

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása

8308 Zalahaláp, Petőfi tér 4., Tel.: 87/413-233

E-mail:korjegyzo@zalahalap.hu>

ELŐTERJESZTÉS 2. napirend

Előterjesztés iktatószáma:	ZHL/157-7/2024
Tárgy:	A Társulás által fenntartott „Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda és Főzőkonyha és a Társulás 2023. évi költségvetés teljesítéséről szóló beszámoló (zárszámadás) elfogadására javaslat
Előterjesztő:	Bedő Lajos Sándor elnök
Készítette:	Csuri Istvánné p.ü.
Testületi ülés dátuma:	2024.május 15.
Döntés fajtája:	minősített többség
Minősített döntés indoklása:	minősített döntés az Mötv. 50. §-a alapján
Döntéshozatal módja	nyílt ülés - Mötv. 46. § (1) bekezdése alapján
Zárt ülés indoklása:	nem zárt ülés
Bizottságok tárgyalják:	
Törvényességi észrevétel	

Zalahaláp, 2024. május 9.

1. Általános rész

Tisztelt Társulási tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a társulási tanács költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat tervezetét a társulás tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője készíti elő.

A fenti jogszabályi előírások alapján kerül benyújtásra Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása 2023. évi zárszámadási határozat-tervezete. Az Áht. 91. § (2) bekezdése alapján a zárszámadási határozattervezet előterjesztésekor a társulási tanács részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- a társulás adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- a vagyonkimutatást, és
- a társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása 2023. évi zárszámadását a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal készítette el és adta fel a KGR-K11 A zárszámadási határozat-tervezet adatai Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása 2023. évi költségvetési beszámolóján alapulnak, amelyet a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal a Magyar Államkincstárnak elektronikus úton megküldött.

Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal a Társulás és az intézménye vonatkozásában a kötelező számszaki egyezőségeket a beszámoló készítés során elvégezte, azokat felülvizsgálta.

A társulási tanács 1/2023. (II.16.) számú határozatában 99 736 288 Ft-ban állapította meg a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, amellyel a kötelező, önként vállalt és az államigazgatási feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani.

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása 2023. évben beruházásokra és felújításokra összességében 258 252 Ft-ot fordított.

A megvalósított beruházások, felújítások felsorolása:

- Informatikai eszköz beszerzés

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása és intézményének pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) a tárgyév első napján 676 153 Ft volt.

Bevételenként 70 215 536 Ft került elszámolásra, majd az év folyamán 70 188 118 kifizetését követően (figyelembe véve az előző évi maradvány csökkentő hatását és a 36-os számlaosztály egyenlegét), a záró pénzkészlet 871 208 Ft volt.

2. Előirányzatok teljesítései költségvetési szervenként

1. számú táblázat - Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása bevételi teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2023. (II.16.)	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	72 044 370 Ft	72 044 370 Ft	70 215 535 Ft	97%
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
4	B3	Közhatalmi bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
5	B4	Működési bevételek	0 Ft	0 Ft	1 Ft	0%
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%

7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
9	B8	Finanszírozási bevételek	36 516 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
10		Összesen	72 080 886 Ft	72 044 370 Ft	70 215 536 Ft	97%

2. számú táblázat - Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása kiadási teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2023. (II.16.)	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék
2	K1	Személyi juttatások összesen	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
3	K2	Járadékok összesen	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
4	K3	Dologi kiadások összesen	390 000 Ft	353 484 Ft	192 583 Ft	54%
5	K4	Ellátási díjak összesen	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
7		- ebből tartalék	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
8		- ebből egyéb működési célú kiadás	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
9	K6	Beruházások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
10	K7	Felújítások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
12	K9	Finanszírozási kiadások	71 690 886 Ft	71 690 886 Ft	69 995 535 Ft	98%
13		- ebből intézményfinanszírozás	71 690 886 Ft	71 690 886 Ft	69 995 535 Ft	98%
14		- ebből egyéb finanszírozási kiadás	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
15		Összesen	72 080 886 Ft	72 044 370 Ft	70 188 118 Ft	97%

3. számú táblázat - Kacagó Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha bevételi teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2023. (II.16.)	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	304 799 Ft	304 799 Ft	0 Ft	0%
4	B3	Közhatalmi bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
5	B4	Működési bevételek	26 675 830 Ft	26 681 830 Ft	22 482 570 Ft	84%
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
9	B8	Finanszírozási bevételek	72 365 659 Ft	72 365 659 Ft	70 670 308 Ft	98%
10		- ebből intézményfinanszírozás	71 690 886 Ft	71 690 886 Ft	69 995 535 Ft	98%
11		- ebből egyéb finanszírozási bevételek	674 773 Ft	674 773 Ft	674 773 Ft	100%
12		Összesen	99 346 288 Ft	99 352 288 Ft	93 152 878 Ft	94%

4. számú táblázat - Kacagó Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha kiadási teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2023. (II.16.)	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék
2	K1	Személyi juttatások összesen	53 180 631 Ft	53 186 631 Ft	50 755 136 Ft	95%
3	K2	Járadékok összesen	7 246 249 Ft	7 246 249 Ft	6 648 119 Ft	92%
4	K3	Dologi kiadások összesen	38 614 609 Ft	38 614 609 Ft	34 688 071 Ft	90%
5	K4	Ellátási díjak összesen	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
7	K6	Beruházások	304 799 Ft	304 799 Ft	258 252 Ft	85%

8	K7	Felújítások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
10	K9	Finanszírozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
11		Összesen	99 346 288 Ft	99 352 288 Ft	92 349 578 Ft	93%

5. számú táblázat - Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása összesített bevételi teljesítései

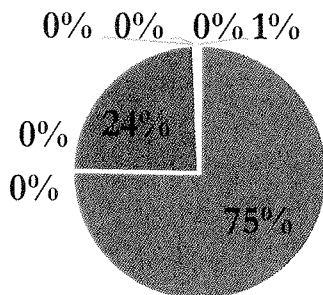
	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2023. (II.16.)	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	72 044 370 Ft	72 044 370 Ft	70 215 535 Ft	97%
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	304 799 Ft	304 799 Ft	0 Ft	0%
4	B3	Közhatalmi bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
5	B4	Működési bevételek	26 675 830 Ft	26 681 830 Ft	22 482 571 Ft	84%
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
9	B8	Finanszírozási bevételek	711 289 Ft	674 773 Ft	674 773 Ft	100%
10		Összesen	99 736 288 Ft	99 705 772 Ft	93 372 879 Ft	94%

6. számú táblázat - Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása összesített kiadási teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2023. (II.16.)	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék
2	K1	Személyi juttatások összesen	53 180 631 Ft	53 186 631 Ft	50 755 136 Ft	95%
3	K2	Járadékok összesen	7 246 249 Ft	7 246 249 Ft	6 648 119 Ft	92%
4	K3	Dologi kiadások összesen	39 004 609 Ft	38 968 093 Ft	34 880 654 Ft	90%
5	K4	Ellátási díjak összesen	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
7	K6	Beruházások	304 799 Ft	304 799 Ft	258 252 Ft	85%
8	K7	Felújítások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
10	K9	Finanszírozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
11		Összesen	99 736 288 Ft	99 705 772 Ft	92 542 161 Ft	93%

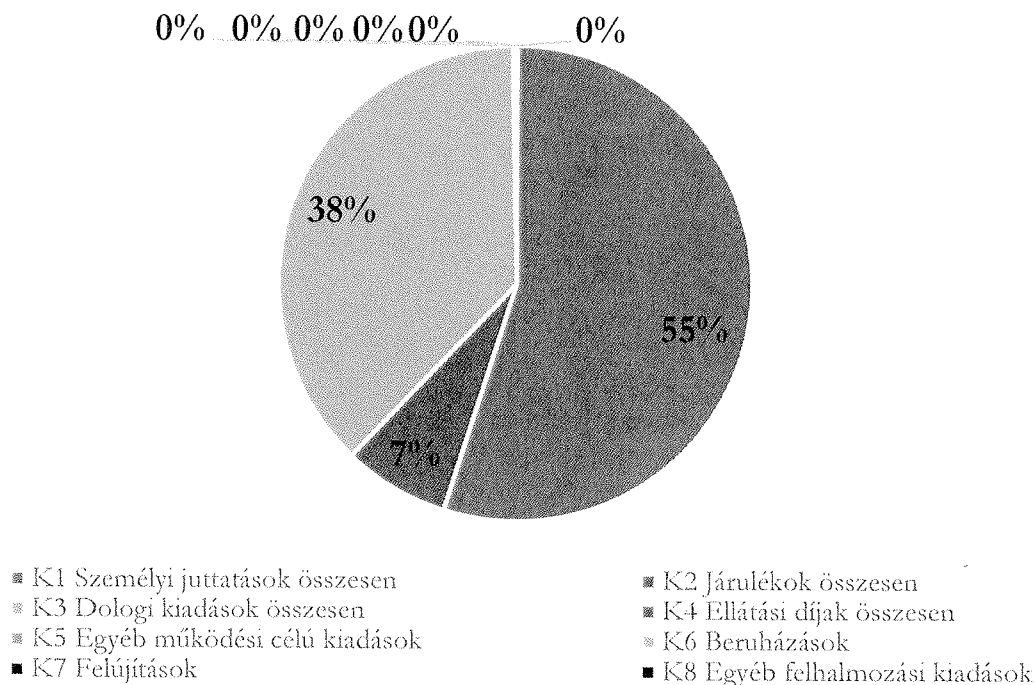
3. Bevételi és kiadási teljesítések bemutatása

1. számú ábra - bevételi teljesítések arányai



- B1 Működési célú támogatások ÁH-n belülről
- B2 Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről
- B3 Közhatalmi bevételek
- B4 Működési bevételek
- B5 Felhalmozási bevételek
- B6 Működési célú átvett pénzeszközök
- B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
- B8 Finanszírozási bevételek

2. számú ábra - kiadási teljesítések arányai

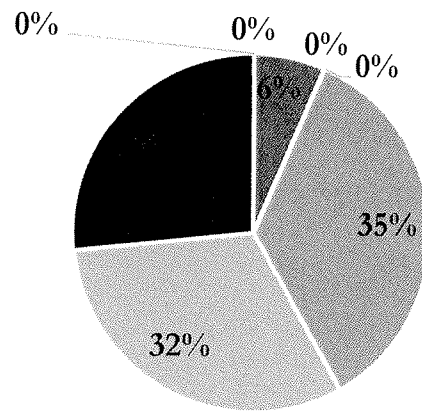


4. Vagyoni helyzet alakulása

1. számú táblázat - a társulás vagyonának összetétele és alakulása

S.	Megnevezés	2022. év	2023. év	Változás
1	I. Immateriális javak	0	0	+0 Ft
2	II. Tárgyi eszközök	216 918	178 809	-38 109 Ft
3	III. Befektetett pü.eszk.	0	0	+0 Ft
4	IV. Koncesszióba adott e.	0	0	+0 Ft
5	A. Befektetett eszközök	216 918	178 809	-38 109 Ft
6	B. Forgóeszközök	1 126 603	974 014	-152 589 Ft
7	C. Pénzeszközök	676 153	871 208	+195 055 Ft
8	D. Követelések	755 780	735 629	-20 151 Ft
9	E. Egyéb sajátos elsz.	0	0	+0 Ft
10	F. Aktív időbeli elhat.	0	0	+0 Ft
11	ESZKÖZÖK	2 775 454	2 759 660	-15 794 Ft
12	G. Saját tőke	-1 197 294	-803 006	+394 288 Ft
13	H. Kötelezettségek	1 380	450 997	+449 617 Ft
14	I. Egyéb elszámolások	0	0	+0 Ft
15	J. Passzív időbeli elhat.	3 971 368	3 111 669	-859 699 Ft
16	FORRÁSOK	2 775 454	2 759 660	-15 794 Ft

1. számú ábra - eszközök arányai a tárgyév fordulónapján



- I. Immateriális javak
- IV. Koncesszióba adott e.
- D. Követelések

- II. Tárgyi eszközök
- B. Forgóeszközök
- E. Egyéb sajátos elsz.

- III. Befektetett pü.eszk.
- C. Pénzeszközök
- F. Aktív időbeli elhat.

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
Társulási tanácsának
.../2024. (...) társulási tanácsi határozata
a 2023. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következő határozatot hozza:

1. A határozat hatálya

A határozat hatálya kiterjed Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása, valamint az általa fenntartott költségvetési szervekre.

2. A zárszámadás bevételei és kiadásai

1. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást:

- a) 93 372 879 Ft bevétellel;
 - b) 92 542 161 Ft kiadással;
 - c) 830 718 Ft maradvánnyal;
- hagyja jóvá.

2. A bevételi főösszegeken belül a kiemelt előirányzatok teljesítéseit

- a) 0 Ft működési támogatások bevételei;
 - b) 70 215 535 Ft működési célú támogatások államháztartáson belülről;
 - c) 0 Ft felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről;
 - d) 0 Ft közhatalmi bevételek;
 - e) 22 482 571 Ft működési bevételek;
 - f) 0 Ft felhalmozási bevételek;
 - g) 0 Ft működési célú átvett pénzeszközök;
 - h) 0 Ft felhalmozási célú átvett pénzeszközök;
 - i) 674 773 Ft finanszírozási bevételek;
- jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

3. A kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatok teljesítéseit

- a) 92 283 909 Ft működési költségvetés kiadásai;
 - aa) 50 755 136 Ft személyi juttatások kiadásai;
 - ab) 6 648 119 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
 - ac) 34 880 654 Ft dologi kiadások;
 - ad) 0 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
 - ae) 0 Ft egyéb működési célú kiadások;
 - b) 258 252 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
 - ba) 258 252 Ft beruházások;
 - bb) 0 Ft felújítások;
 - bc) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
 - c) 0 Ft finanszírozási kiadások;
- jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

4. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa a mérlegszerűen bemutatott bevételeit, kiadásait önkormányzati szinten, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban, az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

5. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa a működési bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet szerint fogadja el.

6. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 3. melléklet szerint fogadja el.

3. A zárszámadás részletezése

1. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa a beruházási kiadásait beruházásonként a 4. melléklet, a felújítási kiadásait felújításonként az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

2. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa az Európai Unió támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását a 6. melléklet szerint fogadja el.

3. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa az Önkormányzat és a költségvetési szervek maradványát, annak felhasználását és a maradvány levezetését a 7. melléklet szerint hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

4. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa a(z) Kacagó Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa a zárszámadás pénzügyi mérlegét, az előző évek teljesítéseivel a 10. melléklet szerint fogadja el.

7. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket célok szerint, évenkénti bontásban a 11. melléklet szerint fogadja el.

8. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa a nyújtott hitel és kölcsön alakulását lejárat és eszközök szerinti bontásban a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa az adósság állomány alakulását lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

10. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat (kedvezményeket) a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

11. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa a céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról szóló kimutatást a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

12. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa a normatív állami támogatások elszámolásáról szóló kimutatást a 25. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. Vagyongkimutatás

1. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről szóló vagyongkimutatást, állományi értékek szerint a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

2. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről szóló vagyongkimutatást, forgalomképesség szerint a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról szóló vagyongkimutatást a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa az érték nélkül nyilvántartott eszközökről, kulturális javakról, régészeti leletekről szóló vagyongkimutatást a 19. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa a vagyongkezelésbe adott eszközökről, függő befektetett eszközökről, készletekről szóló vagyongkimutatást a 20. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről szóló vagyongkimutatást a 21. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket és részesedések alakulását a 22. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeket, valamint a saját bevételeinek a futamidő végéig várható összegeit a 23. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa a pénzeszközök változásának levezetését a 24. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. A zárszámadás végrehajtásának szabályai

1. A társulási tanács utasítja a társulás tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérvje figyelemmel.
2. A társulás tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2024. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.
3. A társulási tanács utasítja a társulás tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról, a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a határozat elfogadását követő 15 napon belül írásban értesítse.

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
Társulási tanácsának
.../2024. (...) társulási tanácsi határozatának
indokolása

1. Általános indokolás

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása társulási tanácsa a zárszámadását az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. törvény 91. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján hozza meg.

A határozat elfogadásakor figyelembevételre kerül:

- a) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.);
- b) az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.);
- c) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási)
- d) Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.);
- e) a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.);
- f) a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet.

Az Áht. 87. §-a alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni; valamint a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint a társulás költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási tervzetét a társulás tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője készíti elő és az elnök terjeszti a társulási tanács elé.

A társulások költségvetése az államháztartás rendszerébe tartozik, annak részét alkotja. Az Áht. pedig kötelezően előírja, hogy a társulások költségvetését, valamint a költségvetés végrehajtására vonatkozó zárszámadást határozatban kell megállapítani. Az Áht. tehát a szóban forgó tárgykörök tekintetében egyértelműen szabályozási kötelezettséget határoz meg. A társulások szabályozási autonómiája nem terjed addig, hogy a zárszámadási határozat megalkotására vonatkozó törvényi kötelezettségét mellőzze. A társulás a törvény által kötelezően meghatározott feladat- és hatáskörében köteles eljárni, s ez vonatkozik a jogalkotási kötelezettségére is.

A társulások és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontja szerint a zárszámadás keretében kell elfogadni a normatív költségvetési hozzájárulásoknak a költségvetési törvény előírása szerinti elszámolását.

A zárszámadás elfogadása a társulási működés transzparenciája, átláthatósága szempontjából elengedhetetlen.

Tehát mind a költségvetési, mind a zárszámadási határozat elfogadása a társulási működés - és így a lakosság közszolgáltatásokhoz való hozzáférése, ellátása - szempontjából alapvető jogalkotási kötelezettsége a társulási tanácsnak.

A zárszámadási határozat megalkotása a társulás törvényes működéséhez elengedhetetlen.

2. Részletes indokolás

1. ponthoz

A határozat hatályáról rendelkezik. A határozat hatálya kiterjed Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása, valamint az általa alapított és fenntartott költségvetési szervekre.

2-5. pontokhoz

A határozat - az Áht. és az Ávr. rendelkezéseinek figyelembevételével meghatározza Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása, valamint az általa fenntartott költségvetési szervek 2023. évi bevételeit és kiadásait.

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
2023. évi zárszámadás összesített pénzügyi mérlege

Adatok forintban

I. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S.	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigaz- gatási feladatok	Százalé- k
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai	0	0	0	0	0	0	0%
3	B111	Teljesítmény önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0	0%
4	B112	Teljesítmény önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0%
5	B113	Teljesítmény önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0%
6	B1132	Teljesítmény önkormányzatok gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0%
7	B114	Teljesítmény önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0%
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0	0%
9	B116	Élvezetéből származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
10	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	72 044 370	72 044 370	70 215 535	70 215 535	0	0	97%
11	B12	Üzemszámok és helyettesítések bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	72 044 370	72 044 370	70 215 535	70 215 535	0	0	97%
16	B16-ből EU-s támogatás		0	0	0	0	0	0	0%
17	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	304 799	304 799	0	0	0	0	0%
18	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0%
19	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
20	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
21	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
22	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	304 799	304 799	0	0	0	0	0%
23	B25-ből EU-s támogatás		0	0	0	0	0	0	0%
24	4.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
25	B34	Vagyoni típusú adók előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
26	B351	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
27	B352	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
28	B354	Gépjárműadó előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
29	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
30	B36	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
31	5.	Működési bevételek	26 675 830	26 681 830	22 482 571	22 482 571	0	0	84%
32	B401	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
33	B402	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	17 599 586	17 599 586	14 023 164	14 023 164	0	0	80%
34	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
35	B404	Tulajdonosi bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
36	B405	Ellátási díjak előirányzata	3 405 000	3 411 000	3 671 701	3 671 701	0	0	108%
37	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	5 671 244	5 671 244	4 777 701	4 777 701	0	0	84%
38	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
39	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
40	B4082	Egyéb kamott (áru) kamottak és kamatjellegű bevételek előirányzata	0	0	2	2	0	0	0%
41	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
42	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
43	B410	Biztosító által fizetett kártérítés előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
44	B411	Egyéb működési bevételek előirányzata	0	0	10 003	10 003	0	0	0%
45	6.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
46	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
47	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
48	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
49	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
50	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
51	7.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
52	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
53	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai	0	0	0	0	0	0	0%
54	B63	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más	0	0	0	0	0	0	0%
55	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
56	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
57	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
58	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
59	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0%
60	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0	0	0	0%
61	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
62	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
63	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1 + ... + 8):	99 024 999	99 030 999	92 698 106	92 698 106	0	0	94%
64	10.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
65	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
66	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
67	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
68	11.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
69	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
70	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
71	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
72	B8124	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
73	12.	Maradvány igénybevétele	711 289	674 773	674 773	674 773	0	0	100%
74	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	711 289	674 773	674 773	674 773	0	0	100%
75	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0%
76	13.	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
77	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0%
78	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
79	B817	Likviditási hitelek bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
80	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (B41+...+14.5.)	0	0	0	0	0	0	0%
81	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
82	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
83	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
84	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi	0	0	0	0	0	0	0%
85	B825	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzüzemektől	0	0	0	0	0	0	0%
86	15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
87	16.	Váltóbevételek	0	0	0	0	0	0	0%
88	17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	711 289	674 773	674 773	674 773	0	0	100%
89	18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	99 736 288	99 705 772	93 372 879	93 372 879	0	0	94%

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S.	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigaz- gatási feladatok	Százalé- k
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	99 431 489	99 400 973	92 283 909	92 283 909	0	0	93%
3	K1	Személyi juttatások	53 180 631	53 186 631	50 755 136	50 755 136	0	0	95%
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 246 249	7 246 249	6 648 119	6 648 119	0	0	92%
5	K3	Dologi kiadások	39 004 609	38 968 093	34 880 654	34 880 654	0	0	90%
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0%
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0%
8	K513	Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0%
9	K513	- általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0%
10	K513	- céljartalék	0	0	0	0	0	0	0%
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	304 799	304 799	258 252	258 252	0	0	85%
12	K6	Beruházások	304 799	304 799	258 252	258 252	0	0	85%
13	K6	Ké-hál EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0	0%
14	K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0%
15	K7	K7-hál EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0	0%
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0%
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	99 736 288	99 705 772	92 542 161	92 542 161	0	0	93%
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0%
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	0%
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0%
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
25	K9123	Kamatjuttatások beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0%
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
32	K916	Pénzeszközök beszerzése elkötelezés előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
33	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
34	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0%
35	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
36	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
37	K923	Külföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
38	K924	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoktól és nemzetközi szerv	0	0	0	0	0	0	0%
39	K925	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0	0	0	0%
40	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
41	9.	Váltókiadások, egyéb finanszírozási kiadások előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
42	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	0	0	0	0	0	0	0%
43	11.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	99 736 288	99 705 772	92 542 161	92 542 161	0	0	93%

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
2023. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten
Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S.	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigaz- gatási feladatok	Százalé- k
2	I.	Önkormányzat működési támogatásai	0	0	0	0	0	0	0%
3	B111	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0	0%
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0%
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0%
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0%
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0%
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0	0%
9	B116	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
10	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	72 044 370	72 044 370	70 215 535	70 215 535	0	0	97%
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	72 044 370	72 044 370	70 215 535	70 215 535	0	0	97%
16	B16	B16-ból EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0	0%
17	3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
18	B34	Vagyoni típusú adók előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
19	B351	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
20	B352	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
21	B354	Gépjárműadó előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
22	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
23	B36	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
24	4.	Működési bevételek	26 675 830	26 681 830	22 482 571	22 482 571	0	0	84%
25	B401	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
26	B402	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	17 599 586	17 599 586	14 023 164	14 023 164	0	0	80%
27	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
28	B404	Tulajdonosi bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
29	B405	Ellátási díjak előirányzata	3 405 000	3 411 000	3 671 701	3 671 701	0	0	108%
30	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	5 671 244	5 671 244	4 777 701	4 777 701	0	0	84%
31	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
32	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
33	B4082	Egyéb kapott (járt) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	0	0	2	2	0	0	0%
34	B4091	Részecsedékből származó pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
35	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
36	B410	Biztosító által fizetett kártérítés előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
37	B411	Egyéb működési bevételek előirányzata	0	0	10 003	10 003	0	0	0%
38	5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
39	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
40	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai	0	0	0	0	0	0	0%
41	B63	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más	0	0	0	0	0	0	0%
42	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
43	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
44	6.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+6)	98 720 200	98 726 200	92 698 106	92 698 106	0	0	94%
45	7.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
46	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
47	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
48	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
49	8.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
50	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
51	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
52	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
53	B8124	Éven múlt lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
54	9.	Maradvány igénybevétele	711 289	674 773	674 773	674 773	0	0	100%
55	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	711 289	674 773	674 773	674 773	0	0	100%
56	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0%
57	10.	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
58	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0%
59	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
60	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0	0%
61	11.	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
62	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
63	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
64	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
65	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi	0	0	0	0	0	0	0%
66	B825	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyi intézményektől	0	0	0	0	0	0	0%
67	12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
68	13.	Váltókiadások, egyéb finanszírozási kiadások előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
69	14.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7. + ...	711 289	674 773	674 773	674 773	0	0	100%
70	15.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6 + 14)	99 431 489	99 400 973	93 372 879	93 372 879	0	0	94%

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
2023. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten
 Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S.	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigaz- gatási feladatok	Százalé- k

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S.	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigaz- gatási feladatok	Százalé- k
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	99 431 489	99 400 973	92 283 909	92 283 909	0	0	93%
3	K1	Személyi juttatások	53 180 631	53 186 631	50 755 136	50 755 136	0	0	95%
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 246 249	7 246 249	6 648 119	6 648 119	0	0	92%
5	K3	Dologi kiadások	39 004 609	38 968 093	34 880 654	34 880 654	0	0	90%
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0%
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0%
8	2.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0%
9	K513	Általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0%
10	K513	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0%
11	3.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1 + 2)	99 431 489	99 400 973	92 283 909	92 283 909	0	0	93%
12	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0%
13	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
14	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	0%
15	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
16	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0%
17	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
18	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
19	K9123	Kincstárjegyek beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
20	K9124	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
21	K9125	Belföldi kötvények beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
22	K9126	Éven túl lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
23	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0%
24	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
25	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
26	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
27	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
28	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0%
29	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
30	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
31	K923	Külföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
32	K924	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szerv.	0	0	0	0	0	0	0%
33	K925	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
34	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
35	9.	Váltókiadások előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
36	10.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	0	0	0	0	0	0	0%
37	11.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+10)	99 431 489	99 400 973	92 283 909	92 283 909	0	0	93%

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
2023. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten
Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S.	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigaz- gatási feladatok	Százalé- k
2	1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	304 799	304 799	0	0	0	0	0%
3	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0%
4	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
5	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
6	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
7	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	304 799	304 799	0	0	0	0	0%
8	B25	B25-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0	0%
9	2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
10	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
11	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
12	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
13	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
14	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
15	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
16	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
17	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0%
18	B73	Felhalmozási célú visszatér. tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0	0	0	0%
19	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
20	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
21	4.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	304 799	304 799	0	0	0	0	0%
22	5.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
23	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
24	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
25	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
26	6.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
27	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
28	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
29	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
30	B8124	Éven túl lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
31	7.	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0%
32	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0%
33	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0%
34	8.	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
35	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0%
36	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
37	B817	Lekötött bankbetétek megszűntetése	0	0	0	0	0	0	0%
38	9.	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
39	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
40	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
41	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
42	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi	0	0	0	0	0	0	0%
43	B825	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0	0	0	0%
44	10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
45	11.	Váltókiadások, egyéb finanszírozási kiadások előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
46	12.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FIN. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5. + ... +11.)	0	0	0	0	0	0	0%
47	13.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4 + 12)	304 799	304 799	0	0	0	0	0%

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S.	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigaz- gatási feladatok	Százalé- k
2	1.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	304 799	304 799	258 252	258 252	0	0	85%
3	K6	Beruházások	304 799	304 799	258 252	258 252	0	0	85%
4	K6	K6-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0	0%
5	K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0%
6	K7	K7-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0	0%
7	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0%
8	2.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0%
9	K513	Általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0%
10	K513	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0%
11	3.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	304 799	304 799	258 252	258 252	0	0	85%
12	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0%
13	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
14	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	0%
15	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
16	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0%
17	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
18	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
19	K9123	Kincstárjegyek beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
20	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
21	K9125	Belföldi kötvények beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
22	K9126	Éven túl lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
23	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0%
24	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
25	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
26	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
27	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
28	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0%
29	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
30	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
31	K923	Külföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
32	K924	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szerv.	0	0	0	0	0	0	0%
33	K925	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
34	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
35	9.	Váltókiadások előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
36	10.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FIN. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	0	0	0	0	0	0	0%
37	11.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+10)	304 799	304 799	258 252	258 252	0	0	85%

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
2023. évi beruházási kiadások teljesítése beruházásonként
Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	S.	Beruházás megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Százalé k
2		informatikai eszköz beszerzés	304 799	304 799	258 252	85%
3						0%
4						0%
5						0%
6						0%
7						0%
8						0%
9						0%
10						0%
11						0%
12						0%
13						0%
14						0%
15						0%
16						0%
17						0%
18						0%
19						0%
20						0%
21						0%
22						0%
23						0%
24						0%
25						0%
26						0%
27						0%
28						0%
29						0%
30						0%
31						0%
32						0%
33						0%
34						0%
35						0%
36						0%
37						0%
38						0%
39						0%
40						0%
41						0%
42						0%
43						0%
44						0%
45						0%
		BERUHÁZÁSI (FELHALMOZÁSI) KIADÁSOK ÖSSZESEN:	304 799	304 799	258 252	85%

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
2023. évi felújítási kiadások teljesítése felújításonként
Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	S.	Felújítás megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Százalék
2						0%
3						0%
4						0%
5						0%
6						0%
7						0%
8						0%
9						0%
10						0%
11						0%
12						0%
13						0%
14						0%
15						0%
16						0%
17						0%
18						0%
19						0%
20						0%
21						0%
22						0%
23						0%
24						0%
25						0%
26						0%
27						0%
28						0%
29						0%
30						0%
31						0%
32						0%
33						0%
34						0%
35						0%
36						0%
37						0%
38						0%
39						0%
40						0%
41						0%
42						0%
43						0%
44						0%
45						0%
		FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0	0%

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
2023. évi Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások
Adatok forintban

1. Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás előirányzata és teljesítése

	A	B	C	D	E	F
1	S.	Támogatott neve	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Százalék
2	3.1.					0%
3	3.2.					0%
4	3.3.					0%
5	3.4.					0%
6	3.	ÖSSZESEN:	0	0	0	0%

2. EU-s projekt neve, azonosítója:

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S.	Megnevezés	2022. évi és előző évek halmozott teljesítése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	2024. évi és következő évek várható teljesítése	Projekt várható költségvetése	Százalék
2	1.1.	Saját erő	0	0	0	0	0	0	0%
3	1.2.	- saját erőből központi támogatás	0	0	0	0	0	0	0%
4	1.3.	EU-s forrás	0	0	0	0	0	0	0%
5	1.4.	Társfinanszírozás	0	0	0	0	0	0	0%
6	1.5.	Hitel	0	0	0	0	0	0	0%
7	1.6.	Egyéb forrás	0	0	0	0	0	0	0%
8	1.	FORRÁSOK ÖSSZESEN: (1.1.+ ... + 1.6.)	0	0	0	0	0	0	0%
9	2.1.	Személyi jellegű	0	0	0	0	0	0	0%
10	2.2.	Beruházások, beszerzések	0	0	0	0	0	0	0%
11	2.3.	Szolgáltatások igénybe vétele	0	0	0	0	0	0	0%
12	2.4.	Adminisztratív költségek	0	0	0	0	0	0	0%
13	2.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (2.1.+ ... + 2.4.)	0	0	0	0	0	0	0%

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
2023. évi maradvány alakulása és levezetése
Adatok forintban

1. Az Önkormányzat és intézményeinek 2023. évi maradványa

	A	B	C	D	E	F
1	PIR	Megnevezés	Maradvány	Jóváhagyott maradvány	Kötelezettség-vállalással terhelt maradvány	Szabad maradvány
2	816256	Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása	27 418	27 418	0	27 418
3	771225	Kacagó Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha	803 300	803 300	450 997	352 303
5		MARADVÁNY ÖSSZESEN:	830 718	830 718	450 997	379 721

2. Az Önkormányzat és intézményeinek 2023. évi maradvány levezetése

	A	B	C
1	S.sz.	Megnevezés	Összeg
2	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	92 698 106
3	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	92 542 161
4	I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (01-02)	155 945
5	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	674 773
6	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
7	II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (03-04)	674 773
8	A)	Alaptevékenység maradványa (I+II)	830 718
9	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
10	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
11	III.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (05-06)	0
12	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
13	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
14	IV.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (07-08)	0
15	B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (III+IV.)	0
16	C)	Összes maradvány (A+B)	830 718
17	D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	
18	E)	Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	830 718
19	F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	
20	G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	0

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
2023. évi összes bevétel és kiadás

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigaz- gatási feladatok	Százalé- k
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai	0	0	0	0	0	0	0%
3	B111	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0	0%
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0%
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0%
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0%
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0%
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0	0%
9	B116	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
10	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	72 044 370	72 044 370	70 215 535	70 215 535	0	0	97%
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	72 044 370	72 044 370	70 215 535	70 215 535	0	0	97%
16	B16	B16-ból EU-s támogatás				0	0	0	0%
17	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0%
18	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0%
19	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
20	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
21	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
22	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0%
23	B25	B25-ből EU-s támogatás				0	0	0	0%
24	4.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
25	B34	Vagyoni típusú adók előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
26	B351	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
27	B352	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
28	B354	Gépjárműadó előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
29	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
30	B36	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
31	5.	Működési bevételek	0	0	1	1	0	0	0%
32	B401	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
33	B402	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
34	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
35	B404	Tulajdonosi bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
36	B405	Ellátási díjak előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
37	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
38	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
39	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
40	B4082	Egyéb kapott (járt) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	0	0	1	1	0	0	0%
41	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
42	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
43	B410	Biztosító által fizetett kártérítés előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
44	B411	Egyéb működési bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
45	6.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
46	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
47	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
48	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
49	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
50	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
51	7.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
52	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
53	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai	0	0	0	0	0	0	0%
54	B63	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más	0	0	0	0	0	0	0%
55	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
56	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
57	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
58	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
59	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0%
60	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0	0	0	0%
61	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
62	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
63	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1 + ... 8):	72 044 370	72 044 370	70 215 536	70 215 536	0	0	97%
64	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
65	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
66	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
67	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
68	11.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
69	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevétele, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
70	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
71	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevétele, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
72	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
73	12.	Maradvány igénybevétele	36 516	0	0	0	0	0	0%
74	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	36 516	0	0	0	0	0	0%
75	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0%
76	13.	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
77	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0%
78	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
79	B816	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0	0%
80	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0	0%
81	14.	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
82	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok bevétele, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
83	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok bevétele, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
84	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
85	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi	0	0	0	0	0	0	0%
86	B825	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyi intézményektől	0	0	0	0	0	0	0%
87	15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0%

88	16.	Váltóbevételek	0	0	0	0	0	0	0%
89	17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10 + ... + 16):	36 516	0	0	0	0	0	0%
90	18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (9 + 17):	72 080 886	72 044 370	70 215 536	70 215 536	0	0	97%

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigaz- gatási feladatok	Százalé- k
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	390 000	353 484	192 583	192 583	0	0	54%
3	K1	Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0%
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0	0	0%
5	K3	Dologi kiadások	390 000	353 484	192 583	192 583	0	0	54%
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0%
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0%
8	K513	Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0%
9	K513	- általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0%
10	K513	- céltartalék	0	0	0	0	0	0	0%
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0	0	0	0%
12	K6	Beruházások	0	0	0	0	0	0	0%
13	K6	K6-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás				0	0	0	0%
14	K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0%
15	K7	K7-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				0	0	0	0%
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0%
17	3.	KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	390 000	353 484	192 583	192 583	0	0	54%
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0%
19	K911	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	0%
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0%
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	71 690 886	71 690 886	69 995 535	69 995 535	0	0	98%
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
32	K915	Központi, irányító szervek támogatás folyósítása előirányzata	71 690 886	71 690 886	69 995 535	69 995 535	0	0	98%
33	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
34	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0%
36	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
37	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
38	K923	Külföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
39	K924	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szerv.	0	0	0	0	0	0	0%
40	K925	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
42	9.	Váltókiadások előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
43	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	71 690 886	71 690 886	69 995 535	69 995 535	0	0	98%
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+10)	72 080 886	72 044 370	70 188 118	70 188 118	0	0	97%

3. Engedélyezett létszám

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Kat.	Megnevezés	2023. évi eredeti létszám	2023. évi módosított létszám	2023. évi teljesített létszám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigaz- gatási feladatok	Százalé- k
2	1.1	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
3	1.2	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%

Kacagó Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha
2023. évi összes bevétel és kiadás

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigaz- gatási feladatok	Százalé k
2	1.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
3	2.	Működési bevételek	26 675 830	26 681 830	22 482 570	22 482 570	0	0	84%
4	B401	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
5	B402	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	17 599 586	17 599 586	14 023 164	14 023 164	0	0	80%
6	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
7	B404	Tulajdonosi bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
8	B405	Ellátási díjak előirányzata	3 405 000	3 411 000	3 671 701	3 671 701	0	0	108%
9	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	5 671 244	5 671 244	4 777 701	4 777 701	0	0	84%
10	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
11	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
12	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	0	0	1	1	0	0	0%
13	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
14	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
15	B410	Biztosító által fizetett kártérítés előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
16	B411	Egyéb működési bevételek előirányzata	0	0	10 003	10 003	0	0	0%
17	3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0%
18	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
19	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
20	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
21	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
22	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
23	B16	B16-ból EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0	0%
24	4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	304 799	304 799	0	0	0	0	0%
25	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0%
26	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
27	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
28	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
29	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	304 799	304 799	0	0	0	0	0%
30	B25	B25-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0	0%
31	5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
32	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
33	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
34	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
35	6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
36	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
37	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai	0	0	0	0	0	0	0%
38	B63	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0	0	0	0%
39	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
40	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
41	7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
42	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
43	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0%
44	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0	0	0	0%
45	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0%
46	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
47	8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	26 980 629	26 986 629	22 482 570	22 482 570	0	0	83%
48	9.	Finanszírozási bevételek	72 365 659	72 365 659	70 670 308	70 670 308	0	0	98%
49	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	674 773	674 773	674 773	674 773	0	0	100%
50	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0%
51	B816	Központi, irányító szervei támogatás	71 690 886	71 690 886	69 995 535	69 995 535	0	0	98%
52	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	99 346 288	99 352 288	93 152 878	93 152 878	0	0	94%

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigaz- gatási feladatok	Százalé k
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	99 041 489	99 047 489	92 091 326	92 091 326	0	0	93%
3	K1	Személyi juttatások	53 180 631	53 186 631	50 755 136	50 755 136	0	0	95%
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 246 249	7 246 249	6 648 119	6 648 119	0	0	92%
5	K3	Dologi kiadások	38 614 609	38 614 609	34 688 071	34 688 071	0	0	90%
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0%
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0%
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	304 799	304 799	258 252	258 252	0	0	85%
9	K6	Beruházások	304 799	304 799	258 252	258 252	0	0	85%
10	K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0%
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0%
12	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0%
13	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	99 346 288	99 352 288	92 349 578	92 349 578	0	0	93%

3. Engedélyezett létszám

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Kat.	Megnevezés	2023. évi eredeti létszám	2023. évi módosított létszám	2023. évi teljesített létszám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigaz- gatási feladatok	Százalé k
2	L1	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
3	L2	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
2023. évi zárszámadás pénzügyi mérlege, előző évek teljesítéseivel
 Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai	0	0	0	0
3	B111	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
9	B116	Felszámolásból származó bevételek	0	0	0	0
10	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	56 950 789	51 863 047	64 300 827	70 215 535
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	56 950 789	51 863 047	64 300 827	70 215 535
16	B16	B16-ból EU-s támogatás	0	0	0	0
17	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
18	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
19	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0
20	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0
21	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0
22	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
23	B25	B25-ből EU-s támogatás	0	0	0	0
24	4.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
25	B34	Vagyoni típusú adók előirányzata	0	0	0	0
26	B351	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	0	0	0	0
27	B352	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0
28	B354	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0	0
29	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	0	0	0	0
30	B36	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	0	0	0	0
31	5.	Működési bevételek	0	0	0	1
32	B401	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	0	0	0	0
33	B402	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0	0	0	0
34	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0	0	0	0
35	B404	Tulajdonosi bevételek előirányzata	0	0	0	0
36	B405	Ellátási díjak előirányzata	0	0	0	0
37	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	0	0	0	0
38	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése előirányzata	0	0	0	0
39	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
40	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	0	0	0	1
41	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0
42	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0
43	B410	Biztosító által fizetett kártérítés előirányzata	0	0	0	0
44	B411	Egyéb működési bevételek előirányzata	0	0	0	0
45	6.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
46	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
47	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
48	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
49	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
50	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
51	7.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
52	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0
53	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
54	B63	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0
55	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0
56	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
57	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
58	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0
59	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
60	B73	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0
61	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0
62	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
63	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	56 950 789	51 863 047	64 300 827	70 215 536
64	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
65	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
66	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
67	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
68	11.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
69	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
70	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
71	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
72	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0

73	12.	Maradvány igénybevétele	18 076	4 223	0	0
74	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	18 076	4 223	0	0
75	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
76	13.	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
77	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
78	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
79	B816	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0
80	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0
81	14.	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
82	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
83	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
84	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
85	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
86	B825	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzüzetektől	0	0	0	0
87	15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
88	16.	Váltókiadások, egyéb finanszírozási kiadások előirányzata	0	0	0	0
89	17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	18 076	4 223	0	0
90	18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	56 968 865	51 867 270	64 300 827	70 215 536

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	97 601	85 304	126 731	192 583
3	K1	Személyi juttatások	0	0	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0
5	K3	Dologi kiadások	97 601	85 304	126 731	192 583
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0
9	K6	Beruházások	0	0	0	0
10	K6	K6-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	0	0	0
12	K7	K7-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1 + 2)	97 601	85 304	126 731	192 583
15	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
16	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
17	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
18	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
19	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
20	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0
21	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0
22	K9123	Kincstárjegyek beváltása előirányzata	0	0	0	0
23	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0
24	K9125	Belföldi kötvények beváltása előirányzata	0	0	0	0
25	K9126	Éven rüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0
26	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	56 867 041	517 819 660	64 174 096	69 995 535
27	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
28	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	0	0	0	0
29	K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása előirányzata	56 867 041	517 819 660	64 174 096	69 995 535
30	K916	Pénzeszközök betérként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0
31	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0
32	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
33	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0
34	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0
35	K923	Külföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0
36	K924	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szerv.	0	0	0	0
37	K925	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése előirányzata	0	0	0	0
38	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai előirányzata	0	0	0	0
39	9.	Váltókiadások előirányzata	0	0	0	0
40	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	56 867 041	51 781 966	64 174 096	69 995 535
41	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3 + 10)	56 964 642	51 867 270	64 300 827	70 188 118

Kacagó Napköziotthonos Óvoda és Főzőkonyha
2023. évi zárszámadás pénzügyi mérlege, előző évek teljesítéseivel
 Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés
2	1.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
3	2.	Működési bevételek	13 639 379	13 167 087	15 310 370	22 482 570
4	B401	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	0	0	0	0
5	B402	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	9 233 412	9 015 116	9 579 439	14 023 164
6	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0	0	0	0
7	B404	Tulajdonosi bevételek előirányzata	0	0	0	0
8	B405	Ellátási díjak előirányzata	1 507 843	1 503 754	2 473 063	3 671 701
9	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	2 898 115	2 647 675	3 254 228	4 777 701
10	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése előirányzata	0	0	0	0
11	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
12	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	9	2	1	1
13	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0
14	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0
15	B410	Biztosító által fizetett kártérítés előirányzata	0	0	0	0
16	B411	Egyéb működési bevételek előirányzata	0	540	3 639	10 003
17	3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
18	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
19	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0
20	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0
21	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0
22	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	0	0	0	0
23	B16	B16-ból EU-s támogatás	0	0	0	0
24	4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
25	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
26	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0
27	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0
28	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0
29	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
30	B25	B25-ből EU-s támogatás	0	0	0	0
31	5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
32	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
33	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
34	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
35	6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
36	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0
37	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
38	B63	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0
39	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0
40	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
41	7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
42	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0
43	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
44	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0
45	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0
46	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
47	8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	13 639 379	13 167 087	15 310 370	22 482 570
48	9.	Finanszírozási bevételek	0	0	0	70 670 308
49	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	674 773
50	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
51	B816	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	69 995 535
52	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	13 639 379	13 167 087	15 310 370	93 152 878

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	71 085 512	64 989 952	78 869 463	92 091 326
3	K1	Személyi juttatások	41 691 461	39 391 762	45 497 316	50 755 136
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 017 465	6 262 184	6 426 664	6 648 119
5	K3	Dologi kiadások	22 376 586	19 216 006	26 945 483	34 688 071
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	120 000	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	9 463	0	0	258 252
9	K6	Beruházások	9 463	0	0	258 252
10	K7	Felújítások	0	0	0	0
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
12	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
13	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	71 094 975	64 989 952	78 869 463	92 349 578

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

Adatok forintban

1. Működési célú hiteltörlesztés (tőke + kamat)

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	S.	Kötelezettség g-vállalás	Összes vállalt kötelezettség	2023. év előtti teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi kötelezettség	2025. évi kötelezettség	2026. évi kötelezettség	2026. év utáni kötelezettség	Még fennálló kötelezettség
2	1.1.		0							0
3	1.2.		0							0
4	1.3.		0							0
5	1.4.		0							0
6	1. Működési célú hiteltörlesztés (tőke + kamat) összesen		0	0	0	0	0	0	0	0

2. Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke + kamat)

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	S.	Kötelezettség g-vállalás	Összes vállalt kötelezettség	2023. év előtti teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi kötelezettség	2025. évi kötelezettség	2026. évi kötelezettség	2026. év utáni kötelezettség	Még fennálló kötelezettség
2	2.1.		0							0
3	2.2.		0							0
4	2.3.		0							0
5	2.4.		0							0
6	2. Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke + kamat) összesen		0	0	0	0	0	0	0	0

3. Beruházások feladatainak

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	S.	Kötelezettség g-vállalás	Összes vállalt kötelezettség	2023. év előtti teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi kötelezettség	2025. évi kötelezettség	2026. évi kötelezettség	2026. év utáni kötelezettség	Még fennálló kötelezettség
2	3.1.		0							0
3	3.2.		0							0
4	3.3.		0							0
5	3.4.		0							0
6	3. Beruházások összesen		0	0	0	0	0	0	0	0

4. Felújítások célonként

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	S.	Kötelezettség g-vállalás	Összes vállalt kötelezettség	2023. év előtti teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi kötelezettség	2025. évi kötelezettség	2026. évi kötelezettség	2026. év utáni kötelezettség	Még fennálló kötelezettség
2	4.1.		0							0
3	4.2.		0							0
4	4.3.		0							0
5	4.4.		0							0
6	4. Felújítások összesen		0	0	0	0	0	0	0	0

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
Többletes kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

Adatok forintban

1. Működési célú hiteltörlesztés (tőke + kamat)

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1		S.	Kötelezettség g-vállalás	Összes vállalt kötelezettség	2023. év előtti teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi kötelezettség	2025. évi kötelezettség	2026. évi kötelezettség	2026. év utáni kötelezettség	Még fennálló kötelezettség
5. Egyéb több éves kihatású kiadások											
A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1		S.	Kötelezettség g-vállalás	Összes vállalt kötelezettség	2023. év előtti teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi kötelezettség	2025. évi kötelezettség	2026. évi kötelezettség	2026. év utáni kötelezettség	Még fennálló kötelezettség
2	5.1.			0							0
3	5.2.			0							0
4	5.3.			0							0
5	5.4.			0							0
6	5.	Egyéb többletes kihatású kiadások összesen		0	0	0	0	0	0	0	0

6. Többletes kihatású kiadások összesen

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1		S.	Megnevezés	Jogcím darabszáma	Összes vállalt kötelezettség	2023. év előtti teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi kötelezettség	2025. évi kötelezettség	2026. évi kötelezettség	Még fennálló kötelezettség
2	6.1.		Működési célú hiteltörlesztés (tőke + kamat) összesen		0	0	0	0	0	0	0
3	6.2.		Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke + kamat) összesen		0	0	0	0	0	0	0
4	6.3.		Beruházások összesen		0	0	0	0	0	0	0
5	6.4.		Felújítások összesen		0	0	0	0	0	0	0
6	6.5.		Egyéb többletes kihatású kiadások összesen		0	0	0	0	0	0	0
7	6.	Többletes kihatású kiadások összesen		0	0	0	0	0	0	0	0

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárát és eszközök szerinti bontásban

Adatok forintban

1. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	S.	Hitel, kölcsön megnevezése	Kölcsön-nyújtás éve	Lejárát éve	Hitel, kölcsön állomány 2023.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2024.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2025.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2026.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2026. év utáni
2	1.1.								
3	1.2.								
4	1.3.								
5	1.4.								
6	1.5.								
7	1.6.								
8	1.7.								
9	1.8.								
10	1.9.								
11	1.10.								
12	1.	Rövid lejáratú hitel, kölcsön összesen			0	0	0	0	0

2. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	S.	Hitel, kölcsön megnevezése	Kölcsön-nyújtás éve	Lejárát éve	Hitel, kölcsön állomány 2023.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2024.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2025.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2026.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2026. év utáni
2	2.1.								
3	2.2.								
4	2.3.								
5	2.4.								
6	2.5.								
7	2.6.								
8	2.7.								
9	2.8.								
10	2.9.								
11	2.10.								
12	2.	Hosszú lejáratú hitel, kölcsön összesen			0	0	0	0	0

3. Hitelek, kölcsönök összesen

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	S.	Hitel, kölcsön megnevezése	Kölcsön-nyújtás éve	Lejárát éve	Hitel, kölcsön állomány 2023.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2024.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2025.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2026.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2026. év utáni
2	3.1.	Rövid lejáratú hitel, kölcsön összesen			0	0	0	0	0
3	3.2.	Hosszú lejáratú hitel, kölcsön összesen			0	0	0	0	0
4	3.3.	Hitel, kölcsön összesen			0	0	0	0	0

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
Adósság állomány alakulása lejárát, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban

Adatok forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt kötelezettség	1-90 nap közötti lejárt kötelezettség	91-180 nap közötti lejárt kötelezettség	181-360 nap közötti lejárt kötelezettség	360 napon túli lejárt kötelezettség	Összes lejárt tartozás	Összes tartozás
1	S.							
2	1.1. Adóhatósággal szembeni tartozások						0	0
3	1.2. Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás						0	0
4	1.3. Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás						0	0
5	1.4. TB alapokkal szembeni tartozás						0	0
6	1.5. Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé						0	0
7	1.6. Szállítói tartozás	410 507					0	410 507
8	1.7. Egyéb adósság	40 490					0	40 490
9	1. Belföldi hitelezők összesen	450 997	0	0	0	0	0	450 997
10	2.1. Külföldi szállítók						0	0
11	2.2. Egyéb adósság						0	0
12	2. Külföldi hitelezők összesen	0	0	0	0	0	0	0
13	3. Hitelezők összesen	450 997	0	0	0	0	0	450 997

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Adatok forintban

	A	B	C	D
1	S.	Bevételi jogcím	Tervezett közvetett támogatás	Tényleges közvetett támogatás
2	1.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	0	0
3	1.1.	Építményadó		
4	1.2.	Telekadó		
5	1.3.	Magánszemélyek kommunális adója		
6	1.4.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
7	1.5.	Idegenforgalmi adó épület után		
8	1.6.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
9	2.	Egyéb bevételekből biztosított kedvezmény, mentesség összesen	0	0
10	2.1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
11	2.2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
12	2.3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
13	2.4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
14	2.5.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
15	2.6.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16	2.7.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
17	2.8.	Egyéb kedvezmény		
18	2.9.	Egyéb kölcsön elengedése		
19	3.	ÖSSZESEN (1+2):	0	0

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
Kimutatás a céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról
Adatok forintban

	A	B	C	D
1	S.	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
2	1.1.			
3	1.2.			
4	1.3.			
5	1.4.			
6	1.5.			
7	1.6.			
8	1.7.			
9	1.8.			
10	1.9.			
11	1.10.			
12	1.11.			
13	1.12.			
14	1.13.			
15	1.14.			
16	1.15.			
17	1.16.			
18	1.17.			
19	1.18.			
20	1.19.			
21	1.20.			
22	1.	ÖSSZESEN:		0

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatának Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről, állományi értékek szerint
Adatok forintban

A		B		C	D	E	F
		Eszközök		2022. évi állomány	2023. évi állomány	Brutó állományi érték	Könyv szerinti állományi érték
1	S.						
2	A/I/1	Vagyoni értékű jogok		0	0	0	0
3	A/I/2	Szellemi termékek		0	0	0	0
4	A/I/3	Immateriális javak értékhelyesbítése		0	0	0	0
5	A/I	Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)		0	0	0	0
6	A/II/1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		0	0	0	0
7	A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek		216 918	178 809	2 505 408	178 809
8	A/II/3	Tenyészállatok		0	0	0	0
9	A/II/4	Bernyázások, felújítások		0	0	0	0
10	A/II/5	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		0	0	0	0
11	A/II	Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)		216 918	178 809	2 505 408	178 809
12	A/III/1	Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)		0	0	0	0
13	A/III/1a	- ebből: tartós részesedések jegybankban		0	0	0	0
14	A/III/1b	- ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban		0	0	0	0
15	A/III/1c	- ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban		0	0	0	0
16	A/III/1d	- ebből: tartós részesedések társulásban		0	0	0	0
17	A/III/1e	- ebből: egyéb tartós részesedések		0	0	0	0
18	A/III/2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2/b)		0	0	0	0
19	A/III/2a	- ebből: államkötvények		0	0	0	0
20	A/III/2b	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei		0	0	0	0
21	A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		0	0	0	0
22	A/III	Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)		0	0	0	0
23	A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)		0	0	0	0
24	A/IV/1a	- ebből: immateriális javak		0	0	0	0
25	A/IV/1b	- ebből: tárgyi eszközök		0	0	0	0
26	A/IV/1c	- ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0	0	0	0
27	A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése		0	0	0	0
28	A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)		0	0	0	0
29	A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEF.ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)		216 918	178 809	2 505 408	178 809
30	B/I/1	Vásárolt készletek		1 126 603	974 014	974 014	974 014
31	B/I/2	Átsorolt, követelés fejében átvett készletek		0	0	0	0
32	B/I/3	Egyéb készletek		0	0	0	0
33	B/I/4	Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek		0	0	0	0
34	B/I/5	Növekedés, hízó és egyéb állatok		0	0	0	0
35	B/I	Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)		1 126 603	974 014	974 014	974 014
36	B/II/1	Nem tartós részesedések		0	0	0	0
37	B/II/2	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e)		0	0	0	0
38	B/II/2a	- ebből: kárpótási jegyek		0	0	0	0
39	B/II/2b	- ebből: kincstárjegyek		0	0	0	0

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatának Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről, állományi értékek szerint
Ádarak forintban

A	B	C	D	E	F
1	S. Eszközök	2022. évi állomány	2023. évi állomány	Bruttó állományi érték	Könyv szerinti állományi érték
40	B/II/2c - ebből: államkötvények	0	0	0	0
41	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0	0
42	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	0	0
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	1 126 603	974 014	974 014	974 014
44	C/I/1 Éven nül lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	0	0
45	C/I/2 Éven nül lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0	0	0
46	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	0	0	0	0
47	C/II/1 Forintpénztár	206 375	1 170	1 170	1 170
48	C/II/2 Valutapénztár	0	0	0	0
49	C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	0	0	0	0
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	206 375	1 170	1 170	1 170
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	469 778	870 038	870 038	870 038
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	0	0	0	0
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	469 778	870 038	870 038	870 038
54	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	0	0	0	0
55	C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák	0	0	0	0
56	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	0	0	0	0
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	676 153	871 208	871 208	871 208
58	D/I/1 Kötségvetési évben esedékes követelések műk.c. támogatások bevételeire .ÁH belülről (>=D/I/1a)	0	0	0	0
59	D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések m.c.visszatérítendő tám.visszatér.ÁH belülről	0	0	0	0
60	D/I/2 Kötségvetési évben esedékes követelések felh.c.tám.bevételeire .ÁH belülről (>=D/I/2a)	0	0	0	0
61	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felh.c.visszatér.tám.visszatér.ÁH belülről	0	0	0	0
62	D/I/3 Kötségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/I/3a+...+D/I/3f)	0	0	0	0
63	D/I/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra	0	0	0	0
64	D/I/3b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0	0
65	D/I/3c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	0	0
66	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyon típusú adókra	0	0	0	0
67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	0	0	0
68	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire (=D/I/4a+...+D/I/4f)	0	0	0	0
69	D/I/4 Kötségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire (=D/I/4a+...+D/I/4f)	755 780	735 629	735 629	735 629
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes köv.készletért.ellenért., szolg.ellenért., közv.szolg.ellenértékére	420 471	212 166	212 166	212 166
71	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	0	0
72	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	174 631	367 068	367 068	367 068
73	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	160 678	156 395	156 395	156 395
74	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0	0
75	D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bev.	0	0	0	0
76	D/I/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0	0
77	D/I/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0	0

Zalahaláp, Sáska Községök Önkormányzatának Óvoda,- és Főzőkonyha Fennartó Társulása
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről, államházi értékek szerint
Ádarak formában

A		B		C		D		E		F	
1	S.	Eszközök		2022. évi állomány	2023. évi állomány	Bruttó állományi érték	Könyv szerinti állományi érték				
78	D/1/4i	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre		0	0	0	0				
79	D/1/5	- költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételeire (=D/1/5a+...+D/1/5e)		0	0	0	0				
80	D/1/5a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére		0	0	0	0				
81	D/1/5b	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére		0	0	0	0				
82	D/1/5c	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére		0	0	0	0				
83	D/1/5d	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére		0	0	0	0				
84	D/1/5e	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bev.		0	0	0	0				
85	D/1/6	- költségvetési évben esedékes követelések m.c. átvett pénzeszközre (>=D/1/6a+D/1/6b+D/1/6c)		0	0	0	0				
86	D/1/6a	- ebből: költségvetési évben esedékes követ. m.c. visszatér. tám., kölcsönök visszatérülése az EU-tól		0	0	0	0				
87	D/1/6b	- ebből: költs. évben esed. köv. m.c. visszatér. tám., kölcs. visszatér. kom. és más nemz. szerv.		0	0	0	0				
88	D/1/6c	- ebből: költségvetési évben esedékes köv. m.c. visszatér. tám., kölcs. visszatér. ÁH kívülről		0	0	0	0				
89	D/1/7	- költségvetési évben esedékes köv. felh. c. átvett pénzeszközre (>=D/1/7a+D/1/7b+D/1/7c)		0	0	0	0				
90	D/1/7a	- ebből: költségvetési évben esedékes köv. felhalm. c. visszatér. tám., kölcs. visszatér. az EU-tól		0	0	0	0				
91	D/1/7b	- ebből: költs. évben esed. köv. felh. c. visszatér. tám., kölcs. visszatér. kom. és más nemz. szerv.		0	0	0	0				
92	D/1/7c	- ebből: költs. évben esed. köv. felh. c. visszatér. tám., kölcs. visszatérülésére ÁH kívülről		0	0	0	0				
93	D/1/8	- költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/1/8a+...+D/1/8g)		0	0	0	0				
94	D/1/8a	- ebből: költs. évben esed. köv. forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből		0	0	0	0				
95	D/1/8b	- ebből: költs. évben esed. köv. befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből		0	0	0	0				
96	D/1/8c	- ebből: költs. évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlésére		0	0	0	0				
97	D/1/8d	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire		0	0	0	0				
98	D/1/8e	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire		0	0	0	0				
99	D/1/8f	- ebből: költs. évben esed. köv. forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből		0	0	0	0				
100	D/1/8g	- ebből: költs. évben esed. köv. befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből		0	0	0	0				
101	D/1	- költségvetési évben esedékes követelések (=D/1/1+...+D/1/8)		755 780	735 629	735 629	735 629				
102	D/1/1	- költ. évet követően esed. köv. m.c. tám. bevételeire államháztartáson belülről (>=D/1/1a)		0	0	0	0				
103	D/1/1a	- ebből: költ. évet követ. esed. köv. m.c. visszatér. tám., kölcs. visszatérülésére ÁH belülről		0	0	0	0				
104	D/1/2	- költ.s. évet követ. esed. köv. felh. c. támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/1/2a)		0	0	0	0				
105	D/1/2a	- ebből: költ. évet követ. esed. köv. felh. c. visszatér. tám., kölcs. visszatérülésére ÁH belülről		0	0	0	0				
106	D/1/3	- költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/1/3a+...+D/1/3f)		0	0	0	0				
107	D/1/3a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések jövedelemadókra		0	0	0	0				
108	D/1/3b	- ebből: költ. évet követően esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra		0	0	0	0				
109	D/1/3c	- ebből: költ. évet követően esedékes köv. bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra		0	0	0	0				
110	D/1/3d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra		0	0	0	0				
111	D/1/3e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira		0	0	0	0				
112	D/1/3f	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre		0	0	0	0				
113	D/1/4	- költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételeire (=D/1/4a+...+D/1/4i)		0	0	0	0				
114	D/1/4a	- ebből: költ. évet követ. esed. köv. készletért. ellenért., szolg. ellenértékére		0	0	0	0				
115	D/1/4b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre		0	0	0	0				

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékben szereplő eszközökről, állományi értékek szerint
Adatak forintban

A		B		C		D		E		F	
1	S.	Eszközök		2022. évi állomány	2023. évi állomány	Bruttó állományi érték	Könyv szerinti állományi érték				
116	D/II/4c	-	ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	0	0				
117	D/II/4d	-	ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	0	0				
118	D/II/4e	-	ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0	0				
119	D/II/4f	-	ebből: költ.évet követően esedékes köv.kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	0	0				
120	D/II/4g	-	ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0	0				
121	D/II/4h	-	ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0	0				
122	D/II/4i	-	ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	0	0				
123	D/II/5	Költ.évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)		0	0	0	0				
124	D/II/5a	-	ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0	0				
125	D/II/5b	-	ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0	0				
126	D/II/5c	-	ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0	0				
127	D/II/5d	-	ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0	0				
128	D/II/5e	-	ebből: költ.évet követően esedékes köv.részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0	0				
129	D/II/6	Költ.évet követően esedékes köv.műk.c.árvitt pénzeszk. (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)		0	0	0	0				
130	D/II/6a	-	ebből: költ.évet követ. esed.köv.műk.c.visszatér.tám., kölcs.visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0				
131	D/II/6b	-	ebből: költ.évet követ. esed.köv.műk.c.visszatér.tám., kölcs.visszatér. korm. és más nemz.szerv.	0	0	0	0				
132	D/II/6c	-	ebből: költ.évet követően esed.köv.műk.c.visszatér.tám., kölcs.visszatérülésére ÁH kívülről	0	0	0	0				
133	D/II/7	Költ.évet követően esed.köv.felh.c.árvitt pénzeszköze (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)		0	0	0	0				
134	D/II/7a	-	ebből: költ.évet követően esed.köv.felh.c.visszatér.tám., kölcs.visszatér.az Európai Uniótól	0	0	0	0				
135	D/II/7b	-	ebből: költ.évet követ. esed.köv.felh.c.visszatér.tám., kölcs.visszatér. korm.és más nemz.szerv.	0	0	0	0				
136	D/II/7c	-	ebből: költ.évet követ. esed.köv.felh.c.visszatér.tám., kölcs.visszatér. ÁH kívülről	0	0	0	0				
137	D/II/8	Költ.évet követ. esed.köv.fin.bevételekre (=D/II/8a+D/II/8b+D/II/8c+D/II/8d)		0	0	0	0				
138	D/II/8a	-	ebből: költ.évet követ. esed.köv.be.felh.belf.értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0				
139	D/II/8b	-	ebből: költ.évet követ. esed.köv.be.felh.belf.értékpapírok beváltásából, értékesítésére	0	0	0	0				
140	D/II/8c	-	ebből: költ.évet követően esed.követelések hosszú lejáratú nullaid.kölcsönök bevételeire	0	0	0	0				
141	D/II/8d	-	ebből: költ.évet követően esed.köv.be.f.c.külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítésből	0	0	0	0				
142	D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)		0	0	0	0				
143	D/III/1	Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)		0	0	0	0				
144	D/III/1a	-	ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0				
145	D/III/1b	-	ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	0	0				
146	D/III/1c	-	ebből: készletekre adott előlegek	0	0	0	0				
147	D/III/1d	-	ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0	0	0				
148	D/III/1e	-	ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	0	0				
149	D/III/1f	-	ebből: túlfizetések, téves és visszatérő kifizetések	0	0	0	0				
150	D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása		0	0	0	0				
151	D/III/3	Más által beszedett bevételek elszámolása		0	0	0	0				
152	D/III/4	Forgótőke elszámolása		0	0	0	0				
153	D/III/5	Vagyongezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása		0	0	0	0				

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatának Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben szereplő eszközökről, állományi értékek szerint
-Adatok forintban

A		B		C	D	E	F
1	S.	Eszközök		2022. évi állomány	2023. évi állomány	Bruttó állományi érték	Könyv szerinti állományi érték
154	D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása		0	0	0	0
155	D/III/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása		0	0	0	0
156	D/III/8	Részesezszerzés esetén átadott eszközök		0	0	0	0
157	D/III/9	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok		0	0	0	0
158	D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)		0	0	0	0
159	D)	KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)		755 780	735 629	735 629	735 629
160	E/I/1	Adott előlegekhez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó		0	0	0	0
161	E/I/2	Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó		0	0	0	0
162	E/I/3	Adott előlegekhez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó		0	0	0	0
163	E/I/4	Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó		0	0	0	0
164	E/I	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)		0	0	0	0
165	E/II/1	Kapott előlegekhez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó		0	0	0	0
166	E/II/2	Más fizetendő általános forgalmi adó		0	0	0	0
167	E/II	Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)		0	0	0	0
168	E/III/1	December havi illetmények, munkabérek elszámolása		0	0	0	0
169	E/III/2	Utalványok, bérlet és más hasonló, készpénz-hely. fiz. eszköznek nem minősülő eszköz elszámolásai		0	0	0	0
170	E/III	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)		0	0	0	0
171	E)	EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)		0	0	0	0
172	F/1	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása		0	0	0	0
173	F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		0	0	0	0
174	F/3	Halszított ráfordítások		0	0	0	0
175	F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)		0	0	0	0
176		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F):		2 775 454	2 759 660	5 086 259	2 759 660

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékelő szereplő eszközökről, forgalomképesség szerint
Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
		Eszközök	2022. évi állomány	2023. évi állomány	Forgalom- képtelen tőzsvagyon	Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó vagyon	Nemzet- gazdasági szempontból kicmelt jelentőségű tőzsvagyon	Korlátozottan forgalom képes vagyon	Üzleti vagyon
1	Mérleg								
2	A/I/1	Vagyon értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0
3	A/I/2	Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0
4	A/I/3	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0
5	A/I	Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	0	0	0	0	0	0	0
6	A/II/1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0
7	A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	216 918	178 809	0	0	0	0	178 809
8	A/II/3	Értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0
9	A/II/4	Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0
10	A/II/5	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0
11	A/II	Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	216 918	178 809	0	0	0	0	178 809
12	A/III/1	Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1c)	0	0	0	0	0	0	0
13	A/III/1a	- ebből: tartós részesedések egybankban	0	0	0	0	0	0	0
14	A/III/1b	- ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	0
15	A/III/1c	- ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	0
16	A/III/1d	- ebből: tartós részesedések társulásban	0	0	0	0	0	0	0
17	A/III/1e	- ebből: egyéb tartós részesedések	0	0	0	0	0	0	0
18	A/III/2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2/b)	0	0	0	0	0	0	0
19	A/III/2a	- ebből: államkötvények	0	0	0	0	0	0	0
20	A/III/2b	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0	0	0	0	0
21	A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0
22	A/III	Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	0	0	0	0	0	0	0
23	A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	0	0	0	0	0	0	0
24	A/IV/1a	- ebből: immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0
25	A/IV/1b	- ebből: tárgyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0
26	A/IV/1c	- ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0
27	A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0
28	A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	0	0	0	0	0
29	A	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEF.ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	216 918	178 809	0	0	0	0	178 809
30	B/I/1	Vásárolt készletek	1 126 603	974 014	974 014	0	0	0	0
31	B/I/2	Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	0	0	0	0	0
32	B/I/3	Egyéb készletek	0	0	0	0	0	0	0
33	B/I/4	Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0	0	0	0	0
34	B/I/5	Növények, hízó és egyéb állatok	0	0	0	0	0	0	0
35	B/I	Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	1 126 603	974 014	974 014	0	0	0	0
36	B/II/1	Nem tartós részesedések	0	0	0	0	0	0	0
37	B/II/2	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2c)	0	0	0	0	0	0	0
38	B/II/2a	- ebből: kárpótási jegyek	0	0	0	0	0	0	0
39	B/II/2b	- ebből: kincstárjegyek	0	0	0	0	0	0	0
40	B/II/2c	- ebből: államkötvények	0	0	0	0	0	0	0
41	B/II/2d	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0	0	0	0	0
42	B/II	Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	0	0	0	0	0
43	B	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)	1 126 603	974 014	974 014	0	0	0	0
44	C/I/1	Egyen túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	0	0	0	0	0

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
VAGYONKIMUTATÁS a könyviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről, forgalomképesség szerint
Adatok forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Eszközök	2022. évi állomány	2023. évi állomány	Forgalom- képtelen törzsvagyon	Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó vagyon	Nemzet- gazdasági szempontból kicmelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalom képes vagyon	Üzleti vagyon
1	Mérleg							
45	C/I/2	Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0	0	0	0	0
46	C/I	Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	0	0	0	0	0	0
47	C/II/1	Forintpénziár	206 375	1 170	0	0	0	1 170
48	C/II/2	Valutapénziár	0	0	0	0	0	0
49	C/II/3	Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
50	C/II	Pénziárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	206 375	1 170	0	0	0	1 170
51	C/III/1	Kincstárön kívüli forintszámlák	469 778	870 038	0	0	0	870 038
52	C/III/2	Kincstárban vezetett forintszámlák	0	0	0	0	0	0
53	C/III	Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	469 778	870 038	0	0	0	870 038
54	C/IV/1	Kincstárön kívüli devizaszámlák	0	0	0	0	0	0
55	C/IV/2	Kincstárban vezetett devizaszámlák	0	0	0	0	0	0
56	C/IV	Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	0	0	0	0	0	0
57	C)	PENZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	676 153	871 208	0	0	0	871 208
58	D/I/1	Költségvetési ében esedékes követelések m.k.c. támogatások bevételeire ÁH belülről (>=D/I/1/a)	0	0	0	0	0	0
59	D/I/1/a	- ebből: költségvetési ében esedékes követelések m.c.visszatérítendő tám.visszatér.ÁH belülről	0	0	0	0	0	0
60	D/I/2	Költségvetési ében esedékes követelések felh.c.tám.bevételeire ÁH belülről (>=D/I/2/a)	0	0	0	0	0	0
61	D/I/2/a	- ebből: költségvetési ében esedékes követelések felh.c.visszatér.tám.visszatér. ÁH belülről	0	0	0	0	0	0
62	D/I/3	Költségvetési ében esedékes követelések közhalalmi bevételeire (=D/I/3a+...+D/I/3f)	0	0	0	0	0	0
63	D/I/3/a	- ebből: költségvetési ében esedékes követelések fövedelemadókra	0	0	0	0	0	0
64	D/I/3/b	- ebből: költségvetési ében esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0	0	0	0
65	D/I/3/c	- ebből: költségvetési ében esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	0	0	0	0
66	D/I/3/d	- ebből: költségvetési ében esedékes követelések vagyon típusú adókra	0	0	0	0	0	0
67	D/I/3/e	- ebből: költségvetési ében esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóra	0	0	0	0	0	0
68	D/I/3/f	- ebből: költségvetési ében esedékes követelések egyéb közhalalmi bevételekre	0	0	0	0	0	0
69	D/I/4	Költségvetési ében esedékes követelések működési bevételeire (=D/I/4a+...+D/I/4i)	755 780	735 629	735 629	0	0	0
70	D/I/4/a	- ebből: költségvetési ében esedékes köv.készletért.ellenért., közv.szolg.allenértékére	420 471	212 166	212 166	0	0	0
71	D/I/4/b	- ebből: költségvetési ében esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	0	0	0	0
72	D/I/4/c	- ebből: költségvetési ében esedékes követelések ellátási díjakra	174 631	367 068	367 068	0	0	0
73	D/I/4/d	- ebből: költségvetési ében esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	160 678	156 395	156 395	0	0	0
74	D/I/4/e	- ebből: költségvetési ében esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0	0	0	0
75	D/I/4/f	- ebből: költségvetési ében esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bev.	0	0	0	0	0	0
76	D/I/4/g	- ebből: költségvetési ében esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0	0	0	0
77	D/I/4/h	- ebből: költségvetési ében esedékes követelések bizosító által fizetett kártérítésre	0	0	0	0	0	0
78	D/I/4/i	- ebből: költségvetési ében esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	0	0	0	0
79	D/I/5	Költségvetési ében esedékes követelések felhalmozási bevételeire (=D/I/5a+...+D/I/5c)	0	0	0	0	0	0
80	D/I/5/a	- ebből: költségvetési ében esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0	0	0	0
81	D/I/5/b	- ebből: költségvetési ében esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0	0	0	0
82	D/I/5/c	- ebből: költségvetési ében esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0	0	0	0
83	D/I/5/d	- ebből: költségvetési ében esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0	0	0	0
84	D/I/5/e	- ebből: költségvetési ében esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bev.	0	0	0	0	0	0
85	D/I/6	Költségvetési ében esedékes követelések m.c.ávrtt pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	0	0	0	0	0	0
86	D/I/6/a	- ebből: költségvetési ében esedékes köv.m.k.c.visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése az EU-ról	0	0	0	0	0	0
87	D/I/6/b	- ebből: költs.ében esed.köv.m.k.c.visszatér.tám., kölcs.visszatér.korm. és más nemz.szerv.	0	0	0	0	0	0

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Mérleg	Források	2022. évi állomány	2023. évi állomány
2	G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	0	0
3	G/II	Nemzeti vagyon változásai	0	0
4	G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	0	0
5	G/IV	Felhalmozott eredmény	-6 766 144	-1 197 294
6	G/V	Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0
7	G/VI	Mérleg szerinti eredmény	5 568 850	394 288
8	G)	SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	-1 197 294	-803 006
9	H/I/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
10	H/I/2	Költségvetési évben esedékes köt.munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
11	H/I/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	410 507
12	H/I/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
13	H/I/5	Költségvetési évben esedékes köt.egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0
14	H/I/5a	- ebből: költ.évben esedékes köt.műk.c.visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztésére ÁH belülre	0	0
15	H/I/5b	- ebből: költ.évben esedékes kötelezettségek műk.c.támogatásokra az Európai Uniónak	0	0
16	H/I/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
17	H/I/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
18	H/I/8	Költ.évben esedékes kötelezettségek egyéb felh.célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	0	0
19	H/I/8a	- ebből: költ.évben esedékes köt.felh.c.visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztésére ÁH belülre	0	0
20	H/I/8b	- ebből: költ.évben esedékes köt.felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0
21	H/I/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/I/9a+...+H/I/9l)	0	0
22	H/I/9a	- ebből: költ.évben esedékes köt.hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi váll.	0	0
23	H/I/9b	- ebből: költ.évben esedékes köt.rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törl.pénzügyi vállalkozásnak	0	0
24	H/I/9c	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0
25	H/I/9d	- ebből: költ.évben esedékes köt.éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0
26	H/I/9e	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0
27	H/I/9f	- ebből: költ.évben esedékes köt.éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0
28	H/I/9g	- ebből: költ.évben esedékes kötelezettségek ÁH belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0
29	H/I/9h	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0
30	H/I/9i	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0
31	H/I/9j	- ebből: költ.évben esed.köt.hitelek, kölcs.törl.külföldi kormányoknak és nemzetközi szerv.	0	0
32	H/I/9k	- ebből: költ.évben esedékes köt.hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzügyi intézeteknek	0	0
33	H/I/9l	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0
34	H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	0	410 507
35	H/II/1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
36	H/II/2	Költ.évet követően esedékes köt.munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
37	H/II/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0
38	H/II/4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
39	H/II/5	Költségvetési évet követően esedékes köt.egyéb műk.célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	0	0
40	H/II/5a	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.műk.c.visszatér.tám., kölcs.törlesztésére ÁH belülre	0	0
41	H/II/5b	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0
42	H/II/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
43	H/II/7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
44	H/II/8	Költ.évet követően esedékes köt.egyéb felh.célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	0	0
45	H/II/8a	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.felh.c.visszatér.tám., kölcs.törlesztésére ÁH belülre	0	0
46	H/II/8b	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.felh.célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0
47	H/II/9	Költ.évet követően esedékes kötelezettségek finansz.kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	0	0
48	H/II/9a	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törl.pénzügyi váll.	0	0
49	H/II/9b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0
50	H/II/9c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0
51	H/II/9d	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0
52	H/II/9e	- ebből: költ.évet követően esedékes kötelezettségek ÁH belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0
53	H/II/9f	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0
54	H/II/9g	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0
55	H/II/9h	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.hitelek, kölcsönök törl.külföldi korm.és nemz.szerv.	0	0
56	H/II/9i	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.külföldi hitelek, kölcs.törl.külföldi pénzügyi intézeteknek	0	0
57	H/II/9j	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0
58	H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	0	0
59	H/III/1	Kapott előlegek	1 380	40 490
60	H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
61	H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0
62	H/III/4	Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0
63	H/III/5	Nemzeti vagyonba tartozó bef.eszközökkel kapcs.egyes köt.jellegű sajátos elszámolások	0	0
64	H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elsz.	0	0
65	H/III/7	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	0
66	H/III/8	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0	0
67	H/III/9	Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	0	0

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Mérleg	Források	2022. évi állomány	2023. évi állomány
68	H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	1 380	40 490
69	H)	KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 380	450 997
70	I)	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0
71	J/1	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
72	J/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 971 368	3 111 669
73	J/3	Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0
74	J)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	3 971 368	3 111 669
75		FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J):	2 775 454	2 759 660

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
VAGYONKIMUTATÁS az érték nélkül nyilvántartott eszközökről, kulturális javakról, régészeti leletekről
Adatok forintban

1. "0"-ra leírt eszközök állománya (bruttó érték)

	A	B	C	D
1	S.	Megnevezés	2022. év	2023. év
2	1.1.	Immateriális javak	0	0
3	1.2.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
4	1.3.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0
5	1.4.	Tenyészállatok	0	0
6	1.5.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, vagyonkezelésbe vett eszközök	0	0
7	1.	ÖSSZESEN:	0	0

2. Az önkormányzat tulajdonában lévő érték nélkül nyilvántartott eszközök állománya

	A	B	C	D
1	S.	Megnevezés	Mennyiség	Mennyiségi egység
2	2.1.			
3	2.2.			
4	2.3.			
5	2.4.			
6	2.5.			

3. Az önkormányzat tulajdonában lévő kulturális javak állománya

	A	B	C	D
1	S.	Megnevezés	Mennyiség	Mennyiségi egység
2	3.1.			
3	3.2.			
4	3.3.			
5	3.4.			
6	3.5.			

4. Az önkormányzat tulajdonában lévő régészeti leletek állománya

	A	B	C	D
1	S.	Megnevezés	Mennyiség	Mennyiségi egység
2	4.1.			
3	4.2.			
4	4.3.			
5	4.4.			
6	4.5.			

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
VAGYONKIMUTATÁS a vagyonkezelésbe adott eszközökről, függő befektetett eszközökről, készletekről
01-02. számlaosztály
Adatok forintban

1. Vagyonkezelésbe adott eszközök

	A	B	C	D
1	Főköny	Megnevezés	2022. év	2023. év
2	0111	Immateriális javak	0	0
3	0112	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
4	0113	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0
5	0114	Tenyészállatok	0	0
6	0115	Készletek	0	0
7	0116	Részesedések	0	0
8		ÖSSZESEN:	0	0

2. Függő befektetett eszközök

	A	B	C	D
1	Főköny	Megnevezés	2022. év	2023. év
2	012	Bérbe vett befektetett eszközök	0	0
3	0131	Letétbe átvett befektetett eszközök nyilvántartási számlája	0	0
4	0132	Bizományba átvett befektetett eszközök nyilvántartási számlája	0	0
5	0133	Üzemeltetésre átvett befektetett eszközök nyilvántartási számlája	0	0
6	0134	Hagyatéki eljárással kapcsolatos befektetett eszközök nyilvántartási számlája	0	0
7	0136	Rendezetlen befektetett eszközök nyilvántartási számlája	0	0
8	014	PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	0	0
9	015	Állami elhelyezési célú ingatlanhasználati jogviszony keretében használt befektetett eszközök	0	0
10	017	Közfeladatot ellátó közérdekű vagyonkezelő alapítványok vagyonkezelésébe adott eszközök	0	0

3. Függő készletek

	A	B	C	D
1	Főköny	Megnevezés	2022. év	2023. év
2	021	Bérbe vett készletek	0	0
3	0221	Letétbe átvett készletek	0	0
4	0222	Bizományba átvett készletek	0	0
5	0223	Hagyatéki eljárással kapcsolatos készletek nyilvántartási számlája	0	0
6	0224	Bizományba átvett készletek nyilvántartási számlája	0	0
7	0225	PPP konstrukcióban lévő készletek nyilvántartási számlája	0	0
8	023	Intervenciós készletek	0	0

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
VAGYONKIMUTATÁS a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről
03-04. számlaosztály
Adatok forintban

1. Függő követelések

	A	B	C	D
1	Főkönyv	Megnevezés	2022. év	2023. év
2	031	Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási követelések	0	0
3	0321	Kétes követelések nyilvántartási számlája	0	0
4	03216	Gépjárműadóval kapcsolatos függő követelések	0	0
5	0322	Peresített követelések nyilvántartási számlája	0	0
6	0323	Kapott kezesség, garancia miatti függő követelések	0	0
7	0324	Biztosítékokkal, fedezetekkel kapcsolatos függő követelések	0	0
8	0325	Váltókezesi függő követelések	0	0
9	0326	Hagyatéki eljárás miatti függő követelések	0	0
10	0327	Illetékekkel kapcsolatos függő követelések	0	0
11	0328111	Mást megillető megosztott függő központi igazgatási szolgáltatási díjak követelés állománya	0	0
12	0328112	Mást megillető megosztott függő központi felügyeleti díjak követelés állománya	0	0
13	03281131	Mást megillető megosztott függő központi körben beszedett bírság követelés állománya	0	0
14	03281132	Mást megillető megosztott függő központi körben beszedett építészeti bírság követelés állománya	0	0
15	03281133	Mást megillető megosztott függő központi körben beszedett szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és közl.szabálysért.utáni közizg.bírság követelés	0	0
16	03281139	Mást megillető megosztott függő központi körben beszedett egyéb bírság követelés állománya	0	0
17	0328121	Mást megillető megosztott függő gépjárműadó követelések állománya	0	0
18	0328122	Mást megillető megosztott függő iparüzési adó követelések állománya	0	0
19	03281231	Mást megillető megosztott függő környezetvédelmi bírság követelések állománya	0	0
20	03281232	Mást megillető megosztott függő építészeti bírság követelések állománya	0	0
21	03281233	Mást megillető megosztott függő szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és közlekedési szabálysértések utáni közigazgatási bírság követelések	0	0
22	03281239	Mást megillető megosztott függő egyéb bírság követelések állománya	0	0
23	0328124	Mást megillető megosztott függő adók módjára behajtandó követelések állománya	0	0
24	0328129	Mást megillető megosztott függő egyéb önkormányzati közhatalmi követelések állománya	0	0
25	0328213	Központi költségvetést kizárólag megillető, központi költségvetési szervek által beszedett függő eljárási illeték követelések állománya	0	0
26	0328214	Központi költségvetést kizárólag megillető, központi költségvetési szervek által beszedett függő bírság követelések állománya	0	0
27	0328219	Központi költségvetést kizárólag megillető, központi költségvetési szervek által beszedett függő egyéb közhatalmi követelések állománya	0	0
28	0328221	Központi költségvetést kizárólag megillető, önkormányzatok által beszedett függő közigazgatási hatósági eljárási illeték követelések állománya	0	0
29	0328222	Központi költségvetést kizárólag megillető, önkormányzatok által beszedett függő adók módjára behajtandó bevételek miatti közhatalmi	0	0
30	0328229	Központi költségvetést kizárólag megillető, önkormányzatok által beszedett egyéb közhatalmi követelések állománya	0	0
31	03283	Mást megillető megosztott függő működési bevételek miatti követelések állománya	0	0
32	03284	Mást megillető függő egyéb megosztott követelések állománya	0	0
33	03288111	Mást megillető megosztott függő központi közhatalmi követelések előző évi értékvesztésének állománya	0	0
34	03288112	Mást megillető megosztott függő önkormányzati közhatalmi követelések előző évi értékvesztésének állománya	0	0
35	03288121	Központi költségvetést kizárólag megillető, központi költségvetési szervek által beszedett függő közhatalmi követelések előző évi értékvesztésének	0	0
36	03288122	Központi költségvetést kizárólag megillető, önkormányzatok által beszedett függő közhatalmi követelések előző évi értékvesztésének állománya	0	0
37	0328813	Mást megillető függő működési bevételek miatti követelések előző évi értékvesztésének állománya	0	0
38	0328814	Mást megillető függő egyéb megosztott követelések előző évi értékvesztésének állománya	0	0
39	03288211	Mást megillető megosztott függő központi közhatalmi követelések tárgyévi értékvesztésének állománya	0	0
40	03288212	Mást megillető megosztott függő önkormányzati közhatalmi követelések tárgyévi értékvesztésének állománya	0	0
41	03288221	Központi költségvetést kizárólag megillető, központi költségvetési szervek által beszedett függő közhatalmi követelések tárgyévi értékvesztésének	0	0
42	03288222	Központi költségvetést kizárólag megillető, önkormányzatok által beszedett függő közhatalmi követelések tárgyévi értékvesztésének állománya	0	0
43	0328823	Mást megillető függő működési bevételek miatti követelések tárgyévi értékvesztésének állománya	0	0
44	0328824	Mást megillető függő egyéb megosztott követelések tárgyévi értékvesztésének állománya	0	0
45	03288311	Mást megillető megosztott függő központi közhatalmi követelések értékvesztésének visszairása	0	0
46	03288312	Mást megillető megosztott függő önkormányzati közhatalmi követelések értékvesztésének visszairása	0	0
47	03288321	Központi költségvetést kizárólag megillető, központi költségvetési szervek által beszedett függő közhatalmi követelések értékvesztésének visszairása	0	0
48	03288322	Központi költségvetést kizárólag megillető, önkormányzatok által beszedett függő közhatalmi követelések értékvesztésének visszairása	0	0
49	0328833	Mást megillető függő működési bevételek miatti követelések értékvesztésének visszairása	0	0
50	0328834	Mást megillető függő egyéb megosztott követelések értékvesztésének visszairása	0	0
51	032911	Államháztartáson belüli működési célú támogatási előlegek miatti függő követelések nyilvántartási számlája	0	0
52	032912	Államháztartáson belüli működési célú jogosulatlan igénybevétel miatti függő követelések nyilvántartási számlája	0	0
53	032921	Államháztartáson belüli felhalmozási célú támogatási előlegek miatti függő követelések nyilvántartási számlája	0	0
54	032922	Államháztartáson belüli felhalmozási célú jogosulatlan igénybevétel miatti függő követelések nyilvántartási számlája	0	0
55	033	Biztos (jövőbeni) követelések	0	0
56		ÖSSZESEN:	0	0

2. Függő kötelezettségek

	A	B	C	D
1	Főkönyv	Megnevezés	2022. év	2023. év
2	0411	Állami többségi tulajdonú vállalkozás miatti kezességgel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	0	0
3	0412	Önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozás miatti kezességgel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	0	0
4	0413	Egyéb kezességgel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	0	0
5	042	Peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	0	0
6	043	El nem ismert tartozások	0	0
7	044	Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek	0	0
8	0451	Váltókezesi függő kötelezettségek	0	0
9	0452	Biztosítékokkal, fedezetekkel kapcsolatos függő kötelezettség	0	0
10	0453	Hagyatéki eljárás miatti függő kötelezettség	0	0
11	0454	Gépjárműadóval kapcsolatos függő kötelezettségek	0	0
12		ÖSSZESEN:	0	0

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása
Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	S.	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege 2023.12.31
2	1.1.				
3	1.2.				
4	1.3.				
5	1.4.				
6	1.5.				
7	1.6.				
8	1.7.				
9	1.8.				
10	1.9.				
11	1.10.				
12	1.	ÖSSZESEN:		0	0

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek,
valamint a saját bevételeinek a futamidő végéig várható összegei
 Adatok forintban

1. 2022. évben tervezett saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
2	Helyi adóból származó bevétel				
3	Az önkormányzati vagyon és vagyoni értékű jog ért.-ből sz.bev.				
4	Díjak, pótlékok, bírságok				
5	Tárgyi eszközök, immateriális jószág értékesítéséből származó bev.				
6	Résztvények, részesedések				
7	Kötelezettségvállalással kapcsolatos megtérülés				
8	Vállalat értékesítés, privatizáció bevétel				
9	Saját bevétel összesen	0	0	0	0
10	... hiteltörlesztés és kamat				
11	... hiteltörlesztés és kamat				
12	... hiteltörlesztés és kamat				
13	Adósságot keletkeztető ügyletek összesen	0	0	0	0

2. 2023. évben tervezett saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
2	Helyi adóból származó bevétel				
3	Az önkormányzati vagyon és vagyoni értékű jog ért.-ből sz.bev.				
4	Díjak, pótlékok, bírságok				
5	Tárgyi eszközök, immateriális jószág értékesítéséből származó bev.				
6	Résztvények, részesedések				
7	Kötelezettségvállalással kapcsolatos megtérülés				
8	Vállalat értékesítés, privatizáció bevétel				
9	Saját bevétel összesen	0	0	0	0
10	... hiteltörlesztés és kamat				
11	... hiteltörlesztés és kamat				
12	... hiteltörlesztés és kamat				
13	Adósságot keletkeztető ügyletek összesen	0	0	0	0

3. Tervezett saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek eltérései az előző évhez képest

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
2	Helyi adóból származó bevétel	0	0	0	
3	Az önkormányzati vagyon és vagyoni értékű jog ért.-ből sz.bev.	0	0	0	
4	Díjak, pótlékok, bírságok	0	0	0	
5	Tárgyi eszközök, immateriális jószág értékesítéséből származó bev.	0	0	0	
6	Résztvények, részesedések	0	0	0	
7	Kötelezettségvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	
8	Vállalat értékesítés, privatizáció bevétel	0	0	0	
9	Saját bevétel összesen	0	0	0	0
10	... hiteltörlesztés és kamat	0	0	0	
11	... hiteltörlesztés és kamat	0	0	0	
12	... hiteltörlesztés és kamat	0	0	0	
13	Adósságot keletkeztető ügyletek összesen	0	0	0	0

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
Pénzeszközök változásának levezetése
Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek összesen
 Adatok forintban

	A	B	C
1	S.	Megnevezés	Összeg
2	1.1.	Nyitó pénzkészlet 2023.01.01 napján	676 153
3	1.2.	- ebből: Bankszámlák egyenlege	469 778
4	1.3.	- ebből: Lekötött betét	0
5	1.4.	- ebből: Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	206 375
6	1.5.	Bevételek (+)	70 215 536
7	1.6.	Kiadások (-)	70 188 118
8	1.7.	Pénzmaradvány (-)	0
9	1.8.	+/- 36-osok, 098 egyenlege	167 637
10	1.9.	Záró pénzkészlet 2023.12.31 napján	871 208
11	1.10.	- ebből: Bankszámlák egyenlege	870 038
12	1.11.	- ebből: Lekötött betét	0
13	1.12.	- ebből: Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	1 170

Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvoda,- és Főzőkonyha Fenntartó Társulása
A normatív állami hozzájárulások elszámolása
Adatok forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Jogcím száma	Állami hozzájárulás jogcíme	2023. évi megalapozó felmérés mutató-száma	2023. megalapozó felmérés szerinti állami hozzájárulás	2023. évi májusi felmérés mutató-száma	2023. májusi felmérés szerinti állami hozzájárulás	2023. évi októberi felmérés mutató-száma	2023. októberi felmérés szerinti állami hozzájárulás	2023. évi elszámoló felmérés mutató-száma	2023. elszámoló felmérés szerinti állami hozzájárulás	2023. évi mutatószám eltérés	2023. évi állami hozzájárulás eltérése
1										+0	+0 Ft
2										+0	+0 Ft
3										+0	+0 Ft
4										+0	+0 Ft
5										+0	+0 Ft
6										+0	+0 Ft
7										+0	+0 Ft
8										+0	+0 Ft
9										+0	+0 Ft
10										+0	+0 Ft
11										+0	+0 Ft
12										+0	+0 Ft
13										+0	+0 Ft
14										+0	+0 Ft
15										+0	+0 Ft
16										+0	+0 Ft
17										+0	+0 Ft
18										+0	+0 Ft
19										+0	+0 Ft
20										+0	+0 Ft
21										+0	+0 Ft
22										+0	+0 Ft
23										+0	+0 Ft
24										+0	+0 Ft
25										+0	+0 Ft
26										+0	+0 Ft
27										+0	+0 Ft
28	ÖSSZESEN:		0		0		0		0		+0 Ft