CSAJÁG –KÜNGÖS ÓVODAI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS
8163. Csajág, Petőfi u. 1.

email: polghivcsajag@invitel.hu

Előterjesztés

Tárgy: **A társulás 2022. évi költségvetése**
Melléklet: Költségvetési táblák
Előterjesztést készítette: Berki Attiláné pénzügyi előadó
A határozati javaslatot törvényességi szempontból megvizsgáltam: Polgár Beatrix jegyző

Tisztelt Intézményfenntartó Társulás!

A Csajág-Küngös Óvodai Intézményfenntartó Társulás 2022. évi költségvetésének főbb számait az előző évi várható tény adatok figyelembevételével, illetve a személyi jellegű juttatások és a járulékok tekintetében a 2022. évi várható adatokkal terveztük. Az előterjesztés mellékletei bemutatják külön a társulás és külön az irányítása alá tartozó Csajági Csicsergő Óvoda és Mini Bölcsőde tervezett bevételeit és kiadásait, illetve összevontan is.

BEVÉTEL:

A Társulás bevételeit a Csajág Községi Önkormányzatától kapott **államháztartáson belüli átvett pénzeszközök** jelentik 76.859.000 Ft, ebből az önkormányzathoz beérkező, az óvodát megillető központi támogatások összege 66.322.680 Ft.

Az óvoda saját bevételeit a 2021. évi teljesítési adatok alapján terveztük. Az élelmezésből befolyt működési bevételek fő előirányzata 33.300.000 Ft

Finanszírozási bevételek: 76.729.000.Ft

Az előző évi maradvány összege: 4.981.700 Ft.

Bevételek fő összege: 191.869.700 Ft

KIADÁS:

A Társulás kiadásait az **óvodának intézmény finanszírozási kiadásként** 76.729.000 Ft, és a **bankköltségek:** 130.000 Ft jelentik.

Az **óvoda személyi jellegű kiadásait** 1fő óvoda vezető, 1 fő óvónő vezető helyettes, 2 fő óvónő 1 fő megbízási díjas óvónő 1fő GYES óvónő 3 fő dajka 1 fő kisgyermek nevelő, 5 fő konyhai személyzet, 1 fő fűtő-karbantartó és 1 fő megbízási díjas élelmezésvezető figyelembe vételével terveztük 63.572.700 Ft. **Munkaadókat terhelő járulék:** 9.114.000 Ft.

Dologi kiadások: 38.654.000 Ft, **Egyéb tárgyi eszközök létesítése:** 3.800.000 Ft

Központi irányító szervi támogatás: 76.729.000 Ft

Kiadások fő összege: 191.869.700 Ft

A részletes adatokat a mellékletek tartalmazzák.

Mellékletek:

1. Kiemelt kiadási- és bevételi előirányzatok
2. Kiadások előirányzatai
3. Bevételek előirányzatai
4. Támogatások, kölcsönök bevételei
5. Beruházások, felújítások
6. Irányítószervi támogatások folyósítása

Csaják, 2022.02.23.

Verebélyi Zoltán
elnök

Csaják-Küngös Óvodai Intézményfenntartó Társulás Bélyegzője
Csaják

Csaják –Küngös Óvodai Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának
..../2022. (II.24.) társulási tanácsi határozata
a 2022. évi költségvetés elfogadásáról

A Csaják-Küngös Óvodai Intézményfenntartó Társulás Tanácsa a társulás 2022. évi költségvetéséről szóló határozati javaslatot megtárgyalta és az alábbiak szerint hagyja jóvá.

Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
Kiadások főösszege:	**191.869.700 Ft**
Bevételek főösszege:	**191.869.700 Ft**

Felelős: Verebélyi Zoltán elnök
Berki Attiláné pü. főelőadó
Határidő: azonnal

1. melléklet az társulási határozathoz

A társulás 2022. évi költségvetése

Az egységes rovatrend szerinti kiemelt kiadási- és bevételi jogcímek

adatok: Ft

K1. Személyi juttatások	63 572 700
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 114 000
K3. Dologi kiadások	38 654 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	0
K6. Beruházási kiadások	0
K7. Felújítások	3 800 000
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K1-8. Költségvetési kiadások	**115 140 700**
K9. Finanszírozási kiadások	76 729 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	**191 869 700**
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	76 859 000
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3. Közhatalmi bevételek	0
B4. Működési bevételek	33 300 000
B5. Felhalmozási bevételek	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B1-7. Költségvetési bevételek	**110 159 000**
B8. Finanszírozási bevételek	81 710 700
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	**191 869 700**

Érték típus: Forint

2. melléklet a) társulási határozathoz

A társulás 2022. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

Megnevezés		2021.év teljesítés	2022.év ei. Terv
Személyi juttatások	**K1**		**0**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**K2**		**0**
Egyéb szolgáltatások (337)	K337	78 107	130 000
Egyéb dologi kiadások (K355)	K355	32 881	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43) (K35)			**0**
Dologi kiadások (K3)	**K3**	**110 988**	**130 000**
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	**K4**		**0**
Egyéb működési célú kiadások (K5)	**K5**		**0**
Beruházások (K6)	**K6**		**0**
Felújítások (K7)	**K7**		**0**
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	**K8**		**0**
Költségvetési kiadások (K1-K8)	**K1-K8**		**0**
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	66 699 707	76 729 000
Finanszírozási kiadások	**K9**	**66 699 707**	**76 729 000**
Kiadások összesen	**K1-K9**	**66 810 695**	**76 859 000**

2. melléklet a társulási határozathoz

A Társulás 2022. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATAI ÓVODA

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2021.év teljesítés	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	2022.év ei. Terv
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	39 173 464	55 692 000		**55 692 000**
Normatív jutalmak	K1102	260 000	0		**0**
Céljuttatás, projektprémium	K1103	670 269	0		**0**
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104		0		**0**
Végkielégítés	K1105		0		**0**
Jubileumi jutalom	K1106	1 553 356	0		**0**
Béren kívüli juttatások	K1107	1 510 000	2 160 000		**2 160 000**
Ruházati költségtérítés	K1108		0		**0**
Közlekedési költségtérítés	K1109	147 660	150 000		**150 000**
Egyéb költségtérítések	K1110		0		**0**
Lakhatási támogatások	K1111		0		**0**
Szociális támogatások	K1112		0		**0**
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	679 426			**0**
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	**K11**	**43 994 175**	**58 002 000**		**58 002 000**
Választott tisztségviselők juttatásai	K121		0		**0**
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	3 698 700	5 570 700		**5 570 700**
Egyéb külső személyi juttatások	K123	234 944	0		**0**
Külső személyi juttatások	**K12**		0		**0**
Személyi juttatások	**K1**	**47 927 819**	**63 572 700**		**63 572 700**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**K2**	**6 675 100**	**9 114 000**		**9 114 000**
Szakmai anyagok beszerzése	K311	240 331	250 000		**250 000**
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	24 482 611	24 500 000		**24 500 000**

Árubeszerzés	K313		0		0
Készletbeszerzés	**K31**	**24 722 942**	**24 750 000**		**24 750 000**
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	336 068	330 000		**330 000**
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	59 350	60 000		**60 000**
Kommunikációs szolgáltatások	**K32**	**395 418**	**390 000**		**390 000**
Közüzemi díjak	K331	2 107 265	3 000 000		**3 000 000**
Vásárolt élelmezés	K332		0		**0**
Bérleti és lízing díjak	K333		0		**0**
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	536 814	1 000 000		**1 000 000**
Közvetített szolgáltatások	K335		0		**0**
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	554 100	720 000		**720 000**
Egyéb szolgáltatások	K337	546 997	550 000		**550 000**
Szolgáltatási kiadások	**K33**	**3 745 176**	**5 270 000**		**5 270 000**
Kiküldetések kiadásai	K341	5 515	6 000		**6 000**
Reklám- és propagandakiadások	K342		0		**0**
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	**K34**	**5 515**	**6 000**		**6 000**
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	5 472 567	5 707 000		**5 707 000**
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	2 190 000	2 300 000		**2 300 000**
Kamatkiadások	K353		0		**0**
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				**0**
Egyéb dologi kiadások	K355	95 667	95 000		**95 000**
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	**K35**	**7 758 234**	**8 108 000**		**8 108 000**
Dologi kiadások	**K3**	**36 627 285**	**38 524 000**		**38 524 000**
Társadalombiztosítási ellátások	K41		0		**0**
Családi támogatások	K42		0		**0**
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43		0		**0**
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44		0		**0**
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45		0		**0**
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46		0		**0**
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47		0		**0**

Egyéb nem intézményi ellátások	K48		0		0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	**K4**		0		0
Nemzetközi kötelezettségek	K501		0		0
Elvonások és befizetések	K502		0		0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503		0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504		0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505		0		0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506		0		0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507		0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508		0		0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509		0		0
Kamattámogatások	K510		0		0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511		0		0
Tartalékok-általános	K513		0		0
Tartalékok-cél	K513		0		0
Egyéb működési célú kiadások	**K5**		0		0
Működési kiadások összesen	***K1-K5***	**91 230 204**	111 210 700		**111 210 700**
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		0		0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		0		0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	160 583			0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	169 092	2 990 000		2 990 000
Részesedések beszerzése	K65		0		0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		0		0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	89 013	810 000		810 000
Beruházások	**K6**	**418 688**	**3 800 000**		**3 800 000**
Ingatlanok felújítása	K71		0		0
Informatikai eszközök felújítása	K72		0		0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		0		0

Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		0		0
Felújítások	**K7**		0		0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81		0		0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82		0		0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83		0		0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84		0		0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85		0		0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86		0		0
Lakástámogatás	K87		0		0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88		0		0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	**K8**		0		0
Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8)			3 800 000		**3 800 000**
Költségvetési kiadások	**K1-K8**	**91 648 892**	**115 010 700**		**115 010 700**
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111		0		0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112		0		0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113		0		0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	**K911**		0		0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121		0		0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122		0		0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123		0		0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124		0		0
Belföldi értékpapírok kiadásai	**K912**		0		0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		0		0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		0		0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	**K915**				

Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		0		0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917		0		0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		0		0
Belföldi finanszírozás kiadásai	**K91**		0		0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		0		0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		0		0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923		0		0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924		0		0
Külföldi finanszírozás kiadásai	**K92**		0		0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93		0		0
Finanszírozási kiadások	**K9**		0		0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		**91 648 892**	**115 010 700**		**115 010 700**

2. melléklet) társulási határozathoz

A társulás 2022. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

Társulás és óvoda összesen

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2021.év teljesítés	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	2022.év ei. Terv
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	39 173 464	55 692 000		55 692 000
Normatív jutalmak	K1102	260 000	0		0
Céljuttatás, projektprémium	K1103	670 269	0		0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104		0		0
Végkielégítés	K1105		0		0
Jubileumi jutalom	K1106	1 553 356	0		0
Béren kívüli juttatások	K1107	1 510 000	2 160 000		2 160 000
Ruházati költségtérítés	K1108		0		0
Közlekedési költségtérítés	K1109	147 660	150 000		150 000
Egyéb költségtérítések	K1110		0		0
Lakhatási támogatások	K1111		0		0
Szociális támogatások	K1112		0		0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	679 426	0		0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	**K11**	**43 994 175**	**58 002 000**		**58 002 000**
Választott tisztségviselők juttatásai	K121		0		0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	3 698 700	5 570 700		5 570 700
Egyéb külső személyi juttatások	K123	234 944	0		0
Külső személyi juttatások	**K12**		0		0
Személyi juttatások	**K1**	**47 927 819**	**63 572 700**		**63 572 700**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**K2**	**6 675 100**	**9 114 000**		**9 114 000**
Szakmai anyagok beszerzése	K311	240 331	250 000		250 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	24 482 611	24 500 000		24 500 000
Árubeszerzés	K313		0		0
Készletbeszerzés	**K31**	**24 722 942**	**24 750 000**		**24 750 000**
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	336 068	330 000		330 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	59 350	60 000		60 000
Kommunikációs szolgáltatások	**K32**	**395 418**	**390 000**		**390 000**
Közüzemi díjak	K331	2 107 265	3 000 000		3 000 000
Vásárolt élelmezés	K332		0		0
Bérleti és lízing díjak	K333		0		0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	536 814	1 000 000		1 000 000
Közvetített szolgáltatások	K335		0		0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	554 100	720 000		720 000
Egyéb szolgáltatások	K337	625 104	680 000		680 000
Szolgáltatási kiadások	**K33**	**3 823 283**	**5 400 000**		**5 400 000**
Kiküldetések kiadásai	K341	5 515	6 000		6 000

Reklám- és propagandakiadások	K342		0		0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	**K34**	**5 515**	**6 000**		**6 000**
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	5 472 567	5 707 000		5 707 000
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	2 190 000	2 300 000		2 300 000
Kamatkiadások	K353		0		0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354		0		0
Egyéb dologi kiadások	K355	128 548	95 000		95 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	**K35**	**7 791 115**	**8 108 000**		**8 108 000**
Dologi kiadások	**K3**	**36 738 273**	**38 654 000**		**38 654 000**
Társadalombiztosítási ellátások	K41		0		0
Családi támogatások	K42		0		0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43		0		0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44		0		0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45		0		0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46		0		0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47		0		0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48		0		0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	**K4**		0		0
Nemzetközi kötelezettségek	K501		0		0
Elvonások és befizetések	K502		0		0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503		0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504		0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505		0		0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506		0		0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507		0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508		0		0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509		0		0
Kamattámogatások	K510		0		0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511		0		0
Tartalékok-általános	K513		0		0
Tartalékok-cél	K513		0		0
Egyéb működési célú kiadások	**K5**		0		0
Működési kiadások összesen	**K1-K5**	**91 341 192**	**111 340 700**		**111 340 700**
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		0		0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		0		0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	160 583			0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	169 092	2 990 000		2 990 000
Részesedések beszerzése	K65		0		0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		0		0

Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	89 013	810 000		810 000
Beruházások	**K6**	**418 688**	**3 800 000**		**3 800 000**
Ingatlanok felújítása	K71		0		0
Informatikai eszközök felújítása	K72		0		0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		0		0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		0		0
Felújítások	**K7**		**0**		**0**
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81		0		0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82		0		0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83		0		0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84		0		0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85		0		0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86		0		0
Lakástámogatás	K87		0		0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88		0		0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	**K8**		0		0
Felhalmozási kiadások összesen	**K6-K8**		3 800 000		**3 800 000**
Költségvetési kiadások	**K1-K8**	**91 759 880**	**115 140 700**		**115 140 700**
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111		0		0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112		0		0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113		0		0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	**K911**		0		0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121		0		0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122		0		0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123		0		0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124		0		0
Belföldi értékpapírok kiadásai	**K912**		0		0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		0		0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		0		0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	**K915**	66 799 707	76 729 000		**76 729 000**
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		0		0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917		0		0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		0		0
Belföldi finanszírozás kiadásai	**K91**		0		0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		0		0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		0		0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923		0		0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924		0		0
Külföldi finanszírozás kiadásai	**K92**		0		0

Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93		0		0
Finanszírozási kiadások	**K9**	66 799 707	**76 729 000**		**76 729 000**
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		**158 559 587**	**191 869 700**		**191 869 700**

Érték típus: Forint

3. melléklet a) társulási határozathoz

A társulás 2022. évi költségvetése

Bevételek (Ft)

Megnevezés		**2021.év teljesítés**	**2022.év ei.Terv**
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	66 810 695	76 859 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**B1**	**66 810 695**	**76 859 000**
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**B2**		0
Közhatalmi bevételek	**B3**		0
Működési bevételek	**B4**		0
Felhalmozási bevételek	**B5**		0
Működési célú átvett pénzeszközök	**B6**		0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	**B7**		0
Költségvetési bevételek	**B1-B7**	**66 810 695**	**76 859 000**
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131		
Finanszírozási bevételek	**B8**		0
Bevételek összesen	**B1-B8**	**66 810 695**	**76 859 000**

3. melléklet a .) társulási határozathoz

A társulás 2022. évi költségvetése

Bevételek (Ft)

KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATAI ÓVODA

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2021.év teljesítés	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	2022.év ei. Terv
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111		0		0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112		0		0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113		0		0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114		0		0
Működési célú központosított előirányzatok	B115		0		0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116		0		0
Önkormányzatok működési támogatásai	**B11**		0		0
Elvonások és befizetések bevételei	B12		0		0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13		0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14		0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15		0		0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16		0		0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**B1**		0		0
Magánszemélyek jövedelemadói	B311		0		0
Társaságok jövedelemadói	B312		0		0
Jövedelemadók	**B31**		0		0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32		0		0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33		0		0
Vagyoni tipusú adók	B34		0		0
Értékesítési és forgalmi adók	B351		0		0
Fogyasztási adók	B352		0		0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353		0		0
Gépjárműadók	B354		0		0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355		0		0

Termékek és szolgáltatások adói	**B35**		0		0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36		0		0
Közhatalmi bevételek	**B3**		0		**0**
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401		0		**0**
Szolgáltatások ellenértéke	B402	18 907 574	23 200 000		**23 200 000**
Közvetített szolgáltatások értéke	B403		0		0
Tulajdonosi bevételek	B404		0		0
Ellátási díjak	B405	3 118 039	3 364 000		3 364 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	5 946 917	6 736 000		6 736 000
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		0		0
Kamatbevételek	B4082	1			0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409		0		0
Egyéb működési bevételek	B411	444	0		0
Működési bevételek	**B4**	**27 972 975**	**33 300 000**		**33 300 000**
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61		0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62		0		0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63		0		0
Működési célú átvett pénzeszközök	**B6**		0		**0**
Működési költségvetés előirányzat csoport			0		0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		0		0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22		0		0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23		0		0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24		0		0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		0		0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**B2**		0		**0**
Immateriális javak értékesítése	B51		0		0
Ingatlanok értékesítése	B52		0		0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		0		0
Részesedések értékesítése	B54		0		0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55		0		0
Felhalmozási bevételek	**B5**		0		**0**
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71		0		0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72		0		0

Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73		0		0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	**B7**		0		**0**
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport			0		**0**
Költségvetési bevételek	**B1-B7**	**27 972 975**	**33 300 000**		**33 300 000**
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege			0		0
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege			0		0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111		0		0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		0		0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113		0		0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	**B811**		0		**0**
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121		0		0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		0		0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123		0		0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124		0		0
Belföldi értékpapírok bevételei	**B812**		0		**0**
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	1 957 626	4 981 700		4 981 700
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131		0		0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132		0		0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132		0		0
Maradvány igénybevétele	**B813**	**1 957 626**	**4 981 700**		**4 981 700**
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		0		0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		0		0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	66 699 707	76 729 000		76 729 000
Betétek megszüntetése	B817		0		0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		0		0
Belföldi finanszírozás bevételei	**B816**	**66 699 707**	**76 729 000**		**76 729 000**
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		0		0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		0		0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		0		0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824		0		0
Külföldi finanszírozás bevételei	**B82**		0		**0**
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	**B83**		0		**0**
Finanszírozási bevételek	**B8**	**68 657 333**	**81 710 700**		**81 710 700**

BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		96 630 308	115 010 700		115 010 700

3. melléklet a .) társulási határozathoz

A társulás 2022. évi költségvetése

Bevételek (Ft)

Társulás és óvoda összesen

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2021.év teljesítés	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	2022.év ei. Terv
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111		0		0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112		0		0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113		0		0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114		0		0
Működési célú központosított előirányzatok	B115		0		0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116		0		0
Önkormányzatok működési támogatásai	**B11**		0		0
Elvonások és befizetések bevételei	B12		0		0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13		0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14		0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15		0		0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	**66 799 707**	76 859 000		**76 859 000**
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**B1**	**66 799 707**	**76 859 000**		**76 859 000**
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		0		0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22		0		0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23		0		0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24		0		0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		0		0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**B2**		0		0
Magánszemélyek jövedelemadói	B311		0		0
Társaságok jövedelemadói	B312		0		0
Jövedelemadók	**B31**		0		0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32		0		0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33		0		0

Vagyoni tipusú adók	B34		0		0
Értékesítési és forgalmi adók	B351		0		0
Fogyasztási adók	B352		0		0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353		0		0
Gépjárműadók	B354		0		0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355		0		0
Termékek és szolgáltatások adói	**B35**		0		0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36		0		0
Közhatalmi bevételek	**B3**		0		0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401		0		0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	18 907 574	23 200 000		23 200 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403		0		0
Tulajdonosi bevételek	B404		0		0
Ellátási díjak	B405	3 118 039	3 364 000		3 364 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	5 946 917	6 736 000		6 736 000
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		0		0
Kamatbevételek	B4082	1	0		0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409		0		0
Egyéb működési bevételek	B411	444	0		0
Működési bevételek	**B4**	**27 972 975**	**33 300 000**		**33 300 000**
Immateriális javak értékesítése	B51		0		0
Ingatlanok értékesítése	B52		0		0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		0		0
Részesedések értékesítése	B54		0		0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55		0		0
Felhalmozási bevételek	**B5**		0		0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61		0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62		0		0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63		0		0
Működési célú átvett pénzeszközök	**B6**		0		0
Működési költségvetés előirányzat csoport			0		0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71		0		0

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72		0		0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73		0		0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	**B7**		0		0
Költségvetési bevételek	**B1-B7**	**94 772 682**	**110 159 000**		**110 159 000**
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege			0		0
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege			0		0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111		0		0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		0		0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113		0		0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	**B811**		0		0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121		0		0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		0		0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123		0		0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124		0		0
Belföldi értékpapírok bevételei	**B812**		0		0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	1 957 626	4 981 416		4 981 416
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131		0		0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132		0		0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132		0		0
Maradvány igénybevétele	**B813**		**4 981 700**		**4 981 700**
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		0		0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		0		0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	66 699 707	76 729 000		76 729 000
Betétek megszüntetése	B817		0		0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		0		0
Belföldi finanszírozás bevételei	**B81**	**68 657 333**	**81 710 700**		**81 710 700**
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		0		0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		0		0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		0		0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824		0		0
Külföldi finanszírozás bevételei	**B82**		0		0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	**B83**		0		0
Finanszírozási bevételek	**B8**	**68 657 333**	**81 710 700**		**81 710 700**

BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		163 430 015	191 869 700		191 869 700

4. melléklet a) társulási határozathoz

A társulás 2022. évi költségvetése

Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)

Óvoda

Megnevezés	**Rovat-szám**	**eredeti ei.**
központi költségvetési szervektől	B14	
központi kezelésű előirányzatoktól	B14	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B14	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B14	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B14	
elkülönített állami pénzalapoktól	B14	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14	
társulások és költségvetési szerveiktől	B14	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B14	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	**B14**	**0**
központi költségvetési szervektől	B15	
központi kezelésű előirányzatoktól	B15	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B15	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B15	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B15	
elkülönített állami pénzalapoktól	B15	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15	
társulások és költségvetési szerveiktől	B15	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B15	

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	**B15**	**0**
központi költségvetési szervektől	B16	
központi kezelésű előirányzatoktól	B16	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B16	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B16	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16	
elkülönített állami pénzalapoktól	B16	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől **(önkormányzat által átadott támogatás)**	B16	76 859 000
társulások és költségvetési szerveiktől	B16	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B16	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	**B16**	**76 859 000**
központi költségvetési szervektől	B23	
központi kezelésű előirányzatoktól	B23	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B23	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B23	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B23	
elkülönített állami pénzalapoktól	B23	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23	
társulások és költségvetési szerveiktől	B23	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B23	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	**B23**	
központi költségvetési szervektől	B24	
központi kezelésű előirányzatoktól	B24	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B24	

egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B24	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B24	
elkülönített állami pénzalapoktól	B24	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24	
társulások és költségvetési szerveiktől	B24	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B24	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	**B24**	
központi költségvetési szervektől	B25	
központi kezelésű előirányzatoktól	B25	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B25	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B25	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B25	
elkülönített állami pénzalapoktól	B25	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25	
társulások és költségvetési szerveiktől	B25	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B25	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	**B25**	
egyházi jogi személyektől	B62	
egyéb civil szervezetektől	B62	
háztartásoktól	B62	
pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
egyéb vállalkozásoktól	B62	0
Európai Uniótól	B62	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B62	
egyéb külföldiektől	B62	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	**B62**	**0**
egyházi jogi személyektől **(MAZSIHISZ)**	B63	

egyéb civil szervezetektől	B63	
háztartásoktól	B63	
pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
egyéb vállalkozásoktól	B63	
Európai Uniótól	B63	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B63	
egyéb külföldiektől	B63	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	**B63**	**0**
egyházi jogi személyektől	B72	
egyéb civil szervezetektől	B72	
háztartásoktól **(társulati érdekeltségi hjár.)**	B72	0
pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
egyéb vállalkozásoktól	B72	
Európai Uniótól	B72	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B72	
egyéb külföldiektől	B72	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	**B72**	**0**
egyházi jogi személyektől	B73	
egyéb civil szervezetektől	B73	
háztartásoktól	B73	
pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
egyéb vállalkozásoktól	B73	
Európai Uniótól	B73	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B73	
egyéb külföldiektől	B73	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	**B73**	**0**

5. melléklet a társulási határozathoz

A társulás 2022. évi költségvetése

Beruházások és felújítások (Ft)

Óvoda

Rovat megnevezése	Rovat-szám	KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ÓVODA
Immateriális javak beszerzése, létesítése	**K61**	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	**K62**	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	**K63**	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	**K64**	**2 990 000**
Részesedések beszerzése	**K65**	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	**K66**	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	**K67**	810 000
Beruházások	**K6**	**3 800 000**
Ingatlanok felújítása összesen	**K71**	**0**
Informatikai eszközök felújítása	**K72**	
		0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	**K73**	0

Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	**K74**	0
Felújítások	**K7**	**0**

A társulás 2022. évi költségvetése

Irányító szervi támogatások folyósítása (E Ft)

Társulás

Megnevezés	**Rovat-szám**	**Óvoda**
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K915	76 729 000
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915	
ÖSSZESEN:		**76 729 000**