

ELŐTERJESZTÉS

a Társulási Tanács 2024. május. 15 -i nyilvános ülésére

Tárgy: Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása és a „Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda és Főzőkonyha költségvetési szerv 2023. évi költségvetés módosítás tervezete

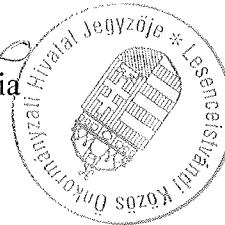
Előterjesztő: Bedő Lajos Sándor elnök

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 2023. évi költségvetésének módosítása.

A 2023. 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 2023. évi megalapozó normatíva felmérés eredménye májusban és októberben is módosult. Ennek összege:

Gyermekétkeztetés - 297 033,- Ft, ez az étkező gyermeklétszám csökkenése miatt keletkezett, üzemeltetési támogatás elvonást jelent.

szünidei étkekezés + 13 566,- Ft létszám változás miatt

Óvodai nevelés: - 208 600,- Ft, az óvodai gyermeklétszám változása miatt.

Összesen: - 492 067,- Ft állami támogatás

Köznevelés bértámogatási jogcím:

- kapott támogatás: 5 450 828,- Ft

- felhasznált: 0,- Ft

Gyermekétkeztetés bértámogatás jogcím:

- kapott támogatás: 1 175 757,- Ft
- felhasznált: 330 798,- Ft

A felhasználás elmaradásának oka, hogy a költségvetés miatt elismert 5 fő dolgozó helyett 3 főállású lett foglalkoztatva. Nem lehet elszámolni a normatíva terhére a 1 fő megbízási díjú (júniusig) óvónőt és a pedagógiai asszisztensként foglalkoztatott dolgozók bérét.

A gyermekétkeztetés bértámogatásának fel nem használt része abból adódik, hogy az összes megfőzött adagszámból a vendég étkeztetés (szociális étkeztetés is vendégnek számít mivel a külső társulásnak kerül értékesítésre) egyre nagyobb arányban viszi el a költségeket a gyermekétkeztetéstől. Így a kötelező költségfelosztások során csökkenő tendenciát mutat a gyermekétkeztetés bérköltsége is.

2. Működési bevételek

Felülvizsgálatra kerültek a létszám adatok, illetve a 2023. december 31-ig kiszámlázott étkezési térítési díjak. Ennek alapján a tervezett befolyt térítési díjak módosított előirányzata 3 411 000,- Ft.

3. Finanszírozási bevételek

Az Óvoda és Főzőkonyha állami támogatásán és saját bevételein, illetve pénzmaradványán felüli költségvetési szükséglet, 7 695 272,- Ft. (részletezése a táblázatoknál lejjebb) Ebből az eredeti költségvetésben 4 814 748,- Ft került tervezésre.

BEVÉTELEK

Rovat megnevezése	2023. évi		
	EREDETI	MÓDOSÍTOTT	VÁLTOZÁS
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		-	-
Szolgáltatások ellenértéke	17 599 586	17 599 586	
Ellátási díjak	3 405 000	3 411 000	+ 6 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 671 244	5 671 244	
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	
Egyéb működési bevételek	0	0	
Működési bevételek	26 675 830	26 681 830	+ 6 000
Költségvetési bevételek	26 980 629	26 986 629	+ 6 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	674 773	674 773	-
Központi, irányító szervi támogatás	71 690 886	71 690 886	
Finanszírozási bevételek	72 365 659	72 365 659	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	99 346 288	99 352 288	+ 6 000

KIADÁSOK

1. Személyi jellegű kiadások

- a.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek. A tervezéshez képest a 2023. decemberi bért is lekönvelve a módosítás – 2 837 460,- Ft.
- b.) Céljuttatás, projektprémium év végén kifizetett jutalom miatt kellett módosítani.
- c.) Béren kívüli juttatások +1 350 000,- Ft-tal lett megemelve a dolgozóknak juttatott cafetéria miatt került sor.
- d.) A foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai eredetiben nem lett tervezve ide kerül könyvelésre (kereset kiegészítés, a betegszabadság és a KIRA bér rendszerben erre a rovatra számfejtett egyéb juttatás)
- e.) 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 : + 6 000,- Ft

2. Dologi kiadások

A dologi kiadások módosításánál az egyes kiadási sorok egymás közötti átcsoportosítására. A karbantartás, kisjavítás szolgáltatásoknál van jelentősebb változás + 300 000,- Ft ami a konyhai eszközök javítása (sütő, botmixer, bojler) festés.

Összesen a dologi kiadások változása: + 0,- Ft.

3. Beruházási kiadások

Beruházási és felújítási költségek tervezésre kerültek informatikai eszköz. A módosításban egyéb tárgyi eszköz beszerzése lett tervezve + 20 000,- Ft, az informatikai eszközök csökkentésre került – 20 000,- Ft.

A változás összege: 0,- Ft

KIADÁSOK

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	48 356 321	45 518 861	-2 837 460
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	412 500	412 500
Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0
Béren kívüli juttatások (K1107)	2 718 750	4 068 750	1 350 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	407 460	407 460	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	1 000 000	1 000 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	51 482 531	51 407 571	-74 960
Egyéb jogv. nem saját fogl. fizetett jutt. (K122)	1 698 100	1 740 430	42 330
Egyéb külső személyi juttatások (123)	0	38 630	38 630
Külső személyi juttatások (K12)	1 698 100	1 779 060	80 960
Személyi juttatások (K1)	53 180 631	53 186 631	6 000
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	7 246 249	7 246 249	0
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	130 000	130 000	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	27 021 704	26 627 150	394 554
Készletbeszerzés (K31)	27 151 704	26 757 150	394 554
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	64 000	64 000	0
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	64 000	64 000	0
Közüemi díjak (K331)	3 545 281	3 545 281	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	300 000	600 000	300 000
Szakmai tevékenységet segítő szolg. (K336)	123 600	125 300	1 700
Egyéb szolgáltatások (K337)	805 440	898 294	92 854
Szolgáltatási kiadások (K33)	4 774 321	5 168 875	394 554
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	6 619 784	6 619 784	0
Egyéb dologi kiadások (K355)	4 800	4 800	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	6 624 584	6 624 584	0
Dologi kiadások (K3)	38 614 609	38 614 609	0
Egyéb m. célú támogatások ÁHT-n belül (K506)	120 000	0	-120 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)	120 000	0	-120 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	240 000	220 000	-20 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	20 000	20 000
Beruházási célú ÁFA (K67)	64 799	64 799	0
Beruházások (K6)	304 799	304 799	0
Költségvetési kiadások (K1-K8)	99 346 288	99 352 288	+ 6 000

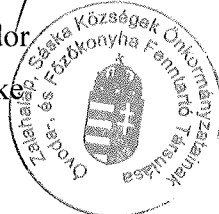
Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot az előterjesztést megtárgyalni és a 2023. évi költségvetés módosítását elfogadni szíveskedjen.

Zalahaláp, 2024. május 06.

.....

Bedő Lajos Sándor

Társulás elnöke



Határozati javaslat
...../2024. (V....) Társulási Tanács határozata

1. A Társulási Tanács a „Kacagó” Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha 2023. évi bevételi és kiadási összességét 99 352 288,- Ft-ban állapítja meg az alábbiak szerint:

Társulási szinten összesített, nettósított költségvetés főösszegei:

a) a költségvetési bevételek összege:	26 986 629 Ft,
b) a költségvetési kiadások összege:	99 352 288 Ft,
c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete:	72 365 659,- Ft hiány

A hiány finanszírozása:

a) belső finanszírozás (pénzmaradvány igénybevétel)	674 773,-Ft
b) külső finanszírozás (fenntartói finanszírozás)	71 690 886,- Ft
Finanszírozási bevételek összesen:	72 365 659,- Ft

A „Kacagó” Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha 2023. 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	26 681 830,- 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	26 986 629,- Ft
i) B8. Finanszírozási bevételek	72 365 659 - Ft
j) Bevételek összesen:	99 352 288,- Ft

A „Kacagó” Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha 2023. 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 2023. évi költségvetési kiadásainak kiemelt előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások	53 186 631,- Ft
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok	7 246 249,- Ft
c) K3. Dologi kiadások	38 614 609,- Ft
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0,- Ft
e) K5. Egyéb működési célú kiadások	0,- Ft
f) K6. Beruházási kiadások	304 799,- Ft
g) K7. Felújítások	0,- Ft
h) K8. Egyéb felhalmozási kiadások	0,- Ft
i) Költségvetési kiadások:	99 352 288,- Ft
j) K9. Finanszírozási kiadások	0,- Ft
k) Kiadások összesen:	99 352 288,- Ft

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

a) működési költségvetés kiadási előirányzat	99 047 489,- Ft
b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat	304 799,- Ft
c) Költségvetési kiadások összesen:	99 352 288,- Ft

3. A Társulási Tanács a Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda- Főzőkonyha Fenntartó Társulása - **önálló** - 2023. évi bevételi és kiadási főösszegét **72 044 370,- Ft**-ban állapítja meg az alábbiak szerint:

A Társulás költségvetés főösszegei:

a) a költségvetési bevételek összege:	72 044 370,- Ft,
b) a költségvetési kiadások összege:	353 484,- Ft,
c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete:	71 690 886- Ft

A Társulási Tanács a Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda- Főzőkonyha Fenntartó Társulása 2022. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások Áht. belülről	72 044 370,- 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	72 044 370,- Ft
i) B8. Finanszírozási bevételek	0,- Ft
j) Bevételek összesen:	72 044 370,- Ft

A Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda- Főzőkonyha Fenntartó Társulása
2023. évi költségvetési kiadásainak kiemelt előirányzatai

a)K1. Személyi juttatások	0,- Ft
b)K2. Munkaadókat terhelő járulékok	0,- Ft
c)K3. Dologi kiadások	353 484,- 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:	353 484,- Ft
j)K9. Finanszírozási kiadások	71 690 886,- Ft
k)Kiadások összesen:	72 044 370,- Ft

A Kacagó Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha engedélyezett létszáma:

Teljes munkaidős létszám	11 fő
Megbízási szerződéssel foglalkoztatott	1 fő

Határidő: 2024. május 31.

Felelős: a Társulás elnöke, végrehajtásért a jegyző

Bedő Lajos Sándor
társulási elnök

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.)	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.	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 nyereséggellegű 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	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 ÁH-n kívülről	0	0	0	0
55	8.2.	Felhalmozási 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	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.)	0	0	0	0
69	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	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)	72 044 370	72 044 370	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.)	353 484	353 484	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	353 484	353 484	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)	353 484	353 484	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.)	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 szervezeteknek	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.)	72 044 370	72 044 370	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.)	26 681 830	12 294 455	14 387 375	0
3	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	17 599 586	6 270 979	11 328 607	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	3 411 000	3 411 000	0	0
8	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 671 244	2 612 476	3 058 768	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	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.)	26 986 629	12 599 254	14 387 376	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.)	99 352 288	84 964 913	14 387 375	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.)	99 047 489	79 401 650	19 645 839	0
3	1.1.	Személyi juttatások	53 186 631	46 688 687	6 497 944	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 246 249	6 381 081	865 168	0
5	1.3.	Dologi kiadások	38 614 609	26 331 882	12 282 727	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	304 799	0	0
9	2.1.	Beruházások	304 799	304 799	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	0	0	0
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	99 352 288	79 706 449	19 645 839	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