346 288,- Ft	1 070 732,- Ft

A „Kacagó” Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha költségvetéséhez kerekítve **1 070 730,- Ft** önkormányzati hozzájárulás szükséges.

Zalahaláp, Sáska Óvodafenntartó Társulás

I. KIADÁSOK

A Társulás kiadásai:

Bankköltség: 360 000,- Ft

Költségvetés tervező program: 30 000,- Ft

Dologi kiadások összesen: 390 000,- Ft

Finanszírozási kiadások (állami, önkormányzati támogatás) 71 690 886,- Ft

Kiadások összesen: 72 080 886,- Ft

Személyi jellegű kiadások, közterhek, felhalmozási kiadások nincsenek.

II. BEVÉTELEK

A Társulás bevételei:

2022. évi maradvány igénybevétele: 36 516,- Ft

Önkormányzati támogatás: 353 484,- Ft

- ebből Zalahaláp: 286 322,- Ft

- ebből Sáska: 67 162,- Ft

Állami támogatás, önkormányzati támogatás átvétele: 71 690 886,- Ft

Bevételek összesen: 72 080 886,- Ft

Zalahaláp, 2023. január 26.

Bedő Lajos Sándor
társulás elnöke



...../2023. (.....) Társulási Tanácsi Határozati javaslat

(1) A Zalahaláp, Sáska Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsa a fenntartásában működő „Kacagó” Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha 2023. évi

- a.) költségvetési bevételeit 26 980 629,- Ft-ban,
- b) finanszírozási bevételeit 72 365 659,- Ft-ban,
- c) bevételek főösszegét 99 346 288,- Ft Ft-ban,**
- d) költségvetési kiadásait 99 346 288,- Ft-ban,
- e) finanszírozási kiadásait 0 Ft-ban,
- f) kiadási főösszegét 99 346 288,- Ft-ban**

állapítja meg.

(2) A Zalahaláp, Sáska Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Zalahaláp, Sáska Óvodafenntartó Társulás 2023. évi

- a.) Működési célú támogatásokat államháztartáson belülről 72 044 370,- Ft-ban,
- b) Költségvetési bevételeket 72 044 370,- Ft-ban,
- c) Előző év költségvetési maradványának igénybevételét 36 516,- Ft-ban,
- d) Bevételeket összesen: 72 080 886,- Ft-ban**
- e) A működési kiadásokat 390 000,- Ft-ban,
- f) Személyi juttatásokat 0,- Ft-ban,
- g) Szociális hozzájárulási adót 0,- Ft-ban,
- h) Dologi kiadásokat 390 000,- Ft-ban,
- i) Beruházási kiadásokat 0,- Ft-ban
- j) Finanszírozási kiadásokat: 71 690 886,-Ft-ban
- k) Kiadásait összesen: 72 080 886,- Ft-ban

hagyja jóvá.

(3) A Zalahaláp, Sáska Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Zalahaláp, Sáska Óvodafenntartó Társulás 2023. évi bevételi és kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, illetve a létszám adatokat az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Zalahaláp, Sáska Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsa a „Kacagó” Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha 2023. évi bevételi és kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban illetve a létszám adatokat a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

A Zalahaláp, Sáska Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsa felhatalmazza az elnököt azzal, hogy a szükséges intézkedést tegye meg.

Felelős: Bedő Lajos elnök

Határidő: azonnal, illetve folyamatos

Zalahaláp, 2023. február 1.

Bedő Lajos

elnök

"Kacagó" Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha, Zalahaláp-Sáska Óvodafenntartó Társulás költségvetése
Önkormányzati hozzájárulások megoszlása

2023. év

Tájékoztató tábla

Jegycím	Korm. funkció	Bevételek saját	Bevétel állami támogatás	Önkormányzati támogatás	Bevétel összesen	Kiadások	
		2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	Légyenleg
KONYHA		27 350 603 Ft	26 888 686 Ft	304 799 Ft	54 544 088 Ft	59 423 596 Ft	-4 879 508 Ft
Vendég + szociális étkezés	013360	20 006 906 Ft			20 006 906 Ft	22 439 646 Ft	-1 757 967 Ft
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	096015	4 324 356 Ft	26 669 236 Ft		30 993 592 Ft	32 809 787 Ft	-1 816 195 Ft
Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	096025	2 344 568 Ft	0 Ft		2 344 568 Ft	3 954 713 Ft	-1 610 145 Ft
Szünidő étkezés	104037	0 Ft	219 450 Ft		219 450 Ft	219 450 Ft	0 Ft
Elhalmozást bevétel (laptop)				304 799 Ft	304 799 Ft		304 799 Ft
Maradvány igénybevétele (vendég+szociális)	018030	674 773 Ft	0 Ft		674 773 Ft	0 Ft	0 Ft
ÓVODA		0 Ft	43 731 468 Ft		43 731 468 Ft	39 922 692 Ft	3 808 776 Ft
Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091110	0 Ft	40 282 167 Ft		40 282 167 Ft	36 374 292 Ft	3 907 875 Ft
Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	091120	0 Ft	150 795 Ft		150 795 Ft	150 795 Ft	0 Ft
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	091140	0 Ft	3 298 506 Ft		3 298 506 Ft	3 397 605 Ft	-99 099 Ft
Maradvány igénybevétele	018030	0 Ft			0 Ft		0 Ft
TÁRSULÁS		36 516 Ft	0 Ft		36 516 Ft	390 000 Ft	-353 484 Ft
Igazgatás (Társulás)	011130	36 516 Ft	0 Ft		36 516 Ft	390 000 Ft	-353 484 Ft
Összesen		27 387 119 Ft	70 620 154 Ft	304 799 Ft	98 312 072 Ft	99 736 288 Ft	-1 070 732 Ft

Ft-ra kerekítve

-1 070 730

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	Államgazgatási 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.)	72 044 370	72 044 370	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	72 044 370	72 044 370	0	0
15	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0	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	0	0	0
23	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	0	0	0	0
24	4.1.	Vagyonri 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 nyereséggeljes 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 AH-n kívülről	0	0	0	0
50	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-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	0	0	0
53	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0	0
54	8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	0	0	0	0
55	8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-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	0	0	0
58	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	72 044 370	72 044 370	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.)	36 516	36 516	0	0
69	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	36 516	36 516	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.	Bevételek 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.)	36 516	36 516	0	0
83	18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	72 080 886	72 080 886	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.)	390 000	390 000	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	390 000	390 000	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	0	0	0
10	1.20.	Céltartalék	0	0	0	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	0	0	0
14	2.3.	Felújítások	0	0	0	0
15	2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	390 000	390 000	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.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	5.6.	Even túl lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	71 690 886	71 690 886	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	71 690 886	71 690 886	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 pénzügyi intézeteknek	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.)	71 690 886	71 690 886	0	0
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	72 080 886	72 080 886	0	0

3. Engedélyezett létszám

	A	B	C	D	E	F
1	L1	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	0	0	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.)	26 675 830	6 668 924	20 006 906	0
3	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	17 599 586	1 846 120	15 753 466	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	3 405 000	3 405 000	0	0
8	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 671 244	1 417 804	4 253 440	0
9	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	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	0	0	0
19	3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
20	4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1+...+4.3.)	304 799	304 799	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	304 799	304 799	0	0
24	4.4.	4.3-ból EU-s támogatás	0	0	0	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.)	26 980 629	6 973 723	20 006 906	0
32	9.	Finanszírozási bevételek (9.1+...+9.3.)	72 365 659	72 365 659	0	0
33	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	674 773	674 773	0	0
34	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0
35	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	71 690 886	71 690 886	0	0
36	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+9.)	99 346 288	79 339 382	20 006 906	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.)	99 041 489	80 874 798	18 166 691	0
3	1.1.	Személyi juttatások	53 180 631	49 839 903	3 340 728	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 246 249	6 780 542	465 707	0
5	1.3.	Dologi kiadások	38 614 609	24 254 353	14 360 256	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.)	304 799	183 184	121 615	0
9	2.1.	Beruházások	304 799	183 184	121 615	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	0	0	0
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3.)	99 346 288	81 057 982	18 288 306	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