

1/662-1/2023

**Nádasdladány - Sárkeszi Köznevelési
Intézményi Társulás Társulási Tanácsa
2023. március 7. napján
8 órakor megtartott
ülésének jegyzőkönyve**

1/2023. (III. 07.) HATÁROZAT

Napirendi pontok elfogadásáról

2/2023. (III. 07.) HATÁROZAT

A Nádasdladány Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének meghatározása

3/2023. (III. 07.) HATÁROZAT

A 2023. évben fizetendő tagdíj mértékéről

4/2023. (III. 07.) HATÁROZAT

Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2023. évi költségvetése

Jegyzőkönyv

Készült: a Nadasdladány - Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsa 2023. március 7. napján 8 órakor tartott üléséről.

Helyszíne: Úrhidai Közös Önkormányzati Hivatal Nadasdladányi Kirendeltsége
Nadasdladány, Petőfi Sándor u. 1.

Időpontja: 2023. március 7. 8 óra

Jelen vannak: A Társulási Tanács tagjai:

Varga Tünde elnök	Nadasdladány Község	Önkormányzata
Kőhegyi László alelnök	Sárkeszi Község	Önkormányzata
dr. Pahola Tünde	Polgármestere	jegyző
Tóthné Gárdonyi Valéria	intézményvezető	
Magyariné Pergel Zita	gazdálkodási előadó	
Tihanyi Márta	jegyzőkönyvvezető	

Varga Tünde elnök

Köszöntötte az ülésen jelenlévőket.

Megállapította, hogy a Társulási Tanács ülése határozatképes, a Társulási Tanács 2 tagjából mind a 2 tagja jelen van az ülést 15 órakor megnyitotta.

Napirend:

- 1. A Nadasdladány Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének meghatározása**
Előterjesztő: Varga Tünde TT elnöke
- 2. A Nadasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2022. évi költségvetésének elfogadása**
Előterjesztő: Varga Tünde TT elnöke
- 3. Egyebek**

Kérem a Társulási Tanács tagjait, aki egyetért a javasolt napirendi pontokkal, kézfeltartással szavazzon:

A Társulási Tanács jelenlévő 2 fő tagja 2 „igen” szavazattal „nem” szavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

NÁDASDLADÁNY - SÁRKESZI KÖZNEVELÉSI INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK
1/2023. (III. 07.) HATÁROZATA

Napirendről

Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsa a beterjesztett napirendi pontokat az alábbiak szerint elfogadta.

- 1. A Nádasdladány Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének meghatározása Előterjesztő: Varga Tünde TT elnöke*
- 2. A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2022. évi költségvetésének elfogadása
Előterjesztő: Varga Tünde TT elnöke*
- 3. Egyebek*

Határidő: -

Felelős: Dr. Pahola Tünde jegyző

1. napirendi pont tárgyalása

A Nádasdladány Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének meghatározása

Előterjesztő: Varga Tünde TT elnöke

(Az előterjesztés a jegyzőkönyv 1. számú mellékletét képezi.)

Varga Tünde elnök

A költségvetés elfogadása előtt el kell fogadni ezt a napirendet. A Társulási Tanács nem számol a következő 3 évben ilyen jellegű kötelezettséggel.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott.

Javasolja a határozati javaslat elfogadását.

A Társulási Tanács jelenlévő 2 fő tagja 2 „igen” szavazattal 0 „nem” szavazattal és 0 „tartózkodás” mellett az alábbi határozatot hozta:

NÁDASDLADÁNY - SÁRKESZI KÖZNEVELÉSI INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK
2/2023. (III.07.) HATÁROZATA

a Társulási Tanács a Társulás módosított bevételi és kiadási előirányzata főösszegének meghatározásáról

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsa úgy döntött, hogy adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettséggel a 2023. évi költségvetési évet követő 3 évben nem számol.

Határidő: azonnal

Felelős: Varga Tünde elnök

2. napirendi pont tárgyalása

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2023. évi költségvetésének elfogadása

Előterjesztő: Varga Tünde TT elnöke

Az előterjesztés a jegyzőkönyv 2. számú melléklete

Varga Tünde elnök

Tulajdonképpen semmi extra nincs a költségvetésben, a béreket az intézményvezetővel egyeztetttük. Csak működési kiadások vannak.

Kőhegyi László alelnök

Ezek az összegek a tények. Azt szeretném megkérdezni, hogy a bölcsődére van külön társulási megállapodásunk, vagy egyben van az óvodaival?

Dr. Pahola Tünde jegyző

Nincs külön megállapodás, a bölcsődére vonatkozóan kiegészítve, illetve módosítva lett a társulási megállapodás még 2018-ban. Tekintettel arra, hogy egy intézményről beszélünk, nem kell külön megállapodás.

Varga Tünde elnök

A bölcsődei költségeket illetően most csak becsült összeg lettek megállapítva, mert még nem tudjuk mi lesz, az is elképzelhető, hogy kapunk rá külön normatívát.

A fűtés költsége biztos, hogy több lesz, hiszen 100 m²-rel nagyobb lett az intézmény alapterülete.

Kőhegyi László alelnök

Hány főt tud a bölcsőde fogadni?

Varga Tünde elnök

8 főt tudunk fogadni akkor, ha mindenki 2 év feletti, ha van 2 év alatti, akkor csak 7 főt. Jelenleg 5 fővel indul a bölcsőde, ebből két fő Sárkesziről jön.

Kőhegyi László alelnök

Hány fő dolgozó van?

Varga Tünde elnök

3 fő, ebből 2 fő kisgyermek gondozó.

Kőhegyi László alelnök

Az egész intézményben hány dolgozó van, együtt az óvodával?

Varga Tünde elnöke

15 + 3 fő, azaz 18 fő.

Kőhegyi László alelnök

A létszámtáblába 15 fő szerepel

Magyariné Pergel Zita gazdálkodási előadó

Valóban itt még 15 fő van, ez egy régi tábla, nem lett javítva. A helyes létszám adat 18 fő.

Kőhegyi László alelnök

A bérek jól lettek számolva, azaz 18 főre?

Magyariné Pergel Zita gazdálkodási előadó

Igen a bérek helyesen vannak, csak a létszám tábla nem lett javítva.

Kőhegyi László alelnök

Visszatérve a bölcsődés gyermeklétszámra, most 2 fő van Sárkeszről?

Varga Tünde elnöke

Igen, pillanatnyilag 5 fő van, melyből 2 fő Sárkeszről, de ez az előrejelzések szerint szeptembertől változni fog. Ha két év feletti, akkor 8 fő lesz, ha lesz 2 év alatti gyermek, akkor 7 fő lesz. Mivel nincs még túljelentkezés, ezért tudunk 2 főt fogadni Sárkeszről szeptemberig. Szeptembertől teljes létszám lesz, az egyik Sárkeszi gyermek pedig felmegy óvodába.

Itt szeretném megjegyezni, hogy holnap nyílt nap lesz a bölcsődében, szeretettel várunk Sárkeszről is érdeklődőket az önkormányzattól, és a lakosság részéről is.

Kőhegyi László alelnök

A technikai, gépészeti része megy már a bölcsinek?

Varga Tünde elnöke

Igen, a dolgozók már március 1. óta végzik a felkészülést, és az előkészületeket.

A költségvetés elfogadása előtt dönteni kell a tagdíj összegéről is, a tagdíjbevételek továbbra is 40,- Ft/fő összeggel lett tervezve a költségvetésben.

Javaslom a határozati javaslat elfogadását, a 40,- Ft-os tagdíj összeggel.

A Társulási Tanács jelenlévő 2 fő tagja 2 „igen” szavazattal 0 „nem” szavazattal és 0 „tartózkodás” mellett az alábbi határozatot hozta:

NÁDASDLADÁNY - SÁRKESZI KÖZNEVELÉSI INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK 3/2023. (III. 07.) HATÁROZATA

A 2023-ban fizetendő tagdíj mértékéről

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsa úgy döntött, hogy a Társulás részére tagdíj címén 2023. évben 40.-Ft/fő összeget határoz meg, melyet a Társulás tagi önkormányzatai a Társulás 11736006-15820880 számú bankszámlájára történő átutalással teljesítenek havonta előre minden hónap 15. napjáig.

Határidő: azonnal

Felelős: Varga Tünde elnök

Varga Tünde elnök

A költségvetés 17. számú mellékletét szükséges módosítani a helyes létszám adatokkal, azaz a 15 főt 18 főre kell javítani.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Ezzel a módosítással javaslom elfogadásra a Társulási Tanács 2023. évi költségvetését.

A Társulási Tanács jelenlévő 2 fő tagja 2 „igen” szavazattal 0 „nem” szavazattal és 0 „tartózkodás” mellett az alábbi határozatot hozta:

NÁDASDLADÁNY - SÁRKESZI KÖZNEVELÉSI INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK
4/2023. (III. 07.) HATÁROZATA

Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2023. évi költségvetéséről

I. A Tanács a Társulás 2023. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

1. A határozat hatálya kiterjed a Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsára és intézményére, az intézmény gazdálkodásának vonatkozásában a gazdálkodásukat lebonyolító intézményre.

2. A 2023. évi költségvetés:

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Tanácsa a Társulás 2023. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 140 469 100 Ft-ban határozza meg.

3. A Társulás bevétele (forintban):

Megnevezés	2023 év tervelőirányzat
<i>Maradvány igénybevétele</i>	3 500 000
<i>Működési támogatás ÁHT-n belül</i>	121 166 100
<i>ebből:- Tagdíj Sárkeszi</i>	24 080
<i>- Tagdíj Nádasdladány</i>	72 920
<i>- önkormányzati támogatás Sárkeszi</i>	3 431 874
<i>- önkormányzati támogatás Nádasdladány</i>	18 017 336
<i>- normatív - állami támogatás (óvodai nevelés, működtetés)</i>	61 972 300
<i>- normatív - állami támogatás (szociális étkeztetés)</i>	369 050
<i>- normatív - állami támogatás (szociális étkeztetés)</i>	300 960
<i>- normatív - állami támogatás (szünidei étkeztetés)</i>	20 027 700
<i>- normatív - állami támogatás (intézményi gyermekétkeztetés)</i>	16 949 880
<i>- normatív - állami támogatás (mini bölcsőde)</i>	
<i>Működési bevétel (térítési díjak)</i>	15 803 000
<i>Költségvetési bevételek összesen:</i>	140 469 100

4. A Társulás kiadása (forintban):

Megnevezés	2023 év tervelőirányzat
<i>Személyi juttatás</i>	89 813 100
<i>Munkaadókat terhelő járulék</i>	10 973 000
<i>Dologi kiadás</i>	39 483 000
<i>Felhalmozási kiadás</i>	200 000
<i>Kiadások összesen</i>	140 469 100

5. A Társulás önként vállalható feladatokat és állami (államigazgatás) feladatokat nem lát el.
6. *Döntési jogosultságok*
 - a) A Társulás nevében Hitel felvételről csak a Társulási Tanács dönthet.
 - b) A Társulási Tanács felhatalmazza a Társulás elnökét, hogy a költségvetésben a Társulást megillető bevételek beszedéséről gondoskodjon, ennek érdekében szerződéseket módosítson és kössön, valamint tegyen intézkedéseket a jóváhagyott kiadási előirányzat célirányos felhasználására.
7. A Társulás irányítása alá tartozó költségvetési szerv pénzmaradványát a Munkaszervezet vizsgálja felül, és azt a Tanács a zárszámadási határozatával egy időben hagyja jóvá.
8. Az intézmény gazdálkodásában a pénzmaradvány összegének meghatározása a feladatmutató szerinti és kötött felhasználású normatíva visszatérítési kötelezettség figyelembevételével történik. Amennyiben erre év végén nem marad fedezet, a visszafizetést a Tanács más előirányzatok átcsoportosításával a jövő évi intézményi költségvetés terhére biztosítja.
9. A költségvetési pénzmaradvány elszámolása, jóváhagyása után - az érintett önkormányzattal egyeztetve - elszámolásra kerül a feladatelmaradással érintett kiadási, illetve bevételi előirányzat különbözete.
10. A költségvetési szerv a jóváhagyott előirányzatain belül köteles gazdálkodni. A bevételi és kiadási főösszeg, kiemelt előirányzatok módosítását saját hatáskörben kezdeményezheti. Kiemelt bevételi jogcím többlet teljesítése esetén – amíg a főösszeg teljesítése nem éri el az eredeti előirányzatot - a költségvetési főösszeg csak meghatározott célra átvett pénzeszköz esetén emelhető.
11. A Tanács felügyelete alatt álló költségvetési szerv bevételi többletei felhasználásáról saját hatáskörben dönthet – kivétel az intézményi ellátási díjak bevételi többlete – amely a kiadás levonása után, az önkormányzati támogatás összegét csökkenti.
12. A költségvetési intézmény – az év közben részére a Tanács által jóváhagyott, vagy saját hatáskörben módosított kiadási előirányzat felhasználásakor a kiemelt előirányzatként kezelendő személyi juttatások előirányzatát, valamint társadalombiztosítási járulék előirányzatát nem lépheti túl.
13. Amennyiben a bevételi előirányzat-módosítással egyidejűleg a jóváhagyott személyi juttatások előirányzatának változtatása szükséges, azt csak a Tanács módosíthatja.
14. A saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változtatásról folyamatosan tájékoztatni kell a Tanácsot.
15. A Tanács az előirányzat változások alapján – az első negyedév kivételével - negyedévente, a negyedévet követő soros ülésen, de legkésőbb az éves zárszámadási határozat-tervezet elfogadásáig december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetését.
16. A Társulásnál, a Társulás intézményénél képződő, és az éves költségvetési pénzmaradvány jóváhagyása során elvont bevételi többletet az érintett települési önkormányzattal egyeztetett módon kell felhasználni.

17. *Az évközi, központi intézkedések alapján biztosított és feladattal nem terhelt, vagy az e határozatban elismert többletkiadásra kapott támogatást az érintett települési önkormányzattal egyeztetett módon kell felhasználni.*
18. *Az intézmény év közbeni kötelezettségvállalásai és kifizetései úgy történhetnek, hogy személyi juttatásra a dologi előirányzatok terhére előirányzatot átcsoportosítani nem lehet.*
19. *A létszám gazdálkodási döntések meghozataláról Nádasdladány Község Önkormányzat polgármestere dönt, melyről utólag a Társulási Tanácsot tájékoztatja.*

II. Gazdálkodás szabályai

1. *A Tanács felhívja az intézményvezető figyelmét, hogy a jóváhagyott költségvetési előirányzathoz kell a feladatellátást biztosítani. Év közben módosítás csak saját vagy átvett pénzeszközből, vagy a Tanács jóváhagyása szerint történhet. Amennyiben rendkívüli kiadási igényt okozó körülmény jelentkezik, a fenntartóval előzetes egyeztetés szükséges.*
2. *A Tanács felkéri az Elnököt, hogy a költségvetési törvény mellékletében és/vagy egyéb jogszabályokban foglaltaknak megfelelően készítse el a lehetséges központi forrásokra benyújtható támogatási igénylés/eket.*
3. *A Tanács kéri az intézményvezetőt, hogy továbbra is éljenek a pályázatok nyújtotta lehetőségekkel. Társulási támogatást igénylő saját rész, valamint várható működési többletkiadás esetén a pályázat benyújtásához a Tanács jóváhagyása szükséges.*
4. *A költségvetési szerv a saját pályázatait előkészítésével kapcsolatos döntést kizárólag az érintett települési polgármesterek engedélyével hozhat. A döntéshez – legkésőbb – a pályázat benyújtási határidejét megelőző 15 nappal – rövid számszaki és szakmai bemutatást kell benyújtani.*
5. *A társulási tanács*
 - a) *a társulás bevételeinek forrásonkénti, illetve felhalmozási célonkénti kimutatását a határozat 1. melléklete szerint,*
 - b) *a társulás intézményi, társulási és összevont bevételi és kiadási előirányzatait a határozat 2. melléklete szerint,*
 - c) *a Társulás bevételeinek és kiadásainak gördülő tervezését a határozat 3. melléklete szerint,*
 - d) *a Társulás költségvetési hiányának/többletének finanszírozását a 4. melléklet szerint,*
 - e) *a Társulás többéves kihatással járó feladatait a határozat 5. melléklete szerint,*
 - f) *a fejlesztési célú kiadásokat a határozat 6. melléklete szerint,*
 - g) *a Társulás összevont költségvetési mérlegét a 7. melléklet szerint,*
 - h) *a Társulás bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és állami feladatok szerinti megosztásban a határozat 8. melléklete szerint,*
 - d) *az előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervet a határozat 9. melléklete szerint,*
 - e) *a finanszírozási ütemtervet a határozat 10. melléklete szerint,*
 - f) *az adósságkezeléssel kapcsolatos ügyleteket a 11. melléklet szerint,*
 - g) *a közvetlen és közvetett támogatások mértékét a 12. melléklet szerint,*
 - h) *az EU-s projektek és támogatásuk összegét a 13. melléklet szerint,*

- i) a Társadalmi szervezeteknek nyújtott támogatást a 14. melléklet szerint,
- j) a Társulás adósság mérlegét a 15. melléklet szerint,
- k) a hiány finanszírozását a 16. melléklet szerint,
- l) a Társulás 2023. évi költségvetésének létszámkeretét a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. A Társulás

- a) általános- és céltartalékot,
- b) 2023. évre Európai Unió forrásból finanszírozott projektet nem tervez.

7. A Társulásnak 2023 évben, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető és kezességvállalásból származó ügyeletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalása nincs.

8. A határozatban foglaltakat 2023. január 1-jétől kell alkalmazni, a hatályosulásról a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolóban ad számot a Tanács Elnöke.

Határidő: végrehajtásra folyamatos, beszámolásra szöveg szerint

Felelős: Varga Tünde a Társulás elnöke
intézményvezető

9. A Tanács a tervadatok alapján felkéri a települési önkormányzatokat, hogy az egyes intézmények működéséhez a normatív támogatáson felül szükséges önkormányzati kiegészítéseket a likviditási tervben foglaltak szerint biztosítsák.

Határidő: határozat megküldésre 2023. március 31.

Felelős: Varga Tünde a Társulás elnöke

Varga Tünde elnök

Több kérdés, hozzászólás nem hangzott el, köszöni a megjelentést, a társulási tanács ülését 8 óra 15 perckor bezárta.

Kmf.

Varga Tünde

/: Varga Tünde:/

elnök

Társulási Tanács tagja

Kőhegyi László

alelnök

Társulási Tanács tagja



dr. Pahola Tünde

/: dr. Pahola Tünde :/

jegyző

Úrhidai Közös Önkormányzati Hivatal

MEGHÍVÓ

nyilvános ülésre

A Nádasdladány – Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsát **2023. március 7. napján (kedd) 8 órakor** a Társulási Tanács nyilvános ülésére összehívom.

Az ülés helye:

**Úrhidai Közös Önkormányzati Hivatal Nádasdladányi Kirendeltsége,
Nádasdladány, Petőfi S. u. 1.**

Napirend:

- 1. Javaslat a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő három évre várható összegének megállapítására** *(előterjesztő: Varga Tünde Társulási Tanács elnöke)*
- 2. A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2023. évi költségvetésének elfogadása** *(előterjesztő: Varga Tünde Társulási Tanács elnöke)*
- 3. Egyebek**

Nádasdladány, 2023. március 2.

Varga Tünde s.k.
elnök



JELENLÉTI ÍV

A Nádasdladány – Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsa

2023. március 7. napján, 8 órakor tartott üléséről.

Jelen vannak:

Varga Tünde polgármester

Varga Tünde

Kőhegyi László polgármester

Kőhegyi László

dr. Pahola Tünde jegyző

dr. Pahola Tünde

Tóthné Gárdonyi Valéria int. vezető

Tóthné Gárdonyi Valéria

Magyariné Pergel Zita gazd. előadó

Magyariné Pergel Zita

Tihanyi Márta jegyzőkönyvvezető

Tihanyi Márta

Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Elnökétől

Előterjesztés **a Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás** **Társulási Tanácsa** **2023. március 7. napján 8:00 órakor tartandó ülésére**

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 29/A. §-a alapján a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A képviselő-testületnek ez a kötelezettsége akkor is fennáll, ha a tárgyevi költségvetési rendeletervezetben nem számolna az önkormányzat adósságot keletkeztető ügylettel.

Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerint az önkormányzat saját bevételének minősül:

- a helyi adóból származó bevétel,
- az önkormányzati vagyon és vagyoneértékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
- az osztalék, a koncessziós díj és hozambevétel,
- a tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés értékesítéséből származó bevétel,
- bírság-, pótlék-, és díjbevétel, valamint
- a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.

A stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerint:

Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

a) *hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,*

b) *a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,*

c) *váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,*

d) *az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,*

e) *a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,*

f) *a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,*

g) *hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.*

A Társulás adósságot keletkeztető ügyleteivel kapcsolatban figyelembe kell venni még a stabilitási törvény által megfogalmazott, a működés szempontjából igen lényeges további előírásokat is.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot a határozati javaslat elfogadására.

Nádasdladány, 2023. március 2.

Varga Tünde
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT:

**Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás
...../2023 (III.) határozata**

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsa úgy döntött, hogy adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettséggel a 2023. évi költségvetési évet követő 3 évben nem számol.

Határidő: azonnal

Felelős: Varga Tünde elnök

Varga Tünde
elnök

1. melléklet Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a ... /2023. (III.) határozatához

Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatása

Sz.	Megnevezés	Azonosító adatok	2023	2024	2025	2026	Összesen
Saját bevételek							
1	Helyi adó, települési adó						-
2	Önkormányzati vagyon, vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása						-
3	Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel						-
4	Tárgyi eszköz, immateriális j., részvény, részesedés, vállalat értékesítése, privatizáció						-
5	Bírság, pótlék, díjbevétel						-
7	Kezesség-, ill. garanciavállalással kapcsolatos megtérülés						-
8	Saját bevételek összesen:		-	-	-	-	-
9	Saját bevételek 50 %-a		-	-	-	-	-
Kötelezettségek							
10	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása						-
	A Szt. szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala						-
11	Válto kibocsátása						-
12	A Szt. szerinti pénzügyi lízingbevevő félként történő megkötése						-
13	Adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése						-
14	visszavásárlási kötelezettség kikötésével						-
16	Halasztott fizetés, részletfizetés						-
17	Az AKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betét						-
18	Tárgyévben keletkezett ill. keletkező tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség		-	-	-	-	-
26	Fizetési kötelezettség összesen:		-	-	-	-	-
27	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel		-	-	-	-	-

1. számú melléklet

Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanács
ELNÖKE
8145 Nádasdladány, Petőfi S. u. 1.

ELŐTERJESZTÉS

**a Nádasdladány Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsának
2023. március 7. napján 8:00 órakor tartandó ülésére.**

Tárgy: A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2023. évi költségvetésének elfogadása

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) előírja, hogy a költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. A társulások költségvetési határozatára vonatkozóan a helyi önkormányzatok költségvetési rendeletére az államháztartásról szóló törvényben előírt rendelkezéseket kell alkalmazni, azzal az eltéréssel, hogy

1. a költségvetési rendeleten költségvetési határozatot kell érteni,
2. a képviselő-testület hatáskörét a társulási tanács gyakorolja,
3. a polgármester részére meghatározott feladatokat a társulási tanács elnöke látja el.

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás (a továbbiakban: Társulás) 2023. évi költségvetési javaslatát az elmúlt időszakban hozott társulási tanácsi döntések, valamint a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény határozzák meg.

1. A Társulás 2022. évi költségvetése

A Társulás 2023. évre számított költségvetési bevételi és kiadási főösszege **140 469 100** ezer Ft az 1. melléklet szerinti részletezésben.

A működési bevételek között társulási tagdíj jelenik meg. A 2023. évi társulási tagdíj a tagdíj mértékének változatlanul hagyása mellett (40 Ft/fő) 23 400.-Ft működési bevételt jelent Sárkeszi község önkormányzata részéről történő befizetéssel, és 72 720 Ft-ot jelent Nádasdladány község Önkormányzata részéről történő befizetéssel.

Az óvodai nevelés normatívája 61 972 300.Ft összegben, a mini bölcsőde normatívája 16 949 880.-Ft összegben jelentkezik a költségvetésben. Normatív támogatás ezen túl szociális étkeztetés (369 050.-Ft), szünidei étkeztetés (300 960.-Ft) és intézményi gyermekétkeztetés (20 027 700.-Ft) jogcímenek szerepel a költségvetésben. Az

önkormányzatok részéről átadott támogatás Sárkeszi esetében 3 431 874.-Ft, Nádasdladány esetében pedig 18 017 336.-Ft.

A működési bevételek között a térítési díjak bevétele jelenik meg 15 803 000 Ft összegben.

Kiadási oldalon a legnagyobb tételt a személyi juttatások teszik ki 89 813 100.-Ft összeggel. A munkaadói járulék összege 10 973 000 Ft összegben került tervezésre. Adóügyi kiadások 39 483 000 Ft összeggel szerepelnek a költségvetésben. Felhalmozási kiadásként minimális 200 000 Ft-os költség szerepel. Ennek keretében kisértékű tárgyi eszközök beszerzésére kerülne sor a 6. mellékletben részletezettek szerint.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése alapján a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni, szöveges indoklással együtt:

1. a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, az előirányzat felhasználási tervét,
2. a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban, valamint összesítve,
3. a közvetett támogatásokat –így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást,
4. A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az Önkormányzati adósságot keletkeztető ügyletekről szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerint az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét tartalmazó kimutatás és a tervszámoktól történő eltérés indokait.

Tisztelt Társulási Tanács kérem az előterjesztés megtárgyalása után a Társulás költségvetését elfogadni szíveskedjenek.

Nádasdladány, 2023. március 2.

Varga Tünde
TT elnöke

**Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás
/2023 (III. .) határozata**

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsa úgy döntött, hogy a Társulás részére tagdíj címén 2023. évben 40.-Ft/fő összeget határoz meg, melyet a Társulás tagi önkormányzatai a Társulás 11736006-15820880 számú bankszámlájára történő átutalással teljesítenek havonta előre minden hónap 15. napjáig.

Határidő: azonnal

Felelős: Varga Tünde elnök

**Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás
/2023 (III. .) számú határozata
a társulás 2023 évi költségvetéséről**

II. A Tanács a Társulás 2023. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

1. A határozat hatálya kiterjed a Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsára és intézményére, az intézmény gazdálkodásának vonatkozásában a gazdálkodásukat lebonyolító intézményre.

2. A 2023. évi költségvetés:

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Tanácsa a **Társulás 2023.** évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét **140 469 100 Ft**-ban határozza meg.

3. A Társulás bevétele (forintban):

Megnevezés	2023 év tervelőirányzat
Maradvány igénybevétele	3 500 000
Működési támogatás ÁHT-n belül	121 166 100
ebből:- Tagdíj Sárkeszi	24 080
- Tagdíj Nádasdladány	72 920
- önkormányzati támogatás Sárkeszi	3 431 874
- önkormányzati támogatás Nádasdladány	18 017 336
- normatív - állami támogatás (óvodai nevelés, működtetés)	61 972 300
- normatív - állami támogatás (szociális étkeztetés)	369 050
- normatív - állami támogatás (szünidei étkeztetés)	300 960
- normatív - állami támogatás (intézményi gyermekétkeztetés)	20 027 700
- normatív - állami támogatás (mini bölcsőde)	16 949 880
Működési bevétel (térítési díjak)	15 803 000
Költségvetési bevételek összesen:	140 469 100

4. A Társulás kiadása (forintban):

Megnevezés	2023 év tervelőirányzat
Személyi juttatás	89 813 100
Munkaadókat terhelő járulék	10 973 000
Dologi kiadás	39 483 000
Felhalmozási kiadás	200 000
Kiadások összesen	140 469 100

5. A Társulás **önként vállalható feladatokat és állami (államigazgatás) feladatokat** nem lát el.
6. Döntési jogosultságok
- A Társulás nevében Hitel felvételről csak a Társulási Tanács dönthet.
 - A Társulási Tanács felhatalmazza a Társulás elnökét, hogy a költségvetésben a Társulást megillető bevételek beszedéséről gondoskodjon, ennek érdekében szerződéseket módosítson és kössön, valamint tegyen intézkedéseket a jóváhagyott kiadási előirányzat célirányos felhasználására.
7. A Társulás irányítása alá tartozó költségvetési szerv pénzmaradványát a Munkaszervezet vizsgálja felül, és azt a Tanács a zárszámadási határozatával egy időben hagyja jóvá.
8. Az intézmény gazdálkodásában a pénzmaradvány összegének meghatározása a feladatmutató szerinti és kötött felhasználású normatíva visszatérítési kötelezettség figyelembevételével történik. Amennyiben erre év végén nem marad fedezet, a visszafizetést a Tanács más előirányzatok átcsoportosításával a jövő évi intézményi költségvetés terhére biztosítja.
9. A költségvetési pénzmaradvány elszámolása, jóváhagyása után - az érintett önkormányzattal egyeztetve - elszámolásra kerül a feladatmaradással érintett kiadási, illetve bevételi előirányzat különbözete.
10. A költségvetési szerv a jóváhagyott előirányzatain belül köteles gazdálkodni. A bevételi és kiadási főösszeg, kiemelt előirányzatok módosítását saját hatáskörben kezdeményezheti. Kiemelt bevételi jogcím többlet teljesítése esetén – amíg a főösszeg teljesítése nem éri el az eredeti előirányzatot - a költségvetési főösszeg csak meghatározott célra átvett pénzeszköz esetén emelhető.
11. A Tanács felügyelete alatt álló költségvetési szerv bevételi többletei felhasználásáról saját hatáskörben dönthet – kivétel az intézményi ellátási díjak bevételi többlete – amely a kiadás levonása után, az önkormányzati támogatás összegét csökkenti.
12. A költségvetési intézmény – az év közben részére a Tanács által jóváhagyott, vagy saját hatáskörben módosított kiadási előirányzat felhasználásakor a kiemelt előirányzatként kezelendő személyi juttatások előirányzatát, valamint társadalombiztosítási járulék előirányzatát nem lépheti túl.

13. Amennyiben a bevételi előirányzat-módosítással egyidejűleg a jóváhagyott személyi juttatások előirányzatának változtatása szükséges, azt csak a Tanács módosíthatja.
14. A saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változtatásról folyamatosan tájékoztatni kell a Tanácsot.
15. A Tanács az előirányzat változások alapján – az első negyedév kivételével - negyedévente, a negyedévet követő soros ülésen, de legkésőbb az éves zárszámadási határozat-tervezet elfogadásáig december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetését.
16. A Társulásnál, a Társulás intézményénél képződő, és az éves költségvetési pénzmaradvány jóváhagyása során elvont bevételi többletet az érintett települési önkormányzattal egyeztetett módon kell felhasználni.
17. Az évközi, központi intézkedések alapján biztosított és feladattal nem terhelt, vagy az e határozatban elismert többletkiadásra kapott támogatást az érintett települési önkormányzattal egyeztetett módon kell felhasználni.
18. Az intézmény év közbeni kötelezettségvállalásai és kifizetései úgy történhetnek, hogy személyi juttatásra a dologi előirányzatok terhére előirányzatot átcsoportosítani nem lehet.
19. A létszám gazdálkodási döntések meghozataláról Nádasdladány Község Önkormányzat polgármestere dönt, melyről utólag a Társulási Tanácsot tájékoztatja.

III. Gazdálkodás szabályai

1. A Tanács felhívja az intézményvezető figyelmét, hogy a jóváhagyott költségvetési előirányzathoz kell a feladatellátást biztosítani. Év közben módosítás csak saját vagy átvett pénzeszközből, vagy a Tanács jóváhagyása szerint történhet. Amennyiben rendkívüli kiadási igényt okozó körülmény jelentkezik, a fenntartóval előzetes egyeztetés szükséges.
2. A Tanács felkéri az Elnököt, hogy a költségvetési törvény mellékletében és/vagy egyéb jogszabályokban foglaltaknak megfelelően készítse el a lehetséges központi forrásokra benyújtható támogatási igénylés/eket.
3. A Tanács kéri az intézményvezetőt, hogy továbbra is éljenek a pályázatok nyújtotta lehetőségekkel. Társulási támogatást igénylő saját rész, valamint várható működési többletkiadás esetén a pályázat benyújtásához a Tanács jóváhagyása szükséges.
4. A költségvetési szerv a saját pályázatait előkészítésével kapcsolatos döntést kizárólag az érintett települési polgármesterek engedélyével hozhat. A döntéshez – legkésőbb – a pályázat benyújtási határidejét megelőző 15 nappal – rövid számszaki és szakmai bemutatást kell benyújtani.
5. A társulási tanács
 - a) a társulás bevételeinek forrásonkénti, illetve felhalmozási célonkénti kimutatását a határozat 1. melléklete szerint,
 - b) a társulás intézményi, társulási és összevont bevételi és kiadási előirányzatait a határozat 2. melléklete szerint,

- c) a Társulás bevételeinek és kiadásainak gördülő tervezését a határozat 3. melléklete szerint,
- d) a Társulás költségvetési hiányának/többletének finanszírozását a 4. melléklet szerint,
- e) a Társulás többéves kihatással járó feladatait a határozat 5. melléklete szerint,
- f) a fejlesztési célú kiadásokat a határozat 6. melléklete szerint,
- g) a Társulás összevont költségvetési mérlegét a 7. melléklet szerint,
- h) a Társulás bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és állami feladatok szerinti megosztásban a határozat 8. melléklete szerint,
- d) az előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervet a határozat 9. melléklete szerint,
- e) a finanszírozási ütemtervet a határozat 10. melléklete szerint,
- f) az adósságkeletkeztető ügyleteket a 11. melléklet szerint,
- g) a közvetlen és közvetett támogatások mértékét a 12. melléklet szerint,
- h) az EU-s projektek és támogatásuk összegét a 13. melléklet szerint,
- i) a Társadalmi szervezeteknek nyújtott támogatást a 14. melléklet szerint,
- j) a Társulás adósság mérlegét a 15. melléklet szerint,
- k) a hiány finanszírozását a 16. melléklet szerint,
- l) a Társulás 2023. évi költségvetésének létszámkeretét a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. A Társulás

- a) általános- és céltartalékot,
- b) 2023. évre Európai Unió forrásból finanszírozott projektet nem tervez.

7. A Társulásnak 2023 évben, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető és kezességvállalásból származó ügylettekkel kapcsolatos kötelezettségvállalása nincs.

8. A határozatban foglaltakat 2023. január 1-jétől kell alkalmazni, a hatályosulásról a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolóban ad számot a Tanács Elnöke.

Határidő: végrehajtásra folyamatos, beszámolásra szöveg szerint

Felelős: Varga Tünde a Társulás elnöke
intézményvezető

9. A Tanács a tervadatok alapján felkéri a települési önkormányzatokat, hogy az egyes intézmények működéséhez a normatív támogatáson felül szükséges önkormányzati kiegészítéseket a likviditási tervben foglaltak szerint biztosítsák.

Határidő: határozat megküldésre 2023.

Felelős: Varga Tünde a Társulás elnöke

Nádasdladány, 2023. március 2.

Varga Tünde
A Társulási Tanács elnöke

1. melléklet Nádásdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a ... /2023. (III.) határozatához

Bevételek forrásonként, illetve működési és felhalmozási célonként
(Konzolidált)

Ft

		Előirányzat		
		Eredeti	Módosított	Teljesítés
1.	I. Költségvetési bevételek (02.ú.)	136 969 100	0	0
2.	I. a. Működési bevételek B4	15 803 000	0	0
3.	Szolgáltatások ellenértéke B402	7 431 000	0	0
4.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke B403	0	0	0
5.	Tulajdonosi bevételek (koncessziós) B404	0	0	0
6.	Ellátási díjak B405	5 000 000	0	0
7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó B406	3 372 000	0	0
8.	Egyéb működési bevételek B411	0	0	0
9.	I.b. Közhatalmi bevételek B3	0	0	0
10.	Jövedelemadók	0	0	0
11.	ebből: termőföld bbad.sz. szja. B311 03		0	0
12.	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0
13.	ebből: iparűzési adó B351 07		0	0
14.	gépjárműadó B354 1		0	0
15.	talajterhelési díj B355 02		0	0
16.	Egyéb közhatalmi (bírságok, pótlékok)	0	0	0
17.	I.c. Működési támogatások B1	121 166 100	0	0
18.	Önkormányzatok működésének általános támogatása B111	0	0	0
19.	Egyes köznevelési feladatok támogatása B112	0	0	0
20.	Szociális feladatok támogatása B113	0	0	0
21.	Gyermekékeztetés támogatása B113	0	0	0
22.	Kulturális feladatok támogatása B114	0	0	0
23.	Működési támogatás TB alaptól B1605	0	0	0
24.	Egyéb működési támogatás B1606	121 166 100	0	0
25.	I.d. Felhalmozási célú támogatások B2	0	0	0
26.	I.e. Felhalmozási bevételek B5	0	0	0
27.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
28.	Tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
29.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
30.	I.f. Működési célú átvett pénzeszközök B6	0	0	0
31.	ebből: támogatások, kölcsönök	0	0	0
32.	I.g. Felhalmozási c. átvett pénzeszközök B7	0	0	0
33.	ebből: támogatások, kölcsönök	0	0	0
34.	II. Finanszírozási bevételek (04. ú.)	3 500 000	0	0
35.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele B8111	0	0	0
36.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele B8112	0	0	0
37.	Maradvány igénybevétele B813	3 500 000	0	0
38.	Államháztartáson belüli megelőlegezések B814	0	0	0
39.	Központi, irányítószervi támogatás B819	0	0	0
40.	Összes bevétel (02,04.ú.)	140 469 100	0	0

2. melléklet Nádasdiadány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanszámának a ... /2023. (III.) határozatához

		Köznevelési Társulás						Nádasdiadányi Sun Balázs Óvoda és Művelődési Központ					
		Összesen		Előirányzat		Teljesítés		Összesen		Előirányzat		Teljesítés	
		Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
Konszolidált költségvetés													
1	Bevételek	140 469 100	0	121 166 100	0	0	0	139 819 100	0	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek	136 969 100	0	121 166 100	0	0	0	15 803 000	0	0	0	0	0
1.1	Működési bevételek B4	15 803 000	0	0	0	0	0	15 803 000	0	0	0	0	0
1.2	Jövedelmadók B31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Termékek és szolgáltatások adói B35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.4	Egyéb közhatalmi bevételek B36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5	Egyéb működési támogatások AH-on belülről B16	121 166 100	0	121 166 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.6	Önkormányzatok működési támogatásai B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.7	Felhalmozási célú támogatások B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.8	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Finanszírozási bevételek	3 500 000	0	0	0	0	0	124 016 100	0	0	0	0	0
1.10	Hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.11	Maradvány igénybevétele	3 500 000	0	0	0	0	0	3 500 000	0	0	0	0	0
1.12	Központi, irányítói támogatás	0	0	0	0	0	0	120 516 100	0	0	0	0	0
2	Kiadások	140 469 100	0	121 166 100	0	0	0	139 819 100	0	0	0	0	0
	Költségvetési kiadások	140 269 100	0	650 000	0	0	0	139 619 100	0	0	0	0	0
	Működési kiadások	140 269 100	0	650 000	0	0	0	139 619 100	0	0	0	0	0
2.1	Személyi juttatások	89 813 100	0	0	0	0	0	89 813 100	0	0	0	0	0
2.2	Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	10 973 000	0	0	0	0	0	10 973 000	0	0	0	0	0
2.3	Dologi kiadások	39 483 000	0	650 000	0	0	0	38 833 000	0	0	0	0	0
2.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.6	Általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.7	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási kiadások	200 000	0	0	0	0	0	200 000	0	0	0	0	0
2.8	Beruházási kiadások (talicska, létra, csavarbehajító)	200 000	0	0	0	0	0	200 000	0	0	0	0	0
2.9	Felújítási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Finanszírozási kiadások	0	0	120 516 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.11	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.12	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.13	Központi, irányítói támogatás folyósítása	0	0	120 516 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ft

3. melléklet Nadasdiadány-Sárcseszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a .../2023. (III.) határozatához

Köznevelési Intézményi Társulás kiadásai, bevételei - gördülő tervezés

	Köznevelési Társulás												Nadasdiadányi Süm Balázs Óvoda				
	Összesen						Előirányzat						Előirányzat				
	2023	2024	2025	2026	2023	2024	2025	2026	2023	2024	2025	2026	2023	2024	2025	2026	
Konzolidált költségvetés																	
1 Bevételek	140 469 100	91 600 000	91 600 000	91 600 000	121 166 100	81 600 000	81 600 000	81 600 000	139 819 100	91 600 000	91 600 000	91 600 000	15 803 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	
Költségvetési bevételek	136 969 100	91 600 000	91 600 000	91 600 000	121 166 100	81 600 000	81 600 000	81 600 000	139 819 100	91 600 000	91 600 000	91 600 000	15 803 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	
1.1 Működési bevételek B4	15 803 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.2 Übvedelemadók B31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.3 Termékek és szolgáltatások adói B35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.4 Egyéb közhatalmi bevételek B36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.5 Egyéb működési támogatások AH-on belülről B16	121 166 100	81 600 000	81 600 000	81 600 000	121 166 100	81 600 000	81 600 000	81 600 000	124 016 100	81 600 000	81 600 000	81 600 000	0	0	0	0	
1.6 Önkormányzatok működési támogatásai B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási bevételek	3 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.7 Felhalmozási célú támogatások B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.8 Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.9 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Finanszírozási bevételek	3 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.10 Hitelek kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.11 Maradvány irányművelete	3 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.12 Központi irányműszervi támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2 Kiadások	140 469 100	91 600 000	91 600 000	91 600 000	121 166 100	81 600 000	81 600 000	81 600 000	139 819 100	91 600 000	91 600 000	91 600 000	15 803 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	
Költségvetési kiadások	140 269 100	91 600 000	91 600 000	91 600 000	121 166 100	81 600 000	81 600 000	81 600 000	139 819 100	91 600 000	91 600 000	91 600 000	15 803 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	
Működési kiadások	140 269 100	91 600 000	91 600 000	91 600 000	660 000	0	0	0	660 000	0	0	0	0	0	0	0	
2.1 Személyi juttatások	89 813 100	60 000 000	60 000 000	60 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.2 Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	10 973 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.3 Dologi kiadások	39 483 000	23 100 000	23 100 000	23 100 000	650 000	0	0	0	650 000	0	0	0	0	0	0	0	
2.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.5 Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.6 Általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.7 Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási kiadások	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000	0	0	0	
2.8 Beruházási kiadások	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000	0	0	0	
2.9 Felújítási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.10 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.11 Hitelek kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.12 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.13 Központi irányműszervi támogatás folyósítása	0	0	0	0	120 516 100	81 600 000	81 600 000	81 600 000	120 516 100	81 600 000	81 600 000	81 600 000	0	0	0	0	

Ft

4 . melléklet Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a ... /2023. (II.) társulási határozatához

Költségvetési hiány/többlet részletezése, finanszírozása

A		B	C	D	E
Kiadás/bevétel megnevezése		Bevétel	Kiadás	Többlet	Hiány
1	Működési költségvetési bevétel	121 166 100			
2	Működési költségvetési kiadás		140 269 100		
3	Működési többlet/hiány				-19 103 000
4	Felhalmozási költségvetési bevétel	0			
5	Felhalmozási költségvetési kiadás		200 000		
6	Felhalmozási többlet/hiány				-200 000
7	Általános tartalék				
8	Céltartalék				
9	Osszesen	121 166 100	140 469 100	0	-19 303 000
10	Finanszírozás belső forrásból				
11	Tervezett költségvetési maradvány	3 500 000		3 500 000	
12	Irányítói szervi támogatás	120 516 100	120 516 100		
13	Belső forrás összesen:	124 016 100	120 516 100		

forint

5 . sz. melléklet Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a ... /2023. (II.) társulási határozatához

Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás többéves kihatással járó feladatai:	2023. évben	0 e Ft
	2024. évben	0 e Ft
	2025. évben	0 e Ft

6. melléklet Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a ... /2023. (III.) határozatához

Fejlesztési célú kiadások

2023

		Ft
		Eredeti
I. Beruházási kiadások összesen:	K62, K64, K67	200 000
Tárgyi eszköz	Számítógép (élelmezésvezető)	200 000
II. Felújítási kiadások összesen:	K71, K74	0
Mindösszesen:		200 000

7. melléklet Nádasdiadány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a .../2023. (III.) határozatához
NÁDASDIADÁNY SÁRKESZI KÖZNEVELÉSI INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
 Összevont költségvetési mérlege

Ft-ban

Magnevezés	Főlk. szá	Bevételek		Teljesítés	Magnevezés	Főlk. szá.	Kiadások	
		Eredeti	Módosított				Eredeti	Módosított
Működési bevételek		136 969 100	0	0	Működési kiadások		140 269 100	0
1. Intézményi működési bevételek	912,913	136 969 100	0	0	1. Működési kiadások		140 269 100	0
2. Közhatalmi bevételek		15 803 000			1. Személyi juttatások	53-54	89 813 100	0
3. Működési támogatások - normatív					2. Munkaadókat terh. járulékok és szoc. hozzájár. adó	55	10 973 000	
4. Egyéb működési támogatások		121 166 100			3. Dolgozó kiadások	51-52	39 483 000	
5. Működési célú átvett pénzeszközök					4. Egyéb folyó kiadások			
Felhalmozási bevételek		0	0	0	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1. Felhalmozási bevételek		0	0	0	2. Működési célú támogatásértéktelű kiadások			
2. Felhalmozási célú támogatások					3. Működési célú pénzeszköztartalékok			
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					Felhalmozási kiadások		200 000	0
Kölcsönök			0	0	1. Felhalmozási kiadások	11-13, 16-18.	200 000	
1. Működési célú kölcsönök		0	0	0	2. Felhalmozási célú támogatásértéktelű kiadások			
1. Kapott kölcsönök					3. Felhalmozási célú pénzeszköztartalékok			
2. Nyújtott kölcsönök					Kölcsönök			
2. Felhalmozási célú kölcsönök		0	0	0	1. Működési célú kölcsönök		0	0
1. Kapott kölcsönök					1. Kölesön nyújtása			
2. Nyújtott kölcsön					2. Kölesön törlesztése			
2. visszatérítésc					Felhalmozási célú kölcsönök		0	0
Költségvetési hiány belső finansz.		136 969 100	0	0	1. Kölesön nyújtása			
1. Előző évi előir., pm. igénybev. - Műk. célra		3 500 000			2. Kölesön törlesztése			
2. Előző évi előir., pm. igényb. - Felhalmozási célra		3 500 000			Tartalék előirányzatok			
Értékpapírok értékesítésének bevétel		0	0	0	1. Általános tartalék		0	0
1. Értékpapírok ért. bev. - Működési célú bev.					2. Céltartalék		0	0
2. Értékpapírok ért. bev. - Felhalmozási célú bev.					1. Működési célú céltartalékok			
Költségvetési hiány külső finansz.		0	0	0	2. Felhalmozási célú céltartalékok			
1. Hitelek felv. és követénykib. - Műk. célú bev.					Költségvetési kiadások összesen:		140 469 100	0
2. Hitelek felv. és követénykib. - Felh. célú bev.	921				1. Értékpapírok vásárlásának kiadása		0	0
Előző évi visszatérítés					1. Értékpapírok vás. - Működési célú kiad.			
					2. Értékpapírok vás. - Felhalmozási célú kiad.			
					Hitelek törlesztése és követénybevitel kiadásai		0	0
					1. Műk. célú hitel törl. és követénybevált.			
					2. Felhalmozási célú hitel törl. és követénybevált.			
					Kn.-i, rányitószerzőtám. folyósítása	8	120 516 100	
					Finanszírozási bevételek összesen:		120 516 100	0
					BEVÉTELEK ÖSSZESEN		140 469 100	0

8. melléklet Nádasszladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a ... /2023. (III.) határozatához

Kötelező és önként vállalt és államigazgatási feladat- és hatáskörei

Ft			
Kötelező feladatok			
	Jogcím	Kiadás	Bevétel
1-2.	Településfejlesztés, rendezés, üzemeltetés	0	0
	ebből: Zöldterület gazdálkodás	0	0
	Közvilágítás üzemeltetés	0	0
	Köztemető fenntartás	0	0
	Helyi közutak fenntartása	0	0
	Kéményseprő-ipari szolgáltatás	0	0
3.	Közterületek, közintézmények elnevezése	0	0
4.	Egészségügyi alapellátás	0	0
5.	Környezet-egészségügy (köztisztaság, rágcsáló- és rovarirtás)	0	0
6.	Óvodai ellátás	120 516 100	120 516 100
7.	Kulturális szolgáltatás: könyvtár, közművelődés	0	0
8.	Gyermekjóléti és szociális szolgáltatások és ellátások	0	0
9.	Lakás- és helyiséggazdálkodás	0	0
10.	Hajléktalanná vált személy ellátása, megelőzés	0	0
11.	Vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, környezetvédelem, természetvédelem	0	0
12.	Helyi közfoglalkoztatás, katasztrófavédelem, polgári védelem, honvédelem	0	0
13.	Helyi adó, gazdaságszervezés, turizmus	0	0
14.	Kistermelők, őstermelők értékesítési lehetőségei	0	0
15.	Sport, ifjúsági ügyek	0	0
16.	Nemzetiségi ügyek	0	0
17.	Közbiztonság	0	0
18.	Helyi közösségi közlekedés biztosítása	0	0
19.	Hulladékgazdálkodás	0	0
20.	Távhőszolgáltatás	0	0
21.	Víziközmű-szolgáltatás	0	0
	Összesen:	120 516 100	120 516 100

Önként vállalt feladatok			
	Jogcím	Kiadás	Bevétel
1.	Munkahelyi étkeztetés	0	0
2.	Nyugdíjas, vendég étkeztetés	0	0
	Összesen:	0	0

Államigazgatási feladat- és hatáskörök			
	Jogcím	Kiadás	Bevétel
a)	államigazgatási feladat- és hatáskör	0	0
b)	honvédelem	0	0
c)	polgári védelem	0	0
d)	katasztrófa elhárítás	0	0
	Összesen:	0	0

10. melléklet Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsának a .../2023. (III. ...) határozatához
2023 év finanszírozási ütemterv

Időpont	Óvoda és Minibölcsőde	e Ft
január	10 043	
február	10 043	
március	10 043	
április	10 043	
május	10 043	
június	10 043	
július	10 043	
augusztus	10 043	
szeptember	10 043	
október	10 043	
november	10 043	
december	10 043	
Összesen:	120 516	

11. melléklet Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a .../2023. (III.) határozatához

Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatása

Sz.	Megnevezés	Azonosító adatok	2023	2024	2025	2026	Összesen
Saját bevételek							
1	Helyi adó, települési adó						-
2	Önkormányzati vagyon, vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása						-
3	Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel						-
4	Tárgyi eszköz, immateriális j., részvény, részesedés, vállalat értékesítése, privatizáció						-
5	Bírság-, pótlék, díjbevétel						-
7	Kezesség-, ill. garanciaállással kapcsolatos megtérülés						-
8	Saját bevételek összesen:		-	-	-	-	-
9	Saját bevételek 50 %-a		-	-	-	-	-
Kötelezettségek							
10	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása						-
	A Szt. szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala						-
11	Váltó kibocsátása						-
12	A Szt. szerinti pénzügyi lízingbevevő félként történő megkötése						-
13	Adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése						-
14	visszavásárlási kötelezettség kikötésével						-
16	Halasztott fizetés, részleltetés						-
17	Az AKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betét						-
18	Tárgyévben keletkezett ill. keletkező tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség		-	-	-	-	-
26	Fizetési kötelezettség összesen:		-	-	-	-	-
27	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel		-	-	-	-	-

12. melléklet a Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a ... /2023. (III.) határozatához

Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2023. évi közvetlen támogatásának tervezett mértéke

A	B
	Támogatott cél
	Összeg (ezer Ft)
1	
2	Civil szervezetek támogatása
3	AHT-n kívülre
4	AHT-n belülre
5	
6	
7	Működési célú támogatás összesen:
	0

Köznevelési Társulás 2023. évi közvetett támogatásának tervezett mértéke

	Jogcím	Eredeti ei.
1	Ellátottak térítési díjának, ill. kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege (Szociális étk., ill. 50%-os, ingyen étkező gyermek étk.t.díja)	0
1.1	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
1.2	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	
1.4	- iparüzési adó	0
1.5	- gépjárműadó	0
1.6	- pótlék, bírság	
1.7	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
1.8	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0

forint

13. melléklet Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a ... /2023. (III.) határozatához

Európai Unió projekt bevételei és kiadásai

A	B		C
	Előirányzatok (e Ft-ban)		
	Bevételi	Kiadási	
1			
2	0		0
3			
4 Összesen:		0	0

2023. Társadalmi szervezetek támogatása

	Támogatás 0	Támogatás célja	Megvalósítás helye
I. Civil szervezetek működési támogatása			
	0		
II. Versenysport-tevékenység és támogatása			
	0		
III. Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása			
1. Református	0		
2. Katolikus	0		

15. melléklet Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a .../2023. (III.) határozatához

Az adósságot, és az Köznevelési Társulás által nyújtott hitelek állományát kimutató mérleg

Társulás adósságállománya /ezer FT/		A Társulás által nyújtott hitelek állománya /ezer FT/	
1. Lejárati Megnevezés	Összeg	2. Lejárati Megnevezés	Összeg
1.a. Kölcsön	0	2.a.	0
1.b. Szállítók	0		
2. Összesen:	0	4. Összesen:	0

17. melléklet Nadasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás tanácsának a ... /2023. (III.) határozatához

Nadasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2023. évi létszámkerete

A	B	C	D	F
Cím		Teljes munkaidős	Részmunkaidős	Összesen
Sün Balázs Óvoda és Minibölcsőde		15	0	15
Sün Balázs Óvoda közalkalmazott		15	0	15
Sün Balázs Óvoda és Minibölcsőde összesen:		15	0	15
Köznevelési Társulás összesen:		15	0	15