

ELŐTERJESZTÉS

A Kertai Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsának

2022. november 28. napján tartandó nyilvános ülésére

Tárgy: A Kertai Intézményirányító Társulás 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.10.) TT határozat módosítása

Előterjesztő: Nagyné Varga Anikó elnök

Készítette: Somogyi Norbert pénzügyi főelőadó

Tisztelt Társulási Tanács!

Kertai Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsa az 1/2022. (II.10.) határozatával fogadta el a Társulás 2022. évi költségvetését. A jelenlegi határozat módosítása a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé az alábbiak szerint:

Bevételek:

Saját módosítása:

Adatok Ft

- Kertai Intézményirányító Társulás egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről a 018030 – Támogatási célú finanszírozási műveletek - kormányzati funkcióra 3.579.480,-
- Kertai Intézményirányító Társulás egyéb működési bevételei a 011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége – kormányzati funkcióra 500,-
- Kertai Intézményirányító Társulás egyéb kamatok és kamatjellegű bevételek a 011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége – kormányzati funkcióra 20,-
- Kertai Közös Fenntartású Óvoda központi irányító szervi támogatása a 018030 – Támogatási célú finanszírozási műveletek - kormányzati funkcióra 3.580.000,-
- Kertai Közös Fenntartású Óvoda ellátási díjak bevételei a 096025 – Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben – kormányzati funkcióra 160.313,-
- Kertai Közös Fenntartású Óvoda kiszámlázott általános forgalmi adó bevételei a 096025 – Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben – kormányzati funkcióra 43.287,-
- Kertai Közös Fenntartású Óvoda szolgáltatások ellenértéke bevételei a 107051 – Szociális étkeztetés szociális konyhán – kormányzati funkcióra 1.150.000,-
- Kertai Közös Fenntartású Óvoda ellátási díjak bevételei a 107051 – Szociális étkeztetés szociális konyhán – kormányzati funkcióra 500.000,-
- Kertai Közös Fenntartású Óvoda egyéb működési bevételek bevételei a 091140 – Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai -kormányzati funkción 2.433,-

Kiadások:

Belső átcsoportosítás:

Adatok Ft

- Kertai Intézményirányító Társulás központi irányító szervi támogatás folyósítása kiadásaira a 018030 – Támogatási finanszírozási célú műveletek – kormányzati funkcióra 3.580.000,-
- Kertai Közös Fenntartású Óvoda céljuttatás, projektprémium kiadásaira a 091110 – Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai – kormányzati funkcióra 1.884.026,-
- Kertai Közös Fenntartású Óvoda üzemeltetési anyagok beszerzése kiadásaira a 091140 – Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai – kormányzati funkcióra 100.000,-
- Kertai Közös Fenntartású Óvoda egyéb szolgáltatások kiadásaira a 091140 – Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai – kormányzati funkcióra 100.000,-
- Kertai Közös Fenntartású Óvoda céljuttatás, projektprémium kiadásaira a 096015 – Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben – kormányzati funkcióra 1.030.000,-
- Kertai Közös Fenntartású Óvoda foglalkoztatottak egyéb személyi jutatai kiadásaira a 096015 – Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben – kormányzati funkcióra 150.000,-
- Kertai Közös Fenntartású Óvoda üzemeltetési anyagok beszerzése kiadásaira a 096015 – Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben – kormányzati funkcióra 650.000,-
- Kertai Közös Fenntartású Óvoda működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó kiadásaira a 096015 – Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben – kormányzati funkcióra 180.000,-

Fentiekre tekintettel javaslom a Társulás 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.10.) TT határozatának módosítását.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Kerta, 2022. november 24.

Nagyné Varga Anikó sk.
elnök

/2022. (XI. ..) TT határozati javaslat
a Kertai Intézményirányító Társulás 2022. évi költségvetéséről szóló
1/2022. (II.10.) TT határozat módosításáról

A Kertai Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.10.) TT határozatát (továbbiakban: határozat) az alábbiak szerint módosítja.

1. A határozat első pontja helyébe az alábbi 1. pont lép:

„1. A Társulási Tanács a Társulás 2022. évi költségvetésének
bevételi főösszegét 115.815.582 forintban,
kiadási főösszegét 115.815.582 forintban

állapítja meg.”

2. A határozat második pontja helyébe az alábbi 2. pont lép:

„2. A Társulási Tanács
a) a Társulás működési célú bevételeit 115.815.582 forintban,
b) a Társulás működési célú kiadásait 114.544.582 forintban,
ebből:
ba) a személyi juttatásokat 42.954.166 forintban,
bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális
hozzájárulási adó összegét 5.026.030 forintban,
bc) a dologi kiadásokat 17.822.802 forintban,
bd) finanszírozási kiadásokat 48.741.584 forintban,
c) Felhalmozási célú kiadásokat 1.271.000 forintban,
ebből:
ca) a beruházási kiadásokat 1.271.000 forintban

állapítja meg.”

3. A határozat 1-5. mellékletei helyébe jelen határozat 1-5. mellékletei lépnek.

BEVÉTELEK

A	B	C	D	E	F	G
Cím-szám	Alcím-szám	Előir. Csoport	Kiem. Előir.	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2022. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
					eredeti	módosított
				KERTAI INTÉZMÉNYIRÁNYÓ TÁRSULÁS KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030						
	1.			<u>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</u>		
		6.		Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
			7.	ebből helyi önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások bevételei		
				a) Kerta Község Önkormányzatától kapott, Kertai Közös Fenntartású Óvoda állami támogatása, és 2 fő óvodai kísérő megbízási díja 12 hónapra)	47 561 584	51 141 064
				összesen:	47 561 584	51 141 064
				<u>Finanszírozási bevételek</u>		
	8.			Belföldi finanszírozás bevételei		
		1.		Maradvány igénybevétele		
			3.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	165 781	165 781
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	47 727 365	51 306 845
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130						
	4.			<u>Működési bevételek</u>		
			8.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	20
			11.	Egyéb működési bevételek	0	500
				Működési bevételek összesen:	0	520
				Önk. és önk. hivat. ált. igazgat. tev. összesen:	0	520
KERTAI INTÉZMÉNYIRÁNYÍTÓ TÁRSULÁS BEVÉTELEI ÖSSZESEN:					47 727 365	51 307 365
KERTAI KÖZÖS FENNTARTÁSÚ ÓVODA KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK						
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030						
	1.			<u>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</u>		
		6.		Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
			7.	ebből helyi önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások bevételei		
				a) Karakószörcsök Község Önkormányzata hozzájárulása	175 178	175 178
				b) Kamond Község Önkormányzata hozzájárulása	0	0
				Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	175 178	175 178
				<u>Finanszírozási bevételek</u>		
	8.			Belföldi finanszírozás bevételei		
		1.		Maradvány igénybevétele		
			3.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 360 882	3 360 882
			6.	Központi irányító szervi támogatás	45 161 584	48 741 584
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	48 697 644	52 277 644
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai 091140						
	4.			<u>Működési bevételek</u>		
			11.	Egyéb működési bevételek	0	2 433
				Működési bevételek összesen:	0	2 433
				Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai összesen:	0	2 433
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben 096015						
	4.			<u>Működési bevételek</u>		

		2.	Szolgáltatások ellenértéke	0	
		5.	Ellátási díjak (óvodai és iskolai intézményi gyermekétkeztetésből várható éves térítési díj bevétel)	2 832 180	2 832 180
		6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	764 695	764 695
		7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0
			Működési bevételek összesen:	3 596 875	3 596 875
			<i>Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben összesen:</i>	<i>3 596 875</i>	<i>3 596 875</i>
Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben 096025					
		4.	<u>Működési bevételek</u>		
		2.	Szolgáltatások ellenértéke	0	
		5.	Ellátási díjak (vendégétkezők várható éves térítési díj bevétele bruttó 800,-Ft/adag)	1 400 000	1 560 313
		6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	378 000	421 287
			Működési bevételek összesen:	1 778 000	1 981 600
			<i>Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben összesen:</i>	<i>1 778 000</i>	<i>1 981 600</i>
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037					
		4.	<u>Működési bevételek</u>		
		2.	Szolgáltatások ellenértéke (szünidei gyermekétkeztetés ételmezési költségnek továbbbszámlázása 69 adag étel x bruttó 285,-Ft)	15 484	15 484
		6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 181	4 181
			Működési bevételek összesen:	19 665	19 665
			<i>Intézményen kívüli gyermekétkeztetés összesen:</i>	<i>19 665</i>	<i>19 666</i>
Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051					
		4.	<u>Működési bevételek</u>		
		2.	Szolgáltatások ellenértéke (szociális étkeztetés ellátási térítési díj összegének továbbbszámlázása bruttó 25 fő x bruttó 800,- Ft x 249 nap)	3 921 252	5 071 252
		5.	Ellátási díjak	0	500 000
		6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 058 748	1 058 748
			Működési bevételek összesen:	4 980 000	6 630 000
			<i>Szociális étkeztetés szociális konyhán összesen:</i>	<i>4 980 000</i>	<i>6 630 000</i>
KERTAI KÖZÖS FENNTARTÁSÚ ÓVODA BEVÉTELEI ÖSSZESEN:				59 072 184	64 508 217
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:				106 799 549	115 815 582

KIADÁSOK

A	B	C	D	E	F	G
Cím-szám	Alcím-szám	Előir. Csopt	Kiem. Előir	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2022. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
					eredeti	módosított
				KERTAI INTÉZMÉNYIRÁNYÓ TÁRSULÁS KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130						
	3.			Dologi kiadások		
		3.		Szolgáltatási kiadások		
			7.	d) Egyéb szolgáltatások (banki díjak)	160 781	160 781
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások		
			5.	Egyéb dologi kiadások	5 000	5 000
				Dologi kiadások összesen:	165 781	165 781
				Önk. és önk. hivat. ált. igazgat. tev. összesen:	165 781	165 781
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030						
	9			Belföldi finanszírozás kiadásai		
		1.		Központi irányító szervi támogatás (Kertai Közös Fenntartású Óvoda finanszírozása)	45 161 584	48 741 584
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	45 161 584	48 741 584
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai 091140						
		2.		Külső személyi juttatások		
			2.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás (2 fő óvodai kísérő megbízási díja)	2 400 000	2 400 000
				Külső személyi juttatások összesen:	2 400 000	2 400 000
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó		
			2.	Szociális hozzájárulási adó	0	0
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó összesen:	0	0
				Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai összesen:	2 400 000	2 400 000
				KERTAI INTÉZMÉNYIRÁNYÍTÓ TÁRSULÁS KIADÁSAI ÖSSZESEN:	47 727 365	51 307 365
KERTAI KÖZÖS FENNTARTÁSÚ ÓVODA KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK						
Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai 091110						
	1.			Foglalkoztatottak személyi juttatásai		
			1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	22 587 558	21 203 532
			3	Céljuttatás, projektprémium	920 808	1 884 026
			6	Jubileumi jutalom	0	896 808
			7.	Béren kívüli juttatások	552 000	576 000
			9.	Közlekedési költségtérítés	400 000	400 000
			13.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	350 000	350 000
		2.		Külső személyi juttatások		
			2.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás	0	0
				Külső személyi juttatások összesen:	0	0
				Személyi juttatások összesen:	24 810 366	25 310 366
	2.			Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		
			2.	ebből: szociális hozzájárulási adó	2 938 331	2 938 331
			2.	ebből munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	82 800	82 800
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó összesen:	3 021 131	3 021 131
	3.			Dologi kiadások		
		1.		Készletbeszerzés		
			1.	Szakmai anyagok beszerzése	120 000	120 000
			2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	220 000	220 000
				ebből munkaruha költségterítés 6 fő x 30.000,-Ft/év		
		3.		Szolgáltatási kiadások		
			6.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	100 000	0

		7.	Egyéb szolgáltatások	100 000	100 000
		4.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		
		1.	Kiküldetések kiadásai	0	10 000
		5.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		
		1.	Működési célú előzetesen felsz.ált.forgalmi adó	100 000	122 500
		5.	Egyéb dologi kiadások	235 988	235 988
			Dologi kiadások összesen:	875 988	808 488
			Költségvetési létszámkeret		
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	6 fő	6 fő
			Óvodai nevelés, ellátás szakm.fel. összesen:	28 707 485	29 139 985
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai 091140					
	3.		Dologi kiadások		
		1.	Készletbeszerzés		
		1.	Szakmai anyagok beszerzése	50 000	50 000
		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	800 000	900 000
		2.	Kommunikációs szolgáltatások		
		1.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	100 000	100 000
		2.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	50 000	50 000
		3.	Szolgáltatási kiadások		
		1.	Közüzemi díjak (áram, gáz, vízdíj)	1 200 000	1 200 000
		4.	Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	400 000	157 000
		6.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (Tűz-és munkavédelmi szaktevékenység díja)	100 000	0
		7.	Egyéb szolgáltatások (banki díjak, szemétszállítás díja, kéményseprés díja, rágcslóírás díja, vagyonbiztosítás díja)	600 000	945 925
		5.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		
		1.	Működési célú előzetesen felsz.ált.forgalmi adó	550 000	587 608
		5.	Egyéb dologi kiadások	15 000	15 000
			Dologi kiadások összesen:	3 865 000	4 005 533
		6.	Beruházások		
		3.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	150 000	100 000
		4.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	150 000	420 000
		7.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forg.adó	81 000	81 000
			Felhalmozási célú kiadások összesen:	381 000	601 000
			Óvodai nevelés, ellátás működt. feladatai összesen:	4 246 000	4 606 533
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben 096015					
	1.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai		
		1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	11 464 800	11 334 800
		3.	Céljuttatás, projektprémium	0	1 030 000
		7.	Béren kívüli juttatások	384 000	384 000
		9.	Közlekedési költségtérítés	30 000	30 000
		13.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	715 000	2 465 000
			Személyi juttatások összesen:	12 593 800	15 243 800
		2.	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		
		2.	ebből szociális hozzájárulási adó	1 947 299	1 947 299
		2.	ebből munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	57 600	57 600
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó összesen:	2 004 899	2 004 899
		3.	Dologi kiadások		
		1.	Készletbeszerzés		
		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése (élelmiszer beszerzés)	8 620 000	10 270 000
			ebből: munkaruha költségtérítés 4 fő x 30.000,-Ft/év		
		3.	Szolgáltatási kiadások		
		4.	Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	200 000	15 000
		7.	Egyéb szolgáltatások	400 000	400 000
		5.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		
		1.	Működési célú előzetesen felsz.ált.forgalmi adó	1 650 000	1 970 000
		2.	Fizetendő általános forgalmi adó teljesítése	0	173 000
		5.	Egyéb dologi kiadások	15 000	15 000
			Dologi kiadások összesen:	10 885 000	12 843 000
		6.	Beruházások		
		4.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	500 000	535 000
		7.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forg.adó	135 000	135 000
			Felhalmozási célú kiadások összesen:	635 000	670 000

			Költségvetési létszámkeret		
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	5 fő	5 fő
			Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben összesen:	26 118 699	30 761 699
			KERTAI KÖZÖS FENNTARTÁSÚ ÓVODA KIADÁSAI ÖSSZ:	59 072 184	64 508 217
			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	106 799 549	115 815 582

Sor-szám	Rovat megnevezése	Társulás Eredeti előirányzat	Társulás Módosított előirányzat	Óvoda Eredeti előirányzat	Óvoda Módosított előirányzat	Összesen Eredeti előirányzat	Összesen Módosított előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	0	0	0	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	0	0	0	0	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B1132)	0	0	0	0	0	0
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	0	0	0	0	0	0
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0	0	0	0	0	0
7	Elszámolásból származó bevételek (B1161)	0	0	0	0	0	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	0	0	0	0	0	0
9	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	47 561 584	51 141 064	175 178	175 178	47 736 762	51 316 242
10	ebből: önkorm és azok kv-i szervétől működési célú tám. bevételei (B16)	47 561 584	51 141 064	175 178	175 178	47 736 762	51 316 242
12	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	47 561 584	51 141 064	175 178	175 178	47 736 762	51 316 242
13	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0	0	0
14	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0	0	0
15	Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0	0	0	0
16	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B3511)	0	0	0	0	0	0
17	Gépjárműadó (B3541)	0	0	0	0	0	0
18	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B3551)	0	0	0	0	0	0
19	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0	0	0
20	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0	0	0	0
21	Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0	0	0
22	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B4011)	0	0	0	0	0	0
23	Szolgáltatások ellenértéke (B4021)	0	0	3 936 736	5 086 736	3 936 736	5 086 736
24	ebből: bérleti díj bev (B4021)	0	0	0	0	0	0
25	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0	0	0	0	0
26	ebből: államháztartáson kívül (B4031)	0	0	0	0	0	0
27	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0	0	0
28	Ellátási díjak (B4051)	0	0	0	0	0	0
29	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B4061)	0	0	4 232 180	4 892 493	4 232 180	4 892 493
30	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	2 205 624	2 248 911	2 205 624	2 248 911
31	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B4081)	0	20	0	0	0	0
32	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0	0	0
33	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B4091)	0	0	0	0	0	0
34	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0	0	0	0
35	Egyéb működési bevételek (B4111)	0	500	0	2 433	0	2 433
36	Működési bevételek (B4)	0	520	10 374 540	12 230 573	10 374 540	12 230 573
37	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0	0	0
38	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0
39	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0	0	0
40	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0
41	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0	0	0
42	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0	0	0
43	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0	0
44	Költségvetési bevételek (B1-B7)	47 561 584	51 141 584	10 549 718	12 405 751	58 111 302	63 546 815
45	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B81311)	165 781	165 781	3 360 882	3 360 882	3 526 663	3 526 663

46	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)		0	0	0	0	0	0
47	Központi irányító szervi támogatás B816		0	0	45 161 584	48 741 584	45 161 584	48 741 584
48	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)		0	0	0	0	0	0
49	Finanszírozási bevételek (B8)	165 781	165 781	165 781	48 522 466	52 102 466	48 688 247	52 268 247
50	MINDÖSSZESEN:	47 727 365	51 307 365	51 307 365	59 072 184	64 508 217	106 799 549	115 815 582
51	Személyi juttatások (K1)	2 400 000	2 400 000	2 400 000	37 404 166	40 554 166	39 804 166	42 954 166
52	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	5 026 030	5 026 030	5 026 030	5 026 030
53	Dologi kiadások (K3)	165 781	165 781	165 781	15 625 988	17 657 021	15 791 769	17 822 802
54	Családi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0	0
55	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0	0	0	0
56	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	0	0	0	0	0	0	0
57	ebből: köztemetés [Szoetv. 48.§] (K481)	0	0	0	0	0	0	0
58	ebből: települési támogatás [Szoetv. 45. §], (K481)	0	0	0	0	0	0	0
59	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K481)	0	0	0	0	0	0	0
60	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	2 565 781	2 565 781	2 565 781	58 056 184	63 237 217	60 621 965	65 802 998
61	Elvonások és befizetések (K502)	0	0	0	0	0	0	0
62	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (K506)	0	0	0	0	0	0	0
63	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K5061)	0	0	0	0	0	0	0
64	Egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetek működési célú támogatása (K5121)	0	0	0	0	0	0	0
65	Tartalékok (K5131)	0	0	0	0	0	0	0
66	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0	0	0	0
67	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	0	0	0	0	0	0	0
68	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	0	0	0	0	0	0	0
69	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	0	0	0	150 000	100 000	150 000	100 000
70	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	0	0	0	650 000	955 000	650 000	955 000
71	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	0	0	0	216 000	216 000	216 000	216 000
72	Beruházások (K6)	0	0	0	1 016 000	1 271 000	1 016 000	1 271 000
73	Ingatlanok felújítása (K711)	0	0	0	0	0	0	0
74	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0	0	0	0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0	0	0	0	0
76	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0	0	0	0	0	0	0
77	Felújítások (K7)	0	0	0	0	0	0	0
78	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre (K84)	0	0	0	0	0	0	0
79	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre (K89)	0	0	0	0	0	0	0
80	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0	0	0	0
81	Költségvetési kiadások (K1-K8)	2 565 781	2 565 781	2 565 781	59 072 184	64 508 217	61 637 965	67 073 998
82	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0	0	0	0	0
83	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	0	0	0	0	0	0	0
84	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	45 161 584	48 741 584	48 741 584	0	0	45 161 584	48 741 584
85	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0	0	0	45 161 584	48 741 584
86	Finanszírozási kiadások (K9)	45 161 584	48 741 584	48 741 584	0	0	45 161 584	48 741 584
87	MINDÖSSZESEN:	47 727 365	51 307 365	51 307 365	59 072 184	64 508 217	106 799 549	115 815 582

Sor-szám	Rovat megnevezése	Összesen Eredeti előirányzat	Társulás Eredeti előirányzat	Társulás Módosított előirányzat	Óvoda Eredeti előirányzat	Óvoda Módosított előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	0	0	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)	0	0	0	0	0
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	0	0	0	0	0
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0	0	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevételek (B1161)	0	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	0	0	0	0	0
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	0	0	0	0	0
9	ebből: elkülönített állami pénzalap (B1615)	0	0	0	0	0
10	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0	0	0	0
11	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0	0
12	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0	0
13	Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0	0	0
14	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B3511)	0	0	0	0	0
15	Gépjárműadó (B3541)	0	0	0	0	0
16	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterhő díj (B3551)	0	0	0	0	0
17	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0	0
18	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0	0	0
19	Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0	0
20	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B4011)	0	0	0	0	0
21	Szolgáltatások (B4021)	0	0	0	0	0
22	ebből: bérleti díj bev. (B4021)	0	0	0	0	0
23	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0	0	0	0
24	ebből: államháztartáson kívül (B4031)	0	0	0	0	0
25	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0	0
26	Ellátási díjak (B4051)	0	0	0	0	0
27	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B4061)	0	0	0	0	0
28	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	0	0	0
29	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek ÁHK(B4081)	0	0	0	0	0
30	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0	0
31	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B4091)	0	0	0	0	0
32	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0	0	0
33	Egyéb működési bevételek (B4111)	0	0	0	0	0
34	Működési bevételek (B4)	0	0	0	0	0
35	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0	0
36	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0
37	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0	0
38	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0
39	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0	0
40	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0	0
41	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0
42	Költségvetési bevételek (B1-B7)	0	0	0	0	0
43	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B81311)	0	0	0	0	0
44	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0	0
45	Irányító szervi támogatás B816	0	0	0	0	0
46	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0	0	0
47	Finanszírozási bevételek (B8)	0	0	0	0	0
48	MINDÖSSZESEN:	0	0	0	0	0
49	Személyi juttatások (K1)	0	0	0	0	0
50	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0
51	Dologi kiadások (K3)	0	0	0	0	0
52	Családi támogatások (K42)	0	0	0	0	0
53	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0	0
54	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	0	0	0	0	0
55	ebből: köztemetés [Szocvtv. 48. §] (K481)	0	0	0	0	0
56	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K481)	0	0	0	0	0
57	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K481)	0	0	0	0	0
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (K502)	0	0	0	0	0
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	0	0	0	0	0
61	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K5061)	0	0	0	0	0
62	Egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetek működési célú támogatása (K5121)	0	0	0	0	0
63	Tartalékok (K5131)	0	0	0	0	0
64	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0	0
65	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	0	0	0	0	0
66	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	0	0	0	0	0
67	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	0	0	0	0	0
68	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	0	0	0	0	0
69	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	0	0	0	0	0
70	Beruházások (K6)	0	0	0	0	0
71	Ingatlanok felújítása (K711)	0	0	0	0	0
72	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0	0	0
73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0	0	0
74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0	0	0	0	0
75	Felújítások (K7)	0	0	0	0	0
76	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (K84)	0	0	0	0	0
77	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0	0
78	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0	0
79	Költségvetési kiadások (K1-K8)	0	0	0	0	0
80	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0	0	0
81	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	0	0	0	0	0
82	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0	0
83	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0	0	0
84	Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	0	0	0
85	MINDÖSSZESEN:	0	0	0	0	0

A Sor- szám	B	C	D	E	F	G	H	I
	MEGNEVEZÉS	2020.évi teljesítés	2021. évi várható teljesítés	2022. évi előirányzat eredeti	2022. évi módosított előirányzat	2023. évi irányszám	2024. évi irányszám	2025. évi irányszám
	Költségvetési bevételek:							
	<i>Kertai Intézményirányító Társulás</i>							
1.	Egyéb működési célú tám. bev. államháztart. belülről	48 015 000	48 334 612	47 561 584	51 141 064	47 281 354	47 281 354	47 281 354
	<i>Működési célú támogatások államházt. belülről</i>	48 015 000	48 334 612	47 561 584	51 141 064	47 281 354	47 281 354	47 281 354
2.	Kamat bevétel	14	11	0	20	0	0	0
3.	Egyéb működési bevételek	0	2 288	0	500	0	0	0
	<i>Működési bevételek</i>	738	48 336 911	0	520	0	0	0
	Kertai Intézményirányító Társulás költségvetési bevételei							
	összesen:	48 015 752	48 336 911	47 561 584	51 141 584	47 281 354	47 281 354	47 281 354
	<i>Kertai Közös Fenntartású Óvoda</i>							
1.	Egyéb működési célú tám. bev. államháztart. belülről	0	913 322	175 178	175 178	749 446	749 446	749 446
	<i>Működési célú támogatások államházt. belülről</i>	0	913 322	175 178	175 178	749 446	749 446	749 446
2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 467 912	4 181 410	3 936 736	5 086 736			
3.	Ellátási díjak	2 524 599	2 217 357	4 232 180	4 892 493	5 408 759	5 408 759	5 408 759
4.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 340 271	1 727 690	2 205 624	2 248 911			
5.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	568 000	0	0	0	0	0
6.	Kamatbevételek	89	90	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési bevételek	839 960	3 916	0	2 433	0	0	0
	<i>Működési bevételek</i>	7 172 831	8 698 463	10 374 540	12 230 573	5 408 759	5 408 759	5 408 759
	Kertai Közös Fenntartású Óvoda költségvetési bevételei							
	összesen:	7 172 831	9 611 785	10 374 540	12 230 573	6 158 205	6 158 205	6 158 205
	Működési célú támogatások államházt. belülről összesen:	48 015 000	49 247 934	47 736 762	51 316 242	48 030 800	48 030 800	48 030 800
	Működési bevételek összesen:	7 173 569	57 035 374	57 936 124	63 372 157	5 408 759	5 408 759	5 408 759
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	55 188 569	106 283 308	105 672 886	114 688 399	53 439 559	53 439 559	53 439 559
	Költségvetési kiadások:							
	<i>Kertai Intézményirányító Társulás</i>							
1.	Külső személyi juttatások	524 548	1 546 536	2 400 000	2400000	0	0	0
2.	Munkaadót terh. járulékok és szoc.hozzájárulási adó	36 588	83 547	0	0	0	0	0
3.	Dologi kiadások	267 774	343 784	165 781	165 781	200 000	200 000	200 000

Működési kiadások	267 774	343 784	0	0	200 000	200 000	200 000
Kertai Intézményirányító Társulás költségvetési kiadásai összesen:	828 910	1 973 867	2 565 781	2 565 781	200 000	200 000	200 000
Kertai Közös Fenntartású Óvoda							
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	32 887 594	33 979 950	37 404 166	40 554 166	31 706 056	31 706 056	31 706 056
2. Külső személyi juttatások		32 000	0	0			
3. Munkaadót terh. Járulékok és szoc.hozzájárulási adó	5 236 890	5 170 701	5 026 030	5 026 030	5 643 369	5 643 369	5 643 369
Dologi kiadások	14 727 166	14 270 715	15 625 988	17 657 021	16 330 134	16 330 134	16 330 134
10. Beruházási kiadások	392 329	452 923	1 016 000	1 271 000	724 663	724 663	724 663
Kertai Közös Fenntartású Óvoda költségvetési kiadásai összesen:	53 243 979	53 906 289	59 072 184	64 508 217	54 404 222	54 404 222	54 404 222
Személyi juttatások összesen	33 412 142	35 558 486	39 804 166	42 954 166	31 706 056	31 706 056	31 706 056
Munkaadót terhelő járulékok és szoc.ho.adó összesen:	5 273 478	5 254 248	5 026 030	5 026 030	5 643 369	5 643 369	5 643 369
Dologi kiadások összesen:	14 994 940	14 614 499	15 791 769	17 822 802	16 530 134	16 530 134	16 530 134
Beruházási kiadások	392 329	452 923	1 016 000	1 271 000	724 663	724 663	724 663
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	54 072 889	55 880 156	61 637 965	67 073 998	53 879 559	53 879 559	53 879 559
Finanszírozási bevételek:							
Kertai Intézményirányító Társulás							
1. Maradvány igénybevétele	43 895	67 737	165 781	165 781	40 000	40 000	40 000
Belföldi finanszírozás bevételei	43 895	67 737	165 781	165 781	40 000	40 000	40 000
Kertai Intézményfenntartó Társulás finanszírozási bevételei összesen:	43 895	67 737	165 781	165 781	40 000	40 000	40 000
Kertai Közös Fenntartású Óvoda							
1. Maradvány igénybevétele	298 534	1 390 386	3 360 882	3 360 882	400 000	400 000	400 000
2. Központi, irányító szervi támogatás	47 163 000	46 265 000	45 161 584	48 741 584			
Belföldi finanszírozás bevételei	47 461 534	47 655 386	48 522 466	52 102 466	400 000	400 000	400 000
Kertai Közös Fenntartású Óvoda finanszírozási bevételei összesen:	47 461 534	47 655 386	48 522 466	52 102 466	400 000	400 000	400 000
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	47 505 429	47 723 123	48 688 247	52 268 247	440 000	440 000	440 000
Finanszírozási kiadások:							
Kertai Intézményirányító Társulás							
1. Központi, irányító szervi támogatás	47 163 000	46 265 000	45 161 584	48 741 584	40 000	40 000	40 000
Belföldi finanszírozás kiadásai	47 163 000	46 265 000	45 161 584	48 741 584	40 000	40 000	40 000
Kertai Intézményfenntartó Társulás finanszírozási kiadásai összesen:	47 163 000	46 265 000	45 161 584	48 741 584	40 000	40 000	40 000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	102 693 998	105 671 819	106 799 549	115 815 582	53 879 559	53 879 559	53 879 559
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	101 235 889	102 145 156	106 799 549	115 815 582	53 879 559	53 879 559	53 879 559
ÁTLAGOS ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM:	10 fő	10 fő	11 fő	11 fő	12 fő	12 fő	12 fő

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Megnevezés	Előir. Összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	51 316 242	4 276 354	4 276 354	4 276 354	4 276 354	4 276 354	4 276 354	4 276 354	4 276 354	4 276 354	4 276 354	4 276 354	4 276 354
2. Felhalm. célú tám. államháztartáson belülről	0												
3. Közhatalmi bevételek	0												
4. Működési bevételek	12 230 573	1 019 214	1 019 214	1 019 214	1 019 214	1 019 214	1 019 214	1 019 214	1 019 215	1 019 215	1 019 215	1 019 215	1 019 215
5. Felhalmozási bevételek	0												
6. Műk. célú átvett pénzeszk.	0												
7. Felhalm. célú átvett pénzeszk	0												
8. Finanszírozási bevételek	52 268 247	4 355 687	4 355 687	4 355 687	4 355 687	4 355 687	4 355 687	4 355 687	4 355 687	4 355 687	4 355 688	4 355 688	4 355 688
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	115 815 582	9 651 255	9 651 255	9 651 255	9 651 255	9 651 255	9 651 255	9 651 255	9 651 256	9 651 256	9 651 257	9 651 257	9 651 257
9. Személyi juttatások	42 954 166	3 579 514	3 317 014	3 317 014	3 317 014	3 317 014	3 317 014	3 317 014	3 317 014	3 317 014	3 317 014	3 317 013	3 317 013
10. Munkaadót terhelő járulékok	5 026 030	418 836	418 836	418 836	418 836	418 836	418 836	418 836	418 836	418 836	418 836	418 835	418 835
11. Dologi kiadások	17 822 802	1 485 234	1 485 234	1 485 234	1 485 234	1 485 234	1 485 234	1 485 233	1 485 233	1 485 233	1 485 233	1 485 233	1 485 233
12. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0												
13. Egyéb működési célú kiadások	0												
14. Beruházások	1 271 000	300 000	0	116 000	0	0	250 000	200 000	0	0	150 000	255 000	0
15. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Egyéb felhalm. célú kiad.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Finanszírozási kiadások	48 741 584	4 061 799	4 061 799	4 061 799	4 061 799	4 061 799	4 061 799	4 061 799	4 061 799	4 061 799	4 061 788	4 061 788	4 061 788
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	115 815 582	9 845 382	9 282 883	9 398 883	9 282 883	9 282 883	9 532 883	9 482 882	9 282 882	9 282 882	9 432 871	9 537 869	9 282 869