

Ramocsaháza-Nyírkércs-Nyíribrony Intézményfenntartó Társulás
Társulási Tanács
elnökétől
4536 Ramocsaháza, Fő tér 1.
Telefon / Fax: 42 / 352-423

Tárgy: Előterjesztés a Ramocsaháza-Nyírkércs-Nyíribrony Intézményfenntartó Társulás 2023. évi költségvetéséről

Ramocsaháza-Nyírkércs-Nyíribrony Intézményfenntartó Társulás
Társulási Tanácsa
részére

A Társulási Tanács 2023. március 14-i nyílt ülésére

Tisztelt Társulási Tanács!

A költségvetés tervezését az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény – a továbbiakban: Áht. – és a törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerint végeztük el.

A 2023. évi költségvetés alakulása

A Ramocsaháza-Nyírkércs-Nyíribrony Intézményfenntartó Társulás 2023. évi költségvetését
89.597.332.- Ft költségvetési és finanszírozási bevétellel
89.597.332.- Ft költségvetési és finanszírozási kiadással

0 Ft költségvetési egyenleggel
terjesztem elő.

A társulás költségvetési és finanszírozási bevételei forrásoként,

Működési célú támogatások ÁH-n belülről	89.570.420.- Ft
Finanszírozási bevételek	26.912.- Ft
Összesen	89.597.332.- Ft

Működési célú támogatások államháztartáson belülről soron az alábbi jogcímenek tervezett bevétel:

Egyéb működési célú támogatások bevételei 89.570.420.- Ft

Ez az összeg tartalmazza a Ramocsaháza Község Önkormányzatától kapott működési támogatást (bérre: 74.551.420 Ft és dologira: 14.569.000 Ft) és a tagönkormányzatoktól a társulási hozzájárulás összegét (450.000 Ft).

A társulási hozzájárulás mértéke tagönkormányzatonként lakosságszámarányosan egész évre:

Ramocsaháza: 197.159 Ft,

Nyírkércs: 101.630 Ft,

Nyíribrony: 151.211 Ft

A finanszírozási bevételek soron az alábbi jogcímenek tervezett bevétel a társulás:

Előző évi költségvetési maradvány 26.912.- Ft

Ez az összeg a Társulás bankszámláján lévő záró egyenleg 2022. december 31-én.

Elektronikus elérhetőségek:

Cégkapu azonosító: Ramocsaháza-Nyírkércs-Nyíribrony Intézményfenntartó Társulás – 15825407

E-mail cím: polgarmester@ramocsahaza.hu

Honlap: www.ramocsahaza.hu

A társulás költségvetési és finanszírozási kiadásai forrásonként,

Működési költségvetés kiadásai	476.912.- Ft
Belföldi finanszírozás kiadásai	89.120.420.- Ft
Összesen	89.597.332.- Ft

A **működési költségvetés kiadásai** soron az alábbi jogcímenek tervez kiadást a társulás:

- Dologi kiadások 476.912.- Ft
Ezen a soron kerül betervezésre a belső ellenőr díja (150.000,- Ft), bankköltség (300.000,- Ft), és egyéb dologi kiadások (26.912 F).

A **belföldi finanszírozás kiadásai** soron az alábbi jogcímenek tervez kiadást a társulás:

- Központi, irányító szervi támogatás 89.120.420.- Ft
Ezen a soron kerül betervezésre a Ramocsaháza-Nyírkércs-Nyíribrony Községi Óvoda részére átadandó pénz, melyet a Intézmény működésére kap először az önkormányzat, majd az önkormányzattól a társulás. Várhatóan ez az összeg emelkedni fog, ugyanis az EBR42 rendszerben rögzített adatok számítások szerint nem követték a garantált bérminimum változást, tehát bértámogatásként még számítunk hamarosan bevételeire.

Kérem a társulást az előterjesztés megtárgyalására és a határozattervezet elfogadására.

Tisztelettel,

Ramocsaháza, 2023. március 9.

Ragányi Róbert sk.
elnök

Elektronikus elérhetőségek:

Cégkapu azonosító: Ramocsaháza-Nyírkércs-Nyíribrony Intézményfenntartó Társulás – 15825407

E-mail cím: polgarmester@ramocsahaza.hu

Honlap: www.ramocsahaza.hu

**Ramocsaháza-Nyírkéres-Nyíribrony Intézményfenntartó Társulás
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)	89 570 420
2	Elvonások és befizetések bevételei	
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	89 570 420
7	- 6-ból EU-s támogatás	
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)	
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
14	- 13-ból EU-s támogatás	
15	Működési bevételek	
16	Felhalmozási bevételek	
17	Működési célú átvett pénzeszközök	
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
19	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)	89 570 420
20	Finanszírozási bevételek (21+...+25)	26 912
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése	
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	26 912
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
25	Betétek megszüntetése	
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
27	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)	26 912
28	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	89 597 332

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat
1	2	3
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	476 912
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	476 912
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	- 6-ból Tartalékok	
8	=7-ből Általános tartalékok	
9	=7-ből Céltartalékok	
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)	
11	Beruházások	
12	Felújítások	
13	Egyéb felhalmozási kiadások	
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	476 912
15	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (16+...+18)	
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
17	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
19	Belföldi értékpapírok kiadásai (20+ ... + 23)	
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
24	Belföldi finanszírozás kiadásai (25+ ... +28)	89 120 420
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
27	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
28	hiánytó szervei támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	89 120 420
29	Külföldi finanszírozás kiadásai	
30	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
31	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+29+30)	89 120 420
32	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+31)	89 597 332

3. sz. táblázat

Forintban!

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 19 sor - költségvetési kiadások 14 sor) (+/-)	89 093 508
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 27 sor - finanszírozási kiadások 31 sor) (+/-)	-89 093 508

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Társulási szinten)

Sor- szám	Bevételek		2023. évi előirányzat	Kiadások	
	Megnevezés	2		Megnevezés	2023. évi előirányzat
1		3.			5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	89 570 420			
2	Működési bevételek				
3	Működési célú átvett pénzeszközök				476 912
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	89 570 420			476 912
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)	26 912			
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	26 912			
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
17	Betét visszavonásából származó bevétel				
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)				
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
22	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19)	26 912			
23	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+22)	89 597 332			476 912
24	Költségvetési hiány:	-			89 093 508
25	Bruttó hiány:	-			89 120 420

Forintban!

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Társulási szinten)

Sor- szám	Bevételek		Kiadások		2023. évi előirányzat
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat	
1	2	3	4	5	6
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások		
2	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
3	Felhalmozási bevételek		Felújítások		
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások		
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek				
7					
8					
9					
10					
11					
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)		Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)		
13	<i>Hiany belső finanszírozás bevételei (14+ ... +18)</i>		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14	Költségvetési maradvány igénybevétele		Hitelek törlesztése		
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
16	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
17	Értékpapír értékesítése		Kölesön törlesztése		
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
19	<i>Hiany külső finanszírozásnak bevételei (20+ ... + 24)</i>		Betét elhelyezése		
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)		89 120 420
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
23	Értékpapírok kibocsátása				
24	Egyéb külső finanszírozási bevételek				
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)		89 120 420
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)		KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)		89 120 420
27	Költségvetési hiány:	-	Költségvetési többlet:		-
28	Bruttó hiány:	89 120 420	Bruttó többlet:		-

Forintban!

Beruházási kiadások előirányzata feladatonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2023. évi előirányzat	2023. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
Nem releváns					
ÖSSZESEN:					

Felújítási kiadások előirányzata célonként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2023. évi előirányzat	2023. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
Nem releváns					
ÖSSZESEN:					

**Ramocsaháza-Nyírkércs-Nyíribrony Intézményfenntartó Társulás adósságot keletkeztető
ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei***Forintban!*

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (6=3+4+5)
		2024.	2025.	2026.	
1	2	3	4	5	6
1.	Nem releváns				-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

7. melléklet a ... / 2023. (...) társulási tanács határozatához

Ramocsháza-Nyírkércs-Nyíribrony Intézményfenntartó Társulás saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyevi fizetési kötelezettség megállapításához

Nem releváns

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat
1	2	3
1.	Társulási vagyon és a Társulást megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
2.	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel	
3.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből származó bevétel	
4.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
5.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		-

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

8. melléklet a ... / 2023. (...) társulási tanács határozatához

Ramocsaháza-Nyírkéres-Nyíribrony Intézményfenntartó Társulás 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Forintban!

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3
1.	Nem releváns	
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója: Nem releváns

Forintban!

Források	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója: Nem releváns

Forintban!

Források	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

Társuláson kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2023. évi terve

Támogatott neve	Hozzájárulás (Ft)
Nem releváns	
Összesen:	

Ramocsaháza-Nyírkéres-Nyíribrony Intézményfenntartó Társulás		01
<i>Forrásban!</i>		
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)	89 570 420
2	Elvonások és befizetések bevételei	
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	89 570 420
7	- 6-ból EU-s támogatás	
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)	
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
14	- 13-ból EU-s támogatás	
15	Működési bevételek	
16	Felhalmozási bevételek	
17	Működési célú átvett pénzeszközök	
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
19	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)	89 570 420
20	Finanszírozási bevételek (21+...+25)	26 912
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése	
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	26 912
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
25	Betétek megszüntetése	
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
27	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)	26 912
28	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	89 597 332
Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	476 912
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	476 912
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	- 6-ból Tartalékok	
8	=7-ből Általános tartalékok	
9	=7-ből Céltartalékok	
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)	
11	Beruházások	
12	Felújítások	
13	Egyéb felhalmozási kiadások	
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	476 912
15	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívültre (16+...+18)	
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
17	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
19	Belföldi értékpapírok kiadásai (20+ ... + 23)	
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
24	Belföldi finanszírozás kiadásai (25+ ... +29)	89 120 420
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
27	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	59 120 420
28	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
29	Pénzügyi lízing kiadásai	
30	Külföldi finanszírozás kiadásai	
31	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
32	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+30+31)	89 120 420
33	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+32)	89 597 332
Éves tervezett előirányzat (fő)		0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0

Ramocsaháza-Nyírkércs-Nyíribrony Községi Óvoda	02
---	----

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	3	4
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
17	- 16-ból EU-s támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+21)	
20	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
22	- 21-ből EU-s támogatás	
23	Felhalmozási bevételek (24+...+26)	
24	Immateriális javak értékesítése	
25	Ingtatlanok értékesítése	
26	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
27	Működési célú átvett pénzeszközök	
28	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
29	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+13+18+19+23+27+28)	
30	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	97 268 726
31	Költségvetési maradvány igénybevétele	8 148 306
32	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
33	Árnyító szervei (társulási) támogatás (intézményfinanszírozás)	89 120 420
34	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	97 268 726

Kiadások		
1	2	3
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	97 268 726
2	Személyi juttatások	84 346 428
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 910 956
4	Dologi kiadások	2 011 342
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	
8	Beruházások	
9	Felújítások	
10	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
11	- 10-ből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
12	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+7)	97 268 726
13	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	
14	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (12+13)	97 268 726

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	17
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve: Ramocsaháza-Nyírkércs-Nyíribrony Intézményfenntartó Tá

Költségvetési szerv számlaszáma: 68500160-11052908

Éves eredeti kiadási előirányzat: 89 597 332 Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: 0 Ft

Forintban!

Sor- szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások				
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás				
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás				
4.	TB alapokkal szembeni tartozás				
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé				
6.	Egyéb tartozásállomány				
7.	Összesen:				

Ramocsaháza, 2023. március hó 14. nap

költségvetési szerv vezetője

Tájékoztató a 2021. évi tény, 2022. évi várható és 2023. évi terv adatokról

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)	79 947 348	84 401 225	89 570 420
2	Elvonások és befizetések bevételei			
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése			
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	79 947 348	84 401 225	89 570 420
7	-6-ból EU-s támogatás			
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)			
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése			
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
14	- 13-ből EU-s támogatás			
15	Működési bevételek	15	19	
16	Felhalmozási bevételek			
17	Működési célú átvett pénzeszközök			
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
19	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)	79 947 363	84 401 244	89 570 420
20	Finanszírozási bevételek (21+...+25)	143 794	125 368	26 912
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	143 794	125 368	26 912
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
25	Betétek megszüntetése			
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
27	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)	143 794	125 368	26 912
28	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+11)	80 091 157	84 526 612	89 597 332

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	367 441	374 695	476 912
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások	367 441	374 695	476 912
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)			
11	Beruházások			
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	367 441	374 695	476 912
15	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (16+...+18)			
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
19	Belföldi értékpapírok kiadásai (20+...+23)			
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
24	Belföldi finanszírozás kiadásai (25+...+28)	79 598 348	84 124 986	89 120 420
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
27	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
28	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	79 598 348	84 124 986	89 120 420
29	Külföldi finanszírozás kiadásai			
30	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
31	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+29+30)	79 598 348	84 124 986	89 120 420
32	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+31)	79 965 789	84 499 681	89 597 332

**Előirányzat-felhasználási terv
2023. Évre**

Forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Működési célú tám. ÁII-n belül	7 464 202	7 464 202	7 464 202	7 464 202	7 464 202	7 464 202	7 464 202	7 464 202	7 464 202	7 464 202	7 464 202	7 464 202	89 570 420
2.	Felhalmozási célú tám. ÁII-n belül													
3.	Működési bevételek													
4.	Felhalmozási bevételek													
5.	Működési célú átvett pénzeszk.													
6.	Felhal. célú átvett pénzeszk.													
7.	Finanszírozási bevételek	26 912												26 912
8.	Bevételek összesen:	7 491 114	7 464 202	7 464 202	7 464 202	7 464 202	7 464 202	7 464 202	7 464 202	7 464 202	7 464 202	7 464 202	7 464 202	89 597 332
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások													
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó													
3.	Dologi kiadások	39 743	39 743	39 743	39 743	39 743	39 743	39 743	39 743	39 743	39 743	39 743	39 743	476 912
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													
5.	Egyéb működési célú kiadások													
6.	Beruházások													
7.	Felújítások													
8.	Egyéb felhalmozási kiadások													
9.	Tartalékok													
10.	Költségnyújtása													
11.	Finanszírozási kiadások	7 426 702	7 426 702	7 426 702	7 426 702	7 426 702	7 426 702	7 426 702	7 426 702	7 426 702	7 426 702	7 426 702	7 426 702	89 120 420
12.	Kiadások összesen:	7 466 444	7 466 444	7 466 444	7 466 444	7 466 444	7 466 444	7 466 444	7 466 444	7 466 444	7 466 444	7 466 444	7 466 444	89 597 332
	Egyenleg	24 609	23 427	20 184	17 941	15 699	13 456	11 213	8 971	6 728	4 485	2 243		

3. tájékoztató kimutatás a ... / 2023. (...) társulási tanács határozatához

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

Nem releváns

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2023. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2023.	2024.	2025.	2025. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
2.							
3.							
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
5.							
6.							
7.	Beruházás feladatanként							
8.							
9.	Felújítás célonként							
10.							
11.	Egyéb							
12.							
Összesen (1+4+7+9+11)								

Forintban!

**A társulás által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Nem releváns		
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.	Összesen:		

**2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT
BEVÉTELEI, KIADÁSAI**

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi	2025. évi	2026. évi
1	2	3	4	5
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	94 048 941	98 751 388	103 688 957
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Működési bevételek			
4.	Felhalmozási bevételek			
5.	Működési célú átvett pénzeszközök			
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+6)	94 048 941	98 751 388	103 688 957
8.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	28 258	29 670	31 154
9.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7+8)	94 077 199	98 781 059	103 720 111

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi	2025. évi	2026. évi
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai	500 758	525 795	552 085
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (3+4+5)			
3.	Beruházások			
4.	Felújítások			
5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	500 758	525 795	552 085
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	93 576 441	98 255 263	103 168 026
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7)	94 077 199	98 781 059	103 720 111

Ramocsaháza-Nyírkércs-Nyíribrony Intézményfenntartó Társulás
Társulási Tanács
elnökétől
4536 Ramocsaháza, Fő tér 1.
Telefon / Fax: 42 / 352-423

Tárgy: Előterjesztés a Ramocsaháza-Nyírkércs-Nyíribrony Községi Óvoda 2023. évi költségvetéséről

Ramocsaháza-Nyírkércs-Nyíribrony Intézményfenntartó Társulás
Társulási Tanácsa
részére

A Társulási Tanács 2023. március 14-i nyílt ülésére

Tisztelt Társulási Tanács!

A költségvetés tervezését az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény – a továbbiakban: Áht. – és a törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerint végeztük el.

A 2023. évi költségvetés alakulása

Ramocsaháza-Nyírkércs-Nyíribrony Községi Óvoda 2023. évi költségvetését
97.268.726.- Ft költségvetési és finanszírozási bevétellel
97.268.726.- Ft költségvetési és finanszírozási kiadással

0 Ft költségvetési egyenleggel

terjesztem elő.

Az intézmény költségvetési és finanszírozási bevételei forrásonként,

Finanszírozási bevételek	97.268.726.- Ft
Összesen	97.268.726.- Ft

Finanszírozási bevételek soron az alábbi jogcímenek tervez bevételt a társulás:

- Költségvetési maradvány igénybevétele (bank és pénztár) 8.148.306.- Ft
Ez az összeg tartalmazza a december havi nettó finanszírozás összegéből a januárban kifizetésre kerülő béreket. Főszámlán lévő összeg: 8.077.096.- Ft, pénztárban lévő összeg: 71.210.- Ft.
- Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) 89.120.420.- Ft
Ez az összeg tartalmazza a nettó összegeket, illetve a járulékokat, szociális hozzájárulási adó összegét is. A Társulás az alábbi feladatra adja át a támogatást az intézménynek: köznevelés. A bérre kapott támogatás: 74.551.420 Ft, a dologi kiadásokra kapott támogatás: 14.569.000 Ft.

Elektronikus elérhetőségek:

Cégkapu azonosító: Ramocsaháza-Nyírkércs-Nyíribrony Intézményfenntartó Társulás – 15825407

E-mail cím: polgarmester@ramocsahaza.hu

Honlap: www.ramocsahaza.hu

Az intézmény költségvetési és finanszírozási kiadásai forrásonként,	
Működési költségvetés kiadásai	97.268.726.- Ft
Összesen	97.268.726.- Ft

A **működési költségvetés kiadásai** soron az alábbi jogcímenek tervez kiadást az intézmény:

Személyi juttatások	84.346.428.- Ft
Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hó	10.910.956.- Ft
Dologi kiadások	2.011.342.- Ft

A személyi juttatások és szociális hozzájárulási adó a dolgozók bére és a munkáltató által fizetett szochó összege. Ebben az összegben az óvodapedagógusok, a dajkák, az intézményvezető, megbízott dolgozó bére, járuléka, juttatásai, munkába járás költsége, béren kívüli juttatásai, a szerepelnek.

A dologi kiadások tartalmazzák a szakmai anyagokat. Egyelőre ez az összeg töredéke a valós felhasználásnak, tekintettel arra, hogy a dolgozók bére esetében az állami támogatás nem fedezi a kiadásokat, így a dologi kiadások forrását átcsoportosítottuk a bérkiadásokra.

Kérem a Társulási Tanácsot az előterjesztés megtárgyalására és a határozattervezet elfogadására.

Tisztelettel,

Ramocsaháza, 2023. március 9.

Ragányi Róbert sk.
elnök

Elektronikus elérhetőségek:

Cégek azonosító: Ramocsaháza-Nyírkércs-Nyíribrony Intézményfenntartó Társulás – 15825407

E-mail cím: polgarmester@ramocsahaza.hu

Honlap: www.ramocsahaza.hu

Ramocsaháza-Nyírkéres-Nyíribrony Községi Óvoda	02
---	----

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	3	4

Bevételek

1	Működési bevételek (2+...+12)	
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
17	- 16-ból EU-s támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+21)	
20	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
22	- 21-ből EU-s támogatás	
23	Felhalmozási bevételek (24+...+26)	
24	Immateriális javak értékesítése	
25	Ingatlanok értékesítése	
26	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
27	Működési célú átvett pénzeszközök	
28	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
29	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+13+18+19+23+27+28)	
30	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	97 268 726
31	Költségvetési maradvány igénybevétele	8 148 306
32	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
33	Irányító szervi (társulási) támogatás (intézményfinanszírozás)	89 120 420
34	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	97 268 726

Kiadások

1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	97 268 726
2	Személyi juttatások	84 346 428
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 910 956
4	Dologi kiadások	2 011 342
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	
8	Beruházások	
9	Felújítások	
10	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
11	- 10-ből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
12	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+7)	97 268 726
13	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
14	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (12+13)	97 268 726

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	17
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0