



DIÓSBERÉNYI ÓVODAFENNTARTÓ

TÁRSULÁS

7072 DIÓSBERÉNY, ISKOLA U. 9.

TEL.: 74/548-051

Fax.: 74/548-051



Szám: TAR/1-4/2022.

ÓVODAFENNTARTÓ TÁRSULÁS

2022. november 30-i ülésének

J E G Y Z Ő K Ö N Y V E

Az ülésen hozott határozat

Száma:

Tárgya:

20/2022. (XI. 30.)

**Döntés a Diószendrői Óvodafenntartó Társulás
valamint a Diószendrői Napraforgó Óvoda és Konyha
2022. évi költségvetésének 3. számú módosításáról**

21/2022. (XI. 30.)

**A Társulás 2023. évi belső ellenőrzési tervének
elfogadása**

22/2022. (XI. 30.)

A Társulás 2023. évi munkatervének elfogadása



DIÓSBERÉNYI ÓVODAFENNTARTÓ

TÁRSULÁS

7072 DIÓSBERÉNY, ISKOLA U. 9.

TEL.: 74/548-051

Fax.: 74/548-051



Szám: TAR/1-4/2022.

JEGYZŐKÖNYV

Készült Diószberényi Óvodafenntartó Társulás **2022. november 30.** napján (szerdán) **11.00 órakor** megtartott társulási üléséről.

Az ülés helye: Diószberény, Önkormányzati Hivatal tanácskozó terme,
7072 Diószberény, Iskola u. 9.

Jelen vannak:

Diószberény részéről: Tillmann András László polgármester társulási elnök

Szakadát részéről: Laszk Gábor polgármester társulási tag

Varsád részéről: András Zoltánné polgármester társulási tag

Udvari részéről: Peszt Attila polgármester társulási tag

Pári részéről: Glück Róbert polgármester társulási tag

Regöly részéről: Kelemen Csaba polgármester társulási tag

Tanácskozási joggal jelen van:

Kis-Fehér Katalin
Ignácz Pálné
Lerchné Lázár Livia

jegyző
gazdálkodási előadó
jegyzőkönyvvezető

Tillmann András László elnök köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy a társulási ülés határozatképes, a társulási tanács tagjai közül 6 polgármester jelen van. A Keszőhidegkúti polgármester sajnos nem tud részt venni az ülésen, előzetesen jelezte az igazolt távolmaradását.

Kéri a tagokat, hogy a részükre előzetesen kiküldött napirendi javaslat szerint fogadják el az ülés napirendjét.

A Társulási Tanács a javaslattal egyetért, és az ülés napirendjét egyhangúan az alábbiak szerint fogadják el:

Napirend:

- 1.) **Döntés a Diószberényi Óvodafenntartó Társulás valamint a Diószberényi Napraforgó Óvoda és Konyha 2022. évi költségvetésének 3. számú módosításáról**

Előadó: Tillmann András László elnök

2.) A társulás 2023. évi belső ellenőrzési tervének megtárgyalása

Előadó: Tillmann András László elnök

3.) A társulás 2023. évi munkatervének megtárgyalása

Előadó: Tillmann András László elnök

4.) Egyebek

Ezt követően a társulási tanács megkezdi a napirend szerinti ügyek megtárgyalását.

1.) Döntés a Diósberényi Óvodafenntartó Társulás valamint a Diósberényi Napraforgó Óvoda és Konyha 2022. évi költségvetésének 3. számú módosításáról

Előadó: Tillmann András László elnök

(Írásbeli előterjesztés a jegyzőkönyv mellé csatolva)

Tillmann András László elnök az előterjesztésnek megfelelően ismerteti a tagokkal, hogy miért szükséges az idei költségvetés 3. számú módosítása.

A 2022. évi módosított előirányzat a társulás vonatkozásában 118.748.731,- Ft volt, ezt kellett most módosítani 928.150,- Ft-tal. Az óvodák és konyhák tekintetében a 130.311.643,- Ft emelkedett 1.780.150,- Ft-tal. A november 30-i állapot szerint a társulás költségvetésének főösszege 119.676.881,- Ft, az óvoda költségvetésének főösszege 132.091.793,- Ft.

Felkéri Ignácz Pálné gazdálkodási előadót, hogy röviden ismertesse a főbb tudnivalókat a módosítással kapcsolatban.

Ignácz Pálné gazdálkodási előadó elmondja, hogy a Társulás tekintetében a májusi felmérés és pótigény után érkezett a 928.150,- Ft, ami átadásra került az óvoda részére. A Diósberényi Napraforgó Óvoda és Konyha tekintetében összesen 1.780.150,- Ft-tal emelkedett a bevétel-kiadás főösszege. A bevételi oldalt a társulástól átvett kiegészítő állami támogatás, valamint a szeptemberben induló közfoglalkoztatási programok támogatása növeli. A kiadási oldalon ezek az összegek felhasználásra is kerültek. Személyi juttatások, szolgáltatások kerültek kifizetésre, valamint a folyamatosan emelkedő élelmiszerárak, tisztítószeres, szakmai anyagok beszerzése, rezsiköltségek kifizetése is biztosított volt. Még benne vagyunk a költségvetésben, de azon belül is kell átcsoportosítani, a kiemelt előirányzatok között is. A társulási tanácsnak kell elfogadni, hogy az óvodánál felhasználásra kerülhessen a többletbevétel. Minden óvoda igyekszik a kereteken belül gazdálkodni, sehol sincs pazarlás.

Tillmann András László társulási elnök elmondja, hogy kb. augusztus óta minden jelentősen emelkedik, szűkösen, de még tartható a költségvetés. Mindenhol megpróbálnak spórolni és takarékoskodni, de valószínűleg nem lesz elég a pénz, december 31-ig talán kezelhető a költségvetés az átcsoportosításokkal.

Andrási Zoltánné varsádi polgármester elmondja, hogy utólag derült ki, hogy a Társulás adhatott volna be pályázatot a REKI támogatásra a jubileumi jutalmak fedezetére. Varsád község önkormányzata nem tudott pályázni a tartozása fedezésére.

Tillmann András László társulási elnök azt kéri, hogy előbb zárják le ezt az évet és majd jövőre meglátják, hogy mi lesz, mire adhat be a társulás pályázatot. A következő évben a pári óvodában várható a jubileumi jutalom kifizetése.

Tillmann András László társulási elnök további kérdés és hozzászólás hiányában javasolja a Diósberényi Óvodafenntartó Társulás valamint a Diósberényi Napraforgó Óvoda és Konyha 2022. évi költségvetésének 3. számú módosításának elfogadását.

A Társulás tagjai az elhangzottakat tudomásul veszik, további kérdés, hozzászólás hiányában 6 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozzák:

20/2022. (XI. 30.) Diósberényi Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsi határozata

Döntés a Diósberényi Óvodafenntartó Társulás valamint a Diósberényi Napraforgó Óvoda és Konyha 2022. évi költségvetésének 3. számú módosításáról

A Diósberényi Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-26. §-ban, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 94. § (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően, a Diósberényi Óvodafenntartó Társulás, valamint a Diósberényi Napraforgó Óvoda és Konyha 2022. évi költségvetéséről szóló, 2/2022. (I. 26.) számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

A 2/2022. (I. 26.) számú határozat 2. pontja az alábbiak szerint módosul:

„2) A Társulási Tanács a társulás 2022. évi költségvetésének összességét 119.676.881.- Ft-ban, az óvoda 2022. évi költségvetésének összességét 132.091.793.- Ft-ban hagyja jóvá.”

A 2/2022. (I. 26.) számú határozat 1. számú mellékletének helyébe az 1. számú melléklet lép.

A 2/2022. (I. 26.) számú határozat 3. számú mellékletének helyébe a 3. számú melléklet lép.

A 2/2022. (I. 26.) számú határozat 4. számú mellékletének helyébe a 4. számú melléklet lép.

A 2/2022. (I. 26.) számú határozat 5. számú mellékletének helyébe az 5. számú melléklet lép.

A 2/2022. (I. 26.) számú határozat 6. számú mellékletének helyébe a 6. számú melléklet lép.

A 2/2022. (I. 26.) számú határozat 7. számú mellékletének helyébe a 7. számú melléklet lép.

Határidő: folyamatos

Felelős: társulási elnök

2.) A társulás 2023. évi belső ellenőrzési tervének megtárgyalása

Előadó: Tillmann András László elnök

(Írásbeli előterjesztés a jegyzőkönyv mellé csatolva)

Tillmann András László társulási elnök az előterjesztésnek megfelelően tájékoztatja a képviselőket az Óvodafenntartó Társulás 2023. évi belső ellenőrzési tervéről, melyet a polgármesterek korábban kézhez kaptak. Több jogszabály is kötelezően előírja a társulások számára az éves ellenőrzési terv készítését.

A korábbi évekhez hasonlóan a belső ellenőrzési tevékenységet a Társulás szerződés keretében a Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft.-vel láttatja el.

A következő évi ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy az étkezési térítési díjak megállapítása, beszedése, nyilvántartása, elszámolása a jogszabályi előírásoknak és a belső szabályozásoknak megfelelően, szabályosan történik-e. Az ellenőrzés tárgya az étkezési térítési díjak beszedése, elszámolása, étkezés nyilvántartása. Időszaka: 2022. utolsó negyedéből kiválasztott hónapok. Időpontja: jövő év áprilisa.

Ignác Pálné gazdálkodási előadó elmondja, hogy a regölyi konyhán vannak problémák az étkezés körül. Sok kézen megy keresztül és sok pénz múlik a pontos elszámoláson. Sajnos nem adják le időben a létszámokat sem az iskola, sem az óvoda, sem a felnőtt étkezők esetében. Szinte csak aznap reggel tudják meg a pontos létszámot, így nem lehet előre tervezni a nyersanyagot. Fontos lenne, hogy előző nap 14 óráig jelezzék az igényeket a másnapi étkezésre. Ezen mindenképpen javítani kell! Nem mindegy, hogy 50 vagy 60 főre kell elkészíteni az ebédet.

Tillmann András László társulási elnök egyéb kérdés és hozzászólás hiányában a 2023. évi belső ellenőrzési tervet szavazásra bocsátja és kéri a tagokat, hogy azt fogadják el.

A Társulás tagjai az elhangzottakat tudomásul veszik, további kérdés, hozzászólás hiányában 6 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozzák:

21/2022. (XI. 30.) Diósberényi Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsi határozata

A Társulás 2023. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása

Diósberényi Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2023. évi belső ellenőrzési tervét a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Határidő: 2022. december 31.

Felelős: Tillmann András László társulási elnök

3.) A Társulás 2023. évi munkatervének megtárgyalása

Előadó: Tillmann András László elnök

(Írásbeli előterjesztés a jegyzőkönyv mellé csatolva)

Tillmann András László társulási elnök az előterjesztésnek megfelelően részletesen ismerteti a polgármesterekkel, hogy a társulási megállapodás 4.6 pontja alapján a társulási tanácsot szükség szerint, de évente legalább hat alkalommal össze kell hívni. A munkaterv a jogszabály által előírt kötelező napirendi pontokkal összeállításra került, de szükség szerint természetesen ezen kívül is bármikor tartható társulási ülés, ha azt az adott körülmény megkívánja.

Kéri a polgármestereket, hogy fogadják el az előterjesztés szerinti tervet és szavazásra bocsátja a társulás 2023. évi munkatervének elfogadását.

A Társulás tagjai az elhangzottakat tudomásul veszik, további kérdés, hozzászólás hiányában 6 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozzák:

22/2022. (XI. 30.) Diósberényi Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsi határozata

A Társulás 2023. évi munkatervének elfogadása

A Diósberényi Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2023. évi munkatervét megtárgyalta és a melléklet szerinti tartalommal elfogadja azt.

Határidő: 2022. december 31.

Felelős: Tillmann András László társulási elnök

4.) Egyebek

Tillmann András László társulási elnök megkérdezi a jelenlévőket, hogy van-e valakinek bármilyen kérdése, felvetése.

Andrási Zoltánné varsádi polgármester elmondja, hogy a varsádi óvodában fával fűtenek, ezzel is megpróbálnak spórolni.

Ignác Pálné gazdálkodási előadó elmondja, hogy a varsádi óvodában Berta Sándorné óvónő szeptembertől nyugdíjasként dolgozik. 2023. augusztus 31-ig van erre lehetőség, jövő év szeptember 1-től, ha változik a törvényi szabályozás, akkor csak megbízási díjjal lehet foglalkoztatni, viszont abban az esetben nem lehet tagintézmény vezető.

Mivel a Társulási Tanács tagjai részéről több kérdés, bejelentés nincs, Tillmann András László társulási elnök megköszöni a részvételt és az ülést 11 óra 40 perckor befejezettnek nyilvánítja.

kmft.


Tillmann András László
Társulási Tanács Elnöke




Kis-Fehér Katalin
jegyző

**20/2022. (XI. 30.) Diósberényi Óvodafenntartó Társulás Társulási
Tanácsi határozata**

**A Diósberényi Óvodafenntartó Társulás valamint a Diósberényi Napraforgó
Óvoda és Konyha 2022. évi költségvetésének
3. számú módosítása**

A Diósberényi Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-26. §-ban, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 94. § (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően, a Diósberényi Óvodafenntartó Társulás, valamint a Diósberényi Napraforgó Óvoda és Konyha 2022. évi költségvetéséről szóló, 2/2022. (I. 26.) számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

A 2/2022. (I. 26.) számú határozat 2. pontja az alábbiak szerint módosul:

„2) A Társulási Tanács a társulás 2022. évi költségvetésének főösszegét 119.676.881.- Ft-ban, az óvoda 2022. évi költségvetésének főösszegét 132.091.793.- Ft-ban hagyja jóvá.”

A 2/2022. (I. 26.) számú határozat 1. számú mellékletének helyébe az 1. számú melléklet lép.

A 2/2022. (I. 26.) számú határozat 3. számú mellékletének helyébe a 3. számú melléklet lép.

A 2/2022. (I. 26.) számú határozat 4. számú mellékletének helyébe a 4. számú melléklet lép.

A 2/2022. (I. 26.) számú határozat 5. számú mellékletének helyébe az 5. számú melléklet lép.

A 2/2022. (I. 26.) számú határozat 6. számú mellékletének helyébe a 6. számú melléklet lép.

A 2/2022. (I. 26.) számú határozat 7. számú mellékletének helyébe a 7. számú melléklet lép.

Határidő: folyamatos

Felelős: társulási elnök

Tillmann András László sk.
társulási elnök



Sor-szám	Bevételek					Kiadások						
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	I.módosítás	Módosított előirányzat 2022.05.25.	II.módosítás	Módosított előirányzat 2022.11.30.	Megnevezés	2022. évi előirányzat	I.módosítás	Módosított előirányzat 2022.05.25.	II.módosítás	Módosított előirányzat 2022.11.30.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről =2+3	112 318 507	6 364 596	118 683 103	928 150	119 611 253						
2.	Önkormányzatok működési támogatásai						Személyi juttatások					
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	112 318 507	6 364 596	118 683 103	928 150	119 611 253	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
4.	2.-ből EU-s támogatás						Dologi kiadások	2 805 500		2 805 500		2 805 500
5.	Közhatalmi bevételek						Ellátottak pénzbeli juttatásai					
6.	Működési célú átvett pénzeszközök						Egyéb működési célú kiadások	1 887 000		1 887 000		1 887 000
7.	4.-ből EU-s támogatás						Tartalékok					
8.	Egyéb működési bevételek											
9.	Költségvetési bevételek összesen (2.+3.+5.+6.+8.)	112 318 507	6 364 596	118 683 103	928 150	119 611 253	Költségvetési kiadások összesen (2.+...+8.)	4 692 500		4 692 500		4 692 500
10.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (11.+...+14.)	65 628		65 628		65 628	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
11.	Költségvetési maradvány igénybevétele	65 628		65 628		65 628	Likviditási célú hitelek törlesztése					
12.	Vállalkozási maradvány igénybevétele						Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
13.	Betét visszavonásából származó bevétel						Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
14.	Egyéb belső finanszírozási bevételek						Kölcsön törlesztése					
15.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (16.+17.)						Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása					
16.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele						Betét elhelyezése					
17.	Értékpapírok bevételei						Központi irányításhoz szükséges támogatások folyósítása	107 691 635	6 364 596	114 056 231	928 150	114 984 381
18.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (10.+15.)	65 628		65 628		65 628	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10.+...+17.)	107 691 635	6 364 596	114 056 231	928 150	114 984 381
19.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (9.+18.)	112 384 135	6 364 596	118 748 731	928 150	119 676 881	KIADÁSOK ÖSSZESEN (9.+18.)	112 384 135	6 364 596	118 748 731	928 150	119 676 881
20.	Költségvetési hiány:						Költségvetési többlet:					
21.	Tárgyévi hiány:						Tárgyévi többlet:					

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	I.módosítás	Módosított előirányzat 2022.05.25.	II.módosítás	Módosított előirányzat 2022.11.30.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen=2+3	112 318 507	6 364 596	118 683 103	928 150	119 611 253
2.	Önkormányzat működési támogatásai (2.1.+...+2.6.)					
2.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
2.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
2.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
2.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
2.5.	Működési célú központosított előirányzatok					
2.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai					
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	112 318 507	6 364 596	118 683 103	928 150	119 611 253
3.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
3.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0				
3.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	112 318 507	6 364 596	118 683 103	928 150	119 611 253
3.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.5.)	0				
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
4.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
4.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
4.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
4.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
4.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
5.	Közhatalmi bevételek (5.1.+5.2.+5.3.+5.4.)					
5.1.	Helyi adók (5.1.1.+5.1.2.)					
5.1.1.	- Vagyoni típusú adók					
5.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói					
5.2.	Gépjárműadó					
5.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					
5.4.	Egyéb közhatalmi bevételek					
6.	Működési bevételek (6.1.+...+ 6.10.)					
6.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
6.2.	Szolgáltatások ellenértéke					
6.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
6.4.	Tulajdonosi bevételek					
6.5.	Ellátási díjak					
6.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
6.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
6.8.	Kamatbevételek					
6.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
6.10.	Egyéb működési bevételek					
7.	Felhalmozási bevételek (7.1.+...+7.5.)					
7.1.	Immateriális javak értékesítése					
7.2.	Ingatlanok értékesítése					
7.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
7.4.	Részesedések értékesítése					
7.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
8.	Működési célú átvett pénzeszközök (8.1. + ... + 8.3.)					
8.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
8.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
8.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					
8.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (9.1.+9.2.+9.3.)					
9.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
9.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
9.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
9.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
10.	KÖLTSEÉVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9)	112 318 507	6 364 596	118 683 103	928 150	119 611 253

11.	Hítel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (11.1.+11.3.)					
11.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
11.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)					
12.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
12.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
12.4	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	65 628		65 628		65 628
13.1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	65 628		65 628		65 628
13.2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
14.	Belföldi finanszírozás bevételei (14.1. + ... + 14.3.)					
14.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
14.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
14.3	Betétek megszüntetése					
15.	Külföldi finanszírozás bevételei (15.1.+...15.4.)					
15.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
15.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
15.3	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
15.4	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11. + ... +16.)	65 628		65 628		65 628
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+17)	112 384 135	6 364 596	118 748 731	928 150	119 676 881

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	I.módosítás	Módosított előirányzat 2022.05.25.	II.módosítás	Módosított előirányzat 2022.11.30.
1	2	3	4.	5.	6.	7.
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	4 692 500		4 692 500		4 692 500
1.1.	Személyi juttatások					
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
1.3.	Dologi kiadások	2 805 500		2 805 500		2 805 500
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 887 000		1 887 000		1 887 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések					
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 887 000		1 887 000		1 887 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.14.	- Kamattámogatások					
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	0				
2.1.	Beruházások					
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások					
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások					
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)					
3.1.	Általános tartalék					
3.2.	Céltartalék					
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	4 692 500		4 692 500		4 692 500
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)					
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)					
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása					
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	107 691 635	6 364 596	114 056 231	928 150	114 984 381
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése					
7.4.	Központi, irányítószervi támogatások folyósítása	107 691 635	6 364 596	114 056 231	928 150	114 984 381
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása					
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése					
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	107 691 635	6 364 596	114 056 231	928 150	114 984 381
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	112 384 135	6 364 596	118 748 731	928 150	119 676 881
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		0		0		0
Közfoglalkoztatottak létszáma		0		0		0

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	107 626 007	6 364 596	113 990 603	928 150	114 918 753
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	-107 626 007	-6 364 596	-113 990 603	-928 150	-114 918 753

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Sor-szám	Megnevezés	Bevételek				Kiadások				Módosított előirányzat 2022.11.30.	II.módosítás	Módosított előirányzat 2022.05.25.	I.módosítás	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat 2022.05.25.	II.módosítás	Módosított előirányzat 2022.11.30.
		2022. évi előirányzat	I.módosítás	Módosított előirányzat 2022.05.25.	II.módosítás	Módosított előirányzat 2022.11.30.	Megnevezés	2022. évi előirányzat	I.módosítás					7.	8.		
1.	2.	3.	4.	5.		6.											9.
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről 2+3	635 802	869 258	1 505 060	852 000	2 357 060	Személyi juttatások										
2.	Önkormányzatok működési támogatásai						Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	71 137 456	5 551 394			75 681 554	1 007 296			1 007 296	76 688 850
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	635 802	869 258	1 505 060	852 000	2 357 060	Dologi kiadások	9 657 430	544 036			10 146 762	54 704			54 704	10 201 466
4.	2-ből EU-s támogatás						Ellátottak pénzbeli juttatásai	36 120 760	5 333 967			39 769 939	1 684 788			1 684 788	41 454 727
5.	Közhatalmi bevételek						Egyéb működési célú kiadások										
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		150 000	150 000		150 000	Tartalékok										
7.	4-ből EU-s támogatás						Függő kiadások										
8.	Egyéb működési bevételek	10 778 440	2 064	10 780 504		10 780 504											
9.	Költségvetési bevételek összesen (2.+3.+5.+6.+8.)	11 414 242	1 021 322	12 435 564	852 000	13 287 564	Költségvetési kiadások összesen (2.+...+8.)	116 915 646	11 429 397			125 598 255	2 746 788			2 746 788	128 345 043
10	Hány belföld finanszírozásnak bevételai (11.+...+14.)	105 501 404	7 661 287	113 162 691	1 894 788	115 057 479	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása										
11	Költségvetési maradvány igénybevétele	449 157	1 804 691	2 253 848		2 253 848	Likviditási célú hitelek törlesztése										
12	Vállalkozási maradvány igénybevétele						Rövid lejáratú hitelek törlesztése										
13	Betét visszavonásából származó bevétel						Hosszú lejáratú hitelek törlesztése										
14	Központi, irányítószervi támogatások	105 052 247	5 856 596	110 908 843	1 894 788	112 803 631	Kölcsön törlesztése										
15	Hány külföld finanszírozásnak bevételai (16.+17.)						Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása										
16	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele						Betét elhelyezése										
17	Értékpapírok bevételei						Központi, irányítószervi támogatások folyósítása										
18	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (10.+15.)	105 501 404	7 661 287	113 162 691	1 894 788	115 057 479	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10.+...+17.)										
19	BEVÉTEL ÖSSZESEN (9.+18.)	116 915 646	8 682 609	125 598 255	2 746 788	128 345 043	KIADÁSOK ÖSSZESEN (9.+18.)	116 915 646	11 429 397			125 598 255	2 746 788			2 746 788	128 345 043
20	Költségvetési hiány:						Költségvetési többlet:										
21	Tárgyévi hiány:						Tárgyévi többlet:										

Forinthum!

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Sor- szám	Megnevezés	Bevételek				Kiadások						Módosított előirányzat 2022.11.30.	II.módosítás	Módosított előirányzat 2022.05.25.	II.módosítás	Módosított előirányzat 2022.11.30.
		2022. évi előirányzat	4	5	6	7	Megnevezés	2022. évi előirányzat	10	11	12					
1		3						9				13				
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						Beruházások	2 889 388	857 362	4 713 388	-966 638	3 746 750				
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.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+7.)						Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.+7.)	2 889 388	857 362	4 713 388	-966 638	3 746 750				
9.	Hiany-külső finanszírozás bevételei (10.+...+14.)	2 889 388	1 824 000	4 713 388	-966 638	3 746 750	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása									
10.	Költségvetési maradvány igénybevétele	250 000	1 316 000	1 566 000		1 566 000	Hitelek törlesztése									
11.	Vállalkozási maradvány igénybevétele						Rövid lejáratú hitelek törlesztése									
12.	Belet visszavonásból származó bevétel						Hosszú lejáratú hitelek törlesztése									
13.	Értékpapír értékesítése						Kölcsön törlesztése									
14.	Központi, irányítószervi támogatások	2 639 388	508 000	3 147 388	-966 638	2 180 750	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása									
15.	Hiany-külső finanszírozás bevételei (16.+...+20.)						Belet elhelyezése									
16.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						Pénzügyi lízing kiadásai									
17.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele															
18.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele															
19.	Értékpapírok kibocsátása															
20.	Egyéb külső finanszírozási bevételek															
21.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (9.+15.)	2 889 388	1 824 000	4 713 388	-966 638	3 746 750	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (18.+...+22.)									
22.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+21.)	2 889 388	1 824 000	4 713 388	-966 638	3 746 750	KIADÁSOK ÖSSZESEN (17.+30.)	2 889 388	857 362	4 713 388	-966 638	3 746 750				
23.	Költségvetési hiány:						Költségvetési többlet:									
24.	Tárgyévi hiány:						Tárgyévi többlet:									

Forinban!

B E V É T E L E K

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	I.módosítás	Módosított előirányzat 2022.05.25.	II.módosítás	Módosított előirányzat 2022.11.30.
1	2	3	4	5	6	7
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen=2+3	635 802	1 721 258	1 505 060	852 000	2 357 060
2.	Önkormányzat működési támogatásai (2.1.+...+2.6.)					
2.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
2.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
2.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
2.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
2.5.	Működési célú központosított előirányzatok					
2.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai					
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	635 802	1 721 258	1 505 060	852 000	2 357 060
3.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
3.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
3.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	635 802	1 721 258	1 505 060	852 000	2 357 060
3.7.	2.5.-ből EU-s támogatás					
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.5.)					
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
4.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
4.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
4.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
4.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
4.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
5.	Közhatalmi bevételek (5.1.+5.2.+5.3.+5.4.)					
5.1.	Helyi adók (5.1.1.+5.1.2.)					
5.1.1.	- Vagyoni típusú adók					
5.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói					
5.2.	Gépjárműadó					
5.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					
5.4.	Egyéb közhatalmi bevételek					
6.	Működési bevételek (6.1.+...+ 6.10.)	10 778 440	2 064	10 780 504		10 780 504
6.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
6.2.	Szolgáltatások ellenértéke	9 919 440		9 919 440		9 919 440
6.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
6.4.	Tulajdonosi bevételek					
6.5.	Ellátási díjak	859 000		859 000		859 000
6.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
6.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
6.8.	Kamatbevételek		885	885		885
6.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
6.10.	Egyéb működési bevételek		1 179	1 179		1 179
7.	Felhalmozási bevételek (7.1.+...+7.5.)					
7.1.	Immateriális javak értékesítése					
7.2.	Ingatlanok értékesítése					
7.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
7.4.	Részesedések értékesítése					
7.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
8.	Működési célú átvett pénzeszközök (8.1. + ... + 8.3.)		150 000	150 000		150 000
8.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
8.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
8.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		150 000	150 000		150 000
8.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (9.1.+9.2.+9.3.)					
9.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
9.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
9.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
9.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9)	11 414 242	1 873 322	12 435 564	852 000	13 287 564

11.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (11.1.+11.3.)					
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)					
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
12.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
12.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	699 157	3 120 691	3 819 848		3 819 848
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	699 157	3 120 691	3 819 848		3 819 848
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
14.	Belföldi finanszírozás bevételei (14.1. + ... + 14.3.)	107 691 635	7 292 746	114 056 231	928 150	114 984 381
14.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
14.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
14.3.	Irányító szervi működési támogatás	107 691 635	7 292 746	114 056 231	928 150	114 984 381
15.	Külföldi finanszírozás bevételei (15.1.+...15.4.)					
15.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
15.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
15.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
15.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11. + ... +16.)	108 390 792	10 413 437	117 876 079	928 150	118 804 229
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+17)	119 805 034	12 286 759	130 311 643	1 780 150	132 091 793

K I A D Á S O K

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	I.módosítás	Módosított előirányzat 2022.05.25.	II.módosítás	Módosított előirányzat 2022.11.30.
1	2	3	4	5	6	7
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	116 915 646	11 429 397	125 598 255	2 746 788	128 345 043
1.1	Személyi juttatások	71 137 456	5 551 394	75 681 554	1 007 296	76 688 850
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 657 430	544 036	10 146 762	54 704	10 201 466
1.3	Dologi kiadások	36 120 760	5 333 967	39 769 939	1 684 788	41 454 727
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5	Egyéb működési célú kiadások					
1.5	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések					
1.7	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.8	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.9	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.1	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre					
1.1	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.1	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.1	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.1	- Kamattámogatások					
1.1	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	2 889 388	857 362	4 713 388	-966 638	3 746 750
2.1	Beruházások	2 889 388	857 362	4 713 388	-966 638	3 746 750
2.1	-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3	Felújítások					
2.3	-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5	Egyéb felhalmozási kiadások					
2.5	-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
2.1	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.1	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.1	- Lakástámogatás					
2.1	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)					
3.1	Általános tartalék					
3.2	Céltartalék					
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	119 805 034	12 286 759	130 311 643	1 780 150	132 091 793
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)					
5.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)					
6.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása					
6.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.4	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	0				
7.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
7.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
7.3	Pénzeszközök betétként elhelyezése					
7.4	Központi,irányítószervi támogatások folyósítása					
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)					
8.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
8.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása					
8.3	Külföldi értékpapírok beváltása					
8.4	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése					
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	0				
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	119 805 034	12 286 759	130 311 643	1 780 150	132 091 793

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	16		16		16
Közfoglalkoztatottak létszáma	3	-1	2		2

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-108 390 792	-9 485 287	-117 876 079	-928 150	-118 804 229
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	108 390 792	9 485 287	117 876 079	928 150	118 804 229

*A Diósberényi Óvodafenntartó Társulás tagönkormányzatainak
2022. évi hozzájárulása*

tagönkormányzat	Hozzájárulás Ft	Módosítás	Módosított hozzájárulás Ft
Diósberény Község Önkormányzata	2 850 705	-421 580	2 429 125
Varsád Község Önkormányzata	6 420 626	-1 000 000	5 420 626
Regőly Község Önkormányzata	2 168 770	260 356	2 429 126
Pári Község Önkormányzata	2 000 000	-500 000	1 500 000
Önkormányzatok hozzájárulása összesen:	13 440 101	-1 661 224	11 778 877

**DIÓSBEREÉNYI ÓVODAFENNTARTÓ TÁRSULÁS
2023. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	Diósbereényi Napraforgó Óvoda és Konyha „irányító szervként végzett ellenőrzés”	Célja: annak megállapítása, hogy az étkezési térítési díjak megállapítása, beszedése, nyilvántartása, elszámolása a jogszabályi előírásoknak és a belső szabályozásoknak megfelelően, szabályosan történik-e Tárgya: étkezési térítési díjak beszedése, elszámolása, étkezés nyilvántartása Időszak: 2022. IV. negyedévből kiválasztott hónap(ok)	- Vonatkozó jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok - Szabálytalan elszámolásokból eredő kockázatok	Típusa: Pénzügyi ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok, nyilvántartások mintavételes ellenőrzése	2023. II. negyedév (április)	8 belső ellenőri nap

* Csatlolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.

** A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján.

*** Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

**** Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint
Soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint
Képzésekre tervezett kapacitás: külső szolgáltató esetén a belső ellenőrzést végzők képzései önerőből folyamatosan biztosítottak
Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok: 4 ellenőri nap

Dátum: 2022. november 23.

Készítette:

Jóváhagyta:

Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Tillmann András László
Elnök

Kis-Fehér Katalin
Jegyző, mint munkaszervezeti feladatokat
ellátó szerv vezetője

Diósberényi Óvodafenntartó Társulás 2023. évi munkaterve

1. Az ülés ideje: 2023. február

Napirend:

- A Társulás 2022. évi költségvetésének módosítása
- A Társulás saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek jóváhagyása
- A Társulás 2023. évi költségvetésének tárgyalása
- Döntés az óvodába történő jelentkezés módjáról, az óvodai általános felvételi időpontról
- A Társulás 2023. évi közbeszerzési tervének megtárgyalása

Előterjesztő: elnök

2. Az ülés ideje: 2023. április

Napirend:

- A Társulás 2022. évi zárszámadásának megtárgyalása
- A Társulás 2023. évi költségvetésének módosítása
- A társulás elnökének beszámolója a társulás működéséről
- A Társulás 2022. évi belső ellenőri éves összefoglaló jelentésének megtárgyalása

Előterjesztő: elnök

3. Az ülés ideje: 2023. június

Napirend:

- A Társulás 2023. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: elnök

4. Az ülés ideje: 2023. augusztus

Napirend:

- Az intézményvezető beszámolója a 2022/2023-es nevelési évről
- Döntés az óvoda éves munkatervének meghatározásáról
- Döntés az óvoda heti és éves nyitvatartási idejének meghatározásáról
- Igazgatási dokumentumok áttekintése

Előterjesztő: elnök

5. Az ülés ideje: 2023. november

Napirend:

- A Társulási Megállapodás felülvizsgálata
- A Társulás 2023. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: elnök

6. Az ülés ideje: 2023. december

Napirend:

- 2024. évi belső ellenőrzési terv megtárgyalása
- 2024. évi munkaterv megtárgyalása

Előterjesztő: elnök



**DIÓSBÉRÉNYI ÓVODAFENNTARTÓ
TÁRSULÁS**

7072 DIÓSBÉRÉNY, ISKOLA U. 9.

TEL.: 74/548-051

Fax.: 74/548-051



Szám: TAR/1-4/2022.

Jelenléti ív

**Az Óvodafenntartó Társulás 2022. november 30. napján (szerdán) 11.00 órai
kezdettel megtartott üléséről.**

Tillmann András László polgármester

Laszk Gábor polgármester

Andrási Zoltánné polgármester

Peszt Attila polgármester

Kelemen Csaba polgármester

Nagy Aranka polgármester

Glück Róbert polgármester

Tanácskozási joggal jelen van:

Kis-Fehér Katalin jegyző

Zei Ramóna intézményvezető

Ignác Pálné gazdálkodási előadó

Lerchné Lázár Livia jegyzőkönyvvezető