

83-4/2024.

Nyírbéltek-Ömböly Intézményfenntartó Társulás  
Társulási Tanácsának  
2024. augusztus 12-én  
megtartott soros ülésének  
a./ tárgysorozata  
b./ jegyzőkönyve  
c./ határozata 13-15-ig.

## T Á R G Y S O R O Z A T

1./ Tájékoztató a Nyírbéltek-Ömböly Intézmény fenntartó Társulás költségvetésének 2024. I. félévi teljesítéséről.

Előadó: Bagdi Sándor társulás elnöke

2./ Előterjesztés Nyírbéltek-Ömböly Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának 2/2024.(II.13.) határozat módosításáról.

Előadó: Bagdi Sándor társulás elnöke

3./ Beszámoló a Nyírbélteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár 2023-2024 nevelési évről.

Előadó: Pfeiffer Attiláné igazgató

N y í r b é l t e k, 2024. augusztus 12.



*Bagdi Sándor*  
Bagdi Sándor  
társulás elnöke

## J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: Nyírbétek-Önböly Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának 2024. augusztus 12-én megtartott soros ülésén.

Az ülés helye: Nyírbéteki Polgármesteri Hivatal tanácskozó terme.

Jelen vannak: A jegyzőkönyvhöz mellékelt jelenléti ív szerint.

Igazoltan távol van: Dr. Imre Gyula  
Plangár László  
Oláhné Berna Edina  
Papp Mihály társulási tanács tagja.

Tanácskozási joggal részt vesz: Kertész Gáborné jegyző  
Kepics Lajosné vezető főtanácsos  
Nagy Gábor vezető főtanácsos  
Sándor Zoltánné vezető főtanácsos.

Meghívottként részt vesz: Pfeiffer Attiláné igazgató.

Bagdi Sándor társulás elnöke: Köszöntöm a soros ülésen megjelenteket. Megállapítom, hogy az ülés határozatképes 8 fő társulási tag jelen van, 2369 szavazattal. Javaslom jegyzőkönyv-hitelesítőnek Tündik Lászlót, jegyzőkönyvvezetőnek Lelesz Lászlónét megválasztani. Javaslom a meghívóban szereplő napirendek megtárgyalását.

*Társulási Tanács az elhangzott javaslat figyelembevételével Tündik László jegyzőkönyv-hitelesítőnek történő megválasztását 8 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül, Lelesz Lászlóné jegyzőkönyvvezetőnek történő megválasztását 8 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a meghívóban szereplő napirendek megtárgyalását 8 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül 2369 lakossági egységgel elfogadta.*

### 1. NAPIREND

Tárgy: Tájékoztató a Nyírbétek-Önböly Intézmény fenntartó Társulás költségvetésének 2024. I. félévi teljesítéséről.

Előadó: Bagdi Sándor társulás elnöke: A bevételek alakulása 50,6%-os, időarányos teljesítés megfelelő szintű. A kiadás 48,38%-os. A Társulás és intézménye gazdálkodása a költségvetési I. félévében folyamatos, zökkenőmentes volt. Javaslom a tájékoztató elfogadását.

*A Társulási Tanács az elhangzott javaslat figyelembevételével 8 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta.*

Nyírbéltek-Önböly Intézményfenntartó Társulás  
Társulási Tanácsának  
13/2024.(VIII.12.)  
határozata

Tájékoztató a Nyírbéltek-Önböly Intézmény fenntartó Társulás költségvetésének  
2024. I. féléves teljesítéséről

1.) A Nyírbéltek-Önböly Intézményfenntartó Társulás az alábbiak szerint határoz:

- 2024. évi költségvetésének első féléves gazdálkodásáról készült tájékoztatót az alábbiak szerint elfogadja:
- a Társulás bevételeit: **150.074.535 Ft-al,**
- kiadását **143.493.567 Ft-al elfogadja,**
- ezen belül:
- a Nyírbélteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár bevételeit:  
**149.842.886 Ft,**
- működési bevételeit: **20.802.764 Ft-al,**
- finanszírozási bevételeit: **127.851.198 Ft-al,**
- előző évi maradványát **1.187.924 Ft-al elfogadja.**
- **kiadási összegét: 143.277.076 Ft-al, elfogadja.**
  
- a Társulás bevételeit összesen: **128.082.847 Ft,** ezen belül:
- finanszírozási bevételeit **128.051.198 Ft-al**
- előző évi maradványát: **31.649 Ft-al elfogadja,**
- működési kiadását: **128.067.689 Ft-al elfogadja.**
  
- Feladatként határozza meg, hogy a Nyírbélteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár intézménye a 2024. évi központi költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások összegeinek szabályszerű felhasználásáról gondoskodjon.

## 2. NAPIREND

Tárgy: Előterjesztés Nyírbéltek-Önböly Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának 2/2024.(II.13.) határozat módosításáról.

Előadó: Bagdi Sándor társulás elnöke: A költségvetéshez kaptunk esélyteremtési pótlékot ennek összegével nőtt a bevétel. Javaslom a költségvetési határozat módosítását, a határozat-tervezet elfogadását.

*A Társulási Tanács az elhangzott javaslat figyelembevételével 8 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta.*

Nyírbétek-Önböly Intézményfenntartó Társulás  
Társulási Tanácsának  
14/2024.(VIII.12.)  
határozata

**a 2024. évi költségvetésről szóló 2/2024.(II.13.) határozat módosításáról**

A Nyírbétek-Önböly Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024.(II.13.) határozatát az alábbiak szerint módosítja.

**1.A határozat hatálya**

A határozat hatálya a Társulásra, a Társulási Tanácsra, Nyírbéteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár intézményre terjed ki.

**2.A költségvetés bevételei és kiadásai**

(1) A Társulási Tanács a Társulás 2024. évi költségvetését:

**323.774.923Ft   Költségvetési bevétellel**

**323.774.923 Ft   Költségvetési kiadással**

**0 Ft   Költségvetési egyenleggel**

**0 Ft - ebből működési (hiány, többlet)**

**0 Ft           felhalmozási (hiány, többlet)**

állapítja meg.

- (1) A 2/2024.(II.13.) határozat 1. melléklete helyébe e határozat 1. melléklete lép
- (2) A 2/2024.(II.13.) határozat 2.1. melléklete helyébe e határozat 2.1. melléklete lép
- (3) A 2/2024.(II.13.) határozat 2.2. melléklete helyébe e határozat 2.2. melléklete lép
- (4) A 2/2024.(II.13.) határozat 5. melléklete helyébe e határozat 3. melléklete lép
- (5) A 2/2024.(II.13..) határozat 6.1. melléklete helyébe e határozat 4. melléklete lép

**3. NAPIREND**

**Tárgy:** Beszámoló a Nyírbéteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár 2023-2024 nevelési évről.

**Előadó:** Pfeiffer Attiláné igazgató

**Bagdi Sándor társulás elnöke:** Gratulálunk Igazgató Asszonynak a kinevezéshez.

**Pfeiffer Attiláné igazgató:** Még az előző vezető készítette el a beszámolót. A tanfelügyeleti ellenőrzés februárban megtörtént, a szakértők a dokumentumokat megnézték, interjúkat készítettek intézményi bejárás is történt. Az intézményünk nagyon sok területen eredményesen teljesített. Sok pályázaton részt vettünk, mesemondó versenyen, tehetséggondozó pályázatokon, jó eredményeket értek el az óvodásaink. A zöld óvoda pályázatunk végrehajtása is jól zárult. Nehezítette a teljesítést a pedagógus hiány. Megköszönöm a fenntartónak, hogy a munkatervi feladatok ellátásában támogattak minket.

**Bagdi Sándor társulás elnöke:** Mindent megteszünk a későbbiekben is, hogy az óvoda biztonságosan működjön itt és Önbölyön is. Javaslom a beszámoló elfogadását.

*A Társulási Tanács az elhangzott javaslat figyelembevételével 8 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta.*

Nyírbéltek-Ömböly Intézményfenntartó Társulás  
Társulási Tanácsának  
15/2024.(VIII.12.)  
határozata  
a Nyírbélteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár 2023-  
2024 nevelési évben végzett munkájáról

A Társulási Tanács

Megtárgyalta a Nyírbélteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár 2023-2024 nevelési évben végzett munkájáról szóló beszámolót, melyet elfogad.

Egyebek:

Bagdi Sándor társulás elnöke: A vérvétel helyben történő levételére megállapodásunk van és utoljára januárban érkezett átutalás havi 15 ezer forint a szolgáltatás igénybevételére vonatkozóan. Írunk egy emlékeztető e-mailt és várjuk ennek átutalását Ömböly településtől.


Trefán Gábor társulás alelnöke: Bízunk benne, hogy jól fog teljesíteni a következő polgármester is. Gratulálunk Pfeiffer Attiláné igazgató kinevezéséhez, azt kérem, hogy kísérje figyelemmel az ömbölyi létszámot, mert nagyon ingadozó. Ha az óvoda, iskola megszűnik, tönkre mehet a falu. Ha nem lesz már ülésünk, akkor én szeretnék elköszönni mindenkitől, főleg akikkel 22 éve együtt dolgoztunk. Voltak összezőrrenések, de tudtunk együtt dolgozni, kívánok a későbbiekben sok sikert!

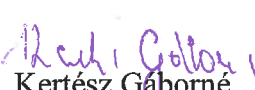
Bagdi Sándor társulás elnök: Mi is köszönjük az együttműködést, partnerek voltunk mindenben, a települések tudtak együtt gondolkodni. Mi úgy viszonyultunk Ömböly településhez, hogy nem használtuk ki, hogy mi nagyobb település vagyunk, hanem partnerként kezeltük a másik települést. Nagyon szép az óvodánk és az ömbölyi óvoda is.


Trefán Gábor társulás alelnöke: Nem volt egyszerű feladat a 22 év alatt, mert az óvoda miatt sokat kellett gondolkoznunk, hogy működjön az intézmény. Szeretném megköszönni a képviselő-testületnek a jó együttműködést. Szeretettel várunk mindenkit Ömbölyön szombaton a falunapra délután 16 órakor kezdődik a program.

Mivel több tárgy nincs nem volt Bagdi Sándor a Társulás elnöke a Társulási Tanács soros ülését bezárta.

Nyírbéltek, 2024. augusztus 12.

  
Bagdi Sándor  
társulás elnöke

  
Kertész Gáborné  
jegyző

  
Tündik László  
jegyzőkönyv-hitelesítő



# JELENLÉTI ÍV

Nyírbétek-Önböly Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának  
2024. augusztus 19-én megtartott soros üléséről

12

\* juttatta:  
Lelész Lászlóné  
június 26-án

1. Bagdi Sándor

Bagdi Sándor

2. Dr. Imréné Dr. Plangár Mária

Dr. Imréné Dr. Plangár Mária

3. Dr. Imre Gyula

Dr. Imre Gyula

4. Káplár István

Káplár István

5. Madarász Tibor

Madarász Tibor

6. Plangár László

Plangár László

7. Tündik László

Tündik László

8. Trefán Gábor

Trefán Gábor

9. Cseszlai Antalné

Cseszlai Antalné

10. Nagy Ferencz

Nagy Ferencz

11. Oláhné Berna Edina

Oláhné Berna Edina

12. Papp Mihály

Papp Mihály

Társulási Tanács  
ELNÖKÉ TŐ L  
4372 Nyírbélték, Kossuth L. u. 5-7.

81-4/2024.

## MEGHÍVÓ

Nyírbélték-Ömböly Intézményfenntartó Társulás

**2024. augusztus 12-én (hétfő) du. 13.00 órakor megtartandó soros ülésére.**

Az ülés helye: Nyírbéltéki Polgármesteri Hivatal tanácskozó terme.

## NAPIRENDI JAVASLAT

1./ Tájékoztató a Nyírbélték-Ömböly Intézmény fenntartó Társulás költségvetésének 2024. I. félévi teljesítéséről.

Előadó: Bagdi Sándor társulás elnöke

2./ Előterjesztés Nyírbélték-Ömböly Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának 2/2024.(II.13.) határozat módosításáról.

Előadó: Bagdi Sándor társulás elnöke

3./ Beszámoló a Nyírbéltéki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár 2023-2024 nevelési évről.

Előadó: Pfeiffer Attiláné igazgató

N y í r b é l t é k, 2024. augusztus 08.



*Bagdi Sándor*  
Bagdi Sándor  
társulás elnöke

Nyírbétek-Önböly Intézményfenntartó Társulás  
E l n ö k e  
Nyírbétek, Kossuth u. 5-7.

82-13/2024

## ELŐTERJESZTÉS -a Társulási Tanácshoz-

Tájékoztató a Nyírbétek-Önböly Intézmény fenntartó Társulás költségvetésének 2024. I. félévi teljesítéséről

Tisztelt Társulási Tanács!

A Nyírbétek-Önböly Intézmény fenntartó Társulás 2024. I. félévi költségvetési gazdálkodásáról az alábbiak szerint tájékoztatom a Társulási Tanács tagjait.

A Társulás és intézménye 2024. évi költségvetésének I. féléves teljesítéséről a pénzforgalmi adatok alapján szöveges és táblázatos formában, az eltelt időszak gazdálkodási adatairól összevontan készült el a tájékoztató.

**A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatására a központi költségvetés támogatása szolgál forrásként két fő jogcímen:**

„Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása:A központi költségvetés a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.), a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Nkt.), valamint a Kjt. végrehajtását a köznevelési intézményekben szabályozó kormányrendelet, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér alapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők béréhez és az ehhez kapcsolódó, szociális hozzájárulási adóhoz.”

A támogatás a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodaintézményben foglalkoztatott, a Nkt. nevelés-szervezési paraméterei szerint számított pedagógus-, valamint segítői létszám után illeti meg. Egy óvodaintézménynek kell tekinteni az egy OM azonosítóval és alapító okirattal rendelkező intézményt, beleértve az óvoda valamennyi feladat ellátási helyét (székhely, telephely) akkor is, ha az alapító okiratban a telephelyként nevesített feladat ellátási hely a fenntartótól eltérő településen van.

Óvodaműködtetési támogatás: A támogatás a települési önkormányzatot a nem a közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt - az 1. a) alpontban figyelembe vett - gyermeklétszám után.

A létszám meghatározásakor minden gyermeket egy főként kell figyelembe venni.”

A 2024. évi költségvetési törvény szerinti támogatás felhasználása és elszámolása kötött, az intézménynek feladata a törvényben foglaltak szerinti felhasználás biztosítása.

I. A Nyírbétek- Önböly Intézményfenntartó Társulás teljesített bevételeit és kiadásait az 1. számú melléklet összevontan tartalmazza.

I./1. A Társulás működési költségeit a 6. sz. melléklet tartalmazza.

A módosított előirányzat 268.883.847 Ft-al szemben az I féléves teljesítés 128.082.847 Ft, 50,41%.

I./2. Nyírbélteki Gyöngyszem Óvoda Konyha és Községi Könyvtár:

A költségvetési eredeti bevétel és kiadásának módosított előirányzata 314.754.747 Ft, I. félévi bevételek teljesítése: 149.842.886 Ft 47,61 %, kiadások teljesítése 143.277.076 Ft 45,52 %.

- Működési bevételek 45.164.625 Ft 46,06 %,
- Irányító szervi (társulási) támogatás: 268.402.198 Ft 47,63 %,
- Előző évi pénzmaradvány 1.187.924 Ft, 100 %.

Bevételek alakulása:

A költségvetési módosított fő összeghez **315.236.396 Ft** viszonyítva az összesen bevételek teljesített összege **150.074.535 Ft**, teljesítési százalék 50,6%-os, időarányos teljesítés megfelelő szintű.

Kiadások alakulása:

2024 második negyedévben a kiadások teljesítése 143.493.567 forint, amely összeg **48,38%-os** teljesítésnek felel meg a 2024. második negyedévi módosított előirányzathoz viszonyítva.

A kiemelt előirányzatokat elemezve összességében:

- a személyi juttatások teljesítése 186.384.263 Ft, 47,68 %,
- a munkaadókat terhelő járulékok teljesítése 25.930.025 Ft, 51,04%,
- a dologi kiadások teljesítése 98.040.459 Ft, 45,37 %
- beruházási kiadások teljesítése 4.400.000 Ft. 80,82 %

A Gyöngyszem Óvoda 2024. I félévi teljesített bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként és jogcímeiként az 7.1. számú melléklet tartalmazza.

A Társulás és intézménye gazdálkodása a költségvetési I. félévében folyamatos, zökkenőmentes volt. Az ellátotti létszámok nagyrésztben meghatározzák a gyermekétkeztetés és a szünidői étkeztetéshez kapcsolódó költségvetési támogatási összegeket is. A októberi felmérésből adódó változásokkal a második félévben számolhatunk. Az eredeti költségvetésben elfogadott mutatószámok szerinti támogatási összegek a tényleges éves felhasználás alapján kerülnek elszámolásra.

Kérem a Társulási Tanács tagjait a tájékoztató megvitatására és elfogadására.

Nyírbéltek, 2024. 07. 21.



*Bagdi Sándor*  
Bagdi Sándor  
Társulás Elnöke

Nyírbétek-Önböly Intézményfenntartó Társulás  
Társulási tanácsának  
.....(.....)  
határozata

Tájékoztató a Nyírbétek-Önböly Intézmény fenntartó Társulás költségvetésének  
2024. I. féléves teljesítéséről

1.) A Nyírbétek-Önböly Intézményfenntartó Társulás az alábbiak szerint határoz:

- 2024. évi költségvetésének első féléves gazdálkodásáról készült tájékoztatót az alábbiak szerint elfogadja:
- a Társulás bevételeit: **150.074.535 Ft-al,**
- kiadását **143.493.567 Ft-al elfogadja,**
- ezen belül:
- a Nyírbéteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár bevételeit:  
**149.842.886 Ft,**
- működési bevételeit: **20.802.764 Ft-al,**
- finanszírozási bevételeit: **127.851.198 Ft-al,**
- előző évi maradványát **1.187.924 Ft-al elfogadja.**
- **kiadási összegét: 143.277.076 Ft-al, elfogadja.**
  
- a Társulás bevételeit összesen: **128.082.847 Ft,** ezen belül:
- finanszírozási bevételeit **128.051.198 Ft-al**
- előző évi maradványát: **31.649 Ft-al elfogadja,**
- működési kiadását: **128.067.689 Ft-al elfogadja.**
  
- Feladatként határozza meg, hogy a Nyírbéteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár intézménye a 2024. évi központi költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások összegeinek szabályszerű felhasználásáról gondoskodjon.

**Nyírbéltek-Önböly Intézményfenntartó Társulás**  
**I. FÉLÉVES PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**B E V É T E L E K**

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés VI. 30.
1	2	3	4	5
<b>Bevételek</b>				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)	254 064 836	268 852 198	128 051 198
2	Elvonások és befizetések bevételei			
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	254 064 836	268 852 198	128 051 198
7	6-ból EU-s támogatás			
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)			
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
14	13-ból EU-s támogatás			
15	Működési bevételek	42 517 933	45 164 625	20 803 764
16	Felhalmozási bevételek			
17	Működési célú átvett pénzeszközök			
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
19	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>314 016 823</b>	<b>148 854 962</b>
20	<b>Finanszírozási bevételek (21+...+25)</b>		<b>1 219 573</b>	<b>1 219 573</b>
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		1 219 573	1 219 573
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
25	Betétek megszüntetése			
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
27	<b>FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)</b>		<b>1 219 573</b>	<b>1 219 573</b>
28	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>315 236 396</b>	<b>150 074 535</b>

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés VI. 30.
1	2	3	4	5
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>310 836 396</b>	<b>139 937 567</b>
2	Személyi juttatások	174 567 036	186 384 263	83 241 283
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 593 713	25 930 025	12 041 907
4	Dologi kiadások	98 422 020	98 522 108	44 654 377
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)</b>		<b>4 400 000</b>	<b>3 556 000</b>
11	Beruházások		4 400 000	3 556 000
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>315 236 396</b>	<b>143 493 567</b>
15	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (16+...+18)</b>			
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
19	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (20+ ... + 23)</b>			
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
24	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (25+ ... +28)</b>			
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
27	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
28	Pénzügyi lízing kiadásai			
29	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>			
30	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
31	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+29+30)</b>			
32	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+31)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>315 236 396</b>	<b>143 493 567</b>

### KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 19 sor - költségvetési kiadások 14 sor) (+/-)		-1 219 573	5 361 395
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 27 sor - finanszírozási kiadások 31 sor) (+/-)		1 219 573	1 219 573

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

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	évi eredeti előirányzat	évi módosított előirányzat	VI. 30. teljesítés	Megnevezés	évi eredeti előirányzat	évi módosított előirányzat	VI. 30. teljesítés		
	2	3	4	5	6	7	8	9		
1										
1	Működési célú támogatások államháztartáson beltről	254 064 836	264 452 198	124 495 198	Személyi juttatások	174 567 036	186 384 263	83 241 283		
2	Működési bevételek	42 517 933	45 164 625	20 803 764	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 593 713	25 930 025	12 041 907		
3	Működési célú átvett pénzeszközök				Dologi kiadások	98 422 020	98 522 108	44 654 377		
4					Ellátottak pénzbeli juttatásai					
5					Egyéb működési célú kiadások					
6										
7										
8										
9					Egyéb működési célú kiadásokból: -Tartalékok					
10										
11										
12										
13	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>309 616 823</b>	<b>145 298 962</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>310 836 396</b>	<b>139 937 567</b>		
14	Hány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)		1 219 573	1 219 573	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
15	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 219 573	1 219 573	Likvidációs célú hitelek törlesztése					
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
17	Beitét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				ÁH-an belüli megelőlegezések visszafizetése					
19	Hány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)				Forg. célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása					
20	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése					
21	Allamháztartáson belüli megelőlegezések				Központi, irányító szervi támogatás					
22	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19)</b>		<b>1 219 573</b>	<b>1 219 573</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)</b>					
23	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>310 836 396</b>	<b>146 518 535</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+22)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>310 836 396</b>	<b>139 937 567</b>		
24	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>-</b>	<b>1 219 573</b>	<b>-</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 361 395</b>		
25	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6 580 968</b>		

Forintban!

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

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	évi eredeti előirányzat	évi módosított előirányzat	VI. 30. teljesítés	Megnevezés	évi eredeti előirányzat	évi módosított előirányzat	VI. 30. teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		4 400 000	3 556 000	Beruházások		4 400 000	3 556 000
2	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7	Működési bevételek							
8								
9								
10								
11								
12	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)</b>		<b>4 400 000</b>	<b>3 556 000</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)</b>		<b>4 400 000</b>	<b>3 556 000</b>
13	<i>Hiany belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16	Beltől visszavonásból származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19	<i>Hiany külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23	Értékpapírok kibocsátása							
24	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)</b>		<b>4 400 000</b>	<b>3 556 000</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (18+...+24)</b>		<b>4 400 000</b>	<b>3 556 000</b>
26	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)</b>		<b>4 400 000</b>	<b>3 556 000</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>		<b>4 400 000</b>	<b>3 556 000</b>
27	<b>Költségvetési hiány:</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
28	<b>Bruttó hiány:</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Bruttó többlet:</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

4. melléklet a I. félévi költségvetési tájékoztatóhoz

**Beruházási kiadások  
előirányzatainak és felhasználásának alakulása feladatonként**

							<i>Forintban!</i>
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	#ÉRTÉK!	évi módosított előirányzat	VI. 30. teljesítés	Összes teljesítés VI. 30.-ig	
1	2	3	4	5	6	7=(4+6)	
Óvoda Konyha működéséhez szükséges szeletelőgép beszerzése	349 250	2024			349 250	349 250	
Óvoda Konyha működéséhez szükséges burgonya koptató KG-501 beszerzése	762 000	2024			762 000	762 000	
Óvoda Konyha működéséhez szükséges GL.F 302 szögletes ételfőző üst beszerzése	2 920 760	2024			2 920 760	2 920 760	
<b>ÖSSZESEN:</b>	4 032 010				4 032 010	4 032 010	

**Felújítási kiadások  
előirányzatainak és felhasználásának alakulása célonként**

							<i>Forintban!</i>
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	#ÉRTÉK!	évi módosított előirányzat	VI. 30. teljesítés	Összes teljesítés VI. 30.-ig	
1	2	3	4	5	6	7=(4+6)	
<b>ÖSSZESEN:</b>							

<b>Nyírbétek-Ömböly Intézményfenntartó Társulás</b>	01
---	----

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés VI. 30.
		előirányzat		
1	2	3	4	5
<b>Bevételek</b>				
1	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)</b>	<b>254 064 836</b>	<b>268 852 198</b>	<b>128 051 198</b>
2	Elvonások és befizetések bevételei			
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	254 064 836	268 852 198	128 051 198
7	6-ból EU-s támogatás			
8	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)</b>			
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
14	13-ból EU-s támogatás			
15	<b>Működési bevételek</b>			
16	Felhalmozási bevételek			
17	Működési célú átvett pénzeszközök			
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
19	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)</b>	<b>254 064 836</b>	<b>268 852 198</b>	<b>128 051 198</b>
20	<b>Finanszírozási bevételek (21+...+25)</b>		<b>31 649</b>	<b>31 649</b>
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		31 649	31 649
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
25	Betétek megszüntetése			
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
27	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)</b>		<b>31 649</b>	<b>31 649</b>
28	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)</b>	<b>254 064 836</b>	<b>268 883 847</b>	<b>128 082 847</b>

<b>Kiadások</b>				
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	450 000	481 649	216 491
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások	450 000	481 649	216 491
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)</b>			
11	Beruházások			
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)</b>	<b>450 000</b>	<b>481 649</b>	<b>216 491</b>
15	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (16+...+18)</b>			
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
19	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (20+ ... + 23)</b>			
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
24	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (25+ ... +28)</b>	<b>253 614 836</b>	<b>268 402 198</b>	<b>127 851 198</b>
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
27	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	253 614 836	268 402 198	127 851 198
28	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
29	Pénzügyi lízing kiadásai			

<b>Nyírbéltek-Önböly Intézményfenntartó Társulás</b>	<b>01</b>
--	-----------

*Forintban!*

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés VI. 30.
		előirányzat		
1	2	3	4	5
30	Külföldi finanszírozás kiadásai			
31	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
32	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+29+30)	253 614 836	268 402 198	127 851 198
33	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+31)	254 064 836	268 883 847	128 067 689
<b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>				
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>				

## 7.1. melléklet a I. félévi költségvetési tájékoztatóhoz

<b>Nyírbéteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár</b>	<b>02</b>
--	-----------

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés VI. 30.
		előirányzat		
1	2	3	4	5
<b>Bevételek</b>				
1	<b>Működési bevételek (2+...+12)</b>	<b>42 517 933</b>	<b>45 164 625</b>	<b>20 803 764</b>
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke	39 704 566	33 665 520	14 945 335
4	Közvetített szolgáltatások értéke	76 200	60 000	40 235
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak	2 737 167	2 155 167	1 245 073
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó		9 177 163	4 360 667
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek		1	4
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek		106 774	212 450
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
17	- 16-ból EU-s támogatás			
18	<b>Közhatalmi bevételek</b>			
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+21)</b>			
20	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
22	- 21-ből EU-s támogatás			
23	<b>Felhalmozási bevételek (24+...+26)</b>			
24	Immateriális javak értékesítése			
25	Ingatlanok értékesítése			
26	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
27	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>			
28	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>			
29	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+13+18+19+23+27+28)</b>	<b>42 517 933</b>	<b>45 164 625</b>	<b>20 803 764</b>
30	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	<b>253 614 836</b>	<b>269 590 122</b>	<b>129 039 122</b>
31	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 187 924	1 187 924
32	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
33	Irányító szervi (társulási) támogatás (intézményfinanszírozás)	253 614 836	268 402 198	127 851 198
34	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>296 132 769</b>	<b>314 754 747</b>	<b>149 842 886</b>

<b>Kiadások</b>				
1	2	3	4	5
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>296 132 769</b>	<b>310 354 747</b>	<b>139 721 076</b>
2	Személyi juttatások	174 567 036	186 384 263	83 241 283
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 593 713	25 930 025	12 041 907
4	Dologi kiadások	97 972 020	98 040 459	44 437 886
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>		<b>4 400 000</b>	<b>3 556 000</b>
8	Beruházások		4 400 000	3 556 000
9	Felújítások			
10	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
11	- 10-ből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
12	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+7)</b>	<b>296 132 769</b>	<b>314 754 747</b>	<b>143 277 076</b>
13	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>			
14	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (12+13)</b>	<b>296 132 769</b>	<b>314 754 747</b>	<b>143 277 076</b>

<b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>				
--	--	--	--	--

7.1. melléklet a I. félévi költségvetési tájékoztatóhoz

<b>Nyírbélteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár</b>	<b>02</b>
---	-----------

*Forintban!*

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés VI. 30.
		előirányzat		
1	2	3	4	5
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>				

Nyírbéltek-Önböly Intézményfenntartó Társulás  
E l n ö k e  
Nyírbéltek, Kossuth u. 5-7.

82-14...../2024

**ELŐTERJESZTÉS**  
-a Társulási Tanácshoz-

Nyírbéltek-Önböly Intézményfenntartó Társulás 2024.évi költségvetéséről szóló  
2/2024.(II.13.) határozat módosításáról

Tisztelt Társulási Tanács!

Nyírbéltek-Önböly Intézményfenntartó Társulás 2024. évi költségvetéséről szóló  
2/2024.(II.13) határozat módosítására az alábbiak szerint teszek javaslatot a Társulási  
Tanács felé.

Az elfogadott 2024. évi módosított költségvetés főösszege 315.236.396 Ft

A 2024. évben történő módosításokkal pótelőirányzatokkal a bevételi és kiadási  
előirányzatok módosított főösszege: 323.774.923 Ft-ra változik.

A költségvetési határozat az alábbi pótelőirányzatként biztosított állami támogatások, átvett  
pénzeszközök, valamint a saját bevételek és a pénzmaradvány összegével változik.

**BEVÉTELEK**

<b>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>277.285.045 Ft</b>
<b>II. Működési bevételek</b>	<b>45.270.305 Ft</b>
<b>III. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</b>	<b>1.219.573 Ft</b>

**Összesen:** **323.774.923 Ft**

**KIADÁSOK**


<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>316.374.923 Ft</b>
Személyi juttatások	190.705.126 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	25.930.025 Ft
Dologi kiadások	98.522.108 Ft
<b>II. Felhalmozási költségvetési kiadások</b>	<b>7.400.000 Ft</b>
Beruházások	7.400.000 Ft

**Összesen:** **323.774.923 Ft**

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztésben foglaltakat megvitatni és  
határozat tervezetet elfogadni szíveskedjék.

Nyírbéltek, 2024.07.21.



  
Bagdi Sándor  
társulási tanács elnöke

**Nyírbétek-Önböly Intézményfenntartó Társulás**  
**Társulási Tanács**  
**...../2024. (.....)**  
**határozata**  
**a 2024. évi költségvetésről szóló 2/2024.(II.13.) határozat módosításáról**

A Nyírbétek-Önböly Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024.(II.13.) határozatát az alábbiak szerint módosítja.

**1.A határozat hatálya**

A határozat hatálya a Társulásra, a Társulási Tanácsra, Nyírbéteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár intézményre terjed ki.

**2.A költségvetés bevételei és kiadásai**

(1) A Társulási Tanács a Társulás 2024. évi költségvetését:

<b>323.774.923Ft</b>	<b>Költségvetési bevétellel</b>
<b>323.774.923 Ft</b>	<b>Költségvetési kiadással</b>
<hr/>	
<b>0 Ft</b>	<b>Költségvetési egyenleggel</b>
<b>0 Ft</b>	<b>- ebből működési (hiány, többlet)</b>
<b>0 Ft</b>	<b>felhalmozási (hiány, többlet)</b>

állapítja meg.

- (1) A 2/2024.(II.13.) határozat 1. melléklete helyébe e határozat 1. melléklete lép
- (2) A 2/2024.(II.13.) határozat 2.1. melléklete helyébe e határozat 2.1. melléklete lép
- (3) A 2/2024.(II.13.) határozat 2.2. melléklete helyébe e határozat 2.2. melléklete lép
- (4) A 2/2024.(II.13..) határozat 5. melléklete helyébe e határozat 3. melléklete lép
- (5) A 2/2024.(II.13.) határozat 6.1. melléklete helyébe e határozat 4. melléklete lép

**Nyírbétek-Ömböly Intézményfenntartó Társulás**  
**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI HATÁROZAT ÖSSZEVONT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA**  
**B E V É T E L E K**

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi					2024.05.21. módosítás utáni előirányzat
		Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz. módosítás	Módosítások összesen	6=(4+5)	
1	2	3	4	5	6=(4+5)	7=(3+6)	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)	254 064 836	14 787 362	8 432 847	23 220 209	277 285 045	
2	Elvonások és befizetések bevételei						
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	254 064 836	14 787 362	8 432 847	23 220 209	277 285 045	
7	6-ból EU-s támogatás						
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)						
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
14	13-ból EU-s támogatás						
15	Működési bevételek	42 517 933	2 646 692	105 680	2 752 372	45 270 305	
16	Felhalmozási bevételek						
17	Működési célú átvett pénzeszközök						
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
19	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>17 434 054</b>	<b>8 538 527</b>	<b>25 972 581</b>	<b>322 555 350</b>	
20	Finanszírozási bevételek (21+...+25)		1 219 573		1 219 573	1 219 573	
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről						
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése						
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		1 219 573		1 219 573	1 219 573	
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele						
25	Betétek megszüntetése						
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
27	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)</b>		<b>1 219 573</b>		<b>1 219 573</b>	<b>1 219 573</b>	
28	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+11.)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>18 653 627</b>	<b>8 538 527</b>	<b>27 192 154</b>	<b>323 774 923</b>	

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2024. évi					2024.05.21. módosítás utáni előirányzat
		Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz. módosítás	Módosítások összesen	6=(4+5)	
1	2	3	4	5	6=(4+5)	7=(3+6)	
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	296 582 769	14 253 627	5 538 527	19 792 154	316 374 923	
2	Személyi juttatások	174 567 036	11 817 227	4 320 863	16 138 090	190 705 126	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 593 713	2 336 312	566 622	2 902 934	26 496 647	
4	Dologi kiadások	98 422 020	100 088	651 042	751 130	99 173 150	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
6	Egyéb működési célú kiadások						
7	- 6-ból Tartalékok						
8	=7-ből Általános tartalékok						
9	=7-ből Céltartalék						
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)		4 400 000	3 000 000	7 400 000	7 400 000	
11	Beruházások		4 400 000	3 000 000	7 400 000	7 400 000	
12	Felújítások						
13	Egyéb felhalmozási kiadások						
14	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>18 653 627</b>	<b>8 538 527</b>	<b>27 192 154</b>	<b>323 774 923</b>	
15	Hitel-, kölcsönörlesztés államháztartáson kívülre (16+...+18)						
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése						
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése						
19	Belföldi értékpapírok kiadásai (20+...+23)						
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása						
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása						
24	Belföldi finanszírozás kiadásai (25+...+28)						
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						
27	Pénzeszközök betétként elhelyezése						
28	Pénzügyi lízing kiadásai						
29	Külföldi finanszírozás kiadásai						
30	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai						
31	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+29+30)</b>						
32	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+31)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>18 653 627</b>	<b>8 538 527</b>	<b>27 192 154</b>	<b>323 774 923</b>	

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 19 sor - költségvetési kiadások 14 sor) (+/-)		-1 219 573		-1 219 573	-1 219 573
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 27 sor - finanszírozási kiadások 31 sor) (+/-)		1 219 573		1 219 573	1 219 573

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

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2024. .....-ig	2024.05.21.mód osítás utáni előirányzat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2024. .....-ig	2024.05.21.mód osítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5=(3+4)	6	7	8	9=(7+8)
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	254 064 836	15 820 209	269 885 045	Személyi juttatások	174 567 036	16 138 090	190 705 126
2	Működési bevételek	42 517 933	2 752 372	45 270 305	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 593 713	2 902 934	26 496 647
3	Működési célú átvett pénzeszközök				Dologi kiadások	98 422 020	751 130	99 173 150
4					Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5					Egyéb működési célú kiadások			
6								
7								
8								
9					Egyéb működési célú kiadásokból: -Tartalékok			
10								
11								
12								
13	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>18 572 581</b>	<b>315 155 350</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+(9+...+12))</b>	<b>296 582 769</b>	<b>19 792 154</b>	<b>316 374 923</b>
14	Hiány belső finanszírozásának bevételai (13+...+18)		1 219 573	1 219 573	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 219 573	1 219 573	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				AH-an belüli megelőlegezések visszafizetése			
19	Hiány külső finanszírozásának bevételai (20+...+21)				Forg. célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések							
22	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19)</b>		<b>1 219 573</b>	<b>1 219 573</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)</b>			
23	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>19 792 154</b>	<b>316 374 923</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+22)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>19 792 154</b>	<b>316 374 923</b>
24	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>-</b>	<b>1 219 573</b>	<b>1 219 573</b>	<b>Költségvetési föbblet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
25	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Bruttó föbblet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

2.1. melléklet a /2024. ( ) társulási tanács határozatához

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

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2024. ....-ig	2024.05.21. módó sítás utáni előirányzat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2024. ....-ig	2024.05.21. módó sítás utáni előirányzat
I	2	3	4	5=(3+4)	6	7	8	9=(7+8)
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		7 400 000	7 400 000	Beruházások		7 400 000	7 400 000
2	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7								
8								
9								
10								
11								
12	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)</b>		<b>7 400 000</b>	<b>7 400 000</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)</b>		<b>7 400 000</b>	<b>7 400 000</b>
13	Híny belső finanszírozás bevételei ( 14+ ... +18)				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16	Betét visszavonásból származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Betétek elhelyezése			
19	Híny külső finanszírozásnak bevételei (20+ ... +24 )				Betét elhelyezése			
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Penzárgyi lízing kiadásai			
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23	Értékpapírok kibocsátása							
24	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (18+...+24)			
26	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>		<b>7 400 000</b>	<b>7 400 000</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>		<b>7 400 000</b>	<b>7 400 000</b>
27	<b>Költségvetési hiány:</b>	-	-	-	<b>Költségvetési többlet:</b>	-	-	-
28	<b>Bruttó hiány:</b>	-	-	-	<b>Bruttó többlet:</b>	-	-	-

2.2. melléklet a / 2024. ( ) társulási tanács határozatához

## Nyírbétek-Ömböly Intézményfenntartó Társulás

01

Forintban!

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz. módosítás	Módosítások összesen	2024.05.21.módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5	6=(4+5)	7=(3+6)
<b>Bevételek</b>						
1	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)</b>	254 064 836	14 787 362	8 432 847	23 220 209	277 285 045
2	Elvonások és befizetések bevételei					
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	254 064 836	14 787 362	8 432 847	23 220 209	277 285 045
7	6-ból EU-s támogatás					
8	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)</b>					
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
14	13-ból EU-s támogatás					
15	<b>Működési bevételek</b>					
16	<b>Felhalmozási bevételek</b>					
17	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>					
18	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>					
19	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)</b>	254 064 836	14 787 362	8 432 847	23 220 209	277 285 045
20	<b>Finanszírozási bevételek (21+...+25)</b>		31 649		31 649	31 649
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről					
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése					
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		31 649		31 649	31 649
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
25	Betétek megszüntetése					
26	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>					
27	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)</b>		31 649		31 649	31 649
28	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)</b>	254 064 836	14 819 011	8 432 847	23 251 858	277 316 694

<b>Kiadások</b>						
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	450 000	31 649		31 649	481 649
2	Személyi juttatások					
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
4	Dologi kiadások	450 000	31 649		31 649	481 649
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
6	Egyéb működési célú kiadások					
7	- 6-ból Tartalékok					
8	=7-ből Általános tartalékok					
9	=7-ből Céltartalék					
10	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)</b>					
11	Beruházások					
12	Felújítások					
13	Egyéb felhalmozási kiadások					
14	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)</b>	450 000	31 649		31 649	481 649
15	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (16+...+18)</b>					
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
19	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (20+ ... + 23)</b>					
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása					
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					
24	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (25+ ... +28)</b>	253 614 836	14 787 362	8 432 847	23 220 209	276 835 045
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
27	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	253 614 836	14 787 362	8 432 847	23 220 209	276 835 045
28	Pénzeszközök betétként elhelyezése					
29	Pénzügyi lízing kiadásai					
30	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>					
31	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>					
32	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+29+30)</b>					
33	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+31)</b>	254 064 836	14 819 011	8 432 847	23 251 858	277 316 694

<b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>						
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>						

## Nyírbélteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár

02

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz. módosítás	Módosítások összesen	2024.05.21. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5	6=(4+5)	7=(3+6)
<b>Bevételek</b>						
1	<b>Működési bevételek (2+...+12)</b>	<b>42 517 933</b>	<b>2 646 692</b>	<b>105 680</b>	<b>2 752 372</b>	<b>45 270 305</b>
2	Készletértékesítés ellenértéke					
3	Szolgáltatások ellenértéke	39 704 566	-6 039 046		-6 039 046	33 665 520
4	Közvetített szolgáltatások értéke	76 200	-16 200		-16 200	60 000
5	Tulajdonosi bevételek					
6	Ellátási díjak	2 737 167	-582 000		-582 000	2 155 167
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó		9 177 163		9 177 163	9 177 163
8	Általános forgalmi adó visszatérülése					
9	Kamatbevételek		1	3	4	4
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
11	Biztosító által fizetett kártérítés					
12	Egyéb működési bevételek		106 774	105 677	212 451	212 451
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>					
14	Elvonások és befizetések bevételei					
15	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
17	- 16-ból EU-s támogatás					
18	<b>Közhatalmi bevételek</b>					
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+21)</b>					
20	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
22	- 21-ből EU-s támogatás					
23	<b>Felhalmozási bevételek (24+...+26)</b>					
24	Immateriális javak értékesítése					
25	Ingatlanok értékesítése					
26	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
27	Működési célú átvett pénzeszközök					
28	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
29	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+13+18+19+23+27+28)</b>	<b>42 517 933</b>	<b>2 646 692</b>	<b>105 680</b>	<b>2 752 372</b>	<b>45 270 305</b>
30	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	<b>253 614 836</b>	<b>15 975 286</b>	<b>8 432 847</b>	<b>24 408 133</b>	<b>278 022 969</b>
31	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 187 924		1 187 924	1 187 924
32	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
33	Iránvító szervei (társulási) támogatás (intézményfinanszírozás)	253 614 836	14 787 362	8 432 847	23 220 209	276 835 045
34	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>296 132 769</b>	<b>18 621 978</b>	<b>8 538 527</b>	<b>27 160 505</b>	<b>323 293 274</b>

<b>Kiadások</b>						
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	296 132 769	14 221 978	5 538 527	19 760 505	315 893 274
2	Személyi juttatások	174 567 036	11 817 227	4 320 863	16 138 090	190 705 126
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 593 713	2 336 312	566 622	2 902 934	26 496 647
4	Dologi kiadások	97 972 020	68 439	651 042	719 481	98 691 501
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
6	Egyéb működési célú kiadások					
7	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>		<b>4 400 000</b>	<b>3 000 000</b>	<b>7 400 000</b>	<b>7 400 000</b>
8	Beruházások		4 400 000	3 000 000	7 400 000	7 400 000
9	Felújítások					
10	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
11	- 10-ből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai					
12	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+7)</b>	<b>296 132 769</b>	<b>18 621 978</b>	<b>8 538 527</b>	<b>27 160 505</b>	<b>323 293 274</b>
13	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>					
14	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (12+13)</b>	<b>296 132 769</b>	<b>18 621 978</b>	<b>8 538 527</b>	<b>27 160 505</b>	<b>323 293 274</b>

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)

Nyírbélteki Gyöngyszem Óvoda Konyha és Községi Könyvtár  
4372 Nyírbéltek Széchenyi köz 2. ☎/ fax: 06/42 389-136  
✉: [ovoda@nyirbeltek.hu](mailto:ovoda@nyirbeltek.hu)



**OM azonosító: 033258**

Nyírbélteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár  
Beszámoló  
2023-2024 nevelési év



Nyírbéltek, 2024. 07. 04.

Készítette:

Zelenák Béláné  
igazgató

### *Legitimációs eljárás*

<b>Intézmény OM - azonosítója:</b> 033258	<b>Igazgató</b> ..... Zelenák Béláné
<b>Legitimációs eljárás</b>	
<b>Nevelőtestület nevében</b> ..... Szokolai Attila Józsefné	<b>Szülői Szervezet nevében</b> ..... Szülői Szervezet elnöke
<b>Fenntartó nevében</b> ..... Bagdi Sándor polgármester <b>Ph.</b>	
<b>A dokumentum jellege: Nyilvános</b>	
<b>Ph.</b>	

## Tartalom

<i>Legitimációs eljárás</i> .....	2
<i>Az értékelés törvényi háttere</i> .....	4
<i>Bevezetés</i> .....	5
<i>1. Pedagógiai folyamatok - Tervezés</i> .....	5
<i>1.2 Megvalósítás</i> .....	6
<i>1.3. Ellenőrzés</i> .....	6
<i>1.4. Értékelés</i> .....	7
<i>1.5. Korrekció</i> .....	7
<i>2. Személyiség és közösségfejlesztés</i> .....	8
<i>2.1. Kiemelt figyelmet igénylő gyermekek ellátása</i> .....	8
<i>2.2. Közösségfejlesztés</i> .....	10
<i>3. Eredmények</i> .....	12
<i>4. Belső szakmai kapcsolatok, együttműködés</i> .....	13
<i>4.1. Munkaközösségek, szakmai csoportok működései</i> .....	14
<i>4.2. A továbbképzések, értekezletek, kompetenciák bővítése</i> .....	15
<i>5. Az intézmény külső kapcsolatai</i> .....	17
<i>6. A pedagógiai munka feltételei</i> .....	17
<i>6.1. Személyi feltétel</i> .....	17
<i>6.2. Gyermeklétszám adatok</i> .....	19
<i>7. Az Óvodai nevelés országos alapprogramban megfogalmazott elvárásoknak és pedagógiai programban megfogalmazott intézményi céloknak való megfelelés</i> .....	20
<i>8. Gyermekvédelmi feladatok megvalósulása</i> .....	20
<i>9. A vezetői pályázat programjának megvalósítása</i> .....	21
<i>10. Könyvtári feladatok</i> .....	21
<i>11. A 2023/2024 nevelési év értékelései alapján erősségeink és fejleszthető területek</i> .....	21
<i>12. Összegzés, köszönet</i> .....	23

## Mellékletek

*Környezeti munkaközösség beszámoló*

*Mérés-értékelés munkaközösség beszámoló*

*Gyermekvédelmi beszámoló*

### *Az értékelés törvényi háttere*

- 2011. évi CXCV. törvény a nemzeti köznevelésről 85.§ (2)
- Önértékelési kézikönyv óvodák számára
- 2023. évi LII törvény A pedagógusok új életpályájáról
- 401/2023. (VIII.) Korm. rendelet A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023.évi LII. törvény végrehajtásáról
- 363/2012 (XII.17) Kormány rendelet az Óvodai nevelés országos alapprogramja
- Társulási Tanács óvodára vonatkozó rendeletei, határozatai
- 277/1997. (XII. 22.) Korm. rendelet a pedagógus-továbbképzésről pedagógus szakvizsgáról, valamint a továbbképzésben részt vevők juttatásairól és kedvezményeiről
- 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról
- Oktatási hivatal:
  - Útmutató a pedagógusok minősítési rendszeréhez
  - Kiegészítés az Oktatási Hivatal által kidolgozott Útmutató a pedagógusok minősítési rendszeréhez felhasználói dokumentáció értelmezéséhez.
  - Tanfelügyeleti Kézikönyv óvodák számára

## ***Bevezetés***

### **Tisztelt Társulási Tanács!**

Jelen beszámoló a Nyírbélteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár 2023/2024 nevelési évben végzett szakmai és működési tevékenységeinek eredményeiről a nevelési évre vonatkozó munkaterv teljesítéséről szól.

A 2023/2024 nevelési évben:

- az érvényes jogszabályi előírások,
- a vezetői program,
- az óvoda Pedagógiai Programja
- egyéb szabályozó dokumentumok figyelembevételével, valamint a nevelési időszak gyermeki értékelései, az önértékelés megállapításai alapján az éves munkatervben meghatározott célokat és a hozzá kapcsolódó feladatokat valósítottuk meg.

Vezetői oldalról hatékony kommunikációval és információ megosztással, valamint a feladatok megosztásával biztosítottam a kitűzött célok megvalósítását.

Feladataink teljesítését az óvoda alkalmazotti közösségének elkötelezett hozzáállása, a Szülői Szervezet együttműködése és a fenntartó támogatása révén lehetett kivitelezni.

### ***1. Pedagógiai folyamatok - Tervezés***

Közösen kialakított értékek mentén, egységes nevelési elvek biztosításával folytattuk nevelési gyakorlatunkat.

- Az éves munkaterv elkészítésénél figyelembe vettük az előző évi eredményeket, a szakmai munkaközösség által végzett feladatokat.
- Az éves munkaterv készítésekor ügyeltünk arra, hogy az összhangban legyen az intézmény egyéb stratégiai dokumentumaival. (Pedagógiai program, Vezetői program)
- Az éves célok és feladatok meghatározásánál figyelembe vettük a gyermeki fejlődést nyomon követő mérés-értékelés eredményeit, tapasztalatait.
- Az éves munkaterv figyelembevételével az óvodapedagógusok elkészítették éves tanulási terveiket, fél éves nevelési terveiket.
- Az intézményben működő két szakmai munkaközösség is részletes éves programot készített, mely a munkaterv mellékeltében szerepelt.
- Elkészítettem a Beiskolázási Tervet is, melyet a nevelőtestület megismert, elfogadott.
- Házirend módosítása történt meg.
- Az iskolára való felkészítés differenciált fejlesztések az egész nevelési év kiemelt feladata volt.

- A gyermekek fejlődését nyomon követő mérési dokumentáció csoportonként, és óvodai szintű eredményei rögzítésre, megállapításra kerültek. Egyéb a munkatervben foglaltak kiegészítésével folytatódott a nevelési évben a gyermekek mérése.

### **1.2 Megvalósítás**

Terveink megvalósítása az alábbi dokumentumainkban foglaltak figyelembevételével történt.

- Pedagógiai munkaterv
- Pedagógiai Program
- A vezetői pályázat
- Továbbképzési terv, a munkaközösségek tervei,
- Intézkedési tervek

Összességében elmondhatom, hogy ez az év sem volt könnyű, sok új kihívást hozott számunkra, melyeknek úgy érzem megfeleltünk. A gyermekek gondozása, nevelése, fejlesztése a terveknek megfelelően megvalósult. Rendezvényeinket, jeles napjainkat, eseményeinket megvalósítottuk. Jól szervezettek, igényesek, a gyermekek számára érthetőek, élvezhetőek, élményszerűek voltak. Az intézményben a szakmai és egyéb ellenőrzések sikeresen lezajlottak, pozitív eredménnyel.

### **1.3. Ellenőrzés**

A 2023/2024 évi pedagógiai munkaterv határozta meg az ellenőrzés, szempontjait, ütemezését, módszereit. Az ellenőrzés a működés valamennyi területét érintette.

#### ***Vezetői ellenőrzés***

Az ellenőrzési terv szerint megtörténtek a vezetői ellenőrzések, melyekről feljegyzés készült, vagy az érintettek felé szóbeli visszajelzés történt. Az ellenőrzés megállapításait, eredményeit a dolgozóknak be kellett építeni mindennapi munkájukba.

Az ellenőrzés területei:

- Tanügy – igazgatási feladatok ellenőrzése
- Dokumentumelemzés,
- Gazdálkodási feladatok ellenőrzése
- Rendezvényeken való megfigyelés
- Nevelő-oktató munkát segítők munkájának ellenőrzése
- Balesetmentes udvar, játékeszközök állagmegóvása
- Gyermekvédelem, hiányzások
- Munkaközösségi feladatok
- Tűz-, munkavédelem,

- Szülői vélemények meghallgatása,
- Értekezletek

### ***Tanfelügyeleti ellenőrzés***

Az intézményi tanfelügyeleti ellenőrzésre (szakmai) 2023. november 17-én került sor. Az ellenőrzés alkalmával 3 tagú bizottság látogatta meg intézményünket. Az ellenőrzéshez szükséges dokumentumok feltöltését, tartalmát a szakértői bizottság rendben találta, hiánypótlást nem kért. A tanfelügyelet során a szakértők elvégezték a dokumentumok előzetes elemzését, majd a helyszíni látogatás során megnézték a dokumentumainkat, interjúkat készítettek az érintettekkel, és intézményi bejárás történt. A látogatás zárásaként jegyzőkönyv készült. A látogatás sikeresen lezajlott az értékelés részletes eredménye az Oktatási Hivatal rendszerében és az intézményi dokumentációban megtalálható. A szakértői megállapítás eredményeként az intézmény nagyon sok területen kiemelkedően teljesít.

### ***1.4. Értékelés***

#### ***A gyermekek értékelése***

Az intézményben az óvodapedagógusok a gyermekek fejlődését folyamatosan nyomon követik dokumentálják, elemzik, és szükség szerint egyéni fejlesztési tervet készítenek. A gyermekek eredményeiről tájékoztatják a szülőket, és fejlesztő céllal az életkornak, fejlettségi szintnek megfelelő formában a gyermekeket. Ezt a folyamatot a mérés-értékelés szakmai munkaközösség koordinálja. A mérési eredményeket nemcsak a gyermekek egyéni fejlesztéséhez használjuk, hanem ez alapozza meg a következő nevelési év intézményi szintű fejlesztendő területeit. Az SNI gyermekek számára fejlesztési tervek, szakértői bizottságok vizsgálati megállapításai, javaslatai alapján történnek a fejlesztések.

A fogadóórákat az óvodapedagógusok kezdeményezésére vették ez évben többen igénybe.

### ***1.5. Korrekció***

Szabályzataink egy részét (SZMSZ, Házi rend, Beiskolázási terv) felülvizsgáltuk, módosítottuk, a jogszabályváltozások függvényében. Az intézményi tanfelügyeleti ellenőrzés során feltárt fejlesztendő területekhez az intézkedési tervet elkészítettem. A nevelés-tanulási eredmények alapján felülvizsgáljuk terveinket.

- A rögzített mérési eredmények elemzése, a tanulságok levonása, a fejlesztések meghatározása csoportonként és óvodai szinten is megtörtént
- Szükséges esetekben szakemberek támogatását vettük igénybe
- A tanköteles gyermekek eredményes felkészítésére kiemelten figyeltünk

- Az ellenőrzés és a mérés, értékelés eredményeinek rendszeres visszacsatolása megtörtént

### ***Külső szakmai ellenőrzéssel összefüggő feladatok***

Az Önértékelést Támogató Munkacsoport /ÖTM/ a 2023/2024 nevelési évben tovább végezte feladatait.

- elkészítette éves önértékelési tervét
- az intézményi tanfelügyelet sikeres lebonyolításában működött közre
- figyelemmel kísérte a jogszabályváltozásokat

A munkacsoport vezetője és tagjai személyében a 2023/2024 nevelési évben változás nem történt.

## ***2. Személyiség és közösségfejlesztés***

### ***Személyiségfejlesztés***

Elsődleges feladatunk a gyermekek harmonikus személyiségfejlődésének elősegítése. Ennek biztosítása érdekében az óvodapedagógusoknak szükségük van a folyamatos önképzésre, tudásuk frissítésére, tapasztalataik megosztására.

Kulcsjellemzők:

- Támogató, érzelmi biztonságot sugárzó, szeretetteljes légkör biztosítása
- Pedagógiai módszereink megválasztása a gyermek egyéni fejlődési ütemének figyelembevételével
- Tehetséggondozás és felzárkóztatás
- A BTMN-es SNI és a visszamaradt tanköteles korú gyermekek fejlesztésének segítése
- Gyermekek különböző (óvodai és óvodán kívüli) rendezvényeken, programokon való részvétele
- Az egészséges életmód alakítás és megőrzés szokásrendszerének fenntartása
- Óvodai hagyományok megőrzése, továbbfejlesztése

### ***2.1. Kiemelt figyelmet igénylő gyermekek ellátása***

A kiemelt figyelmet igénylő gyermekek fejlesztése (akiknek száma folyamatosan emelkedik, SNI – BTMN – HHH) egyéni fejlesztési terv szerinti felzárkóztató tevékenységek biztosítása által egyénileg és/vagy csoportosan a szakvéleményben megfogalmazottak figyelembevételével történt.

Intézményünk Alapító Okirata tartalmazza a sajátos nevelési igényű gyerekek integrált nevelését, óvodai foglalkoztatását. A speciális foglalkoztatást igénylő gyermekek fejlesztését az alábbi szakemberek segítették:

- utazó gyógypedagógusok,
- szakszolgálat által biztosított fejlesztő pedagógus, logopédus,

Az arra rászoruló gyermekeket általában az alábbi okok miatt vizsgálták:

- korának nem megfelelő magatartás, illetve fejlődési ütem
- iskolakezdés előtt, Oktatási Hivatal kérésére
- évente történő felülvizsgálat miatt

### ***Pedagógiai Szakszolgálat***

A Nyírbátori Pedagógiai Szakszolgálat elvégezte e nevelési évben is a tanköteles korú gyermekek részképesség szűrését az év indításakor szeptember hónapban. Az érintett óvodapedagógusokat, szülőket a Szakszolgálat munkatársai tájékoztatták az eredményekről. A fejlesztésre szoruló nagycsoportos gyermekek esetében pedagógiai fejlesztő értékelés készült. A fejlesztésekhez biztosítottuk a helyet, eszközöket, mely heti rendszerességgel valósult meg.

### ***Szolgáltatásaink***

Alanyi jogon járó szolgáltatás:

- 16 fő részére logopédiai fejlesztés
- 24 fő részére részképességfejlesztés
- hittan
- tehetséggondozó tevékenységek

### ***Tehetséges gyermekek***

A valamely területen tehetséges gyerekek (tehetségcsíra) azonosítása és gondozása az eddigi gyakorlat szerint történt.

Jó képességű óvodásaink rajzpályázatokon, mesemondó versenyeken szerepeltek. Tehetséggondozó programba nevezünk be, melyre digitális felvétel készült.

Tehetséggondozó kézműves műhelyt vezette: Daku Sándorné óvodapedagógus.

„Gyöngyszem” tehetséggondozó gyermektáncsoport vezetője: Csipkésné Jóbi Zsuzsanna óvodapedagógus. A foglalkozások megvalósulását nehezítette a továbbra is fennálló óvodapedagógus hiány.

## 2.2. Közösségfejlesztés

A közösségfejlesztő tevékenységek az intézmény hagyományainak és a gyermekek személyes kompetenciáinak fejlesztésével összhangban valósultak meg. A családokkal és az intézmény számára fontos egyéb partnerekkel együttműködő egymást támogató kapcsolatot ez évben is fenntartottuk továbbfejlesztettük.

### *Intézményi hagyományok, programok megvalósulása*

A programok megvalósulása (rendezvények, hagyományápolás) a munkatervnek megfelelően felelősök irányításával történtek.

<b>Ünnepek, rendezvények, egyéb programok</b>	<b>Tevékenység</b>	<b>Időpont</b>
Iskolai tanévnyitó ünnepség	Az iskolai tanévnyitó ünnepségen, óvodások bemutatkozó műsora	2023. szept. 01.
Népmese napja	Élményközpontú irodalomközvetítés, magyar népmese feldolgozása	2023. szept. 30.
Idősek napja	Zenés -táncos műsor ficánka csoport előadása	2023. okt. 05
Állatok világnapja	Játékos feladatok, csoportonként	2023. okt. 04.
Gyalogló nap- kitűzött gyalogtúra teljesítése	Gyalogtúrára az Ökoturisztikai Látogató Központhoz	2023. okt. 20.
„Játszunk együtt a nagyszülőkkel”	A pillangó csoport előadása, nagyszülők köszöntése. Közös játék a csoportokban a tornaszobában és az udvaron a nagyszülőkkel	2023. okt. 25.
Zenepedagógiai foglalkozás	Hajdú Ágota zenepedagógus foglalkozása	2023.okt. 27.
Márton Nap	Mártonnap	2023. nov. 10.
„Béltők” Nap	Nyírbéltek eredetének, legendájának, megismerése- óvodapedagógusok bábjátéka, népi játékok az elsőosztályosok részvételével	2023. nov.23
Mikulás ünnepség	Verssel és dallal vártuk a Mikulás érkezését.	2023. dec. 06.

Adventi, programok,	Mézeskalács sütés, szülői munkadél előtt	2023. dec. 18,
Karácsonyi ünnepség	Ficánka csoportos gyerekek ünnepi műsora, óvodapedagógusok bábjátéka meghívott vendégeink részvételével	2023. dec. 20.
Farsang – csoportonként jelmezes program,	Jelmezbe öltözés csoportonként, Léghajó színház interaktív műsora	2024. febr. 14.
Kiszebáb égetés	Kiszézés- tél búcsúztatása az óvoda udvarán	2024. febr. 23.
Nőnap	A csoportok kislány tagjainak köszöntése	2024. márc. 08.
Márc. 15- Nemzeti Ünnepe	Részvétel az emlékműnél a koszorúzáson	2024. márc. 14.
Házi mesemondó délelőtt megszervezése	A tanult mesék meghallgatása, díjazása, kiválasztás a Kistérségi Mesemondó versenyre	2024. márc. 18.
Húsvéti hagyományok ápolása a csoportokban	Húsvéti jelképek, dekorációk készítése, locsolkodás-hagyományápolás	2024. ápr. hó
„Mutasd meg magad”	Részvétel a Nyírbátori Szent Anna Református óvoda által meghirdetett tehetségkutató versenyén gyermekműsor feltöltése	2024 ápr. 03.
Egészségnap	Egészségmegőrzés-szűrővizsgálatok. Imre Dóra – pszichológus előadása.	2024. 04. 25.
Anyák napi ünnepség	Édesanyák- nagymamák köszöntése	2024. máj.3,4,7
Közlekedési délelőtt- Játékos feladatok	Közlekedési szabályok gyakorlása, játékos feladatok	2024. máj.09.
„Egy gyermek egy palánta” program	Az óvoda udvarának, virágosítása, a szülők egy-egy palántával járultak a programhoz	2024. máj. 14.
Az „év madara - kerecsensólyom” rajzpályázat	A beérkezett munkák díjazása	2024. 06. 03.
Gyermeknap programok	- „Oviba csalogató” – Nyílt nap kézműves tevékenységek, ugrálóvár, zenés interaktív műsor	2024. jún. 03.

Nagycsoportosok búcsúja	Műsor bemutatása az óvoda udvarán a ballagók előadásában	2024. jún 07.
Ökoturisztikai Látogató Központ	Vidám játékos délelőtt a szülőkkel	2024. jún. hónapban
Egészségnevelés	Egészségfejlesztési iroda munkatársainak előadása	a nevelési év folyamán 3 alkalommal

A nevelési év során több alkalommal került sor zenés mesejátékok, interaktív zenés műsorok megtekintésére

### **3. Eredmények**

Az intézményben folyó munka során folyamatosan szükséges annak vizsgálata, hogy a Pedagógiai Programban megfogalmazott célok, munkatervi feladataink megvalósítása reális-e az elért eredmények alapján. Ebben a nevelési évben a következő eredmények mutatják törekvéseink sikerét:

#### **Pályázatokon „versenyeken” részt vett gyermekek száma:**

- Mesemondó versenyen részt vett 2 fő Nyírbátorban (pillangó csoport, ficánka csoport), oklevélben részesültek
- Kistérségi rajzpályázatra 5 gyermekrajzzal nevezünk és kiemelt helyezést a ficánka csoportból 2 gyermek ért el,
- „Mutasd meg magad” tehetséggondozó program Nyírbátori helyszínén a „Gyöngyszem” tehetséggondozó tánccsoportunkba járó gyermekek mutatták meg tehetségüket.
- Egyéb a tehetségműhely keretében elkészített pályázaton részt vett gyerekek száma:
  - A Madártani Egyesület által meghirdetett „Az év madara”: 6 fő
  - Happy-hét nyereményjátékban való részvétel

#### **Kiemelt feladatainkhoz kapcsolódó programok**

- Zöld óvodai programok
- Madárbarát óvodai programok
- Világ Gyalogló (hó) nap benevezés – gyalogtúra
- Egészségnap

#### **A gyermekek fejlődésének értékelése**

A megfigyelési-mérési rendszer kialakult és működik az intézményben. A gyermekek képességeinek folyamatos megfigyelése minden tevékenységben, mérőlapokon a pontozásos

értékelés rögzítése, az eredmények szakszerű elemzése formájában valósult meg a 2023/2024 nevelési évben is.

A szülők szóbeli tájékoztatása a gyermekük egyéni képességeiről, szülői értekezleteken, fogadó órákon valósult meg, bár még mindig többen élhetnének ezekkel a lehetőségekkel.

A gyermekek egyénre szabott, csoporton belüli és külső szakemberek általi fejlesztésben vettek részt, a nevelési évben is, melynek alapja elsősorban az óvodapedagógusok megfigyelésén alapszik.

Valamennyi gyermekünkről az óvodába lépéstől fejlődési naplót vezetünk. Az SNI és év közben bevizsgált BTMN-es gyermekek számára az egyéni fejlesztési tervek elkészítése az óvodapedagógusok és szakemberek közös munkájának eredménye. A kolléganők között folyamatos megbeszélés történik a gyermek fejlődéséről.

### **Szakemberek által végzett mérések-fejlesztések**

Logopédiai mérés

- 3 évesen KOFA – kommunikációs fejlődési adattár
- 5 éves tanköteles korú gyermekek mérése, melynek eredménye a fejlesztések alapját képezik.

Gyógypedagógus

- A fejlesztésre szoruló gyermekek ellátást kaptak intézményen belül.
- SNI-s gyermekek fejlesztése

A fejlődési napló évről évre rögzíti a gyermek fejlettségének állapotát, alapja a megfigyelés, a bejegyzésekről az óvodapedagógusok egyeztetnek a szülőkkel.

A mérési eredmények összesítését a munkaközösség vezetője az óvodapedagógus kollégák bevonásával végzi, a fejlesztendő feladatok meghatározásával.

Célunk, hogy bevált megfigyelési és mérési rendszer működjön továbbra is az intézményben.

### **4. Belső szakmai kapcsolatok, együttműködés**

A nevelési év során is két munkaközösséget működtettünk és egy munkacsoportot: Környezeti, Mérés-értékelés munkaközösség, Önértékelést Támogató Munkacsoport (ÖTM).

A munkaközösségek részben saját éves tervük, részben a munkatervvel összefüggésben kapott feladataik szerint működtek.

Dajkáink is mindannyian, segítséget tudtak nyújtani óvodapedagógusainknak, a gondozásban, nevelő munkában, az ünnepek, ünnepélyek lebonyolításában.

### **Mentori tevékenység megvalósulása**

- ✓ 1 fő államvizsgára készülő főiskolai hallgató

- ✓ 2 fő levelező tagozatos óvodapedagógus jelölt szakmai fejlődését segítették a kijelölt óvodapedagógusok: Szokolai Attila Józsefné, Pfeiffer Attiláné, Vicsocsánné Sikura Erika

A feladatokhoz szükséges dokumentációkat mind az óvodapedagógusok, mind a hallgatók az elvárásoknak megfelelően elkészítették.

#### ***4.1. Munkaközösségek, szakmai csoportok működései***

A környezeti munkaközösség munkaterve alapján megvalósult feladatokat a munkaközösség beszámolója részletesen tartalmazza mely az intézményi beszámoló mellékletében megtalálható.

##### ***Környezeti munkaközösség***

Munkaközösség vezető: Pfeiffer Attiláné

Önálló munkatervvel dolgoztak az intézményi célok, feladatok mentén.

Kiemelt feladatként jelentkezett:

- Zöld jeles napok népi és helyi hagyományaink megünneplése
- Óvodán kívüli programokon való részvétel
- Külső kapcsolatrendszer erősítése
- Kirándulás az Ökoturisztikai Látogató Központhoz
- A zöld óvodai pályázatban vállalt feladatok időarányos megvalósítása

##### ***Mérés-értékelés munkaközösség***

A gyermekek értékelése az intézmény szabályzó dokumentumaiban megfogalmazott/elfogadott, közös alapelvek és követelmények (mérési rendszer) alapján folyik. Az intézményben a gyermeki teljesítményeket folyamatosan követjük, elemezzük, dokumentáljuk.

Munkaközösség vezető: Csipkésné Jóbi Zsuzsanna óvodapedagógus

A munkaközösség kiemelt feladatai a nevelési év során:

- A gyermekek képességeinek folyamatos megfigyelése a tevékenységekben, az eredmények rögzítése, elemzése
- Differenciált egyéni képességfejlesztés megvalósítása
- Különleges bánásmódot igénylő gyermekek felzárkóztató fejlesztése
- A tanköteles korú gyermekek egyéni fejlesztése az iskolakészültség elérése érdekében
- Szülők tájékoztatása a gyermekük egyéni fejlődéséről

E nevelési évben is megtörtént a mérési eredmények elemzése, a tanulságok levonása, fejlesztések meghatározása.

### Mérési eredmény összesítő

Korcsoport összesítő 2023/2024 nevelési év mérési eredményei								
Csoport	Érzelmi - szociális		Értelmi		Anyanyelvi		Mozgás	
	I. félév átlag (%)	II. félév átlag (%)	I. félév átlag (%)	II. félév átlag (%)	I. félév átlag (%)	II. félév átlag (%)	I. félév átlag (%)	II. félév átlag (%)
2,5- 3 évesek	30%	48%	30%	34%	62%	64%	32%	45%
4 évesek	56%	67%	48%	61%	62%	73%	57%	69%
5 évesek	78%	84%	71%	80%	81%	86%	80%	87%
6 évesek	81%	85%	73%	82%	79%	84%	78%	84%
Átlag pont:	61%	71%	55%	64%	71%	77%	62%	71%

Munkaközösségi feladatai a továbbiakban: a rendelkezésre álló adatok további elemzése, a kevésbé sikeres képesség területek fejlesztésére intézkedési terv készítése.

A Mérés-értékelés munkaközösség munkaterve alapján megvalósult feladatokat a munkaközösség beszámolója részletesen tartalmazza.

### *Önértékelést támogató munkacsoport /ÖTM/*

Az ÖTM munkacsoport feladatait éves terve alapján végezte

Kiemelt feladatai a nevelési év során:

- részvétel az intézményi tanfelügyeleti ellenőrzés előkészítési feladataiban
- az önfejlesztési tervek végrehajtásának teljesülését segítette
- jogszabályi változások folyamatos figyelemmel kísérése

A munkacsoport vezetője: Szokolai Attila Józsefné

Tagok: Zelenák Béláné, Pfeiffer Attiláné

### *4.2. A továbbképzések, értekezletek, kompetenciák bővítése*

Téma	Megvalósulási forma	Megvalósulás módja/részvevők
Kiemelt figyelmet igénylő gyerekek nevelésének/oktatásának segítése	Műhelyfoglalkozás	szakmai /nevelőtestület

„Mozgáskottázzunk”	Műhelyfoglalkozás	jelenléti Vicsocsánné Sikura Erika
„Gondolattal, szóval, cselekedettel - a teremtett világ megvédése”	Módszertani Konferencia /Balkány/	jelenléti Zelenák Béláné Szokolai Attila Józsefné Pfeiffer Attiláné
„DiabMentor-szakmai továbbképzés pedagógusoknak a cukorbeteg gyerekek támogatásáért	gyakorlati képzés	Daku Sándorné Bíróné Tündik Magdolna
„Elsősegélynyújtási ismeretek - A légutat veszélyeztető állapotok és az anaphylaxia”	elméleti és gyakorlati képzés	Fucskó-Bujdosó Adrienn Bíróné Tündik Magdolna
Amit az oviKRÉTA rendszerről tudni érdemes	online előadás	Zelenák Béláné Szokolai Attila Józsefné Pfeiffer Attiláné
A 2023/2024 nevelési év értékelése, nyári élet szervezése	Nevelőtestületi értekezlet	jelenléti/nevelőtestület

### 4.3. Információ közvetítése

Cél a kétirányú információáramlás, kommunikációs rendszer működtetése.

Az információáramlás folyamatos, az intézményszintű feladatok koordinálása érdekében.

Leggyakoribb formái:

- Értekezletek
- Munkaközösségi foglalkozások
- Alkalmazotti értekezlet
- Munkaközösségi foglalkozások
- Pedagógiai-szakmai megbeszélések szervezése
- Hirdető tábla az óvodapedagógusi szobában
- Elektronikus úton, telefonon

A jogszabályokban előírt tájékoztatási kötelezettségek a kollégák felé teljesültek.

A Szülői Szervezet képviselőivel az év során egyeztettünk a munkatervvel, beszámolóval, programokkal kapcsolatosan. SZMSZ módosítása során véleményezési jogukkal éltek.

## **5. Az intézmény külső kapcsolatai**

**Szülőkel** a szóbeli információ átadása napi szinten működik a gyermekek érkezésekor és távozásakor. A fogadóórát már egyre többen veszik igénybe. Évente kétszer biztosan sor kerül egyéni megbeszélésre a gyermekek fejlődéséről. A szülők írásban és szóban is értesültek az aktuális hirdeményekről, valamint a közösségi oldalon és zárt csoporton belül.

**Fenntartóval** napi kapcsolunk egymást segítő támogató. Szükség esetén személyesen, online és telefonon tartjuk a kapcsolatot. Évente egyszer beszámoló kötelezettség teljesítésével valósul meg.

### **Partnereinkkel**

- Általános iskola
- Család és Gyermejkölési szolgáltatás
- Egyéb partnereink (Egészségügy, Pedagógiai Szakszolgálat, Oktatási Hivatal, Roma Nemzetiségi Önkormányzat, Idősek Otthona, Vadásztársaság, szociális segítő)

személyesen, írásban, telefonon, elektronikusan, egymás rendezvényein való részvétel formájában tartjuk a kapcsolatot.

Az intézmény külső partneri körének bővítése, hatékony kapcsolattartás valósult meg az idei nevelési év során is. A szokásos módon tájékoztattuk külső partnereinket a jogszabályi előírások figyelembevételével (az információátadás szóbeli, digitális vagy papíralapú).

## **6. A pedagógiai munka feltételei**

### **6.1. Személyi feltétel**

Az óvodai szakmai és működtetési feladatainak ellátására engedélyezett státuszok száma:

<b>Pedagógus álláshelyek</b>	<b>12</b>
Igazgató	1
Igazgatóhelyettes	1
Óvodapedagógus	10
<b>Pedagógiai munkát közvetlenül segítő álláshely</b>	<b>9</b>
Dajka	6
Pedagógiai asszisztens	2
Óvodatitkár	1
<b>Étkeztetésben foglalkoztatott</b>	<b>9</b>

élelmezésvezető	1
szakács	3
konyhai kiségitő	4
konyhai kiségitő-karbantartó	1

A humán erőforrás pótlása az elmúlt és elkövetkező időszakban is nagy kihívást jelent az intézménynek, vezetésnek és kollégáknak. Átgondolt szervezést igényel a feladatok elosztása, egyenletes terhelés megteremtése.

A működőképesség biztosítása pedagógiai asszisztensek alkalmazásával megoldható. A jogszabály lehetőséget biztosít a szervezett foglalkozásokon kívüli időszakban a nevelő-oktató munkát segítő munkakörben dolgozók gyermekcsoportban történő munkavégzésére. A gyermekfelügyelet biztosított, de az állandó délelőtti munkabeosztásban dolgozó óvodapedagógus számára nagy teher a heti 32 kötelező óraszám mellett, az adminisztrációs feladatok végzése.

A gyermekek nevelése-oktatása érdekében végzett több évtizedes tevékenysége elismeréséül a Belügyminiszter által adományozott Pedagógus szolgálati emlékérmét 2 óvodapedagógus kapta meg Szokolai Attila Józsefné, Világos Györgyné.

Szakképzett dajkák segítették az óvodapedagógusok munkáját, a sikeres nevelő munka érdekében igyekeztek hatékonyan együttműködni.

Intézményünk szerves részét képezi óvodánk főzőkonyhája. Az étkeztetésben foglalkoztatottak jelentős szerepet töltenek be községünk életében, hiszen a konyha ellátja az óvodások, iskolások étkeztetését. Innen kerül kiszállításra a szociális étkezők részére az ebéd, szünidei étkeztetést is a konyha biztosítja, illetve akik ezt a szolgáltatást választják, megvalósul a munkahelyi, vendég étkeztetés is. A község rendezvényein is számíthatunk a konyhai dolgozók munkájára.

#### ***Pedagógus előmeneteli rendszer besorolása szerinti létszám adatok***

	<b>Gyakornok</b>	<b>Pedagógus I</b>	<b>Pedagógus II</b>	<b>Szakvizsgá- -zott</b>
<b>Nyírbélteki Gyöngyszem Óvoda</b>	-	3 fő	4 fő	3 fő
<b>Ömbölyi telephely</b>		1 fő		

## 6.2. Gyermeklétszám adatok

A 2023/2024 nevelési évben 6 csoporttal működünk. 2023 szeptemberétől az óvodába jelentkezettek létszámát figyelembe véve a fenntartó 1 csoporttal növelte az indítható csoportok számát. Minden csoportra megtörtént az engedélyezés a magasabb gyermeklétszám (+20%) elhelyezésére.

Létszám	Süni	Katica	Pillangó	Ficánka	Micimackó	Napsugár	Összesen
Statisztika	23	26	26	25	23	11	134
2024. május 31.	26	27	25	25	24	11	138
HH	11	13	18	17	16	3	78
HHH	5	3	3	2	1		14
SNI		1	1	1	-	-	3

A nyári óvodai ellátás 2 csoportban történik, egy csoport a székhely településen egy csoport a telephelyen működik. A feladatellátást a kolléganők beosztás szerint látják el.

### Beiskolázási adatok:

- Tanköteles gyermekeink száma: 42 fő (Nyírbéltek) 3 fő (Önböly)
- Iskolai tanulmányait megkezdi: 27 fő (Nyírbéltek) 3 fő (Önböly)
- Az Oktatási Hivatal engedélye alapján szülői kérelem miatt óvodában maradó gyermekek száma: 13 fő (Nyírbéltek)

## 6.3. Tárgyi feltételrendszer

Az intézmény működéséhez és a gyermekek igényeinek kielégítéséhez szükséges eszközök, tárgyi feltételek rendelkezésünkre álltak a nevelési év során, karbantartását, javítását folyamatosan megoldottuk.

A mindennapi tevékenységek biztosításához szükséges eszközök beszerzésére lehetőség adódott.

Tárgyi eszközeink bővültek (óvodai):

- csoportszobai asztalok, székek
- szőnyegek

- képességfejlesztő játékok, bábok
- kiállítási tábla
- szivacsmodulok
- asztali számítógép, notebook
- gyermek és felnőtt egyenpólók
- néptáncruhák
- fénymásoló
- JBL hangszórók
- kültéri rajztábla

Konyhai eszközök:

- ipari rúdmixer
- burgonyakoptató
- sütőkemence elektromos
- védőruházat

Kiemelt figyelmet fordítunk továbbra is a meglévő értékeink őrzésére, védelmére, valamint a takarékos működtetésre. Fenntartónk az óvoda működéséhez szükséges pénzügyi fedezetet évről évre biztosítani tudja számunkra. A költségvetésben rendelkezésre álló pénzügyi kereten belül takarékosan gazdálkodtunk.

### ***7. Az Óvodai nevelés országos alapprogramban megfogalmazott elvárásoknak és pedagógiai programban megfogalmazott intézményi céloknak való megfelelés***

Az intézmény pedagógiai programja koherens a Kormány és az oktatásért felelős miniszter által kiadott Óvodai nevelés országos alapprogramban foglaltakkal, az esetleges módosításokat minden esetben figyelembe vesszük és beépítjük a programunkba.

A Pedagógiai program kiemelt területei, cél- és feladatrendszere jól követhető az éves munkatervben, a csoportok tervezéseiben, a továbbképzési tervben.

### ***8. Gyermekvédelmi feladatok megvalósulása***

A gyermekvédelmi feladatok ellátása minden óvodapedagógus munkaköri kötelessége, minden csoport minden óvodapedagógusa információkat szolgáltatott jellemzések készítése és a jelzőrendszer működtetésével. A gyermekvédelmi nyilvántartások vezetése, az esetek figyelemmel kísérése, a gyermekvédelmi tevékenység a gyermekvédelmi felelős, illetve az adminisztratív munkát végzők feladata volt.

Az igazolatlan hiányzás következményeként

- 8 gyermek esetében felszólítást küldtünk igazolatlan hiányzás miatt

- 4 gyermek esetében rendőrségi feljelentés történt
- 4 gyermek esetében családi pótlék megvonására került sor

Gyermekvédelmi felelősök:

- Szokolai Attila Józsefné
- Bíróné Tündik Magdolna

A jelzőrendszeri tanácskozásokra minden feladatellátási helyre az éves beszámolót a gyermekvédelmi felelősök elkészítették, melyet megküldtünk a Család-és Gyermekjóléti Szolgálatnak.

Az igazolatlan hiányzások megszüntetése érdekében esetkonferencia megtartását kezdeményeztünk a családsegítőnél.

### ***9. A vezetői pályázat programjának megvalósítása***

- Törvényi előírások folyamatos figyelemmel kísérése
- Tanfelügyeleti ellenőrzésekre való felkészülés, sikeres lebonyolítás
- Biztonságos, esztétikus munkakörülmények fenntartása, továbbfejlesztése
- Tárgyi feltételek további bővítése
- „Boldog Óvoda” program folytatása
- Madárbarát óvodai program további folytatása
- Kiemelt figyelmet igénylő gyermekek nevelése
- Tehetséggondozás továbbfejlesztése („műhely” foglalkozások)
- „Zöld Óvoda” programjainak további bővítése
- Óvodán kívüli programokon való részvétel, versenyek, pályázatok, kirándulások
- Pedagógiai Szakszolgálatokkal való együttműködés erősítése
- Munkatársak erkölcsi és anyagi elismerése.

### ***10. Könyvtári feladatok***

A Nyírbélteki települési könyvtár a törvény által előírt feladatok ellátásával működik a Gyöngyszem Óvoda egyik telephelyeként. A könyvtáros megbízási szerződés keretében látja el feladatait.

A településen élők számára ingyenes a beiratkozás és az az internetet használat a beiratkozott olvasók körében.

Ebben az évben is több középiskolás tanuló teljesíti a közösségi szolgálatot a könyvtárnál.

### ***11. A 2023/2024 nevelési év értékelései alapján erősségeink és fejleszthető területek***

#### ***Erősségeink:***

- Az intézmény vezetése a jogszabályban előírt módon eleget tesz tájékoztatási kötelezettségeinek.
- Ideálisak a környezeti feltételek, az eszközök minősége és mennyisége biztosítja a színvonalas szakmai működést.
- Óvodapedagógus hallgatók mentorálása.
- Jó tanulásszervezési és pedagógiai gyakorlatokat a nevelőtestületi értekezletek, munkaközösségi értekezletek keretében átadjuk egymásnak.
- Külső szakmai és egyéb ellenőrzéseken való megfelelés.
- Pedagógiai asszisztensek bevonása a szakmai csoportmunkába.
- Gazdag, saját készítésű eszköztárral és korszerű mozgásfejlesztő eszközökkel rendelkezik az intézmény.
- A nevelési év tervezésekor az éves munkatervben, továbbképzési tervben jól követhetőek a kiemelt célok, részcélok, feladatok, felelősök.
- A környezettudatos nevelés konkrét feladatai tervezetten jelennek meg.
- A személyiség és közösségfejlesztés fontos szerepet játszik az intézmény életében,
- Fontos feladat számunkra a hagyományok ápolása, értékek megőrzése, továbbadása, az érzelmi ráhangolódás, a közös készülődés.
- Az intézményben a gyermekek fejlődését az intézményi szinten egységesen kialakított dokumentációban követjük, dokumentáljuk.

#### ***Fejleszthető területek, fejlesztési javaslatok***

- Az intézmény pedagógiai értékeinek, céljainak megfelelő humánerőforrás-szükséglet (szakképzett pedagógus) biztosítása.
- A hiányzások, igazolatlan hiányzások csökkentése, minimalizálása.
- Szülői értekezletek látogatottságának növelése.
- Indokolatlanul ne vigyék el gyermekeiket délután.
- További pályázati lehetőségek figyelése és elkészítése.
- Ovi-Kréta megismerése, bevezetése
- Sajátos nevelés igényű gyermekek nevelése, agresszió kezelés.
- Visszamaradt gyermekek fejlesztésére nagyobb hangsúlyt fektetni, fejlesztőpedagógussal egyeztetve célzott egyéni, csoportos fejlesztés.
- A külső partnerek felé hangsúlyosabban jelezni a kiemelkedő szakmai munkát, elégedettség mérések.

## *12. Összegzés, köszönet*

A közös sikerek elérése büszkeséggel tölt el, a nehézségek megoldandó kihívást jelentenek, melyek motivációt adnak a jövőre nézve.

Folyamatosan nehezítette feladatainkat az állandó óvodapedagógus hiány, de az elmúlt években így ebben a nevelési évben is mindent megtettünk azért, hogy ez a minőségi munkavégzést ne befolyásolja és hogy óvodás gyermekeink fejlődése maximálisan biztosított legyen.

Köszönöm a szülőknek, különösen a Szülői Szervezet tagjainak pozitív hozzáállását, pozitív attitűdjét az intézmény nevelőmunkájához azt, hogy részt vettek programjainkon és segítették azok megvalósítását.

Köszönöm minden munkatársamnak, alkalmazottnak és közfoglalkoztatottnak, támogató együttműködését, melyet nemcsak a 2023/2024 nevelési évben, hanem az elmúlt 26 év vezetői tevékenységem alatt tanúsítottak.

Segítették azt, hogy az intézményben minőségi munkavégzés valósuljon meg, nyitottak legyünk a szakmai megújulásokra, bővíthettek tárgyi feltételeink, partneri kapcsolataink és az intézmény közéleti tevékenysége is erősödött.

Külön meg szeretném köszönni a fenntartónak, az Intézményfenntartó Társulási Tanács tagjainak a bizalmat, támogatást, amit a mindennapokban nyújtottak számomra, az óvoda minden dolgozóinak számára és az intézményben nevelkedő gyermekek részére.

Kérem a beszámoló elfogadását, az óvoda további eredményes tevékenységéhez kívánok az óvoda valamennyi dolgozójának kitartást, türelmet, elhivatottságot, lelkiismeretes munkavégzést és jó egészséget.

Nyírbéltek, 2024. július 4.

Zelenák Béláné  
igazgató

## KIVONAT

Készült: Nyírbétek-Önböly Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának 2024. augusztus 12-én megtartott ülésének jegyzőkönyvéből.

Tárgy: A 2024. évi költségvetésről szóló 2/2024.(II.13.) határozat módosítása

**Nyírbétek-Önböly Intézményfenntartó Társulás  
Társulási Tanács  
14/2024. (VIII.12.)  
határozata  
a 2024. évi költségvetésről szóló 2/2024.(II.13.) határozat módosításáról**

A Nyírbétek-Önböly Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024.(II.13.) határozatát az alábbiak szerint módosítja.

### 1.A határozat hatálya

A határozat hatálya a Társulásra, a Társulási Tanácsra, Nyírbéteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár intézményre terjed ki.

### 2.A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A Társulási Tanács a Társulás 2024. évi költségvetését:

<b>323.774.923Ft</b>	<b>Költségvetési bevétellel</b>
<b>323.774.923 Ft</b>	<b>Költségvetési kiadással</b>
<hr/>	
<b>0 Ft</b>	<b>Költségvetési egyenleggel</b>
<b>0 Ft</b>	<b>- ebből működési (hiány, többlet)</b>
<b>0 Ft</b>	<b>felhalmozási (hiány, többlet)</b>

állapítja meg.

- (1) A 2/2024.(II.13.) határozat 1. melléklete helyébe e határozat 1. melléklete lép
- (2) A 2/2024.(II.13.) határozat 2.1. melléklete helyébe e határozat 2.1. melléklete lép
- (3) A 2/2024.(II.13.) határozat 2.2. melléklete helyébe e határozat 2.2. melléklete lép
- (4) A 2/2024.(II.13.) határozat 5. melléklete helyébe e határozat 3. melléklete lép
- (5) A 2/2024.(II.13.) határozat 6.1. melléklete helyébe e határozat 4. melléklete lép

Nyírbétek, 2024. augusztus 12.



Bagdi Sándor sk.  
társulás elnöke

Kertész Gáborné sk.  
jegyző

Tündik László sk.  
jegyzőkönyv-hitelesítő

*A kivonat hitelesítve:  
Lelke László*



**Nyírbélték-Ömböly Intézményfenntartó Társulás**  
**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI HATÁROZAT ÖSSZEVONT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA**  
**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi				
		Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz. módosítás	Módosítások összesen	2024.05.21.módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5	6=(4+5)	7=(3+6)
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)	254 064 836	14 787 362	8 432 847	23 220 209	277 285 045
2	Elvonások és befizetések bevételei					
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	254 064 836	14 787 362	8 432 847	23 220 209	277 285 045
7	6-ból EU-s támogatás					
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)					
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
14	13-ból EU-s támogatás					
15	Működési bevételek	42 517 933	2 646 692	105 680	2 752 372	45 270 305
16	Felhalmozási bevételek					
17	Működési célú átvett pénzeszközök					
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
19	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>17 434 054</b>	<b>8 538 527</b>	<b>25 972 581</b>	<b>322 555 350</b>
20	<b>Finanszírozási bevételek (21+...+25)</b>		1 219 573		1 219 573	1 219 573
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről					
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése					
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		1 219 573		1 219 573	1 219 573
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
25	Betétek megszüntetése					
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
27	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)</b>		1 219 573		1 219 573	1 219 573
28	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+11.)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>18 653 627</b>	<b>8 538 527</b>	<b>27 192 154</b>	<b>323 774 923</b>

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2024. évi				
		Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz. módosítás	Módosítások összesen	2024.05.21.módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5	6=(4+5)	7=(3+6)
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	296 582 769	14 253 627	5 538 527	19 792 154	316 374 923
2	Személyi juttatások	174 567 036	11 817 227	4 320 863	16 138 090	190 705 126
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 593 713	2 336 312	566 622	2 902 934	26 496 647
4	Dologi kiadások	98 422 020	100 088	651 042	751 130	99 173 150
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
6	Egyéb működési célú kiadások					
7	- 6-ból Tartalékok					
8	=7-ből Általános tartalékok					
9	=7-ből Céltartalék					
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)		4 400 000	3 000 000	7 400 000	7 400 000
11	Beruházások		4 400 000	3 000 000	7 400 000	7 400 000
12	Felújítások					
13	Egyéb felhalmozási kiadások					
14	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>18 653 627</b>	<b>8 538 527</b>	<b>27 192 154</b>	<b>323 774 923</b>
15	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről (16+...+18)</b>					
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
19	Belföldi értékpapírok kiadásai (20+...+23)					
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása					
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					
24	Belföldi finanszírozás kiadásai (25+...+28)					
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
27	Pénzeszközök betétként elhelyezése					
28	Pénzügyi lízing kiadásai					
29	Külföldi finanszírozás kiadásai					
30	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai					
31	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+29+30)</b>					
32	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+31)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>18 653 627</b>	<b>8 538 527</b>	<b>27 192 154</b>	<b>323 774 923</b>

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 19 sor - költségvetési kiadások 14 sor) (+/-)	-1 219 573		-1 219 573	-1 219 573
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 27 sor - finanszírozási kiadások 31 sor) (+/-)	1 219 573		1 219 573	1 219 573

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

Sor-szám	Bevételek				Kiadások				Forintban!
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2024. ....-ig	2024.05.21.mód osítás utáni előirányzat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2024. ....-ig	2024.05.21.mód osítás utáni előirányzat	
1	2	3	4	5=(3+4)	6	7	8	9=(7+8)	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	254 064 836	15 820 209	269 885 045	Személyi juttatások	174 567 036	16 138 090	190 705 126	
2	Működési bevételek	42 517 933	2 752 372	45 270 305	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 593 713	2 902 934	26 496 647	
3	Működési célú átvett pénzeszközök				Dologi kiadások	98 422 020	751 130	99 173 150	
4					Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5					Egyéb működési célú kiadások				
6									
7									
8									
9					Egyéb működési célú kiadásokból: -Tanulmányok				
10									
11									
12									
13	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>18 572 581</b>	<b>315 155 350</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1+...+9+...+12))</b>	<b>296 582 769</b>	<b>19 792 154</b>	<b>316 374 923</b>	
14	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)		1 219 573	1 219 573	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 219 573	1 219 573	Likviditási célú hitelek törlesztése				
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				ÁH-an belüli megelőlegezések visszafizetése				
19	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)				Forg. célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése				
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések								
22	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19)</b>		<b>1 219 573</b>	<b>1 219 573</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)</b>				
23	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>19 792 154</b>	<b>316 374 923</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+22)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>19 792 154</b>	<b>316 374 923</b>	
24	<b>Költségvetési hiány:</b>	-	1 219 573	1 219 573	<b>Költségvetési többlet:</b>	-	-	-	
25	<b>Bruttó hiány:</b>	-	-	-	<b>Bruttó többlet:</b>	-	-	-	

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				2024.05.21.módo sítás utáni előirányzat
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2024. .....-ig	2024.05.21.módo sítás utáni előirányzat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2024. .....-ig	2024.05.21.módo sítás utáni előirányzat	
1	2	3	4	5=(3+4)	6	7	8	9=(7+8)	
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		7 400 000	7 400 000	Beruházások	7 400 000		7 400 000	
2	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3	Felhalmozási bevételek				Felújítások				
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások				
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek								
7									
8									
9									
10									
11									
12	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)</b>		<b>7 400 000</b>	<b>7 400 000</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)</b>	<b>7 400 000</b>	<b>7 400 000</b>	<b>7 400 000</b>	
13	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
14	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése				
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
16	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
17	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése				
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása				
19	<i>Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése				
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásait				
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele								
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
23	Értékpapírok kibocsátása								
24	Egyéb külső finanszírozási bevételek								
25	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)</b>				<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (18+...+24)</b>				
26	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>		<b>7 400 000</b>	<b>7 400 000</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>7 400 000</b>	<b>7 400 000</b>	<b>7 400 000</b>	
27	<b>Költségvetési hiány:</b>				<b>Költségvetési többlet:</b>				
28	<b>Bruttó hiány:</b>				<b>Bruttó többlet:</b>				

Forintban!

## Nyírbéltek-Ömböly Intézményfenntartó Társulás

01

Forintban!

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz. módosítás	Módosítások összesen	2024.05.21.módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5	6=(4+5)	7=(3+6)
<b>Bevételek</b>						
1	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)</b>	254 064 836	14 787 362	8 432 847	23 220 209	277 285 045
2	Elvonások és befizetések bevételei					
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülések					
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	254 064 836	14 787 362	8 432 847	23 220 209	277 285 045
7	6-ból EU-s támogatás					
8	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)</b>					
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülések					
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
14	13-ból EU-s támogatás					
15	<b>Működési bevételek</b>					
16	<b>Felhalmozási bevételek</b>					
17	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>					
18	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>					
19	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)</b>	254 064 836	14 787 362	8 432 847	23 220 209	277 285 045
20	<b>Finanszírozási bevételek (21+...+25)</b>		31 649		31 649	31 649
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről					
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése					
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		31 649		31 649	31 649
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
25	Betétek megszüntetése					
26	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>					
27	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)</b>		31 649		31 649	31 649
28	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)</b>	254 064 836	14 819 011	8 432 847	23 251 858	277 316 694

<b>Kiadások</b>						
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	450 000	31 649		31 649	481 649
2	Személyi juttatások					
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
4	Dologi kiadások	450 000	31 649		31 649	481 649
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
6	Egyéb működési célú kiadások					
7	- 6-ból Tartalékok					
8	=7-ből Általános tartalékok					
9	=7-ből Céltartalék					
10	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)</b>					
11	Beruházások					
12	Felújítások					
13	Egyéb felhalmozási kiadások					
14	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)</b>	450 000	31 649		31 649	481 649
15	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (16+...+18)</b>					
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
19	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (20+ ... + 23)</b>					
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása					
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					
24	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (25+ ... +28)</b>	253 614 836	14 787 362	8 432 847	23 220 209	276 835 045
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
27	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	253 614 836	14 787 362	8 432 847	23 220 209	276 835 045
28	Pénzeszközök betétként elhelyezése					
29	Pénzügyi lízing kiadásai					
30	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>					
31	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>					
32	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+29+30)</b>					
33	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+31)</b>	254 064 836	14 819 011	8 432 847	23 251 858	277 316 694

<b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>						
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>						

## Nyírbélteli Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár

02

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz. módosítás	Módosítások összesen	2024.05.21.módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5	6=(4+5)	7=(3+6)
<b>Bevételek</b>						
1	<b>Működési bevételek (2+...+12)</b>	<b>42 517 933</b>	<b>2 646 692</b>	<b>105 680</b>	<b>2 752 372</b>	<b>45 270 305</b>
2	Készletértékesítés ellenértéke					
3	Szolgáltatások ellenértéke	39 704 566	-6 039 046		-6 039 046	33 665 520
4	Közvetített szolgáltatások értéke	76 200	-16 200		-16 200	60 000
5	Tulajdonosi bevételek					
6	Ellátási díjak	2 737 167	-582 000		-582 000	2 155 167
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó		9 177 163		9 177 163	9 177 163
8	Általános forgalmi adó visszatérülése					
9	Kamatbevételek		1	3	4	4
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
11	Biztosító által fizetett kártérítés					
12	Egyéb működési bevételek		106 774	105 677	212 451	212 451
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>					
14	Elvonások és befizetések bevételei					
15	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
17	- 16-ból EU-s támogatás					
18	<b>Közhatalmi bevételek</b>					
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+21)</b>					
20	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
22	- 21-ből EU-s támogatás					
23	<b>Felhalmozási bevételek (24+...+26)</b>					
24	Immateriális javak értékesítése					
25	Ingatlanok értékesítése					
26	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
27	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>					
28	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>					
29	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+13+18+19+23+27+28)</b>	<b>42 517 933</b>	<b>2 646 692</b>	<b>105 680</b>	<b>2 752 372</b>	<b>45 270 305</b>
30	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	<b>253 614 836</b>	<b>15 975 286</b>	<b>8 432 847</b>	<b>24 408 133</b>	<b>278 022 969</b>
31	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 187 924		1 187 924	1 187 924
32	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
33	Irányító szervi (társulási) támogatás (intézményfinanszírozás)	253 614 836	14 787 362	8 432 847	23 220 209	276 835 045
34	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>296 132 769</b>	<b>18 621 978</b>	<b>8 538 527</b>	<b>27 160 505</b>	<b>323 293 274</b>

## Kiadások

Sor-szám	Kiadás	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz. módosítás	Módosítások összesen	2024.05.21.módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5	6=(4+5)	7=(3+6)
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>296 132 769</b>	<b>14 221 978</b>	<b>5 538 527</b>	<b>19 760 505</b>	<b>315 893 274</b>
2	Személyi juttatások	174 567 036	11 817 227	4 320 863	16 138 090	190 705 126
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 593 713	2 336 312	566 622	2 902 934	26 496 647
4	Dologi kiadások	97 972 020	68 439	651 042	719 481	98 691 501
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
6	Egyéb működési célú kiadások					
7	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>		<b>4 400 000</b>	<b>3 000 000</b>	<b>7 400 000</b>	<b>7 400 000</b>
8	Beruházások		4 400 000	3 000 000	7 400 000	7 400 000
9	Felújítások					
10	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
11	- 10-ből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai					
12	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+7)</b>	<b>296 132 769</b>	<b>18 621 978</b>	<b>8 538 527</b>	<b>27 160 505</b>	<b>323 293 274</b>
13	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>					
14	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (12+13)</b>	<b>296 132 769</b>	<b>18 621 978</b>	<b>8 538 527</b>	<b>27 160 505</b>	<b>323 293 274</b>

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)

## KIVONAT

Készült: Nyírbétek-Önböly Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának 2024. február 13-án megtartott soros ülésének jegyzőkönyvéből.

Tárgy: A 2024. évi költségvetés.

Nyírbétek-Önböly Intézményfenntartó Társulás  
Társulási Tanács  
2/2024. (II.13.)  
határozata  
a 2024. évi költségvetésről

A Nyírbétek-Önböly Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2023. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

### 1.A költségvetés bevételei és kiadásai

1. A Társulási Tanács a Társulás 2024. évi költségvetését:

**323.774.923 Ft** **Költségvetési bevétellel**

**323.774.923 Ft** **Költségvetési kiadással**

---

**0 Ft** **Költségvetési egyenleggel**

**0 Ft** - ebből **működési** (hiány,többlet)

**0 Ft** **felhalmozási** (hiány,többlet)

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésében megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását társulási szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a költségvetési határozat *1. melléklete* alapján határozza meg a Társulási Tanács.
- (3) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a *2.1. és 2.2. melléklet* szerint állapítja meg a Társulási Tanács.

### 2.

A Társulási Tanács a Társulás 2024. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) A társulás tagjainak a működési kiadásokhoz történő hozzájárulásait a *3. melléklet* alapján hagyja jóvá.
- (2) A Társulási Tanács költségvetésében szereplő beruházási, felújítási kiadások előirányzatának felújításonkénti, beruházási kiadások előirányzatának beruházásonkénti ütemezését a *4. melléklet* szerint.
- (3) A Társulási Tanács adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az *5. melléklet* tartalmazza.

- (4) Nyírbélteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár bevételeinek és kiadásainak részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapítását a *6. melléklet* tartalmazza.
- (5) A Társulási Tanács saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *7. melléklet* tartalmazza.
- (6) Társulási Tanács Európai uniós támogatással megvalósuló projekteket a *8. melléklet* tartalmazza.
- (7) A Társulás bevételeit és kiadásait főbb jogcímenként a *9. melléklet* szerint állapítja meg. (elemi költségvetés)
- (8) A társulás költségvetési szervének bevételi és kiadási előirányzatának jogcímenkénti megoszlását *10.1. melléklet* állapítja meg.
- (9) Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról tartalmi elemeit a *11. melléklet* tartalmazza.
- (10) A Társulás éves létszámát a *12. melléklet* szerint állapítja meg.
- (11) Az 1. tájékoztató melléklet tartalmazza a Tájékoztató a 2022. évi tény, 2023. évi várható és 2024. évi terv adatokat (1.sz. tájékoztató tábla).
- (12) A 2. tájékoztató melléklet tartalmazza az Előirányzat-felhasználási terv 2024. évre előirányzott adatait (2.sz. tájékoztató tábla).
- (13) A 3. tájékoztató melléklet tartalmazza a Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint adatait (3.sz. tájékoztató tábla)
- (14) A 4. tájékoztató melléklet tartalmazza Társulás által adott közvetett támogatások 2024. évre szóló adatait (4.sz. tájékoztató tábla).
- (15) Az 5. tájékoztató melléklet tartalmazza a 2024. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai adatait (5.sz. tájékoztató tábla).

### **3.A költségvetés végrehajtásának szabályai**

- (1) A Társulás költségvetésének végrehajtásáért a Társulási Tanács elnöke, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a társulás székhely önkormányzat polgármesteri hivatalának jegyzője a feladatot ellátó felelős.
- (2) Évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (3) Az önállóan működő költségvetési szerv tevékenysége során köteles a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeit érvényesíteni.
- (4) Az önállóan működő költségvetési szerv a többletbevétele terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembevételével a biztonságos működés szem előtt tartásával vállalhat kötelezettséget.

- (5) Az óvodapedagógusi üres álláshelyek betöltése érdekében a pályázati kiírásnál a következőket is figyelembe kell venni:
  - Az önkormányzat szolgálati lakást biztosít.
- (6) A Társulási Tanács a felügyelete alá tartozó intézményekhez önkormányzati biztost rendel ki, ha 30 napon túli tartozásállományát egy hónap alatt nem tudja 30 nap alá szorítani, és tartozásának mértéke eléri az éves előirányzat 5%-át.
- (7) Az önkormányzati biztos kirendelésének elkerülése érdekében – amennyiben az (6) bekezdésben meghatározott tartozás mértéke eléri az intézményi költségvetés éves előirányzatának 2%-át – az intézményvezetőnek jelentési kötelezettsége van.

#### **4. Az előirányzatok módosítása**

- (1) A Társulás bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Társulási Tanács dönt.
- (2) A Társulási Tanács a Társulás bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát nettó 5.000.000 Ft összeghatárig a Társulási Tanács elnökre átruházza.
- (3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról az elnök negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2024. december 31-ig gyakorolható.
- (4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (5) A Társulási Tanács a költségvetési határozat 5. pont (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Társulási Tanács elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.
- (6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (7) Amennyiben a Társulási Tanács év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról az elnök a Társulási Tanácsot tájékoztatja.
- (8) A Társulási Tanács által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

- (9) A költségvetési szervek a költségvetési határozatban meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (10) A költségvetési szervek a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és a költségvetési szerv biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.
- (11) A Társulás a felügyelete alá tartozó költségvetési szerv a többletbevétele terhére, a felhalmozási jellegű kiadási előirányzataikat saját hatáskörben nem emelhetik fel, csak a Társulási Tanács jóváhagyását követően.
- (12) A költségvetési szerv vezetője felel a számára a saját költségvetésében meghatározott előirányzatok felhasználásáért. Köteles feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről úgy gondoskodni, hogy az biztosítsa a költségvetési szerv költségvetésében megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

## 5.

- (1) A feladat elmaradásából származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a Társulási Tanács engedélyével kerülhet sor.
- (2) A Nyírbéltői Polgármesteri hivatal, valamint a költségvetési szerv az évközi előirányzat-módosításokról a társulás székhely önkormányzat polgármesteri hivatalának jegyzője által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

## 6.A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) A költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a társulás székhely önkormányzat polgármesteri hivatalának jegyzője, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) A belsőellenőrzési feladatokat a Kelet-Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás keretén belül a Gyarmat-tax Kft látja el az éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a Társulási Tanács elnöke a zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor köteles a Társulási Tanácsot tájékoztatni.

N y í r b é l t e k, 2024. február 13.



Bagdi Sándor sk.  
polgármester

Kertész Gáborné sk.  
jegyző

Tündik László sk.  
jegyzőkönyv-hitelesítő

A kivonat hitelül: *Lelesz László*  
Lelesz László sk.



**Nyírbétek-Ömböly Intézményfenntartó Társulás**  
**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI HATÁROZAT ÖSSZEVRT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA**  
**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi				
		Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz. módosítás	Módosítások összesen	2024.05.21.módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5	6=(4+5)	7=(3+6)
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)	254 064 836	14 787 362	8 432 847	23 220 209	277 285 045
2	Elvonások és befizetések bevételei					
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	254 064 836	14 787 362	8 432 847	23 220 209	277 285 045
7	6-ból EU-s támogatás					
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)					
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
14	13-ból EU-s támogatás					
15	Működési bevételek	42 517 933	2 646 692	105 680	2 752 372	45 270 305
16	Felhalmozási bevételek					
17	Működési célú átvett pénzeszközök					
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
19	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>17 434 054</b>	<b>8 538 527</b>	<b>25 972 581</b>	<b>322 555 350</b>
20	Finanszírozási bevételek (21+...+25)		1 219 573		1 219 573	1 219 573
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről					
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése					
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		1 219 573		1 219 573	1 219 573
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
25	Betétek megszüntetése					
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
27	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)</b>		<b>1 219 573</b>		<b>1 219 573</b>	<b>1 219 573</b>
28	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+11.)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>18 653 627</b>	<b>8 538 527</b>	<b>27 192 154</b>	<b>323 774 923</b>

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2024. évi				
		Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz. módosítás	Módosítások összesen	2024.05.21.módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5	6=(4+5)	7=(3+6)
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	296 582 769	14 253 627	5 538 527	19 792 154	316 374 923
2	Személyi juttatások	174 567 036	11 817 227	4 320 863	16 138 090	190 705 126
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 593 713	2 336 312	566 622	2 902 934	26 496 647
4	Dologi kiadások	98 422 020	100 088	651 042	751 130	99 173 150
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
6	Egyéb működési célú kiadások					
7	- 6-ból Tartalékok					
8	=7-ből Általános tartalékok					
9	=7-ből Céltartalék					
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)		4 400 000	3 000 000	7 400 000	7 400 000
11	Beruházások		4 400 000	3 000 000	7 400 000	7 400 000
12	Felújítások					
13	Egyéb felhalmozási kiadások					
14	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>18 653 627</b>	<b>8 538 527</b>	<b>27 192 154</b>	<b>323 774 923</b>
15	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről (16+...+18)					
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
19	Belföldi értékpapírok kiadásai (20+ ... + 23)					
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása					
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					
24	Belföldi finanszírozás kiadásai (25+ ... +28)					
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
27	Pénzeszközök betétként elhelyezése					
28	Pénzügyi lízing kiadásai					
29	Külföldi finanszírozás kiadásai					
30	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai					
31	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+29+30)</b>					
32	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+31)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>18 653 627</b>	<b>8 538 527</b>	<b>27 192 154</b>	<b>323 774 923</b>

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 19 sor - költségvetési kiadások 14 sor ) (+/-)	-1 219 573		-1 219 573	-1 219 573
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 27 sor - finanszírozási kiadások 31 sor) (+/-)	1 219 573		1 219 573	1 219 573

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

Sor-szám	Bevételek				Kiadások				Forintban!
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2024. ....-ig	2024.05.21.mód osítás utáni előirányzat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2024. ....-ig	2024.05.21.mód osítás utáni előirányzat	
	2	3	4	5=(3+4)	6	7	8	9=(7+8)	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	254 064 836	1 582 209	269 885 045	Személyi juttatások	174 567 036	16 138 090	190 705 126	
2	Működési bevételek	42 517 933	2 752 372	45 270 305	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 593 713	2 902 934	26 496 647	
3	Működési célú átvett pénzeszközök				Dologi kiadások	98 422 020	751 130	99 173 150	
4					Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5					Egyéb működési célú kiadások				
6									
7									
8									
9					Egyéb működési célú kiadásokból - Tartalékok				
10									
11									
12									
13	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>18 572 581</b>	<b>315 155 350</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1+...8+(9+...+12))</b>	<b>296 582 769</b>	<b>19 792 154</b>	<b>316 374 923</b>	
14	Hány belső finanszírozásnak bevételei (15+...+18)		1 219 573	1 219 573	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 219 573	1 219 573	Likviditási célú hitelek törlesztése				
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				AH-an belüli megelőlegezések visszafizetése				
19	Hány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+21)				Forg. célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése				
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések								
22	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19)</b>		1 219 573	1 219 573	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)</b>				
23	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>19 792 154</b>	<b>316 374 923</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+22)</b>	<b>296 582 769</b>	<b>19 792 154</b>	<b>316 374 923</b>	
24	<b>Költségvetési hiány:</b>	-	1 219 573	1 219 573	<b>Költségvetési többlet:</b>	-	-	-	
25	<b>Bruttó hiány:</b>	-	-	-	<b>Bruttó többlet:</b>	-	-	-	

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

Forintban!

2.2. melléklet a 2 / 2024. (II.13.) társulási tanács határozatához

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2024. ....-ig	2024.05.21.módo sítás utáni előirányzat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2024. ....-ig	2024.05.21.módo sítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5=(3+4)	6	7	8	9=(7+8)
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		7 400 000	7 400 000	Beruházások		7 400 000	7 400 000
2	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7								
8								
9								
10								
11								
12	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)</b>		<b>7 400 000</b>	<b>7 400 000</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)</b>		<b>7 400 000</b>	<b>7 400 000</b>
13	<i>Hiany belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19	<i>Hiany külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23	Értékpapírok kibocsátása							
24	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (18+...+24)			
26	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>		<b>7 400 000</b>	<b>7 400 000</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>		<b>7 400 000</b>	<b>7 400 000</b>
27	<b>Költségvetési hiány:</b>				<b>Költségvetési föbblet:</b>			
28	<b>Bruttó hiány:</b>				<b>Bruttó föbblet:</b>			



**Beruházási kiadások  
előirányzatának alakulása feladatonként**

*Forintban!*

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII. 31-ig	2024. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2024. ....-ig	2024.05.21.módo sítás utáni előirányzat
	2	3	4	5	6.	7=(5+6)
Nyírbéteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár ( óvoda működéséhez eszközök beszerzése)	400 000				400 000	400 000
Nyírbéteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár ( konyha működéséhez eszközök beszerzése)	4 000 000				4 000 000	4 000 000
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>4 400 000</b>				<b>4 400 000</b>	<b>4 400 000</b>

**Felújítási kiadások  
előirányzatának alakulása célonként**

*Forintban!*

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII. 31-ig	2024. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2024. ....-ig	2024.05.21.módo sítás utáni előirányzat
	2	3	4	5	6.	7=(5+6)
1						
<b>ÖSSZESEN:</b>						

## Nyírbétek-Ömböly Intézményfenntartó Társulás

01

Forintban!

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz. módosítás	Módosítások összesen	2024.05.21.módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5	6=(4+5)	7=(3+6)
<b>Bevételek</b>						
<b>1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)</b>	<b>254 064 836</b>	<b>14 787 362</b>	<b>8 432 847</b>	<b>23 220 209</b>	<b>277 285 045</b>
2	Elvonások és befizetések bevételei					
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	254 064 836	14 787 362	8 432 847	23 220 209	277 285 045
7	6-ból EU-s támogatás					
<b>8</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)</b>					
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
14	13-ból EU-s támogatás					
<b>15</b>	<b>Működési bevételek</b>					
<b>16</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>					
<b>17</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>					
<b>18</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>					
<b>19</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)</b>	<b>254 064 836</b>	<b>14 787 362</b>	<b>8 432 847</b>	<b>23 220 209</b>	<b>277 285 045</b>
<b>20</b>	<b>Finanszírozási bevételek (21+...+25)</b>		<b>31 649</b>		<b>31 649</b>	<b>31 649</b>
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről					
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése					
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		31 649		31 649	31 649
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
25	Betétek megszüntetése					
<b>26</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>					
<b>27</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)</b>		<b>31 649</b>		<b>31 649</b>	<b>31 649</b>
<b>28</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)</b>	<b>254 064 836</b>	<b>14 819 011</b>	<b>8 432 847</b>	<b>23 251 858</b>	<b>277 316 694</b>

<b>Kiadások</b>						
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	450 000	31 649		31 649	481 649
2	Személyi juttatások					
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
4	Dologi kiadások	450 000	31 649		31 649	481 649
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
6	Egyéb működési célú kiadások					
7	- 6-ból Tartalékok					
8	=7-ből Általános tartalékok					
9	=7-ből Céltartalék					
<b>10</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)</b>					
11	Beruházások					
12	Felújítások					
13	Egyéb felhalmozási kiadások					
<b>14</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)</b>	<b>450 000</b>	<b>31 649</b>		<b>31 649</b>	<b>481 649</b>
<b>15</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (16+...+18)</b>					
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
<b>19</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (20+ ... + 23)</b>					
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása					
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					
<b>24</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (25+ ... +28)</b>	<b>253 614 836</b>	<b>14 787 362</b>	<b>8 432 847</b>	<b>23 220 209</b>	<b>276 835 045</b>
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
27	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	253 614 836	14 787 362	8 432 847	23 220 209	276 835 045
28	Pénzeszközök betétként elhelyezése					
29	Pénzügyi lízing kiadásai					
<b>30</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>					
31	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai					
<b>32</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+29+30)</b>					
<b>33</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+31)</b>	<b>254 064 836</b>	<b>14 819 011</b>	<b>8 432 847</b>	<b>23 251 858</b>	<b>277 316 694</b>

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

## Nyírbélteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár

02

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz. módosítás	Módosítások összesen	2024.05.21.módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5	6=(4+5)	7=(3+6)
<b>Bevételek</b>						
1	<b>Működési bevételek (2+...+12)</b>	<b>42 517 933</b>	<b>2 646 692</b>	<b>105 680</b>	<b>2 752 372</b>	<b>45 270 305</b>
2	Készletértékesítés ellenértéke					
3	Szolgáltatások ellenértéke	39 704 566	-6 039 046		-6 039 046	33 665 520
4	Közvetített szolgáltatások értéke	76 200	-16 200		-16 200	60 000
5	Tulajdonosi bevételek					
6	Ellátási díjak	2 737 167	-582 000		-582 000	2 155 167
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó		9 177 163		9 177 163	9 177 163
8	Általános forgalmi adó visszatérülése					
9	Kamatbevételek		1	3	4	4
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
11	Biztosító által fizetett kártérítés					
12	Egyéb működési bevételek		106 774	105 677	212 451	212 451
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>					
14	Elvonások és befizetések bevételei					
15	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
17	- 16-ból EU-s támogatás					
18	<b>Közhatalmi bevételek</b>					
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+21)</b>					
20	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
22	- 21-ből EU-s támogatás					
23	<b>Felhalmozási bevételek (24+...+26)</b>					
24	Immateriális javak értékesítése					
25	Ingatlanok értékesítése					
26	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
27	Működési célú átvett pénzeszközök					
28	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
29	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+13+18+19+23+27+28)</b>	<b>42 517 933</b>	<b>2 646 692</b>	<b>105 680</b>	<b>2 752 372</b>	<b>45 270 305</b>
30	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	<b>253 614 836</b>	<b>15 975 286</b>	<b>8 432 847</b>	<b>24 408 133</b>	<b>278 022 969</b>
31	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 187 924		1 187 924	1 187 924
32	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
33	Irányító szervi (társulási) támogatás (intézményfinanszírozás)	253 614 836	14 787 362	8 432 847	23 220 209	276 835 045
34	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>296 132 769</b>	<b>18 621 978</b>	<b>8 538 527</b>	<b>27 160 505</b>	<b>323 293 274</b>

<b>Kiadások</b>						
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	296 132 769	14 221 978	5 538 527	19 760 505	315 893 274
2	Személyi juttatások	174 567 036	11 817 227	4 320 863	16 138 090	190 705 126
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 593 713	2 336 312	566 622	2 902 934	26 496 647
4	Dologi kiadások	97 972 020	68 439	651 042	719 481	98 691 501
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
6	Egyéb működési célú kiadások					
7	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>		<b>4 400 000</b>	<b>3 000 000</b>	<b>7 400 000</b>	<b>7 400 000</b>
8	Beruházások		4 400 000	3 000 000	7 400 000	7 400 000
9	Felújítások					
10	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
11	- 10-ből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai					
12	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+7)</b>	<b>296 132 769</b>	<b>18 621 978</b>	<b>8 538 527</b>	<b>27 160 505</b>	<b>323 293 274</b>
13	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>					
14	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (12+13)</b>	<b>296 132 769</b>	<b>18 621 978</b>	<b>8 538 527</b>	<b>27 160 505</b>	<b>323 293 274</b>

<b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>						
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>						

**Nyírbéltek- Önböly Intézményfenntartó Társulás 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai**

*Forintban!*

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3
1.	NINCS	
2.		
3.		
4.	<b>ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE</b>	-

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

EU-s projekt neve, azonosítója: Nincs

*Forintban!*

Források	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>				

Kiadások, költségek	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
<b>Összesen:</b>				

EU-s projekt neve, azonosítója:

*Forintban!*

Források	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>				

Kiadások, költségek	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
<b>Összesen:</b>				

**Társuláson kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2024. évi terve**

Támogatott neve	Hozzájárulás (Ft)
<b>Összesen:</b>	

Nyírbéltek- Ömböly Intézményfenntartó Társulás		01
Forinban!		
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
<b>Bevételek</b>		
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)	254 064 836
2	Elvonások és befizetések bevételei	
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	254 064 836
7	- 6-ból EU-s támogatás	
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)	
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
14	- 13-ből EU-s támogatás	
15	Működési bevételek	
16	Felhalmozási bevételek	
17	Működési célú átvett pénzeszközök	
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
19	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)</b>	254 064 836
20	Finanszírozási bevételek (21+...+25)	
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	
22	Értékpapírok beváltása, értéksítése	
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
25	Betétek megszüntetése	
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
27	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)</b>	
28	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8,+11,)</b>	254 064 836
<b>Kiadások</b>		
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	450 000
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	450 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	- 6-ból Tartalékok	
8	=7-ből Általános tartalékok	
9	=7-ből Céltartalék	
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)	
11	Beruházások	
12	Felújítások	
13	Egyéb felhalmozási kiadások	
14	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)</b>	450 000
15	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (16+...+18)	
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
19	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (20+ ... + 23)</b>	
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
24	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (25+ ... +29)</b>	253 614 836
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
27	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	253 614 836
28	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
29	Pénzügyi lízing kiadásai	
30	Külföldi finanszírozás kiadásai	
31	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
32	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+30+31)</b>	253 614 836
33	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+32)</b>	254 064 836
<b>Éves tervezett előirányzat (fő)</b>		
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>		

<b>Nyírbélteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár</b>	02
---	----

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	3	4
<b>Bevételek</b>		
1	<b>Működési bevételek (2+...+12)</b>	<b>42 517 933</b>
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	39 704 566
4	Közvetített szolgáltatások értéke	76 200
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	2 737 167
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
17	- 16-ből EU-s támogatás	
18	<b>Közhatalmi bevételek</b>	
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+21)</b>	
20	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
22	- 21-ből EU-s támogatás	
23	<b>Felhalmozási bevételek (24+...+26)</b>	
24	Immateriális javak értékesítése	
25	Ingatlanok értékesítése	
26	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
27	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	
28	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	
29	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+13+18+19+23+27+28)</b>	<b>42 517 933</b>
30	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	<b>253 614 836</b>
31	Költségvetési maradvány igénybevétele	
32	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
33	Irányító szervi (társulási) támogatás (intézményfinanszírozás)	253 614 836
34	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>296 132 769</b>
<b>Kiadások</b>		
1	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>296 132 769</b>
2	Személyi juttatások	174 567 036
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 593 713
4	Dologi kiadások	97 972 020
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>	
8	Beruházások	
9	Felújítások	
10	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
11	- 10-ből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
12	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+7)</b>	<b>296 132 769</b>
13	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	
14	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (12+13)</b>	<b>296 132 769</b>
<b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>		<b>30</b>
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>		

**Adatszolgáltatás  
az elismert tartozásállományról**

**Költségvetési szerv neve: Nyírbétek Ömböly Intézményfenntartó Társulás**

**Költségvetési szerv számlaszáma: 11744058-15819921-00000000**

Éves eredeti kiadási előirányzat: 296.582.769 Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen:.....Ft

**Forintban!**

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

Nyírbétek, 2024.február hó 12. nap

\_\_\_\_\_  
Bagdi Sándor társulás elnöke  
költségvetési szerv vezetője

12. melléklet a 2/2024.(II.13.) társulási tanács határozatához  
**Intézmény létszám kimutatása**

<b>Megnevezés</b>	<b>Létszám/ fő</b>
óvoda pedagógus	12
dajka	6
pedagógus asszisztens	2
óvodatitkár	1
<b>Óvodai nevelést ellátó létszám összesen:</b>	<b>21</b>
élelmezésvezető	1
szakács	3
konyhai kisegítő	4
karbantartó	1
<b>Konyhai ellátást biztosító létszám összesen:</b>	<b>9</b>
<b>Intézményi létszám mindösszesen:</b>	<b>30</b>

## Tájékoztató a 2022. évi tény, 2023. évi várható és 2024. évi terv adatokról

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi várható	2024. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)	146 372 182	205 618 107	254 064 836
2	Elvonások és befizetések bevételei			
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	146 372 182	205618107	254 064 836
7	-6-ból EU-s támogatás			
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)			
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
14	- 13-ból EU-s támogatás			
15	Működési bevételek	41 482 065	50 568 627	42 517 933
16	Felhalmozási bevételek			
17	Működési célú átvett pénzeszközök			
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
19	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)</b>	<b>187 854 247</b>	<b>256 186 734</b>	<b>296 582 769</b>
20	Finanszírozási bevételek (21+...+25)	846 591	9 546	
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	846 591	9546	
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
25	Betétek megszüntetése			
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
27	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)</b>	<b>846 591</b>	<b>9 546</b>	
28	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)</b>	<b>188 700 838</b>	<b>256 196 280</b>	<b>296 582 769</b>

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi tény	2023. évi várható	2024. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	187 844 683	240 552 318	296 582 769
2	Személyi juttatások	100 300 034	123 748 480	174 567 036
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 721 142	15 656 637	23 593 713
4	Dologi kiadások	73 823 507	101 147 201	98 422 020
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)		11 709 323	
11	Beruházások		11 709 323	
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)</b>	<b>187 844 683</b>	<b>252 261 641</b>	<b>296 582 769</b>
15	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (16+...+18)			
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
19	Belföldi értékpapírok kiadásai (20+ ... + 23)			
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
24	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (25+ ... +28)</b>			
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
27	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
28	Pénzügyi lízing kiadásai			
29	Külföldi finanszírozás kiadásai			
30	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
31	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+29+30)</b>			
32	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+31)</b>	<b>187 844 683</b>	<b>252 261 641</b>	<b>296 582 769</b>

2. tájékoztató kimutatás a 2 / 2024. (II.13.) társulási tanács határozatahoz

Előirányzat-felhasználási terv  
2024. Évre

Forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
<b>Bevételek</b>														
1.	Működési célú tám. ÁH-n belül	21 172 066	21 172 070	21 172 070	21 172 070	21 172 070	21 172 070	21 172 070	21 172 070	21 172 070	21 172 070	21 172 070	21 172 070	254 064 836
2.	Felhalmozási célú tám. ÁH-n belül													
3.	Működési bevételek	3 543 162	3 543 161	3 543 161	3 543 161	3 543 161	3 543 161	3 543 161	3 543 161	3 543 161	3 543 161	3 543 161	3 543 161	42 517 933
4.	Felhalmozási bevételek													
5.	Működési célú átvett pénzeszk.													
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk.													
7.	Finanszírozási bevételek													
8.	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>24 715 228</b>	<b>24 715 231</b>	<b>24 715 231</b>	<b>24 715 231</b>	<b>24 715 231</b>	<b>24 715 231</b>	<b>24 715 231</b>	<b>24 715 231</b>	<b>24 715 231</b>	<b>24 715 231</b>	<b>24 715 231</b>	<b>24 715 231</b>	<b>296 582 769</b>
<b>Kiadások</b>														
1.	Személyi juttatások	14 547 253	14 547 253	14 547 253	14 547 253	14 547 253	14 547 253	14 547 253	14 547 253	14 547 253	14 547 253	14 547 253	14 547 253	174 567 036
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 966 140	1 966 143	1 966 143	1 966 143	1 966 143	1 966 143	1 966 143	1 966 143	1 966 143	1 966 143	1 966 143	1 966 143	23 593 713
3.	Dologi kiadások	8 201 835	8 201 835	8 201 835	8 201 835	8 201 835	8 201 835	8 201 835	8 201 835	8 201 835	8 201 835	8 201 835	8 201 835	98 422 020
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													
5.	Egyéb működési célú kiadások													
6.	Beruházások													
7.	Felújítások													
8.	Egyéb felhalmozási kiadások													
9.	Tartalékok													
10.	Kölcson nyújtása													
11.	Finanszírozási kiadások													
12.	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>24 715 228</b>	<b>24 715 231</b>	<b>24 715 231</b>	<b>24 715 231</b>	<b>24 715 231</b>	<b>24 715 231</b>	<b>24 715 231</b>	<b>24 715 231</b>	<b>24 715 231</b>	<b>24 715 231</b>	<b>24 715 231</b>	<b>24 715 231</b>	<b>296 582 769</b>
	<b>Egyenleg</b>													

15

3. tájékoztató kimutatás a 2 / 2024. (II.13.) társulási tanács határozatához

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2024. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2024.	2025.	2026.	2026. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)	Nincs						
2.	.....							
3.	.....							
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
5.	.....							
6.	.....							
7.	Beruházás feladatonként							
8.	.....							
9.	Felújítás célonként							
10.	.....							
11.	Egyéb							
12.	.....							
<b>Összesen (1+4+7+9+11)</b>								

Forintban!

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

*Forintban!*

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

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT  
BEVÉTELEI, KIADÁSAI**

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	Forintban!		
		2025. évi	2026. évi	2027. évi
1	2	3	4	5
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Működési bevételek			
4.	Felhalmozási bevételek	42 517 933	46 769 726	51 446 700
5.	Működési célú átvett pénzeszközök			
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	254 064 836	279 471 320	307 418 451
7.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+6)</b>			
8.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	296 582 769	326 241 046	358 865 151
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7+8)</b>	296 582 769	326 241 046	358 865 151

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Forintban!		
		2025. évi	2026. évi	2027. évi
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (3+4+5)	296 582 769	326 241 046	358 865 151
3.	Beruházások			
4.	Felújítások			
5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>			
7.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	296 582 769	326 241 046	358 865 151
8.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7)</b>	296 582 769	326 241 046	358 865 151