

12/596-2/2025

**Nádasdladány - Sárkeszi Köznevelési
Intézményi Társulás Társulási Tanácsa
2025. március 4. napján
9 óra 15 perckor megtartott
ülésének jegyzőkönyve**

5/2025. (III. 4.) HATÁROZAT

Napirendi pontok elfogadásáról

6/2025. (III. 4.) HATÁROZAT

Saját bevételekről, valamint adósságot keletkeztető ügyletekről

7/2025. (III. 4.) HATÁROZAT

A 2025. évi tagdíjról

8/2025. (III. 4.) HATÁROZAT

Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2025. évi költségvetéséről

Jegyzőkönyv

Készült: a Nádasdladány - Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsa 2025. március 4. napján 9 óra 15 perckor tartott üléséről.

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

Időpontja: 2025. március 4. 9 óra 15 perc

Jelen vannak:

A Társulási Tanács tagjai:

Varga Tünde	Társulási Tanács elnöke
Kőhegyi László	Társulási Tanács alelnöke

Tanácskozási joggal:

Dr. Pahola Tünde	Úrhidai Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője
Dancsné Ficsori Enikő	Sárszentmihályi Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője
Tóthné Gárdonyi Valéria	intézményvezető
Magyariné Pergel Zita	gazdálkodási előadó

Jegyzőkönyvvezető:

Tihanyi Márta	igazgatási előadó
---------------	-------------------

Varga Tünde elnök

Köszöntöm az ülésen jelenlévőket.

Megállapítom, hogy a Társulási Tanács ülése határozatképes, a Társulási Tanács 2 tagjából mind a 2 tagja jelen van az ülést 9 óra 15 perckor megnyitom.

Javaslatot teszek a meghívó szerinti napirendekre:

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 Nádasdladány Község polgármestere

2. A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2025. évi költségvetésének elfogadása
Előterjesztő: Varga Tünde Nádasdladány Község Polgármestere

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

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

NÁDASDLADÁNY - SÁRKESZI KÖZNEVELÉSI INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK
5/2025. (III. 4.) HATÁROZATA

Napirendről

Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsa a 2025. március 4-én 9:15 órakor tartott ülésére beterjesztett napirendi pontokat az alábbiak szerint elfogadta:

- 1. A Nádasdladány Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének meghatározása*
Előterjesztő: Varga Tünde Nádasdladány Község polgármestere
- 2. A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2025. évi költségvetésének elfogadása*
Előterjesztő: Varga Tünde Nádasdladány Község Polgármestere

Határidő: -

Felelős: Dr. Pahola Tünde jegyző

1. napirendi pont tárgyalása

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

Előterjesztő: Varga Tünde TT elnöke

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

Varga Tünde elnök

Ezt a napirendet a költségvetés elfogadása előtt kell elfogadni, nullás a táblázat, nem terveztünk ilyen jellegű kiadást, és a jövőben sem számolunk vele.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott.

Javaslom a határozati javaslat elfogadását. Kérem, aki azzal egyetért kézfeltartással szavazzon.

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

NÁDASDLADÁNY - SÁRKESZI KÖZNEVELÉSI INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK
6/2025. (III. 4.) HATÁROZATA

Saját bevételekről, valamint adósságot keletkeztető ügyletekről

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsa úgy döntött, hogy adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettséggel a 2025. évi költségvetési évet követő 3 évben nem számol.

Határidő: azonnal

Felelős: Varga Tünde elnök

2. napirendi pont tárgyalása

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2025. évi költségvetésének elfogadása

Előterjesztő: Varga Tünde TT elnöke

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

Varga Tünde elnök

A költségvetés elfogadása előtt döntünk a fizetendő tagdíj mértékéről is, ami jelenleg 40 Ft/fő. Javaslom változatlanul hagyni. Először erről hozzunk döntést.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Javaslom a határozati javaslat elfogadását. Kérem, aki azzal egyetért kézfeltartással szavazzon.

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

NÁDASDLADÁNY - SÁRKESZI KÖZNEVELÉSI INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK
7/2025. (III. 4.) HATÁROZATA

A 2025. évi tagdíjról

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsa úgy döntött, hogy a Társulás részére tagdíj címén 2025. évben 40.-Ft/fő összeget határoz meg, melyet a Társulás tagi önkormányzatai a Társulás 11736006-15820880 számú bankszámlájára történő átutalással teljesítenek havonta előre minden hónap 15. napjáig.

Határidő: azonnal

Felelős: Varga Tünde elnök

Varga Tünde elnök

A következő döntés a költségvetésre vonatkozik.

Kőhegyi László alelnök

Az előterjesztés szerint az önkormányzati támogatás Sárkeszi részéről 1 280 e Ft. Ez havi szinten számításom szerint 107 ezer forintot jelent. Ez akkor ettől a hónaptól indul?

Dr. Pahola Tünde jegyző

Ez januártól esedékes, ha most elfogadja a társulási tanács.

Kőhegyi László alelnök

A dologi kiadásoknál látok még 38 357 ezer forintot tervezve.

Magyariné Pergel Zita gazdálkodási előadó

A dologi kiadásokon van az összes élelmezési nyersanyag költsége is, illetve a szolgáltatási költségek, vízdíj, áramdíj stb. Főleg az élelmiszer költség magas, de van tervezve munkaruhára és védőruhára is. Némely irodaszer és nyomtatvány költség is van benne, valamint a szolgálati gépjármű üzemanyag költsége, amivel hordják az ételt az iskolába.

Kőhegyi László alelnök

Az nem az iskola költsége?

Dr. Pahola Tünde jegyző

A gyermekétkeztetés az önkormányzat feladata, és költsége.

Magyariné Pergel Zita gazdálkodási előadó

A felsoroltakon kívül jelentős kiadás még a pellet költsége, ami 9 millió forint. Számottevő ezenkívül még a tisztítószer költsége is.

Kőhegyi László alelnök

Ez a dologi kiadás érinti a bölcsődét is ugye?

Dr. Pahola Tünde jegyző

Igen.

Több kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Varga Tünde elnök

Javaslom a határozati javaslat elfogadását. Kérem aki az előterjesztés szerint egyetért a Társulás 2025. évi költségvetésével kézfeltartással szavazzon.

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

NÁDASDLADÁNY - SÁRKESZI KÖZNEVELÉSI INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK
8/2025. (III. 4.) HATÁROZATA

Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2025. évi költségvetéséről

- 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 2025. évi költségvetés:

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Tanácsa a **Társulás 2025. évi költségvetésének** bevételi és kiadási főösszegét **181 747 713 Ft-ban** határozza meg.

3. A Társulás bevétele (forintban):

Megnevezés	2025 év tervelőirányzat
Maradvány igénybevétele	152 713
Működési támogatás ÁHT-n belül	161 430 000
ebből:- Tagdíj Sárkeszi	24 240
- Tagdíj Nádasdladány	72 240
- önkormányzati támogatás Sárkeszi	1 280 330
- önkormányzati támogatás Nádasdladány	8 568 366
- normatív - állami támogatás (óvodai nevelés, működtetés)	102 983 632
- normatív - állami támogatás (szociális étkeztetés)	442 600
- normatív - állami támogatás (szünidei étkeztetés)	248 520
- normatív - állami támogatás (intézményi gyermekétkeztetés)	26 506 072
- normatív - állami támogatás (mini bölcsőde)	21 304 000
Működési bevétel (térítési díjak)	20 165 000
Költségvetési bevételek összesen:	181 747 713

4. A Társulás kiadása (forintban):

Megnevezés	2025 év tervelőirányzat
Személyi juttatás	127 844 000
Munkaadókat terhelő járulék	15 396 000
Dologi kiadás	38 357 713
Felhalmozási kiadás	150 000
Kiadások összesen	181 747 713 000

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 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 az első negyedév kivételével negyedévente, a negyedévet követő soros ülésen, de legkésőbb az éves zárszámadási határozat-tervezet elfogadásáig december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetését.*
16. *A Társulásnál, a Társulás intézményénél képződő, és az éves költségvetési pénzmaradvány jóváhagyása során elvont bevételi többletet az érintett települési önkormányzattal egyeztetett módon kell felhasználni.*
17. *Az évközi, központi intézkedések alapján biztosított és feladattal nem terhelt, vagy az e határozatban elismert többletkiadásra kapott támogatást az érintett települési önkormányzattal egyeztetett módon kell felhasználni.*
18. *Az intézmény év közbeni kötelezettségvállalásai és kifizetései úgy történhetnek, hogy személyi juttatásra a dologi előirányzatok terhére előirányzatot átcsoportosítani nem lehet.*
19. *A létszám gazdálkodási döntések meghozataláról Nádasdladány Község Önkormányzat polgármestere dönt, melyről utólag a Társulási Tanácsot tájékoztatja.*

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 pályázati 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) *az Társulás bevételeinek és kiadásainak görbülő tervezését a határozat 3. melléklete szerint,*
 - d) *a Társulás költségvetési hiányának/többletének finanszírozását a 4. melléklet szerint,*
 - e) *a Társulás többéves kihatással járó feladatait a határozat 5. melléklete szerint,*
 - f) *a fejlesztési célú kiadásokat a határozat 6. melléklete szerint,*
 - g) *a Társulás összevont költségvetési mérlegét a 7. melléklet szerint,*
 - h) *a Társulás bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és állami feladatok szerinti megosztásban a határozat 8. melléklete szerint,*
 - d) *az előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervet a határozat 9. melléklete szerint,*
 - e) *a finanszírozási ütemtervet a határozat 10. melléklete szerint,*
 - f) *adósságkeletkeztető ügyletek: 11. melléklet*
 - g) *közvetlen támogatások: 12. melléklet*
 - h) *közvetett támogatások: 13. melléklet*
 - i) *EU-s projektek és támogatásuk: 14. melléklet*
 - j) *Társadalmi szervezetek támogatása: 15. melléklet*
 - j) *a Társulás adósság mérlege: 16. melléklet*
 - k) *Hiány finanszírozása: 17. melléklet*
 - l) *a Társulás 2025. évi költségvetésének létszámkeretét a határozat 18. melléklete szerint, hagyja jóvá.*
6. *A Társulás*
 - a) *általános- és céltartalékot,*
 - b) *2025. évre Európai Unió forrásból finanszírozott projektet nem tervez.*

7. A Társulásnak 2025 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 2025. január 1-jétől kell alkalmazni, a hatályosulásról a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolóban ad számot a Tanács Elnöke.

Határidő: végrehajtásra folyamatos, beszámolásra szöveg szerint

Felelős: Varga Tünde TT elnöke
intézményvezető

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

Határidő: azonnal

Felelős: Varga Tünde.TT elnöke

Varga Tünde elnök

Több kérdés, hozzászólás nem hangzott el, köszönöm a megjelentést, a társulási tanács ülését 9 óra 40 perckor bezárom.

Kmf.

Varga Tünde

/: Varga Tünde:/

elnök

Társulási Tanács tagja



Kőhegyi László

alelnök

Társulási Tanács tagja

Dr. Páhola Tünde

/: Dr. Páhola Tünde :/

Úrhidai Közös Önkormányzati Hivatal
jegyző

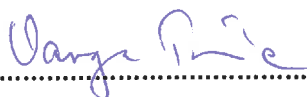
JELENLÉTI ÍV

A Nádasdladány – Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsa

2025. március 4. napján, 9:15 órakor tartott üléséről.

Jelen vannak:

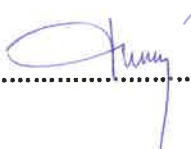
Varga Tünde polgármester

.....


Kőhegyi László polgármester

.....


dr. Pahola Tünde jegyző

.....


Tóthné Gárdonyi Valéria int.vezető

.....


Magyariné Pergel Zita gazd. előadó

.....

Tihanyi Márta jegyzőkönyvvezető

.....


DANCSNÉ FICSÓRI ENIKŐ
SMIHALYA KÖH JEGYZŐ

.....


MEGHÍVÓ

Tisztelt Polgármester Úr!

Tisztelettel meghívom a Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsának 2025. március 4. napján 9:15 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 Nádasdladány Község polgármestere
- 2. A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2025. évi költségvetésének elfogadása**
Előterjesztő: Varga Tünde Nádasdladány Község Polgármestere

Nádasdladány, 2025. február 14.

Tisztelettel:

Varga Tünde s. k.
ülést összehívó
Nádasdladány község polgármestere

Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Elnökétől

E l ő t e r j e s z t é s a Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsa 2025. március 4. -i ülésére

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában előírtak szerint a helyi önkormányzat (társulás) évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, és a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

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

1. a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.

A Gst. 8. § (2) 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) a jogszabályban meghatározott 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 repougyleteket 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.

A Társulásnál adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettséggel a 2025. évi költségvetési évben és az azt követő 3 évben nem számolunk

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot a határozati javaslat elfogadására.

Nádasdladány, 2025. február 14.

Varga Tünde
Nádasdladány Község polgármestere

HATÁROZATI JAVASLAT:

Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás/2025 (II. .) határozata

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsa úgy döntött, hogy adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettséggel a 2025. évi költségvetési évet követő 3 évben nem számol.

Határidő: azonnal

Felelős:

Varga Tünde
elnök

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

Ssz.	Megnevezés	Azonosító adatok	2025	2026	2027	2028	Összesen
Saját bevételek							
1	Helyi adó, települési adó						-
2	Önkormányzati vagyon, vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása						-
3	Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel						-
4	Tárgyi eszköz, immateriális j., részvény, részesedés, vállalat értékesítése, privatizáció						-
5	Bírság-, pótlék, díjbevétel						-
7	Kezesség-, ill. garanciavállalással kapcsolatos megtérülés						-
8	Saját bevételek összesen:		-	-	-	-	-
9	Saját bevételek 50 %-a		-	-	-	-	-
Kötelezettségek							
10	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása						-
11	A Szt. szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala						-
12	Váltó kibocsátása						-
13	A Szt. szerinti pénzügyi lízing lízingbevevő félként történő megkötése						-
14	Adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése						-
16	visszavásárlási kötelezettség kikötésével						-
17	Halasztott fizetés, részletfizetés						-
18	Az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betét						-
19	Tárgyévben keletkezett ill. keletkező tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség		-	-	-	-	-
20	Fizetési kötelezettség összesen:		-	-	-	-	-
21	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel		-	-	-	-	-

ELŐTERJESZTÉS

**a Nádasdladány Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsának
2025. március 4. napján tartandó ülésére.**

Tárgy: A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2025. évi költségvetésének elfogadása

Tisztelt Társulási Tanács!

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

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

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás (a továbbiakban: Társulás) 2025. évi költségvetési javaslatát a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi LC. törvény határozzák meg.

1. A Társulás 2025. évi költségvetése

A Társulás 2025. évre számított költségvetési bevételi és kiadási főösszege **181 747 713 Ft** az 1. melléklet szerinti részletezésben.

A működési bevételek között társulási tagdíj jelenik meg. A 2025. évi társulási tagdíj a tagdíj mértékének változatlanul hagyása mellett (40 Ft/fő) 24 240.-Ft működési bevételt jelent Sárkeszi község önkormányzata részéről történő befizetéssel, és 72 240 Ft-ot jelent Nádasdladány község Önkormányzata részéről történő befizetéssel.

Az óvodai nevelés normatívája 102 983 632.Ft összegben jelentkezik a költségvetésben. Normatív támogatás ezen túl szociális étkeztetés (442 600.-Ft), szünidei étkeztetés (248 520.-Ft) és intézményi gyermekétkeztetés (26 506 072.-Ft) jogcímeiken szerepel a költségvetésben. Az önkormányzatok részéről átadott támogatás Sárkeszi esetében 1 280 330.-Ft, Nádasdladány esetében pedig 8 568 366.-Ft.

A működési bevételek között a térítési díjak bevétele jelenik meg 20 165 000 Ft összegben.

Kiadási oldalon a legnagyobb tételt a személyi juttatások teszik ki 127 844 000.-Ft összeggel. A munkaadói járulék összege 15 396 000 Ft összegben került tervezésre. A

dologi kiadások 38 357 713 Ft összeggel szerepelnek a költségvetésben. Felhalmozási kiadásként minimális 150 000 Ft-os költség szerepel. Ennek keretében kisértékű tárgyi eszközök (mosógép) beszerzésére kerülne sor a 6. mellékletben részletezettek szerint.

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

Nádasdladány, 2025. február 14.

Varga Tünde
Nádasdladány Község polgármestere

**Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás
/2025 (II. .) számú határozata**

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Társulási Tanácsa úgy döntött, hogy a Társulás részére tagdíj címén 2025. 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:

**Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás
2025 (II. .) számú határozata
a társulás 2025 évi költségvetéséről**

II. A Tanács a Társulás 2025. 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 2025. évi költségvetés:

A Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás Tanácsa a **Társulás 2025. évi költségvetésének** bevételi és kiadási főösszegét **181 747 713 Ft-ban** határozza meg.

3. A Társulás bevétele (forintban):

Megnevezés	2025 év tervelőirányzat
Maradvány igénybevétele	152 713
Működési támogatás ÁHT-n belül	161 430 000
ebből:- Tagdíj Sárkeszi	24 240
- Tagdíj Nádasdladány	72 240

- önkormányzati támogatás Sárkeszi	1 280 330
- önkormányzati támogatás Nádasdladány	8 568 366
- normatív - állami támogatás (óvodai nevelés, működtetés)	102 983 632
- normatív - állami támogatás (szociális étkeztetés)	442 600
- normatív - állami támogatás (szünidei étkeztetés)	248 520
- normatív - állami támogatás (intézményi gyermekétkeztetés)	26 506 072
- normatív - állami támogatás (mini bölcsőde)	21 304 000
Működési bevétel (térítési díjak)	20 165 000
Költségvetési bevételek összesen:	181 747 713

4. A Társulás kiadása (forintban):

Megnevezés	2025 év tervelőirányzat
Személyi juttatás	127 844 000
Munkaadókat terhelő járulékok	15 396 000
Dologi kiadás	38 357 713
Felhalmozási kiadás	150 000
Kiadások összesen	181 747 713 000

5. A Társulás önként vállalható feladatokat és állami (államigazgatás) feladatokat nem lát el.

6. Döntési jogosultságok

- A Társulás nevében Hitel felvételtől csak a Társulási Tanács dönthet.
- A Társulási Tanács felhatalmazza a Társulás elnökét, hogy a költségvetésben a Társulást megillető bevételek beszedéséről gondoskodjon, ennek érdekében szerződéseket módosítson és kössön, valamint tegyen intézkedéseket a jóváhagyott kiadási előirányzat célirányos felhasználására.

7. A Társulás irányítása alá tartozó költségvetési szerv pénzmaradványát a Munkaszervezet vizsgálja felül, és azt a Tanács a zárszámadási határozatával egy időben hagyja jóvá.

8. Az intézmény gazdálkodásában a pénzmaradvány összegének meghatározása a feladatmutató szerinti és kötött felhasználású normatíva visszatérítési kötelezettség figyelembevételével történik. Amennyiben erre év végén nem marad fedezet, a visszafizetést a Tanács más előirányzatok átcsoportosításával a jövő évi intézményi költségvetés terhére biztosítja.

9. A költségvetési pénzmaradvány elszámolása, jóváhagyása után - az érintett önkormányzattal egyeztetve - elszámolásra kerül a feladatmaradással érintett kiadási, illetve bevételi előirányzat különbözete.

10. A költségvetési szerv a jóváhagyott előirányzatain belül köteles gazdálkodni. A bevételi és kiadási főösszeg, kiemelt előirányzatok módosítását saját hatáskörben kezdeményezheti. Kiemelt bevételi jogcím többlet teljesítése esetén – amíg a főösszeg teljesítése nem éri el az eredeti előirányzatot - a költségvetési főösszeg csak meghatározott célra átvett pénzeszköz esetén emelhető.

11. A Tanács felügyelete alatt álló költségvetési szerv bevételi többletei felhasználásáról saját hatáskörben dönthet – kivétel az intézményi ellátási díjak bevételi többlete – amely a kiadás levonása után, az önkormányzati támogatás összegét csökkenti.
12. A költségvetési intézmény – az év közben részére a Tanács által jóváhagyott, vagy saját hatáskörben módosított kiadási előirányzat felhasználásakor a kiemelt előirányzatként kezelendő személyi juttatások előirányzatát, valamint társadalombiztosítási járulék előirányzatát nem lépheti túl.
13. Amennyiben a bevételi előirányzat-módosítással egyidejűleg a jóváhagyott személyi juttatások előirányzatának változtatása szükséges, azt csak a Tanács módosíthatja.
14. A saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változtatásról folyamatosan tájékoztatni kell a Tanácsot.
15. A Tanács az előirányzat változások alapján az első negyedév kivételével negyedévente, a negyedévet követő soros ülésen, de legkésőbb az éves zárszámadási határozat-tervezet elfogadásáig december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetését.
16. A Társulásnál, a Társulás intézményénél képződő, és az éves költségvetési pénzmaradvány jóváhagyása során elvont bevételi többletet az érintett települési önkormányzattal egyeztetett módon kell felhasználni.
17. Az évközi, központi intézkedések alapján biztosított és feladattal nem terhelt, vagy az e határozatban elismert többletkiadásra kapott támogatást az érintett települési önkormányzattal egyeztetett módon kell felhasználni.
18. Az intézmény év közbeni kötelezettségvállalásai és kifizetései úgy történhetnek, hogy személyi juttatásra a dologi előirányzatok terhére előirányzatot átcsoportosítani nem lehet.
19. A létszám gazdálkodási döntések meghozataláról Nádasdladány Község Önkormányzat polgármestere dönt, melyről utólag a Társulási Tanácsot tájékoztatja.

III. Gazdálkodás szabályai

1. A Tanács felhívja az intézményvezető figyelmét, hogy a jóváhagyott költségvetési 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 pályázati 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) az Társulás bevételeinek és kiadásainak gördülő tervezését a határozat 3. melléklete szerint,
 - d) a Társulás költségvetési hiányának/többletének finanszírozását a 4. melléklet szerint,
 - e) a Társulás többéves kihatással járó feladatait a határozat 5. melléklete szerint,
 - f) a fejlesztési célú kiadásokat a határozat 6. melléklete szerint,
 - g) a Társulás összevont költségvetési mérlegét a 7. melléklet szerint,
 - h) a Társulás bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és állami feladatok szerinti megosztásban a határozat 8. melléklete szerint,
 - d) az előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervet a határozat 9. melléklete szerint,
 - e) a finanszírozási ütemtervet a határozat 10. melléklete szerint,
 - f) adósságkeletkeztető ügyletek: 11. melléklet
 - g) közvetlen támogatások: 12. melléklet
 - h) közvetett támogatások: 13. melléklet
 - i) EU-s projektek és támogatásuk: 14. melléklet
 - j) Társadalmi szervezetek támogatása: 15. melléklet
 - j) a Társulás adósság mérlege: 16. melléklet
 - k) Hiány finanszírozása: 17. melléklet
 - l) a Társulás 2025. évi költségvetésének létszámkeretét a határozat 18. melléklete szerint, hagyja jóvá.
6. A Társulás
 - a) általános- és céltartalékot,
 - b) 2025. évre Európai Unió forrásból finanszírozott projektet nem tervez.
7. A Társulásnak 2025 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 2025. január 1-jétől kell alkalmazni, a hatályosulásról a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolóban ad számot a Tanács Elnöke.

Határidő: végrehajtásra folyamatos, beszámolásra szöveg szerint

Felelős: TT 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: azonnal

Felelős: TT elnöke

Nádasdladány, 2025. február 14.

Varga Tünde
Nádasdladány Község Polgármestere

1. mellékelt Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a ... /2025. (II.) társulási határozatához

Bevételek forrásonként, illetve működési és felhalmozási célonként
(Konzolidált)

		Előirányzat			Ft
		Eredeti	Módosított	Teljesítés	
1.	I. Költségvetési bevételek (02.ű.)	181 595 000	0	0	
2.	I. a. Működési bevételek B4	20 165 000	0	0	
3.	Szolgáltatások ellenértéke B402	7 400 000	0	0	
4.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke B403	0	0	0	
5.	Tulajdonosi bevételek (koncessziós) B404	0	0	0	
6.	Ellátási díjak B405	9 000 000	0	0	
7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó B406	3 765 000	0	0	
8.	Egyéb működési bevételek B411	0	0	0	
9.	I.b. Közhatalmi bevételek B3	0	0	0	
10.	Jövedelemadók	0	0	0	
11.	ebből: termőföld bbad.sz. szja. B311 03		0	0	
12.	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	
13.	ebből: iparűzési adó B351 07	0	0	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	161 430 000	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	161 430 000	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.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	
30.	I.f. Működési célú átvett pénzeszközök B6	0	0	0	
31.	ebből: támogatások, kölcsönök	0	0	0	
32.	I.g. Felhalmozási c. átvett pénzeszközök B7	0	0	0	
33.	ebből: támogatások, kölcsönök	0	0	0	
34.	II. Finanszírozási bevételek (04. ű.)	152 713	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	152 713	0	0	
38.	Államháztartáson belüli megelőlegezések B814	0	0	0	
39.	Központi, irányítószervi támogatás B819	0	0	0	
40.	Összes bevétel (02,04.ű.)	181 747 713	0	0	

2. melléklet Nádassladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a .../2025. (II.) társulási határozatához

Konszolidált költségvetés										Összesen				Köznevelési Társulás				Nádassladányi Sün Balázs Óvoda és Minibussz				Ft	
										Előirányzat		Módosított		Teljesítés		Előirányzat		Módosított		Teljesítés			
										Eredeti		Eredeti		Eredeti		Eredeti		Eredeti		Eredeti			
1	Bevételek									181 747 713	0	0	0	0	0	161 433 006	0	0	0	181 144 707	0		
	Költségvetési bevételek									181 595 000	0	0	0	0	0	161 430 000	0	0	0	20 165 000	0		
1.1	Működési bevételek B4									20 165 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 165 000	0		
1.2	Jövedelemadók B31									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
1.3	Termékek és szolgáltatások adói B35									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
1.4	Egyéb közhatalmi bevételek B36									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
1.5	Egyéb működési támogatások AH-on belülről B16									161 430 000	0	0	0	0	0	161 430 000	0	0	0	0	0		
1.6	Önkormányzatok működési támogatásai B1									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Felhalmozási bevételek									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
1.7	Felhalmozási célú támogatások B2									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
1.8	Felhalmozási bevételek									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
1.9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Finanszírozási bevételek									152 713	0	0	0	0	0	3 006	0	0	160 979 707	0	0		
1.10	Hitelek, kölcsönök felvétele									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
1.11	Maradvány igénybevétele									152 713	0	0	0	0	0	3 006	0	0	149 707	0	0		
1.12	Központi, irányítószervi támogatás									0	0	0	0	0	0	0	0	0	160 830 000	0	0		
2	Kiadások									181 747 713	0	0	0	0	0	161 433 006	0	0	181 144 707	0	0		
	Költségvetési kiadások									181 597 713	0	0	0	0	0	603 006	0	0	180 994 707	0	0		
	Működési kiadások									181 597 713	0	0	0	0	0	603 006	0	0	180 994 707	0	0		
2.1	Személyi juttatások									127 844 000	0	0	0	0	0	0	0	0	127 844 000	0	0		
2.2	Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó									15 396 000	0	0	0	0	0	0	0	0	15 396 000	0	0		
2.3	Dologi kiadások									38 357 713	0	0	0	0	0	603 006	0	0	37 754 707	0	0		
2.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2.5	Egyéb működési célú kiadások									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2.6	Általános tartalék									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2.7	Céltartalék									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Felhalmozási kiadások									150 000	0	0	0	0	0	0	0	150 000	0	0	0		
2.8	Beruházási kiadások (tartaléka, létra, csavarbehaltó)									150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000	0	0		
2.9	Felújítási kiadások									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2.10	Egyéb felhalmozási célú kiadások									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Finanszírozási kiadások									0	0	0	0	0	0	160 830 000	0	0	0	0	0		
2.11	Hitelek, kölcsönök törlesztése									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2.12	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2.13	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása									0	0	0	0	0	0	160 830 000	0	0	0	0	0		

3. melléklet: Nádasdladány-Sárférsi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a ... 2025. (I.) társulási határozatához

Köznevelési Intézményi Társulás kiadásai, bevételei -
gördülő tervezés

Konzolidált költségvetés		Köznevelési Társulás					Nádasdladányi Sulin Balázs Óroda				
		Előirányzat					Előirányzat				
		2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028	2025	2026
1	Bevételek	181 747 713	190 805 000	190 805 000	190 805 000	181 433 006	170 600 000	170 600 000	170 600 000	181 144 707	190 200 000
	Költségvetési bevételek	181 595 000	190 800 000	190 800 000	190 800 000	181 430 000	170 600 000	170 600 000	170 600 000	20 165 000	20 200 000
1.1	Működési bevételek B4	20 165 000	20 200 000	20 200 000	20 200 000	0	0	0	0	20 165 000	20 200 000
1.2	Jövedelmek B31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Jövedelmek és szolgáltatások adói B35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.4	Egyéb közhatalmi bevételek B36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5	Egyéb működési támogatások AH-on belülről B16	161 430 000	170 600 000	170 600 000	170 600 000	161 430 000	170 600 000	170 600 000	170 600 000	0	0
1.6	Önkormányzatok működési támogatásai B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási bevételek	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
1.8	Felhalmozási bevételek	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
	Finanszírozási bevételek	152 713	5 000	5 000	5 000	3 006	5 000	5 000	5 000	160 979 707	170 000 000
1.10	Hitelek kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.11	Maradvány igénybevétele	152 713	5 000	5 000	5 000	3 006	5 000	5 000	5 000	149 707	0
1.12	Központi irányításhoz támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	160 830 000	170 000 000
2	Kiadások	181 747 713	190 805 000	190 805 000	190 805 000	161 433 006	170 600 000	170 600 000	170 600 000	181 144 707	190 200 000
	Költségvetési kiadások	181 697 713	190 605 000	190 605 000	190 605 000	603 006	605 000	605 000	605 000	180 994 707	190 000 000
	Működési kiadások	181 697 713	190 605 000	190 605 000	190 605 000	603 006	605 000	605 000	605 000	180 994 707	190 000 000
2.1	Személyi juttatások	127 844 000	134 000 000	134 000 000	134 000 000	0	0	0	0	127 844 000	134 000 000
2.2	Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	15 396 000	16 000 000	16 000 000	16 000 000	0	0	0	0	15 396 000	16 000 000
2.3	Dologi kiadások	38 357 713	40 605 000	40 605 000	40 605 000	603 006	605 000	605 000	605 000	37 754 707	40 000 000
2.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	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
2.6	Általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.7	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási kiadások	150 000	200 000	200 000	200 000	0	0	0	0	150 000	200 000
2.8	Beruházási kiadások	150 000	200 000	200 000	200 000	0	0	0	0	150 000	200 000
2.9	Felújítási kiadások	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
	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	160 830 000	170 000 000	170 000 000	170 000 000	0	0
2.11	Hitelek, kölcsönök törlesztése	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
2.13	Központi irányításhoz támogatás folyósítása	0	0	0	0	160 830 000	170 000 000	170 000 000	170 000 000	0	0

Fl

4 . melléklet Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a ... /2025. (II.) társulási határozatához

Költségvetési hiány/többlet részletezése, finanszírozása

A		B	C	D	forint	
	Kiadás/bevétel megnevezése	Bevétel	Kiadás	Többlet	Hiány	E
1	Működési költségvetési bevétel	181 595 000				
2	Működési költségvetési kiadás		181 597 713			
3	Működési többlet/hiány					-2 713
4	Felhalmozási költségvetési bevétel	152 713				
5	Felhalmozási költségvetési kiadás		150 000			
6	Felhalmozási többlet/hiány					2 713
7	Általános tartalék					
8	Céltartalék					
9	Összesen	181 747 713	181 747 713	0	0	0
10	Finanszírozás belső forrásból					
11	Tervezett költségvetési maradvány	0		0		
12	Irányítószervi támogatás	160 830 000	160 830 000			
13	Belső forrás összesen:	160 830 000	160 830 000			

5 . sz. melléklet Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a ... /2025. (II.) társulási határozatához

Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás többéves kihatással járó feladatai:	2025. évben	0 e Ft
	2026. évben	0 e Ft
	2027. évben	0 e Ft

6. melléklet Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a ... /2025. (II.) társulási határozatához

Fejlesztési célú kiadások

2024

		Ft
	Eredeti	
I. Beruházási kiadások összesen:	K62, K64, K67	150 000
Mosógép		150 000
II. Felújítási kiadások összesen:	K71, K74	0
Mindösszesen:		150 000

7 . melléklet Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a .../2025. (II.) társulási határozatához

NÁDASDLADÁNY-SÁRKESZI KÖZNEVELÉSI INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	Főlk. szála	Bevételek		Megnevezés	Főlk. szála.	Kiadások	
		Eredeti	Módosított			Eredeti	Módosított
Működési bevételek		181 595 000	0	Működési kiadások		181 597 713	0
1. Intézményi működési bevételek	912,913	20 165 000		1. Működési kiadások		181 597 713	0
2. Közhatalmi bevételek				1. Személyi juttatások	53-54	127 844 000	0
3. Működési támogatások - normatív				2. Munkaadókat terh. járulékok és szoc. hozzájár. adó	55	15 396 000	
4. Egyéb működési támogatások		161 430 000		3. Dologi kiadások	51-52	38 357 713	
5. Működési célú átvett pénzeszközök				4. Egyéb folyó kiadások			
Felhalmozási bevételek		0	0	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1. Felhalmozási bevételek				2. Működési célú támogatásértéktű kiadások			
2. Felhalmozási célú támogatások				3. Működési célú pénzeszköztátadások		0	
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				Felhalmozási kiadások		150 000	0
Kölcsönök			0	1. Felhalmozási kiadások	11-13.; 16-18.	150 000	
1. Működési célú kölcsönök		0	0	2. Felhalmozási célú támogatásértéktű kiadások			
1. Kapott kölcsönök			0	3. Felhalmozási célú pénzeszköztátadások			
2. Nyújtott kölcsönök				Kölcsönök			
Felhalmozási célú kölcsönök		0	0	1. Működési célú kölcsönök		0	0
1. Kapott kölcsönök			0	1. Kölcsön nyújtása			
2. Nyújtott kölcsön				2. Kölcsön törlesztése			
2. Nyújtott kölcsön vissztérülése							
Kölcsönvétel bevételek összesen:		181 595 000	0	2. Felhalmozási célú kölcsönök		0	0
1. Kölcsönvétel hiány belső finans.		152 713	0	1. Kölcsön nyújtása			
1. Előző évi előir., pm. igény bev. - Műk. célra				2. Kölcsön törlesztése			
2. Előző évi előir., pm. igényb. - Felhalm. célra		152 713		Tartalék előirányzatok			
2. Értékpapírok értékesítésének bevétele		0	0	1. Általános tartalék		0	0
1. Értékpapírok ért. bev. - Működési célú bev.			0	2. Céltartalék		0	0
2. Értékpapírok ért. bev. - Felhalm. célú bev.			0	1. Működési célú céltartalékok			
3. Költségvetési hiány külső finans.		0	0	2. Felhalmozási célú céltartalékok			
1. Hitelek felv. és kötvénykib. - Műk. célú bev.				Költségvetési kiadások összesen:		181 747 713	0
2. Hitelek felv. és kötvénykib. - Felh. célú bev.				1. Értékpapírok vásárlásának kiadása		0	0
Előző évi vissztérülés	921	161 430 000		1. Értékpapírok vás. - Működési célú kiad.			
				2. Értékpapírok vás. - Felhalmozási célú kiad.			
				2. Hitelek törlesztése és kötvénybevitálás kiadásai		0	0
				1. Műk. célú hitel törl. és kötvény bevált.			
				2. Felhalm. célú hitel törl. és kötvény bevált.			
				3. Kp.-tírányvítószervi tám. folyósítása	8	160 830 000	
Finanszírozási bevételek összesen:		152 713	0	Finanszírozási kiadások összesen:		160 830 000	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		181 747 713	0	KIADÁSOK ÖSSZESEN		181 747 713	0

Ft-ban

8. melléklet Nádásdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a ... /2025. (II.) társulási határozatához

Kötelező és önként vállalt és államigazgatási feladat- és hatáskörei

FI

Kötelező feladatok			
	Jogcím	Kiadás	Bevétel
1-2.	Településfejlesztés, rendezés, üzemeltetés	0	0
	ebből: Zöldterület gazdálkodás	0	0
	Közüvilágítás üzemeltetés	0	0
	Köztetető fenntartás	0	0
	Helyi közutak fenntartása	0	0
	Kéményseprő-ipari szolgáltatás	0	0
3.	Köztérutak, közintézmények elnevezése	0	0
4.	Egészségügyi alapellátás	0	0
5.	Környezet-egészségügy (köztisztaság, rágcshaló- és rovarirtás)	0	0
6.	Óvodai ellátás	160 830 000	160 830 000
7.	Kulturális szolgáltatás: könyvtár, közművelődés	0	0
8.	Gyermejjóléti 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, gazdaságsszervezés, turizmus	0	0
14.	Kistermelők, ősternelők 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.	Távthőszolgáltatás	0	0
21.	Víziközmű-szolgáltatás	0	0
	Összesen:	160 830 000	160 830 000

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

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

		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	e Ft
1	Bevételek:													
1.1	Saját bevételek	181 748	28 463	29 260	29 560	27 963	27 780	27 800	26 750	29 760	29 360	28 362	27 960	
1.2	Helvi adók	20 165	1 500	1 950	2 750	1 053	970	990	0	2 950	2 550	1 552	1 150	
1.3	Átengedett 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. ÁH-n belülről	161 430	13 405	13 905	13 405	13 505	13 405	13 405	13 375	13 405	13 405	13 405	13 405	
1.9	Felhalmozásra átvett pénzeszközök	0												
1.10	Központi, irányítószervi támogatás	160 830	13 405	13 405	13 405	13 405	13 405	13 405	13 375	13 405	13 405	13 405	13 405	
1.11	Hitefelvétel	0												
1.12	Előző évi maradvány igénybevétele	153	153											
		0												
2	Kiadások:	181 748	28 373	28 373	29 359	28 521	28 451	28 373	28 323	28 273	28 407	28 373	28 379	
2.1	Működési kiadások:													
2.2	- személyi jellegű kifizetések	127 844	10 655	10 655	10 641	10 653	10 655	10 655	10 655	10 655	10 655	10 655	10 655	
2.3	- munkaadói járulékok	15 396	1 123	1 123	2 123	1 123	1 123	1 123	1 103	1 023	1 157	1 123	1 129	
2.4	- dologi kiadások	38 358	3 190	3 190	3 190	3 190	3 268	3 190	3 190	3 190	3 190	3 190	3 190	
2.5	- ellátottak pénzbeni juttatásai	0												
2.6	- egyéb működési célú tám.	0												
2.7	- hiteltörlesztések	0												
2.8	Beruházási kiadások	150				150								
2.9	Felújítási kiadások	0												
2.10	Kp.-i, irányítószervi tám. Folyósítása	160 830	13 405	13 405	13 405	13 405	13 405	13 405	13 375	13 405	13 405	13 405	13 405	

2025 év finanszírozási ütemterv

Időpont	Óvoda és Minibölcsőde	Ft
január	13 402 500	
február	13 402 500	
március	13 402 500	
április	13 402 500	
május	13 402 500	
június	13 402 500	
július	13 402 500	
augusztus	13 402 500	
szeptember	13 402 500	
október	13 402 500	
november	13 402 500	
december	13 402 500	
Összesen:	160 830 000	

11. melléklet Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a .../2025. (II.) társulási határozatához

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

Ssz.	Megnevezés	Azonosító adatok	2025	2026	2027	2028	Összesen
Saját bevételek							
1	Helyi adó, települési adó						-
	Önkormányzati vagyon, vagyoni értékű jog értékesítése,						
2	hasznosítása						-
3	Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel						-
	Tárgyi eszköz, immateriális j., részvény, részesedés, vállalat						
4	értékesítése, privatizáció						-
5	Bírság-, pótlék, díjbevétel						-
7	Kezesség-, ill. garanciavállalással kapcsolatos megtérülés						-
8	Saját bevételek összesen:		-	-	-	-	-
9	Saját bevételek 50 %-a		-	-	-	-	-
Kötelezettségek							
10	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása						-
	A Szt. szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba						
11	hozatala						-
12	Váltó kibocsátása						-
	A Szt. szerinti pénzügyi lízing lízingbevevő félként történő						
13	megkötése						-
	Adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése						
14	visszavásárlási kötelezettség kikötésével						-
16	Halasztott fizetés, részletfizetés						-
17	Az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betét						-
	Tárgyévben keletkezett ill. keletkező tárgyévet terhelő						
18	fizetési kötelezettség		-	-	-	-	-
26	Fizetési kötelezettség összesen:		-	-	-	-	-
27	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel		-	-	-	-	-

12. melléklet az Nádásdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a ... /2025. (II.) társulási határozatához

Nádásdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2024. évi közvetlen támogatásának tervezett mértéke

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

13. melléklet Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a ... /2025. (II.) társulási határozatához

Köznevelési Társulás 2025. évi közvetett támogatásának tervezett mértéke

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



14. melléklet Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a ... /2025. (II.) társulási határozatához

Európai Unió projektbevételei és kiadásai

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

15. melléklet Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a ... /2025. (II.) társulási határozatához

2024. Társadalmi szervezetek támogatása

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

16. melléklet Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a ... /2025. (II.) társulási határozatához

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

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

17. melléklet Nádasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a ... /2025. (II.) társulási határozatához

A Társulás költségvetésében kimutatott hiányának finanszírozási módja

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	A hiány finanszírozásának módja	Belső finanszírozás			Külső finanszírozás			Mind-
2		Műk. célú	Felh. célú	Össze-sen	Műk. célú	Felh. célú	Össze-sen	összesen
3	Pénzmaradvány igénybevétele (4+5)	152 713	0	152 713	0	0	0	152 713
4	- Pénzmaradvány igénybevétele	152 713	0	152 713	0	0	0	152 713
5	- Betét visszavonás	0	0	0	0	0	0	0
6	Finanszírozási célú műveletek (7+8+9)	0	0	0	0	0	0	0
7	- Értékpapír kibocsátása, értékpapír értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
8	- Ingatlan értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
9	- Hitelek felvétele	0	0	0	0	0	0	0
10	Finanszírozás összesen (3+6)	152 713	0	152 713	0	0	0	152 713

18. melléklet Nadasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás társulási tanácsának a .../2025. (II.) társulási határozatához

Nadasdladány-Sárkeszi Köznevelési Intézményi Társulás 2024. évi létszámkerete

A	B	C	D	F
Cím		Teljes munkaidős	Részmunkaidős	Összesen
Sün Balázs Óvoda és Minibölcsőde		19	0	19
Sün Balázs Óvoda	közalkalmazott	19	0	19
Sün Balázs Óvoda és Minibölcsőde összesen:		19	0	19
Köznevelési Társulás összesen:		19	0	19