1. melléklet a .../2026. (..) társulási határozathoz

Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulása
2025. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat ***Forintban!***

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1.	**Társulási működési támogatásai (1.1.+…+.1.5.)**			
1.1.	Társulási működésének általános támogatása			
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Köznevelési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Köznevelési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**622 374 612**	**619 957 318**	**619 957 318**
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**5 547 000**	**6 373 635**	**6 373 635**
4.	**Működési bevételek**	**103 742 000**	**102 837 542**	**102 534 413**
5.	**Felhalmozási bevételek**			
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**			
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+7)**	**731 663 612**	**729 168 495**	**728 865 366**
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+…+9.5.)**	**22 922 932**	**22 922 932**	**22 922 932**
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	22 922 932	22 768 840	22 768 840
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		154 092	154 092
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
11.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)**	**22 922 932**	**22 922 932**	**22 922 932**
12.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)**	**754 586 544**	**752 091 427**	**751 788 298**

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat ***Forintban!***

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.6.)	**749 039 544**	**745 717 792**	**720 098 976**
1.1.	Személyi juttatások	431 683 000	442 500 867	442 174 957
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55 922 000	53 640 153	53 536 904
1.3.	Dologi kiadások	227 254 250	217 583 397	213 115 885
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	16 458 848	11 271 230	11 271 230
1.6.	Tartalékok	17 721 446	20 722 145	
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék	17 721 446	20 722 145	
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.2.+2.3.)	**5 547 000**	**6 373 635**	**6 373 635**
2.1.	Beruházások	5 547 000	5 920 245	5 920 245
2.2.	Felújítások		453 390	453 390
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**754 586 544**	**752 091 427**	**726 472 611**
4.	**Finanszírozási kiadások (4.1.+…+4.4.)**			
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Központi, irányító szervi támogatás			
4.4.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
5.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)**	**754 586 544**	**752 091 427**	**726 472 611**

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Forintban!

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Társulási működési támogatásai				Személyi juttatások	431 683 000	442 500 867	442 174 957
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	622 374 612	619 957 318	619 957 318	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55 922 000	53 640 153	53 536 904
3.	Működési bevételek	103 742 000	102 837 542	102 534 413	Dologi kiadások	227 254 250	217 583 397	213 115 885
4.	Működési célú átvett pénzeszközök				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.					Egyéb működési célú kiadások	16 458 848	11 271 230	11 271 230
6.					Tartalékok	17 721 446	20 722 145	
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+…+12.)**	**726 116 612**	**722 794 860**	**722 491 731**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**749 039 544**	**745 717 792**	**720 098 976**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+18.)	*22 922 932*	*22 922 932*	*22 922 932*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	22 922 932	22 768 840	22 768 840	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		154 092	154 092	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+…+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei				Központi, irányító szervi támogatás			
22.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)**	**22 922 932**	**22 922 932**	**22 922 932**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)**			
23.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)**	**749 039 544**	**745 717 792**	**745 414 663**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)**	**749 039 544**	**745 717 792**	**720 098 976**
24.	**Költségvetési hiány:**	**22 922 932**	**22 922 932**	**-**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**2 392 755**
25.	**Bruttó hiány:**	**-**	**-**	**-**	**Bruttó többlet:**	**-**	**-**	**25 315 687**

2.1. melléklet a .../2026. (..) társulási határozathoz

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Forintban!

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5 547 000	6 373 635	6 373 635	Beruházások	5 547 000	5 920 245	5 920 245
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások		453 390	453 390
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+…+11.)**	**5 547 000**	**6 373 635**	**6 373 635**	**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**	**5 547 000**	**6 373 635**	**6 373 635**
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+…+18)*				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 belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+…+24)*				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 (13.+...+24.)**			
26.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**5 547 000**	**6 373 635**	**6 373 635**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**5 547 000**	**6 373 635**	**6 373 635**
27.	**Költségvetési hiány:**	-	-	-	**Költségvetési többlet:**	-	-	-
28.	**Bruttó hiány:**	-	-	-	**Bruttó többlet:**	-	-	-

2.2. melléklet a …/2026. (.) társulási határozathoz

Beruházási kiadások előirányzatainak és felhasználásának alakulása feladatonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII.31-ig	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Összes teljesítés 2025. dec. 31-ig
1	2	3	4	5	6.	7=(4+6)
Dagasztógép ipari (kicsi) asztali Bátaszék konyha	402 000			459 372	**459 372**	**459 372**
Kézimixer ipari 24cm-s szárral Bátaszék konyha	205 000			198 653	**198 653**	**198 653**
Udvarra gőzmozdony vagonnal Bölcsőde	1 300 000					
3*3m homokozó zöld oldalra Bátaszék Óvoda	300 000			417 830	**417 830**	**417 830**
3*3m homokozó takaró ponyva 2db Bátaszék Óvoda				201 295	**201 295**	**201 295**
5db notebook ovikréta használathoz Bátaszék Óvoda	1 500 000			993 496	**993 496**	**993 496**
Légkondicionáló berendezés beszereléssel Alsónyék Óvoda	1 000 000			939 800	**939 800**	**939 800**
Légkondicionáló berendezés beszereléssel Pörböly Óvoda	460 000			557 530	**557 530**	**557 530**
Légkondicionáló berendezés beszereléssel Pörböly Konyha	380 000			450 850	**450 850**	**450 850**
3db mikrohull.sütő, 1db hűtőszekrény, konyhai eszközök Bátaszék konyha				223 930	**223 930**	**223 930**
5db wifi erősítő Bátaszék Óvoda				75 000	**75 000**	**75 000**
24db-os öltöző szekrény Bölcsőde				406 400	**406 400**	**406 400**
24db 3 részes ágynemű garnitúra Bölcsőde				399 480	**399 480**	**399 480**
1db mobiltelefon (Bátaszék Óvoda)				**96 580**	**96 580**	**96 580**
1db mobiltelefon (Pörböly Óvoda)				**96 580**	**96 580**	**96 580**
1db mobiltelefon (Alsónána Óvoda)				**96 580**	**96 580**	**96 580**
2db polc, gyermekasztal (Alsónyék Óvoda)				**59 969**	**59 969**	**59 969**
Konyhabútor ovi tálaló (Bátaszék Konyha)				**130 900**	**130 900**	**130 900**
2db forgószék pénztár, élelm.vez.iroda (Bátaszék Konyha)				**116 000**	**116 000**	**116 000**
ÖSSZESEN:	**5 547 000**			**5 920 245**	**5 920 245**	**5 920 245**

Felújítási kiadások előirányzatának és felhasználásának alakulása célonként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII.31-ig	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Összes teljesítés 2025. dec. 31-ig
1	2	3	4	5	6	7=(4+6)
Kazán hőcserélő csere (Pörböly Óvoda)				453 390	453 390	**453 390**
ÖSSZESEN:				**453 390**	**453 390**	**453 390**

3. melléklet a .../2026. (..) társulási határozathoz

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek pénzügyi teljesítése

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés			
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme									
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított				
	Összes bevétel, kiadás		2025. előtt		2025. évi		2025. után		2025. előtt	2025. évi	Összesen	Teljesítés %-a 2025. XII. 31-ig
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12=(10+11)	13=(12/3)
Saját erő												
- saját erőből központi támogatás												
EU-s forrás												
Társfinanszírozás												
Hitel												
Egyéb forrás												
Források összesen:												

Kiadások, költségek

Személyi jellegű												
Beruházások, beszerzések												
Szolgáltatások igénybe vétele												
Adminisztratív költségek												
Kiadások összesen:												

**** Amennyiben több projekt megvalósítása történi egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!***

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2025. évi előirányzata és teljesítése

Forintban!

Támogatott neve	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Összesen:			

4. melléklet a .../2026. (..) társulási határozathoz

5. melléklet a .../2026. (..) társulási határozathoz

Megnevezés	Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulása	01
Feladat megnevezése		--------

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
	Bevételek			
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.5.)**			
1.1.	Társulási működésének általános támogatása			
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Köznevelési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Köznevelési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**622 374 612**	**619 923 260**	**619 923 260**
2 1	**Elvonások, befizetések bevételei**		**13 868**	**13 868**
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**5 547 000**	**6 373 635**	**6 373 635**
4.	**Működési bevételek**		**14**	**14**
5.	**Felhalmozási bevételek**			
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**			
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+…+7.)**	**627 921 612**	**626 310 777**	**626 310 777**
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+…+9.5.)**	**17 721 446**	**17 721 446**	**17 721 446**
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	17 721 446	17 721 446	17 721 446
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
11.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9. +10.)**	**17 721 446**	**17 721 446**	**17 721 446**
12.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)**	**645 643 058**	**644 032 223**	**644 032 223**

	Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.6.)	**29 278 808**	**32 190 548**	**11 468 403**
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	300 000	211 041	211 041
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	11 257 362	11 257 362	11 257 362
1.6.	Tartalékok	17 721 446	20 722 145	
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék	17 721 446	20 722 145	
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.2.+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**29 278 808**	**32 190 548**	**11 468 403**
4.	**Finanszírozási kiadások (4.1.+…+4.3.)**	**616 364 250**	**611 841 675**	**611 841 675**
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás folyósítása	616 364 250	611 841 675	611 841 675
5.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)**	**645 643 058**	**644 032 223**	**623 310 078**

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

6. melléklet a .../2026. (..) társulási határozathoz

Megnevezés	Bátaszéki Mikrotérségi Óvoda, Bölcsőde és Konyha	02
Feladat megnevezése	……..	…….

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
	Bevételek			
1.	**Működési bevételek (1.1.+…+1.10.)**	**103 742 000**	**102 837 528**	**102 534 399**
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	29 978 000	33 378 000	33 275 566
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			85 000
1.5.	Ellátási díjak	38 448 000	35 748 000	35 624 310
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	18 421 000	18 471 000	18 433 102
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	16 895 000	15 193 992	15 069 885
1.8.	Kamatbevételek		8	8
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek		46 528	46 528
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+2.3.)**		**20 190**	**20 190**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		20 190	20 190
2.4.	- ebből EU támogatás			
3.	**Közhatalmi bevételek**			
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)**			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- ebből EU-s támogatás			
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+…+5.3.)**			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**			
8.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+…+7.)**	**103 742 000**	**102 857 718**	**102 554 589**
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+…+9.3.)**	**621 565 736**	**617 043 161**	**617 043 161**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 201 486	5 047 394	5 047 394
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		154 092	154 092
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	616 364 250	611 841 675	611 841 675
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**725 307 736**	**719 900 879**	**719 597 750**

	Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.6.)**	**719 760 736**	**713 527 244**	**708 630 573**
1.1.	Személyi juttatások	431 683 000	442 500 867	442 174 957
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55 922 000	53 640 153	53 536 904
1.3.	Dologi kiadások	226 954 250	217 372 356	212 904 844
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 201 486	13 868	13 868
1.6.	Tartalékok			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+…+2.3.)**	**5 547 000**	**6 373 635**	**6 373 635**
2.1.	Beruházások	5 547 000	5 920 245	5 920 245
2.2.	Felújítások		453 390	453 390
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**725 307 736**	**719 900 879**	**715 004 208**

Éves tényleges állományi létszám (fő)	**65**	**65**	**65**
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

7. melléklet a .../2026. (..) társulási határozathoz

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban!

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott-ból működési	Jóváhagyott-ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	MIKROTÉRSÉGI ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE INTÉZMÉNY-FENNTARTÓ TÁRSULÁSA	20 722 145		20 722 145	20 722 145	
2.	Bátaszéki Mikrotérségi Ovoda Bölcsőde és Konyha alaptevékenység maradványa	4 346 169		4 346 169	4 346 169	
3.	Bátaszéki Mikrotérségi Óvoda Bölcsőde és Konyha vállalkozási maradvány	247 373		247 373	247 373	
Összesen:		**25 315 687**		**25 315 687**	**25 315 687**	

8. melléklet a .../2026. (..) társulási határozathoz

Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulása
2025. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat ***Forintban!***

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi tény	2025. évi módosított ei.	2025. teljesítés
1	2	3	4	5
1.	**Társulás működési támogatásai (1.1.+…+.1.5.)**			
1.1.	Társulás működésének általános támogatása			
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**545 057 457**	**619 957 318**	**619 957 318**
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**4 166 702**	**6 373 635**	**6 373 635**
4.	**Működési bevételek**	**111 060 320**	**102 837 542**	**102 534 413**
5.	**Felhalmozási bevételek**			
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**248 910**		
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+7)**	**660 533 389**	**729 168 495**	**728 865 366**
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+…+9.5.)**	**22 567 040**	**22 922 932**	**22 922 932**
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	21 309 832	22 768 840	22 768 840
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	1 257 208	154 092	154 092
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
11.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)**	**22 567 040**	**22 922 932**	**22 922 932**
12.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)**	**683 100 429**	**752 091 427**	**751 788 298**

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat ***Forintban!***

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi tény	2025. évi módosított ei.	2025. teljesítés
1	2	3	4	5
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.6.)	**654 860 995**	**745 717 792**	**720 098 976**
1.1.	Személyi juttatások	380 627 224	442 500 867	442 174 957
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	45 641 186	53 640 153	53 536 904
1.3.	Dologi kiadások	218 638 765	217 583 397	213 115 885
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	9 953 820	11 271 230	11 271 230
1.6.	Tartalékok		20 722 145	
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék		20 722 145	
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.2.+2.3.)	**5 316 502**	**6 373 635**	**6 373 635**
2.1.	Beruházások	4 488 220	5 920 245	5 920 245
2.2.	Felújítások	828 282	453 390	453 390
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)**	**660 177 497**	**752 091 427**	**726 472 611**
4.	**Finanszírozási kiadások (4.1.+4.2.+4.3.)**			
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás folyósítása			
5.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)**	**660 177 497**	**752 091 427**	**726 472 611**

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban!

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2025. előtti teljesítés	2025. évi teljesítés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
					2026.	2027.	2028.	2028. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(5+6+7+8+9)
1.	**Beruházás feladatonként**								
2.	.....								
3.	.....								
4.	**Felújítás célonként**								
5.	.....								
6.	.....								
7.	**Egyéb**								
8.	.....								
9.									
10.	.....								
11.									
12.	.....								
Összesen (1+4+7+9+11)									

9. melléklet a .../2026. (..) társulási határozathoz

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2025. december 31-én

Forintban!

Sor-szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
1	2	3	4	5	6	7	8=(4+…+7)	9=(3+8)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás							
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás	24 432 713	48 983	25 000			**73 983**	**24 506 696**
7.	Egyéb adósság							
Belföldi összesen:		**24 432 713**	**48 983**	**25 000**			**73 983**	**24 506 696**
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		**24 432 713**	**48 983**	**25 000**			**73 983**	**24 506 696**

10. melléklet a …/2026. (..) társulási határozathoz

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2025.

Forintban!

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 397 687	0	3 974 243
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	4 838 493	0	5 836 925
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0	0
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**8 236 180**	**0**	**9 811 168**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**8 236 180**	**0**	**9 811 168**
30	B/I/1 Vásárolt készletek	2 031 245	0	1 808 871
35	**B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)**	**2 031 245**	**0**	**1 808 871**
46	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**2 031 245**	**0**	**1 808 871**
50	C/II/1 Forintpénztár	273 415	0	288 100
53	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	**273 415**	**0**	**288 100**
54	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	22 471 157	0	24 994 427
56	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**22 471 157**	**0**	**24 994 427**
60	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**22 744 572**	**0**	**25 282 527**
72	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	2 393 685	0	2 274 274
73	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások	20 593	0	20 593
75	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	1 864 200	0	1 770 173
76	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	508 885	0	483 502
104	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**2 393 685**	**0**	**2 274 274**
116	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+…+D/II/4i)	187 450	0	0
117	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített	147 598	0	0
119	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	0
120	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	39 852	0	0
145	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)**	**187 450**	**0**	**0**
146	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	120 000	0	0
151	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	120 000	0	0
152	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	0
161	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**120 000**	**0**	**0**
162	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**2 701 135**	**0**	**2 274 274**
164	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 686 286	0	1 070 555
167	**E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+…+E/I/4)**	**1 686 286**	**0**	**1 070 555**
169	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-1 680 940	0	-1 767 576
170	**E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)**	**-1 680 940**	**0**	**-1 767 576**
171	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58 360	0	33 160
173	**E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)**	**58 360**	**0**	**33 160**
174	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**63 706**	**0**	**-663 861**
176	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	273 805	0	293 626
178	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**273 805**	**0**	**293 626**
179	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**36 050 643**	**0**	**38 806 605**
180	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	419 138	0	419 138
182	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 920 520	0	1 920 520
183	G/IV Felhalmozott eredmény	-17 735 942	0	-25 819 892
185	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-8 083 950	0	-1 859 402
186	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**-23 480 234**	**0**	**-25 339 636**
187	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
188	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0	0
189	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
190	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**0**	**0**	**0**
213	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	6 565	0	12 534
215	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	24 002 414	0	24 432 713
236	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)**	**24 008 979**	**0**	**24 445 247**
237	H/III/1 Kapott előlegek			
247	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**24 008 979**	**0**	**24 445 247**
250	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	35 521 898	0	39 700 994
252	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**35 521 898**	**0**	**39 700 994**
253	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**36 050 643**	**0**	**38 806 605**

12. melléklet a .../2026. (..) társulási határozathoz

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2025.

Megnevezés	*Sorszám*	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.		51 955 311
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.		
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+…+9)	5.		
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+…+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciós készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+…+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+…+4)+5+10+14+(18+…+31):			**51 955 311**

** Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök*

A Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulása tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2025. évben

Sor-szám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
OSSZESEN:				

13. melléklet a .../2026. (..) társulási határozathoz

14. melléklet a .../2026. (..) társulási határozathoz

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2025. január 1-jén ebből:	**22 744 572**
2.	• Bankszámlák egyenlege	22 471 157
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	273 415
4.	Bevételek (+)	728 865 366
5.	Kiadások (-)	726 472 611
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	145 200
6.	Záró pénzkészlet 2025. december 31-én ebből:	**25 282 527**
7.	• Bankszámlák egyenlege	24 994 427
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	288 100