

10/679-1/2022

**Nádasdladány - Sárkeszi Köznevelési
Intézményi Társulás Társulási Tanácsa
2022. március 1. napján
14 órakor megtartott
ülésének jegyzőkönyve**

1/2022. (III. 01.) HATÁROZAT

Napirendi pontok elfogadásáról

2/2022. (III. 01.) 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

3/2022. (III. 01.) HATÁROZAT

A 2022. évben fizetendő tagdíj mértékéről

4/2022. (III. 01.) HATÁROZAT

Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2022. évi költségvetése

Jegyzőkönyv

Készült: a Nádasdladány - Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsa 2022. március 1. napján 14 órakor tartott üléséről.

Helyszíne: Úrhidai Közös Önkormányzati Hivatal
Nádasdladány, Petőfi Sándor u. 1.

Időpontja: 2022. március 1. 14 óra

Jelen vannak: A Társulási Tanács tagjai:

Varga Tünde elnök	Nádasdladány Község	Önkormányzata
Kőhegyi László alelnök	Sárkeszi Község	Önkormányzata
dr. Pahola Tünde	Polgármestere	Polgármestere
	jegyző	
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 14 órakor megnyitotta.

Napirend:

- 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**

Kérte 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//2022. (III. 01.) HATÁROZATA

Napirendről

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

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

(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 „nem” szavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

NÁDASDLADÁNY - SÁRKESZI KÖZNEVELÉSI INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK
2//2022. (III. 01.) 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 2022. évi költségvetési évet követő 3 évben nem számol.

Határidő: azonnal

Felelős: Varga Tünde elnök

2. napirendi pont tárgyalása

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2022. évi költségvetésének elfogadása

(Az előterjesztés a jegyzőkönyv 2. számú mellékletét képezi.)

Varga Tünde elnök

Sok hozzáfűzni valóm nincs, végül is a legfontosabb, hogy fejlesztésre mindösszesen 100 e Ft lett betervezve. A többi a bérköltség, annak a járulékai és a dologi kiadások.

Dr. Pahola Tünde jegyző

A leglényegesebb információ véleményem szerint az, hogy az önkormányzatoknak normatíván felül hozzá kell járulni a működtetéshez. A tervezet szerint a Sárkeszire háruló hozzájárulás összege 2 097 274 Ft, Nádasdladányé pedig 19 013 346 Ft.

Sárkeszire vonatkozóan tehát ez a 2 097 274 Ft oszlik el 12 hónapra, havi fizetés esetén. Mivel most tervezetről beszélünk, ezt az összeget a 2021. évi zárszámadás adatai még befolyásolhatják.

Most viszont azt jelenti, hogy havi kb. 175 e Ft hozzájárulást kell fizetni a 23 400,- Ft-os tagdíj felett. A tagdíj egy összegben, egyszer fizetendő.

Kőhegyi László alelnök

Előzetesen arról volt szó, hogy havi részletekben fogják fizetni a hozzájárulást, ne legyen göngyöltés, mert akkor követhetlenné válik.

Dr. Pahola Tünde jegyző

Igen, ez így lesz, ha a Társulási Tanács elfogadja a költségvetést, akkor a gazdálkodási előadó kiküldi a tájékoztatót a havi fizetési kötelezettség összegéről, illetve az egyszer fizetendő tagdíj 23 400,- Ft-os összegéről.

Kőhegyi László alelnök

Igen, ezt én is így gondoltam, de most is volt már egy utalás.

Dr. Pahola Tünde jegyző

Az még tavalyi összeg volt.

Kőhegyi László alelnök

Nem, mert tavaly decemberben rendeztük a 2021. évet, ez már 2022. évi hozzájárulás volt. Tudomásom szerint decemberig lefuttattuk a 2021. évet.

Dr. Pahola Tünde jegyző

Igen, valóban rendezve lett úgy emlékszem én is, és ki lett számolva, hogy mennyit kell havonta fizetni, de akkor meg kell nézni, hogy az idej utalás mekkora összegű volt.

Kőhegyi László alelnök

Mindenképpen ragaszkodunk a havi fizetéshez, mert számunkra így átlátható, és nyomon követhető.

Dr. Pahola Tünde jegyző

A 2021. évi akkor lesz rendezve, ha a zárszámadás is meglesz, akkor lesz egy elszámolás az elmúlt évről, de a 2022. évi havi fizetési kötelezettség már most ismert, de erről fog Sárkeszi kapni tájékoztatást. Tehát havi egyenlő részletekben lesz a hozzájárulás fizetése, és következő évben a zárszámadás elfogadását követően az elszámolás.

Kőhegyi László alelnök

A havi fizetéssel átlátható és nyomon követhető, az a lényeg, hogy ne torlódjon fel.

Dr. Pahola Tünde jegyző

Azt az ideit egy utalást pedig le kell egyeztetni, hogy melyik évre vonatkozott. Ezt a kolléganők leegyeztetik egymással.

Varga Tünde elnök

Akkor az ideit tiszta lappal indul Sárkeszi, illetve az ideit egy utalás egyeztetve lesz. Egyébként pedig semmi extra nincs a költségvetésben, csak a szokásos.

Magyariné Pergel Zita gazdálkodási előadó

Anyi kiegészítést szeretnék még elfogadás előtt hozzátenni, hogy a rész munkaidős pedagógiai asszisztent a létszámból kifelejtettem. Tehát a létszámtábla annyiban módosulna, hogy nem 15 fő, hanem 15,5 fő, mivel 6 órás foglalkoztatásban van. Ez a 10. számú táblázat.

Kőhegyi László alelnök

Szükséges 6 órás foglalkoztatás?

Tóthné Gárdonyi Valéria óvodavezető

Ő még főiskolai hallgató, így tudja ellátni ezt a feladatot. Óvónői állás terhére van felvéve, mivel van egy betöltetlen óvónői álláshely. Gyakorlatilag pótolja ezt a mínusz 1 fő óvónőt.

Varga Tünde elnök

Mivel elég nehéz óvónőt találni, - és miután az egyik óvodapedagógus az ideit nyugdíjba vonul - így biztosítottuk be magunkat, mert a főiskola után ide jön majd dolgozni, és itt lesz óvónő nálunk.

Tóthné Gárdonyi Valéria óvodavezető

Ő helybeli lakos, az ideit fog végezni a főiskolán, és utána lesz majd 8 órás foglalkoztatásban.

Kőhegyi László alelnök

És mi a biztosíték arra, hogy itt marad? Szándéknyilatkozatot adott, vagy a szerződésbe bele van foglalva?

Tóthné Gárdonyi Valéria óvodavezető

Ez szóbeli megbeszélés alapján történt. Határozott időre van felvéve, június 30. napjáig.

Dr. Pahola Tünde jegyző

Egyébként, ha ad szándéknyilatkozatot, akkor is elmehet máshová, mint ahogy bármelyik óvónő, aki jelenleg itt dolgozik élhet a felmondás jogával. Ez ellen nem tud a munkáltató védekezni.

Kőhegyi László alelnök

Tehát akkor vagy itt marad, vagy nem.

Varga Tünde elnök

Ezzel igazából nekünk veszteségünk nincs, mert tulajdonképpen kéne még egy fő.

Tóthné Gárdonyi Valéria óvodavezető

A köznevelési törvény szerint csoportonként 2 fő óvodapedagógus szükséges, és pillanatnyilag ez nincs meg.

Kőhegyi László alelnök

Ha meg is lenne a megfelelő létszám, akkor sem bírná el a költségvetés létszámban.

Dr. Pahola Tünde jegyző

Az nem szempont, hogy elbíra-e a költségvetés, a működésre vonatkozó jogszabályi előírásoknak meg kell felelni.

Kőhegyi László alelnök

Tudom, hogy nem szempont, de akkor még rosszabb a fenntartók részéről a helyzet.

Tóthné Gárdonyi Valéria óvodavezető

Ez valóban így van.

Varga Tünde elnök

Kérdés, hozzászólás nem hangzott.

Két határozati javaslat van, az első a 2022. évben fizetendő tagdíj mértékéről szól. A tagdíj összege évek óta ugyanannyi és a költségvetés is ezzel lett tervezve.

Javasolja az első határozati javaslat elfogadását.

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
3/2022. (III. 01.) HATÁROZATA

A 2022. évben fizetendő tagdíj mértékéről

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsa úgy döntött, hogy a Társulás részére tagdíj címén 2022. 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 elnöke

A második határozati javaslat a költségvetés.

Elhangzott, hogy a létszámról szóló 10. számú mellékletben a létszámadatok helyesen 16 fő kell, hogy legyen.

Javasolja a költségvetést a módosított létszám adattal elfogadásra.

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
4/2022. (III. 01.) HATÁROZATA

*A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás
2022. évi költségvetéséről*

II. A Tanács a Társulás 2022. 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 2022. évi költségvetés:*

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Tanácsa a Társulás 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 99 280 ezer Ft-ban határozza meg.

3. *A Társulás bevétele (forintban):*

Megnevezés	2022 év tervelőirányzat
<i>Működési támogatás ÁHT-n belül</i>	88 230 000
<i>ebből:- Tagdíj Sárkeszi</i>	23 400
- <i>Tagdíj Nádasdladány</i>	72 720
- <i>önkormányzati támogatás Sárkeszi</i>	2 097 274
- <i>önkormányzati támogatás Nádasdladány</i>	19 013 346
- <i>normatív - állami támogatás (óvodai nevelés, működtetés)</i>	53 218 900
- <i>normatív - állami támogatás (szociális étkeztetés)</i>	610 290
- <i>normatív - állami támogatás (szociális étkeztetés)</i>	526 680
- <i>normatív - állami támogatás (szünidei étkeztetés)</i>	12 667 390
- <i>normatív - állami támogatás (intézményi gyermekétkeztetés)</i>	
<i>Működési bevétel (térítési díjak)</i>	11 050 000
<i>Költségvetési bevételek összesen:</i>	99 280 000

4. *A Társulás kiadása (forintban):*

Megnevezés	2022 év tervelőirányzat
<i>Személyi juttatás</i>	65 330 000
<i>Munkaadókat terhelő járulék</i>	9 090 000
<i>Dologi kiadás</i>	20 760 000
<i>Felhalmozási kiadás</i>	100
<i>Kiadások összesen</i>	99 280 000

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 beszédéséről 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 feladatmaradvással 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 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 Nádassladány Község Önkormányzat polgármestere dönt, melyről utólag a Társulási Tanácsot tájékoztatja.*

III. Gazdálkodás szabályai

1. *A Tanács felhívja az intézményvezető figyelmét, hogy a jóváhagyott költségvetési előirányzatból 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 pályázatai előkészítésével kapcsolatos döntést kizárólag az érintett települési polgármesterek engedélyével hozhatnak. 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 fejlesztési célú kiadásokat a határozat 5. melléklete szerint,*
 - f) *a finanszírozási ütemtervet 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,*
 - i) *az előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervet a határozat 9. melléklete szerint,*
 - j) *a Társulás 2022. évi létszámkeretét a határozat 10. melléklete szerint*
 - k) *adósságkeletkeztető ügyleteket a 11. melléklet szerint,*
hagyja jóvá.

6. A Társulás 2022-ben
- a) általános- és céltartalékot,
 - b) Európai Unió forrásból finanszírozott projektet,
 - c) több éves kihatással járó feladatokat,
 - d) közvetlen és közvetett támogatásokat,
 - e) társadalmi szervezetek részére támogatást nem tervez.
7. A Társulásnak 2022. 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 2022. január 1-jétől kell alkalmazni, a hatályosulásról a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolóban ad számot a Tanács Elnöke.

Határidő: folyamatos

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 azonnal

Felelős: Varga Tünde a Társulás elnöke

Varga Tünde elnök

Több kérdés, hozzászólás nem hangzott el, köszöni a megjelentést, a társulási tanács ülését 14 óra 30 perckor bezárta.

Kmf.

Varga Tünde

/: Varga Tünde:/

elnök

Társulási Tanács tagja

Kőhegyi László

/: Kőhegyi László:/

alelnök

Társulási Tanács tagja



dr. Pahola Tünde

/: dr. Pahola Tünde :/

jegyző

Úrhidai Közös Önkormányzati Hivatal

MEGHÍVÓ

Tisztelt Polgármester Úr!

Tisztelettel meghívom a Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsának 2022. március 1. napján 14:00 órakor tartandó ülésére.

Az ülés helye: Úrhidai Közös Önkormányzati Hivatal Nádasdladányi Kirendeltség
8145. Nádasdladány, Petőfi S. u. 1.

Az ülésen napirendje:

- 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

Nádasdladány, 2022. február 24.

Tisztelettel:



Varga Tünde s. k.
Társulási Tanács elnöke

JELLENLÉTI ÍV

A Nádasdladány – Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsa

2022. március 1. napján, 14 órakor tartott üléséről.

Jelen vannak:

Varga Tünde polgármester

.....
Varga Tünde

Kőhegyi László polgármester

.....
Kőhegyi László

dr. Pahola Tünde jegyző

.....
Pahola Tünde

Magyariné Pergel Zita gazdálkodási ea.

.....
Magyariné Pergel Zita

Tóthné Gárdonyi Valéria int. vezető

.....
Tóthné Gárdonyi Valéria

Tihanyi Márta jegyzőkönyvvezető

.....
Tihanyi Márta

Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Elnökétől

Előterjesztés **a Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás** **Társulási Tanácsa** **2022. március 1-i 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 Társulási Tanácsnak ez a kötelezettsége akkor is fennáll, ha a tárgyévi költségvetési tervezetben nem számolna a Társulás 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, 2022. február 15.

Varga Tünde
TT elnöke

HATÁROZATI JAVASLAT:

Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsának/2022 (II. .) határozata

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsa úgy döntött, hogy adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettséggel a 2022. évi költségvetési évet követő 3 évben nem számol.

Határidő: azonnal

Felelős: Varga Tünde elnök

Varga Tünde
elnök

**Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanács
ELNÖKE**

8145 Nádasdladány, Petőfi S. u. 1.

ELŐTERJESZTÉS

**a Nádasdladány Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsának
2022. március 1. napján tartandó ülésére.**

Tárgy: A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2022. 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 Balatonfüredi Többcélú Társulás (a továbbiakban: Társulás) 2021. évi költségvetési javaslatát az elmúlt időszakban hozott társulási tanácsi döntések, valamint a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény határozzák meg.

1. A Társulás 2022. évi költségvetése

A Társulás 2022. évre számított költségvetési bevételi és kiadási főösszege **99 280** ezer Ft az 1. melléklet szerinti részletezésben.

A működési bevételek között társulási tagdíj jelenik meg. A 2022. 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 53 218 900.Ft összegben jelentkezik a költségvetésben. Normatív támogatás ezen túl szociális étkeztetés (610 290.-Ft), szünidei étkeztetés (526 680.-Ft) és intézményi gyermekétkeztetés (12 667 390.-Ft) jogcímeiken szerepel a költségvetésben. Az önkormányzatok részéről átadott támogatás Sárkeszi esetében 2 097 274.-Ft, Nádasdladány esetében pedig 19 013 46.-Ft.

A működési bevételek között a térítési díjak bevétele jelenik meg 11 050 000 Ft összegben.

Kiadási oldalon a legnagyobb tételt a személyi juttatások teszik ki 65 330 000.-Ft összeggel. A munkaadói járulék összege 9 090 ezer Ft összegben került tervezésre. A dologi kiadások 20 760 ezer Ft összeggel szerepelnek a költségvetésben. Felhalmozási kiadásként minimális 100 000 Ft-os költség szerepel. Ennek keretében kisértékű tárgyi eszközök beszerzésére kerülne sor a 5. 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, 2022. február 15.

Varga Tünde
TT elnöke

**Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás
/2022 (II. .) számú határozata**

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsa úgy döntött, hogy a Társulás részére tagdíj címén 2022. 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
/2022 (II. .) számú határozata
a társulás 2022 évi költségvetéséről**

II. A Tanács a Társulás 2022. 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 2022. évi költségvetés:

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Tanácsa a **Társulás 2022. évi költségvetésének** bevételi és kiadási főösszegét **99 280** ezer Ft-ban határozza meg.

3. A Társulás bevétele (forintban):

Megnevezés	2022 év tervelőirányzat
Működési támogatás ÁHT-n belül	88 230 000
ebből:- Tagdíj Sárkeszi	23 400
- Tagdíj Nádasdladány	72 720
- önkormányzati támogatás Sárkeszi	2 097 274
- önkormányzati támogatás Nádasdladány	19 013 346
- normatív - állami támogatás (óvodai nevelés, működtetés)	53 218 900
- normatív - állami támogatás (szociális étkeztetés)	610 290
- normatív - állami támogatás (szünidei étkeztetés)	526 680
- normatív - állami támogatás (intézményi gyermekétkeztetés)	12 667 390
Működési bevétel (térítési díjak)	11 050 000
Költségvetési bevételek összesen:	99 280 000

4. A Társulás kiadása (forintban):

Megnevezés	2022 év tervelőirányzat
Személyi juttatás	65 330 000
Munkaadókat terhelő járulék	9 090 000
Dologi kiadás	20 760 000
Felhalmozási kiadás	100
Kiadások összesen	99 280 000

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 előirányzatai 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 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 előirányzatból 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/eke/t.
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 pályázatai előkészítésével kapcsolatos döntést kizárólag az érintett települési polgármesterek engedélyével hozhatnak. 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 fejlesztési célú kiadásokat a határozat 5. melléklete szerint,
 - f) a finanszírozási ütemtervet 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,
 - i) az előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervet a határozat 9. melléklete szerint,
 - j) a Társulás 2022. évi létszámkeretét a határozat 10. melléklete szerint
 - k) adósságkeletkeztető ügyleteket a 11. melléklet szerint, hagyja jóvá.
6. A Társulás 2022-ben
 - a) általános- és céltartalékot,
 - b) Európai Unió forrásból finanszírozott projektet,
 - c) több éves kihatással járó feladatokat,
 - d) közvetlen és közvetett támogatásokat,
 - e) társadalmi szervezetek részére támogatást nem tervez.
7. A Társulásnak 2022. évben, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető és kezességvállalásból származó ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalása nincs.
8. A határozatban foglaltakat 2022. január 1-jétől kell alkalmazni, a hatályosulásról a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolóban ad számot a Tanács Elnöke.

Határidő: folyamatos

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 azonnal

Felelős: Varga Tünde a Társulás elnöke

1. melléklet a ... /2022. (II.) határozathoz

Bevételek forrásonként, illetve működési és felhalmozási célonként
(Konzolidált)

Ft

		Előirányzat		
		Eredeti	Módosított	Teljesítés
1.	I. Költségvetési bevételek (02.ú.)	99 280 000	0	0
2.	I. a. Működési bevételek B4	11 050 000	0	0
3.	Szolgáltatások ellenértéke B402	5 500 000	0	0
4.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke B403	0	0	0
5.	Tulajdonosi bevételek (koncessziós) B404	0	0	0
6.	Ellátási díjak B405	3 200 000	0	0
7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó B406	2 350 000	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: iparüzési adó B351 07	0	0	0
14.	gépjárműadó B354 1	0	0	0
15.	talajterhelési díj B355 02	0	0	0
16.	Egyéb közhatalmi (bírságok, pótlékok)	0	0	0
17.	I.c. Működési támogatások B1	88 230 000	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.	Gyermekétkeztetés támogatása B113	0	0	0
22.	Kulturális feladatok támogatása B114	0	0	0
23.	Működési támogatás TB alapoktól B1605	0	0	0
24.	Egyéb működési támogatás B1606	88 230 000	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.	Ingtatlanok 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.)	0	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	0	0	0
38.	Államháztartáson belüli megelőlegezések B814	0	0	0
39.	Központi, irányítószervi támogatás B819	0	0	0
40.	Összes bevétel (02,04.ú.)	99 280 000	0	0

3. melléklet a .../2022. (II.) határozathoz

Köznevelési Intézményi Társulás kiadásai, bevételei - görögül tervezés

Konszolidált költségvetés	Összesen					Köznevelési Társulás					Nádasdiadányi Sün Balázs Óvoda				
	Előirányzat					Előirányzat					Előirányzat				
	2022	2023	2024	2025	2026	2022	2023	2024	2025	2026	2022	2023	2024	2025	2026
1. Bevételek	99 280 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	99 280 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	98 530 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000
Költségvetési bevételek	99 280 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	99 280 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	11 050 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
1.1 Működési bevételek B4	11 050 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	11 050 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	11 050 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
1.2 Jövedelemadók B31	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
1.4 Egyéb köznevelési bevételek B36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5 Egyéb működési támogatások AH-on belülről B16	88 230 000	81 600 000	81 600 000	81 600 000	81 600 000	88 230 000	81 600 000	81 600 000	81 600 000	81 600 000	0	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
Felhalmozási bevételek	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
1.8 Felhalmozási bevételek	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
Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87 580 000	81 600 000	81 600 000	81 600 000	81 600 000
1.10 Hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.11 Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.12 Központi irányításvetési támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87 580 000	81 600 000	81 600 000	81 600 000	81 600 000
2. Kiadások	99 280 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	99 280 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	98 630 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000
Költségvetési kiadások	99 180 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	99 180 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	98 530 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000
Működési kiadások	99 180 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	99 180 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	98 530 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000	91 600 000
2.1 Személyi juttatások	65 330 000	60 000 000	60 000 000	60 000 000	60 000 000	65 330 000	60 000 000	60 000 000	60 000 000	60 000 000	65 330 000	60 000 000	60 000 000	60 000 000	60 000 000
2.2 Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	9 090 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	9 090 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	9 090 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000
2.3 Dolgozói kiadások	24 760 000	23 100 000	23 100 000	23 100 000	23 100 000	24 760 000	23 100 000	23 100 000	23 100 000	23 100 000	24 110 000	23 100 000	23 100 000	23 100 000	23 100 000
2.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	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
2.6 Alttalános tartalék	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
Felhalmozási kiadások	100 000	0	0	0	0	100 000	0	0	0	0	100 000	0	0	0	0
2.8 Beruházási kiadások	100 000	0	0	0	0	100 000	0	0	0	0	100 000	0	0	0	0
2.9 Felújítási kiadások	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
Finanszírozási kiadások	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
2.12 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.13 Központi irányításvetési támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	87 580 000	81 600 000	81 600 000	81 600 000	81 600 000	87 580 000	81 600 000	81 600 000	81 600 000	81 600 000

Ft

4 . melléklet a ... /2022. (II.) határozathoz

Költségvetési hiány/többlet részletezése, finanszírozása

A		B	C	D	E
	Kiadás/bevétel megnevezése	Bevétel	Kiadás	Többlet	Hiány
1	Működési költségvetési bevétel	99 280 000			
2	Működési költségvetési kiadás		99 180 000		
3	Működési többlet/hiány			100 000	
4	Felhalmozási költségvetési bevétel	0			
5	Felhalmozási költségvetési kiadás		100 000		
6	Felhalmozási többlet/hiány				-100 000
7	Általános tartalék				
8	Céltartalék				
9	Összesen	99 280 000	99 280 000	100 000	-100 000
10	Finanszírozás belső forrásból				
11	Tervezett költségvetési maradvány				0
	Irányítószervi támogatás	70 670 000	70 670 000		
12	Belső forrás összesen:	70 670 000	70 670 000		

forint

5. melléklet a ... /2022. (II.) határozathoz

Fejlesztési célú kiadások

2022

		Ft
		Eredeti
I. Beruházási kiadások összesen:	K62, K64, K67	100 000
Tárgyi eszköz	Talicska,létra,csavarbehajtó	100 000
II. Felújítási kiadások összesen:	K71, K74	0
Mindösszesen:		100 000

6. melléklet a .../2022. (.....) határozathoz

2022 év finanszírozási ütemterv

Időpont	Óvoda és Minibölcsőde	e Ft
január	7 298	
február	7 298	
március	7 298	
április	7 298	
május	7 298	
június	7 298	
július	7 298	
augusztus	7 298	
szeptember	7 298	
október	7 298	
november	7 298	
december	7 302	
Összesen:	87 580	

7. melléklet a .../2022. (II.) határozathoz

NÁDASDLADÁNY SÁRKESZI KÖZNEVELÉSI INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Összevont költségvetési mérlege

Ft-ban

Megnevezés	Főlk. szála	Bevételek		Teljesítés	Megnevezés	Főlk. szála.	Kiadások	
		Eredeti	Módosított				Eredeti	Módosított
Működési bevételek		11 050 000	0	0	Működési kiadások		99 180 000	0
1. Intézményi működési bevételek	912.913	11 050 000			1. Működési kiadások		99 180 000	0
2. Kozhatalmi bevételek					1. Személyi juttatások	53-54	65 330 000	0
3. Működési támogatások - normatív					2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	55	9 090 000	
4. Egyéb működési támogatások		0			3. Dolgozó kiadások	51-52	24 760 000	
5. Működési célú átvett pénzeszközök					4. Egyéb folyó kiadások			
					5. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
Felhalmozási bevételek		0	0	0	2. Működési célú támogatásértéktám kiadások			
1. Felhalmozási bevételek					3. Működési célú pénzeszközátadások			
2. Felhalmozási célú támogatások					Felhalmozási kiadások		100 000	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					1. Felhalmozási kiadások	11-13.; 16-18.	100 000	
Kölcsönök					2. Felhalmozási célú támogatásértéktám kiadások			
1. Működési célú kölcsönök		0	0	0	3. Felhalmozási célú pénzeszközátadások			
1. Kapott kölcsönök		0	0	0	Kölcsönök			
2. Nyújtott kölcsönök					1. Működési célú kölcsönök			0
Felhalmozási célú kölcsönök		0	0	0	1. Kölcsön nyújtása			0
1. Kapott kölcsönök					2. Kölcsön törlesztése			
2. Nyújtott kölcsönök					Felhalmozási célú kölcsönök			0
2. vissztérítése					1. Kölcsön nyújtása			0
Költségvetési hiány/plusz		11 050 000	0	0	2. Kölcsön törlesztése			
1. Költségvetési hiány/plusz finansz.					Tartalék előirányzatok			
1. Előző évi előir., pm.					1. Alapvető tartalék		0	0
2. Előző évi előir., pm. igényb. - Felhalm. célra					2. Céltartalék		0	0
2. Előző évi előir., pm. igényb. - Felhalm. célra					1. Működési célú céltartalékok			
2. Előző évi előir., pm. igényb. - Felhalm. célra					2. Felhalmozási célú céltartalékok			
2. Előző évi előir., pm. igényb. - Felhalm. célra					Költségvetési hiány/plusz finansz.		99 280 000	0
2. Előző évi előir., pm. igényb. - Felhalm. célra					1. Hitelek felv. és kötvénykib. - Műk. célú bev.			
2. Előző évi előir., pm. igényb. - Felhalm. célra					2. Hitelek felv. és kötvénykib. - Felh. célú bev.	921	88 230 000	
2. Előző évi előir., pm. igényb. - Felhalm. célra					3. Képzési, irányítói, tan. felv. és kötvénykib. - Felh. célú bev.			
2. Előző évi előir., pm. igényb. - Felhalm. célra					Finanszírozási hiány/plusz		70 670 000	0
2. Előző évi előir., pm. igényb. - Felhalm. célra					Finanszírozási hiány/plusz összesen	8	70 670 000	0
2. Előző évi előir., pm. igényb. - Felhalm. célra					BEVÉTELEK ÖSSZESEN		99 280 000	0
2. Előző évi előir., pm. igényb. - Felhalm. célra					KIADÁSOK ÖSSZESEN		99 280 000	0

8. melléklet a .../2022. (II.) határozathoz

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	87 580 000	87 580 000
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:	87 580 000	87 580 000

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

Allamigazgatási 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

Előirányzat felhasználási és likviditási ütemterv

2 022

e Ft

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
1 Bevételek:	99 280	15 650	15 600	15 600	15 600	15 600	15 600	14 650	15 600	15 650	15 652	16 058
1.1 Saját bevételek	B4	11 050	1 000	950	950	950	950	0	950	1 000	1 000	1 400
1.2 Helyi adók		0										
1.3 Atengedett központi adók		0										
1.4 Egyéb sajátos bevételek		0										
1.5 Normatív támogatások		0										
1.6 Felhalmozási bevételek		0										
1.7 Működésre átvett pénzeszközök		0										
1.8 Egyéb működési tám. AH-n belülről	B16	88 230	7 352	7 352	7 352	7 352	7 352	7 352	7 352	7 352	7 352	7 358
1.9 Felhalmozásra átvett pénzeszközök		0										
1.10 Központi, irányítószervi támogatás	B816	87 580	7 298	7 298	7 298	7 298	7 298	7 298	7 298	7 298	7 300	7 300
1.11 Hitelfelvétel		0										
1.12 Előző évi megtérülés		0										
2 Kiadások:	99 280	14 153	14 152	14 152	14 252	14 152	14 152	14 151	14 154	14 154	14 154	14 171
2.1 Működési kiadások:												
2.2 - személyi jellegű kifizetések	K1	65 330	5 444	5 444	5 444	5 444	5 444	5 444	5 444	5 444	5 444	5 446
2.3 - munkaadói járulékok	K2	9 090	757	757	757	757	757	757	757	757	757	763
2.4 - dologi kiadások	K3	24 760	2 063	2 063	2 063	2 063	2 063	2 063	2 063	2 063	2 063	2 067
2.5 - ellátottak pénzbeni juttatásai		0										
2.6 - egyéb működési célú tám.		0										
2.7 - hiteltörlesztések		0										
2.8 Beruházási kiadások	K6	100			100							
2.9 Felújítási kiadások		0										
2.10 Kp.-i. irányítószervi tám. Folyósítása	K915	70 670	5 889	5 888	5 888	5 888	5 888	5 887	5 890	5 890	5 890	5 895

10. melléklet a ... /2022. (II.) határozathoz

Nadaadladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2022. évi létszámkereete

A	B	C	D	F
		Teljes munkaidős (fő)	Részmunkaidős (fő)	Összesen
1	Cím			
11	Sün Balázs Óvoda és Minitöbcsöde	15	0	15
12	Sün Balázs Óvoda közalkalmazott	15	0	15
14	Sün Balázs Óvoda és Minitöbcsöde összesen:	15	0	15
15	Köznevelési Társulás összesen:	15	0	15

11. melléklet a .../2022. (II.) határozathoz

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

Ssz.	Megnevezés	Azonosító adatok	2022	2023	2024	2025	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, díjbevételek	B402, B405, B406	11 050 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000	44 050 000
7	Kezesség-, ill. garanciavállalással kapcsolatos megtérülés						-
8	Saját bevételek összesen:		11 050 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000	44 050 000
9	Saját bevételek 50 %-a		5 525 000	5 500 000	5 500 000	5 500 000	22 025 000
	Kötelezettségek						
10	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása						-
	A Szt. szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala						-
12	Váltó kibocsátása						-
	A Szt. szerinti pénzügyi lízing lízingbevevő félként történő megkötése						-
14	Adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése						-
16	visszavásárlási kötelezettség kikötésével						-
17	Halasztott fizetés, részleltetés						-
	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		5 525 000	5 500 000	5 500 000	5 500 000	22 025 000