

ELŐTERJESZTÉS

Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának
2025. február 11. napján tartandó nyílt ülésére

a Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás és intézménye
2025. évi költségvetéséről

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), valamint a végrehajtására kiadott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) előírásainak megfelelően elkészítettük a Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás (továbbiakban: Társulás) és intézménye, a Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény (továbbiakban: Intézmény) 2025. évi költségvetésének tervezetét, amelyet az alábbiakban terjeszték a tisztelt Társulási Tanács elé:

A Társulás és Intézménye költségvetésének bevételi főösszege 239 063 779 forint, kiadási főösszege 239 063 779 forint.

A Társulás és Intézménye bevételei:

Az Intézmény fenntartásához Magyarország központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) két jogcímen biztosít támogatást.

- 1.2.1 Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása, melynek összege 163 197 928 Ft.
- 1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása, melynek összege 56 877 800Ft.

A támogatás lehívására a gesztor, Csanádpalota Városi Önkormányzat jogosult.

A feladatalapú támogatás összege a társulásban résztvevő önkormányzatok között – a jelenleg hatályos megállapodás figyelembevételével – az ellátott gyermeklétszám arányában került felosztásra, amelyet részletesen a 2. és 3. mellékletek mutatnak be.

A Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézménykiadási előirányzatainak teljesítéséhez a társult önkormányzatok részére – a normatíván felüli rész kiegészítésére- működési hozzájárulás került megállapításra, összesen 12 962 106 forint bevételi előirányzattal, melyet az önkormányzatok saját költségvetésük terhére biztosítanak.

A munkaszervezeti hozzájárulás összege – a társulási megállapodás alapján – a Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény költségvetésének 2,5 %-a, 5 825 946 forint.

A Társulás bankszámla vezetési díjához szintén működési hozzájárulás került megtervezésre a társult önkormányzatokra felosztva. A hozzájárulás összege 172 155 forint, a számlavezetési

díj kiadási előirányzata csökkentésre került a Társulás előző évi költségvetési maradványával, és az így fennmaradó összeg került felosztásra.

A Társulásnak és Intézményének saját bevétele nincs, a működéshez szükséges forrást a központi költségvetés és a társult önkormányzatok hozzájárulása biztosítja, amely az érintett önkormányzatok költségvetésében államháztartáson belülre átadott pénzeszközként jelenik meg.

A Társulás és Intézménye kiadásai

A Társulás kiadásai

A Társulás kiadási előirányzatát részletesen az 5. melléklet tartalmazza.

A kiadások döntő többségét az Intézmény működtetéséhez szükséges 233 037 833 forint intézményfinanszírozás teszi ki.

A társulási megállapodás értelmében a Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal részére fizetendő munkaszervezeti hozzájárulás előirányzata is betervezésre került kiadási előirányzatként 5 825 946 forint összeggel.

Kiadásként került még betervezésre 200 000 forint bankszámla vezetési díj.

Az Intézmény működési kiadásai

Az Intézmény kiadásai tagintézményenként kerültek betervezésre. A Napsugár Óvoda, valamint a Bölcsődei Tagintézmény költségvetése a tagintézménybe Csanádpalotáról és Kövegyről járó gyermekek arányában került betervezésre.

A kiadási előirányzatokat a költségvetési határozat 8. melléklete tartalmazza.

A Társulási megállapodás alapján az intézményvezető és az óvodatitkár bérét a társult önkormányzatoknak az intézménybe járó óvodás, illetve bölcsődés gyermekek arányában kell megfizetni, mely beszámításra került a működési hozzájárulások megállapításánál.

A 453/2024. (XII. 30.) Kormányrendelet előírásainak megfelelően az óvodapedagógusok részére betervezésre került a kötelező illetményemelés mértéke. A munkavállalók tekintetében cafetéria juttatás nem került betervezésre. A munkába járás költségtérítése 30,-Ft/km.

A tagintézmények dologi kiadása a működéshez elengedhetetlenül szükséges tételeket tartalmazza.

A Napsugár Óvoda és a Bölcsődei Tagintézmény dologi kiadásait teljes körűen az Intézmény költségvetése tartalmazza, a Királyhegyesi Óvodai Tagintézmény vonatkozásában az óvoda dologi kiadásait (gázdíj, áramdíj vízdíj) Királyhegyes Község Önkormányzata által utólagosan kiállított számla alapján térítjük meg.

Felhalmozási kiadás soron 920 000 Ft összeg lett betervezve, ebből 400 000 forint a csanádpalotai óvodában klíma berendezés beszerelése, illetve 1 db vasaló beszerzése. A bölcsődénél 520 000 forint beruházási előirányzat került megtervezésre, szintén klíma berendezés beszerelése, vasaló, szőnyeg beszerzése csoportszobába, valamint udvari játékok beszerzésére.

Az intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma 28 fő, amelyet tagintézményenkénti bontásra a költségvetési határozat 9. melléklete tartalmaz.

A költségvetési határozat 10. és 11. melléklete tartalmazza, hogy az Intézménynek több évre áthúzódó kötelezettsége nincs, közvetett támogatást nem nyújt.

A költségvetési határozat 12. melléklete bemutatja, hogy az Intézménynek adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettsége nincs.

A Társulás és Intézménye likviditási tervét a 13. és 14. melléklet tartalmazza.

Tisztelt Társulási Tanács!

Kérem, hogy a Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás és az általa fenntartott Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény költségvetését megtárgyalni, és az alábbiakban beterjesztett költségvetési határozatot elfogadni szíveskedjenek.

...../2025. (02.....)

Tárgy: Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás és költségvetési szerve 2025. évi költségvetésének elfogadása.

Határozati javaslat

1.) Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa (továbbiakban: Társulási Tanács) a Társulás 2025. évi költségvetését

- a.) 239 035 935 Ft működési bevétellel
- b.) 6 025 946 Ft működési kiadással

- c.) 0 Ft felhalmozási bevétellel és
- d.) 0 Ft felhalmozási kiadással

- e.) 27 844 Ft finanszírozási bevétellel.
- f.) 233 037 833 Ft finanszírozási kiadással

jóváhagyja.

2.) A Társulási Tanács a Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény (továbbiakban: Intézmény) 2025. évi költségvetését

- a.) 0 Ft működési bevétellel
- b.) 232 117 833 Ft működési kiadással

- c.) 0 Ft felhalmozási bevétellel és
- d.) 920 000 Ft felhalmozási kiadással

- e.) 237 037 833 Ft finanszírozási bevétellel
- f.) 0 Ft finanszírozási kiadással

jóváhagyja.

3.) Társulási Tanács a b.) pont szerinti működési kiadásokat az alábbi kiemelt előirányzatok szerint

ba.) személyi juttatások	184 513 693 Ft
bb.) munkaadót terhelő járulékok	23 797 712 Ft
bc.) dologi kiadások	23 806 428 Ft
bd.) beruházás	920 000 Ft.

összeggel jóváhagyja.

- 4.) A Társulási Tanács a Társulás és költségvetési szerve 2025. évi költségvetésének mérlegszerű bemutatását a határozat 1. melléklete szerint jóváhagyja.
- 5.) A Társulási Tanács a Társulást megillető köznevelési feladatalapú támogatás összegét, annak tagintézményenként és önkormányzatonként történő megosztását a 2. melléklet szerint jóváhagyja.
- 6.) A Társulási Tanács a Társulást megillető bölcsődei feladatalapú támogatás összegét, annak önkormányzatonként történő megosztását a 3. melléklet szerint jóváhagyja.
- 7.) A Társulási Tanács a Társulás 2025. évi költségvetése bevételeinek részletezését a 4. melléklet szerint jóváhagyja.
- 8.) A Társulási Tanács a Társulás 2025. évi költségvetése kiadásainak részletezését az 5. melléklet szerint jóváhagyja.
- 9.) A Társulási Tanács a társult önkormányzatok által – a társulási megállapodás alapján fizetendő munkaszervezeti hozzájárulások összegét – a 6. melléklet szerint jóváhagyja.
- 10.) A Társulási Tanács az Intézmény bevételeit a 7. melléklet szerint jóváhagyja.
- 11.) A Társulási Tanács az Intézmény kiadásait a 8. melléklet szerint jóváhagyja.
- 12.) A Társulási Tanács az Intézmény engedélyezett álláshelyeit a 9. melléklet szerint határozza meg.
- 13.) A Társulási Tanács a Társulás és költségvetési szerve több éves kihatással járó kötelezettségeinek kimutatását a 10. melléklet szerint jóváhagyja.
- 14.) A Társulási Tanács az Intézmény 2025. évi közvetett támogatásainak kimutatását a 11. melléklet szerint jóváhagyja.
- 15.) A Társulási Tanács a Társulás és költségvetési szerve adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatását a 12. melléklet szerint jóváhagyja.
- 16.) A Társulási Tanács a Társulás 2025. évi előirányzat felhasználási tervét a 13. melléklet, az Intézmény 2025. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 14. melléklet szerint jóváhagyja.

Felelős: Kovács Gábor a Társulási Tanács elnöke

Határidő: azonnal

A határozatról értesítést kapnak:

- 1.) Kovács Gábor a Társulási Tanács elnöke
- 2.) Csanádpalota Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 6913 Csanádpalota, Kelemen László tér 10.
- 3.) Királyhegyes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 6911 Királyhegyes, Jókai utca 38
- 4.) Kövegy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 6912 Kövegy, Kossuth utca 29.
- 5.) Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője
- 6.) Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal Pénzügyi Csoportja
- 7.) Irattár

Csanádpalota, 2025. február 7.




Kovács Gábor
Társulási Tanács elnöke

1. melléklet az/2025. (.....) határozathoz

**Csanádapalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás és költségvetési szerve
2025. évi bevételének és kiadásainak MÉRLEGSZERŰ KIMUTATÁSA**

		adatok Ft-ban						
	Bevételek	Társulás	Intézmény	Mindösszesen	Kiadások	Társulás	Intézmény	Mindösszesen
1								
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B16)	239 035 935		239 035 935	Személyi juttatások (K1)		184 513 693	184 513 693
3	Működési bevételek (B4)				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)		23 797 712	23 797 712
4	Finanszírozási bevételek (B8)	27 844	233 037 833	233 065 677	Dologi kiadások (K3)	200 000	23 806 428	24 006 428
5					Egyéb működési célú kiadások (K506)	5 825 946		5 825 946
6					Finanszírozási kiadások (K915)	233 037 833		233 037 833
7	Technikai sor			-233 037 833	Technikai sor			-233 037 833
8	Működési bevételek	239 063 779	233 037 833	239 063 779	Működési kiadások	239 063 779	232 417 633	238 143 779
9	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)				Beruházások (K6)		920 000	920 000
10	Felhalmozási bevételek (B5)				Felújítások (K7)			
11	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)				Egyéb felhalmozási célú kiadások			
12	Felhalmozási bevételek	0	0	0	Felhalmozási kiadások	0	920 000	920 000
13	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	239 063 779	233 037 833	239 063 779	KIADÁSOK ÖSSZESEN	239 063 779	233 037 633	239 063 779

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása - Óvoda

2025. év

A	B	C	D	E				F				A megosztás a gondozott gyermekek arányában törénként				G	H
				NAPSUGÁR ÓVODAI TAGINTÉZMÉNY		ÖSSZESEN:		Intézmény/összesenből: Csankópatota Város Önkormányzatát megilletés		Intézmény/összesenből: Kövvelgy Község Önkormányzatát megilletés		KIRÁLYHEGYESI ÓVODAI TAGINTÉZMÉNY		FELADATLAPÚ TÁMOGATÁS			
1	Jogcím megnevezése	Létszám SNI-s figyelmebe vételével	ÖSSZESEN	Létszám SNI-s gyerek figyelmebe vételével	Feladatlapú támogatás	Létszám SNI-s gyerek figyelmebe vételével	Feladatlapú támogatás	Létszám SNI-s gyerek figyelmebe vételével	Feladatlapú támogatás	Létszám SNI-s gyerek figyelmebe vételével	Feladatlapú támogatás	Létszám SNI-s gyerek figyelmebe vételével	Feladatlapú támogatás	Létszám SNI-s gyerek figyelmebe vételével	Feladatlapú támogatás		
2	1.2.2.1	Óvodapedagógusok beállomáztatása	124	106 543 500	100	85 922 177	93	79 907 625	7	6 014 552	24	20 621 323					
3	1.2.5.1.1	Pedagógus szakképzéssel nem rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját kiegészítő segítőoktatási kiegészítő támogatás	124	36 876 000	100	29 738 710	93	27 657 000	7	2 081 710	24	7 137 290					
4	1.2.1.1	Óvodatámogatási támogatás	117	18 909 428	94	15 192 190	87	14 060 857	7	1 131 333	23	3 717 238					
5	1.2.3.1.1 1.1	Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	124	869 000	100	700 806	93	651 750	7	49 056	24	168 194					
6	1.2.1	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	163 197 928		131 539 883		122 277 132		9 276 651		31 644 045						

adatok Ft-ban

3. melléklet a/2025. (.....) határozathoz

A települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása - Bölcsőde
2025. év

A	B	C	D	E	G		H	I
Sorszám	Jogcím	Jogcím megnevezése	Létszám/fő	ÖSSZESEN	Gszárdpalota 30 fő	Kövegy 1 fő	ÖSSZESEN	adatok Ft-ban
1	1.3.3.1.1	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szakképzéses pedagógusok bértámogatása		8 237 800	7 971 871	265 729	8 237 800	
2	1.3.3.1.2	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dolgozók, közfelfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szakképzéses pedagógusok		44 761 800	43 347 871	1 413 929	44 761 800	
3	1.3.3.2	Bölcsőde üzemeltetési támogatás		3 878 400	3 758 290	120 110	3 878 400	
4	1.3.3	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	31	56 977 800	55 043 032	1 934 768	56 977 800	

Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás bevételei 2025. év

adatok Ft-ban

1	Kiemelt előirányzat/legrólm	Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többszintű Közös Igazgatandó Köznevelési Intézmény							ÖSSZESEN	
		Napsugár Óvodai Tagintézmény összesen	Napsugár Óvoda Csanádpalota	Napsugár Óvoda megosztás	Királyhegyesi Óvodai Tagintézmény	Csanádpalotai Bölcsődei Tagintézmény	Bölcsődei Tagintézmény megosztás Csanádpalota	Kövegy		
2	Csanádpalota Városi Önkormányzat által átadott feladatralapú támogatás	131 553 883	122 277 232	9 276 651	31 644 045	56 877 800	55 043 032	1 834 768	220 075 728	
Egyes önkormányzatok által átadott pénzeszközök saját költségvetés terhére										
3	Csanádpalota Városi Önkormányzat működési hozzájárulása	282 405	282 405			15 801 065	15 801 065		15 518 660	
4	Csanádpalota Városi Önkormányzat munkásszervezeti hozzájárulása	3 188 704	3 188 704			1 689 675	1 689 675		4 878 379	
5	Társulás dologi kiadásaihoz hozzájárulás/számlavezetési díj	101 200	101 200			34 897	34 897		136 097	
6	Csanádpalota Városi Önkormányzat összesen:	3 007 699	3 007 499			17 525 637	17 525 637		20 533 136	
7	Kövegy Község Önkormányzata működési hozzájárulása	24 255		21 255		526 702		526 702	505 447	
8	Kövegy Község Önkormányzata munkásszervezeti hozzájárulása	241 835		241 835		56 323		56 323	298 158	
9	Társulás dologi kiadásaihoz hozzájárulás/számlavezetési díj	8 142		8 142		1 162		1 162	9 304	
10	Kövegy Község Önkormányzata összesen:	228 722		228 722		584 187		584 187	812 909	
11	Királyhegyes Község Önkormányzata működési hozzájárulása	3 062 001			3 062 001				3 062 001	
12	Királyhegyes Község Önkormányzata munkásszervezeti hozzájárulása	649 409			649 409				649 409	
13	Társulás dologi kiadásaihoz hozzájárulás/számlavezetési díj	26 754			26 754				26 754	
14	Királyhegyes Község Önkormányzata összesen:	2385 838			2 385 838				2 385 838	
15	TÁRSULÁS BEVÉTELEI ÖSSZESEN:								239 035 935	

239 035 935

Csanádpalota Tervező Napisugár Óvoda és Bölcsőde Többségi Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény működési hozzájárulás kimutatása

adatok Ft-ban

Jogcím	Napisugár Óvodai Tagintézmény összesen	Csanádpalota Tervező Napisugár Óvoda és Bölcsőde Többségi Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény		Királyhegyi Óvodai Tagintézmény	Csanádpalotai Bölcsődei Tagintézmény	Bölcsődéi Tagintézmény		Összesen:
		Napisugár Óvoda megozrása Városi Önk.	Csanádpalota Városi Önk.			Csanádpalota Városi Önk.	Kövegy Községi Önk.	
Normatív bevétel	131 553 883	122 277 232	9 276 651	31 644 045	56 877 800	55 043 032	1 834 758	220 075 728
Tagintézmény mlk.kiad.	137 221 558	127 548 169	9 673 389	25 976 370	69 839 905	67 587 005	2 252 900	233 037 833
Intézményvezető, óvodatitkár megozott bére	16 828 309	15 650 327	1 177 982					16 828 309
Intézményvezető, óvodatitkár megozott bére	16 828 309	10 096 985	759 988	2 605 674	3 365 662	3 257 092	108 570	16 828 309
Működési hozzájárulás	139 221 558	121 994 827	9 755 396	28 582 044	73 205 567	70 844 097	2 561 470	233 037 833
Működési hozzájárulás		282 405	28 255	3 062 091	16 327 767	15 801 065	526 702	12 962 105
				12 962 105		220 075 728	233 037 833	

Jogcím	Napisugár Óvodai Tagintézmény összesen	Csanádpalota Tervező Napisugár Óvoda és Bölcsőde Többségi Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény működési hozzájárulás		Királyhegyi Óvodai Tagintézmény (23 19)	Csanádpalotai Bölcsődei Tagintézmény (91)	Csanádpalotai Bölcsődei Tagintézmény		Összesen:
		Napisugár Óvoda megozrása Városi Önk. (87)	Napisugár Óvoda Kövegy (9 10)			Csanádpalota Városi Önkorm. (30 16)	Kövegy Községi Önkorm. (1 10)	
Számlavezetési díj	127 027	117 568	9 459	31 081	41 892	40 541	1 350	200 000
Társulás költségvetési maradványa	17 885	16 368	1 317	4 327	5 832	5 844	188	27 844
Hozzájárulás számlavezetési díjhoz	109 342	101 200	8 142	26 754	36 059	34 897	1 162	172 155

233 037 833

233 037 833

5 melléklet a/2025. (.....) határozathoz

Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás Kiadásai 2025. év

adatok Ft-ban

	Kiadási előirányzat jogcíme	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő hozzájárulás	Dologi kiadás	Intézményhanszrólás	Atadott pénzeszköz (Köztis Önk. Hlv)	ÖSSZESEN:
1							
2	Napsugár Óvoda és Bölcsöde Töbhcélú közis igazgatású köznevelési intézmény finanszírozása				233 037 833		233 037 833
3	Munkaszervezeti hozzájárulás kifizetése Csanádpalota Köztis Önkormányzati Hivatal					5 825 946	5 825 946
4	Számlavezetési díj			200 000			200 000
5	Összesen			200 000	233 037 833	5 825 946	239 063 779

**Munkaszervezeti hozzájárulás fizetési kötelezettségének kimutatása
településenként**

adatok Ft-ban

1	Szervezet megnevezése	Kiadások összesen	Munkaszervezeti hozzájárulás
2	Napsugár Óvoda és Bölcsőde Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény	137 221 558	3 430 539
3	- ebből: Napsugár Óvoda Csanádpalota	127 548 169	3 188 704
4	Napsugár Óvoda Kövegy	9 673 389	241 835
5	- ebből: Királyhegyesi Óvodai Tagintézmény	25 976 370	649 409
6	ebből Csanádpalotai Bölcsődei Tagintézmény Csanádpalota	67 587 005	1 689 675
7	- ebből: Csanádpalotai Bölcsődei Tagintézmény Kövegy	2 252 900	56 323
8	Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény - ÖSSZESEN	233 037 833	5 825 946

7. melléklet a/2025. (.....) határozathoz

**Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény
2025. évi bevételei tagintézményenkénti megosztásban**

adatok Ft-ban

1	Kiemelt előirányzat/jogcím	Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény							ÖSSZESEN
		Napsugár Óvodai Tagintézmény összesen	Napsugár Óvodai Tagintézmény megosztása		Királyhegyesi Óvodai Tagintézmény	Csanádpalotai Bölcsődei Tagintézmény	Csanádpalotai Köznevelési Intézmény		
2	Feladat alapú támogatás	131.553.883	Csanádpalota	Kövegy	31.644.045	56.877.800	55.043.032	1.834.768	220.075.728
3	Intézményfinanszírozási támogatás					12.104.869	11.714.389	390.480	12.104.869
4	Onkormányzatok munkaadói támogatása								
4	Működési célú támogatások összesen	131.553.883	122.277.232	9.276.651	31.644.045	68.982.669	66.757.421	2.225.248	232.180.597
5	Költségvetési maradvány					857.236	829.583	27.653	857.236
6	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	131.553.883	122.277.232	9.276.651	31.644.045	69.839.905	67.587.004	2.252.901	233.037.833

Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény 2025. évi kiadásai

Kiemelt előirányzatok	KIADÁS ÖSSZESEN											
	Csanádpalota Napsugár Óvoda Tagintézmény			Csanádpalota Bölcsődei Tagintézmény			Csanádpalota Bölcsődei Tagintézmény			Önként vállalt feladat		
	Napsugár Óvodai Tagintézmény összesen	Csanádpalota Önkormányzatát terhelő kiadás	Csanádpalota Önkormányzatát terhelő kiadás	Kövegy Község Önkormányzatát terhelő kiadás	Csanádpalota Bölcsődei Tagintézmény	Csanádpalota Bölcsődei Tagintézmény	Csanádpalota Bölcsődei Tagintézmény	Napsugár Óvodai Tagintézmény	Királyhegyi Óvodai Tagintézmény	Csanádpalota Bölcsődei Tagintézmény	Csanádpalota Bölcsődei Tagintézmény	Intézmény mindösszesen
Működési kiadások												
1 Személyi juttatás	108 189 941	100 598 845	7 571 896	19 688 314	56 657 438	54 329 779	1 827 659	-	-	-	-	184 513 693
2 Munkaadókat terhelő járulékok	13 859 427	12 889 267	970 160	2 572 818	7 365 467	7 127 871	237 596	-	-	-	-	23 797 712
3 Dologi kiadás	14 792 180	13 690 644	1 101 546	3 717 238	5 297 000	5 426 189	170 871	-	-	-	-	23 806 428
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	136 821 558	127 177 956	9 643 602	25 976 370	69 319 905	67 083 779	2 236 126	-	-	-	-	232 117 833
Felhalmozási kiadások												
4 Felújítás												
6 Beruházás	400 000	370 243	29 787		520 000	503 226	16 774	-	-	-	-	920 000
FEHALMOZÁSI KIADÁSOK	400 000	370 243	29 787		520 000	503 226	16 774	-	-	-	-	920 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	137 221 558	127 548 199	9 673 389	26 097 637	69 839 905	67 587 005	2 252 900	-	-	-	-	233 037 833

adatok Ft-ban

9. melléklet a/2025. (.....) határozathoz

Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás és költségvetési szerve 2025. évi engedélyezett álláshelyeinek meghatározása

1	Költségvetési szerv megnevezése	Álláshely megnevezése	Engedélyezett álláshely	Létszám (fő)	
2	Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás	-	-		
3	Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény	Napsugár Óvoda Csanádpalota	16,0	28	
4		Királyhegyesi Óvodai Tagintézmény	3,0		
5		Csanádpalotai Bölcsődei Tagintézmény	9,0		
6				Összesen	28

10. melléklet a/2025. (.....) határozathoz

**Csanádapalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás és költségvetési szerve
több éves kihatással járó kötelezettségei**

	A	B	C	D				E	F	G	H
				Kötelezettség							
	Kötelezettség jogcíme	Intézmény neve	Kötelezettség vállalás éve	2025	2026	2027	2028			Lejárati éve	
4				0							
5	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN			0	0	0	0			-	
6				0						-	
7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN			0	0	0	0			-	
8	MINDÖSSZESEN			0	0	0	0			-	

adatok Ft-ban

11. melléklet a/2025. (.....) határozathoz

Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény
 által nyújtott 2025. évi közvetett támogatások

A	B			C			D			E			F			G			H			I			J
	Adóbevételek			Adókedvezmények			Egyéb			Egyéb			Egyéb			Egyéb			Egyéb						
	Jogcím	Mérték %	Összeg	Jogcím	Mérték %	Összeg	Jogcím	Mérték %	Összeg	Jogcím	Mérték %	Összeg	Jogcím	Mérték %	Összeg	Jogcím	Mérték %	Összeg	Jogcím	Mérték %	Összeg	Jogcím	Mérték %	Összeg	Összesen
1	A támogatás kedvezményezettje																								0
2	ellátottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése		0			0			0			0			0			0							0
3	lakosság részére lakásépítési, -felújítási kölcsön elengedése		0			0			0			0			0			0							0
4	iparüzési adónál biztosított kedvezmény mentesség		0			0			0			0			0			0							0
5	gépjárműadónál biztosított kedvezmény mentesség		0			0			0			0			0			0							0
6	egyéb nyújtott kedvezmény . kölcsön elengedés		0			0			0			0			0			0							0

adatok Ft-ban

**Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás és költségvetési szerve adósságot keletkeztető
ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása**

adatok Ft-ban

1	A MEGNEVEZÉS	B Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				F ÖSSZESEN
		2025	2026	2027	2028	
		2	Helyi adók	0	0	
3	Osztalék, koncessziós díjak	0	0	0	0	0
4	Díjak, pótlékok, bírságok	0	0	0	0	0
5	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	0	0	0	0	0
6	Részvények, részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
7	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	0	0	0	0	0
8	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0	0
9	Saját bevételek (02+...+08)	0	0	0	0	0
10	Saját bevételek (09. sor) 50%-a	0	0	0	0	0
11	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (12+.....+18)	0	0	0	0	0
12	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0	0	0
13	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	0	0	0	0	0
14	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0
15	Adott váltó	0	0	0	0	0
16	Pénzügyi lízing	0	0	0	0	0
17	Halasztott fizetés	0	0	0	0	0
18	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
19	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+.....+26)	0	0	0	0	0
20	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0	0	0
21	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	0	0	0	0	0
22	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0
23	Adott váltó	0	0	0	0	0
24	Pénzügyi lízing	0	0	0	0	0
25	Halasztott fizetés	0	0	0	0	0
26	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
27	Fizetési kötelezettség összesen (11+19)	0	0	0	0	0
28	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (10-27)	0	0	0	0	0

**Csanádapálya Területi Köznevelési Önkormányzati Társulás
2025. ÉVI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERVE**

	területi előirányzat	Január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szepember	október	november	december	évesen
1	Kiemelt előirányzatok													
2	BEVÉTELEK													
3	Működési bevételek													
4	Működési célú támogatások ÁH-on belül	19 919 661	19 919 661	19 919 661	19 919 661	19 919 661	19 919 661	19 919 661	19 919 661	19 919 661	19 919 661	19 919 661	19 919 661	239 083 935
5	Közművelődési bevételek													
6	Működési bevételek													
7	Működési célú átvett pénzeszközök													
8	Finanszírozási bevételek													
9	Környezetvédelmi támogatás													
10	Előző évi kvi-maradvány	27 844												27 844
11	Felhalmozási bevételek													
12	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	19 919 661	19 919 661	19 919 661	19 919 661	19 919 661	19 919 661	19 919 661	19 919 661	19 919 661	19 919 661	19 919 661	19 919 661	239 063 779
13	KIADÁSOK													
14	Működési kiadások													
15	Személyi juttatások													
16	Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Dologi kiadások	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	200 000
18	Helyi munkaadókat terhelő hozzájárulás	0	0	1 456 487	0	0	1 456 487	0	0	1 456 487	0	0	1 456 487	5 825 946
19	Finanszírozási kiadások	19 419 819	19 419 819	19 419 819	19 419 819	19 419 819	19 419 819	19 419 819	19 419 819	19 419 819	19 419 819	19 419 819	19 419 819	233 837 833
20	Felhalmozási kiadások													
21	Beruházások													
22	Felújítások													
23	KIADÁSOK ÖSSZESEN	19 436 486	19 436 486	20 892 973	19 436 486	19 436 486	20 892 973	19 436 486	19 436 486	20 892 973	19 436 486	19 436 486	20 892 971	239 063 779

