

**SÁGVÁR ÉS KÖRNYÉKE ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÓ TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSA**

8654 Ságvár, Fő utca 16.

tel: 84/580-022

fax: 84/380-011

e-mail: jegyzo@sagvar.hu

Ügyiratszám: Tá/10-1/2021.

TÁRGYMUTATÓ

**a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulási
Társulási Tanácsának Elnöke által
a Kormány által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt
2021. február 22-én meghozott döntéseiről**

A meghozott határozatok száma:

8/2021. (II. 22.) társulási tanácsi határozat

tárgya:

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi költségvetésének módosításáról.

9/2021. (II. 22.) társulási tanácsi határozat

a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi költségvetésének módosításáról.

10/2021. (II. 22.) társulási tanácsi határozat

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról.

11/2021. (II. 22.) társulási tanácsi határozat

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2021. évi költségvetéséről.

12/2021. (II. 22.) társulási tanácsi határozat

a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2021. évi költségvetéséről.

JEGYZŐKÖNYV.
a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsának Elnöke által
a Kormány által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt
2021. február 22-én meghozott döntéseiről.

Helyszín: Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal jegyzői iroda – Ságvár, Fő utca 16.

Időpont: 2021. február 22. 9 óra 15 perc.

Jelen vannak:

Kecskés Gábor elnök, Ságvár Község Önkormányzatának Polgármestere.

Tanácskozási joggal jelen vannak:

Budainé Vajk Ildikó jegyző,
Koltai Bernadett aljegyző,
Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető,
Kelemen Orsolya gazdálkodási ügyintéző.

Magyarország Kormánya 27/2021. (I. 29.) rendeletével Magyarország teljes területére 2021. február 8. napjától kezdődően ismételten veszélyhelyzetet rendelt el. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti. A fenti rendelkezés alapján a veszélyhelyzet ideje alatt nem működik a képviselő-testület, valamint azok bizottságai sem, a döntéshozatal a törvényben leírtak kivétellel a polgármester hatáskörébe tartozik. A polgármester ezeket a döntéseket a szükségesség, arányosság és a joggal való visszaélés tilalma alapján hozza meg. A veszélyhelyzet kihirdetését követően a szükséges és halaszthatatlan döntést a polgármester hozza meg, társulás esetében a társulás elnöke.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának Elnöke a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) korm.rendeletben, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltakra az előterjesztések alapján az alábbi határozatokat hozta:

1. döntés: A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi költségvetésének módosítása.

8/2021. (II. 22.) társulási tanácsi határozat
a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi költségvetésének módosításáról

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet 1. §-ában kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, figyelemmel a koronavírus-világjárvány második hulláma elleni védekezésről szóló 2020. évi CIX. törvényben és a 2020. november 4-én kihirdetett veszélyhelyzettel összefüggő rendkívüli intézkedések hatályának meghosszabbításáról szóló 505/2020.(XI.17.) Korm. rendeletben foglaltakra, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésére - amelynél szerint a képviselő-testület feladat- és hatáskörét veszélyhelyzetben a

polgármester, társulás esetében az elnök gyakorolja –úgy határoz, hogy a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II. 24.) társulási tanácsi határozata (a továbbiakban: Határozat) az alábbiak szerint módosul:

(1) A Határozat (1) pontjában a „129.941.000 Ft-ban” szövegrész helyébe a „133.797.780 Ft-ban” szövegrész lép.

(2) A Határozat (2) pontjában szereplő táblázat helyébe az alábbi táblázat lép:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás (Ft)	Módosított hozzájárulás (Ft)
Ságvár	1.900	2.440.336	2.692.373
Som	703	902.924	996.178
Nyim	328	421.279	464.789
Összesen	2.931	3.764.539	4.153.339

- (3) A Határozat
- a) 1. melléklete helyébe e határozat 1. melléklete lép,
 - b) 2. melléklete helyébe e határozat 2. melléklete lép,
 - c) 3. melléklete helyébe e határozat 3. melléklete lép,
 - d) 4. melléklete helyébe e határozat 4. melléklete lép,

A Határozat többi része változatlan marad.

határidő: azonnal

felelős: Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető

2. döntés: A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi költségvetésének módosítása.

9/2021. (II. 22.) társulási tanácsi határozat *a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi költségvetésének módosításáról*

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet 1. §-ában kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, figyelemmel a koronavírus-világjárvány második hulláma elleni védekezésről szóló 2020. évi CIX. törvényben és a 2020. november 4-én kihirdetett veszélyhelyzettel összefüggő rendkívüli intézkedések hatályának meghosszabbításáról szóló 505/2020.(XI.17.) Korm. rendeletben foglaltakra, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésére - amely szerint a képviselő-testület feladat- és hatáskörét veszélyhelyzetben a polgármester, társulás esetében az elnök gyakorolja –úgy határoz, hogy a Ságvári és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi költségvetéséről szóló 6/2020. (II. 24.) társulási tanácsi határozatát (a továbbiakban: Határozat) az alábbiak szerint módosítja:

(1) A Határozat(1) pontjában szereplő „118.817.313 Ft-ban” szövegrész helyébe a „120.328.431 Ft-ban” szöveg lép.

- (2) A Határozat
- a) (2) pontjában szereplő táblázat helyébe az alábbi táblázat lép:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás eredeti előirányzat (Ft)	Hozzájárulás 1. sz. módosítás (Ft)	Hozzájárulás 2. sz. módosítás (Ft)	Hozzájárulás 3. sz. módosítás (Ft)
Ságvár	1900	3.989.415	4.222.782	4.316.130	4.510.603
Som	703	1.476.084	1.562.430	1.596.968	1.668.923
Nyim	328	688.699	728.986	745.100	778.672
Összesen	2.931	6.154.198	6.514.198	6.658.198	6.958.198

b) (3) pontjában szereplő összesített táblázat - mely tartalmazza a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde, valamint a Társulás részére nyújtott hozzájárulást is - , helyébe az alábbi táblázat lép:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás (Ft)	Hozzájárulás 1. sz. módosítás (Ft)	Hozzájárulás 2. sz. módosítás (Ft)	Hozzájárulás 3. sz. módosítás (Ft)
Ságvár	1.900	6.429.751	6.663.118	6.756.466	7.202.975
Som	703	2.379.008	2.465.354	2.499.892	2.665.101
Nyim	328	1.109.978	1.150.265	1.166.379	1.243.461
Összesen	2.931	9.918.737	10.278.737	10.422.737	11.111.537

(3) A Határozat

- a) 1. melléklete helyébe e határozat 1. melléklete,
b) 2. melléklete helyébe e határozat 2. melléklete,
c) 3. melléklete helyébe e határozat 3. melléklete,
d) 4. melléklete helyébe e határozat 4. melléklete,
e) 5. melléklete helyébe e határozat 5. melléklete lép.

A Határozat többi része változatlan marad.

határidő: azonnal

felelős: Kecskés Gábor elnök

3. döntés: ASágvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása.

10/2021. (II. 22.) társulási tanácsi határozat

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet 1. §-ában kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, figyelemmel a koronavírus-világjárvány második hulláma elleni védekezésről szóló 2020. évi CIX. törvényben és a 2020. november 4-én kihirdetett veszélyhelyzettel összefüggő rendkívüli intézkedések hatályának meghosszabbításáról szóló 505/2020.(XI.17.) Korm. rendeletben foglaltakra, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésére - amely szerint a képviselő-testület feladat- és hatáskörét veszélyhelyzetben a polgármester, társulás esetében az elnök gyakorolja - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ra figyelemmel, a Magyarország gazdasági

stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontjának felhatalmazása alapján az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Kormányrendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összegét azelőtérjesztés melléklete szerinti tartalommal állapítja meg.

Felelős: Kecskés Gábor elnök

Határidő: azonnal

4. döntés: A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2021. évi költségvetésének elfogadása.

11/2021. (II. 22.) társulási tanácsi határozat

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2021. évi költségvetéséről

(1) A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet 1. §-ában kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, figyelemmel a koronavírus-világjárvány második hulláma elleni védekezésről szóló 2020. évi CIX. törvényben és a 2020. november 4-én kihirdetett veszélyhelyzettel összefüggő rendkívüli intézkedések hatályának meghosszabbításáról szóló 505/2020.(XI.17.) Korm. rendeletben foglaltakra, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésére - amely szerint a képviselő-testület feladat- és hatáskörét veszélyhelyzetben a polgármester, társulás esetében az elnök gyakorolja - a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2021. évi költségvetését **145.665.000 Ft**-ban határozza meg az előtérjesztés szerint.

(2) A társult önkormányzatok hozzájárulása az Intézmény fenntartásához lakosságszám arányosan:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás (Ft)
Ságvár	1914	11.908.500
Som	694	4.317.920
Nyim	337	2.096.742
Összesen	2.945	18.323.162

A társult önkormányzatok a hozzájárulást a gesztor önkormányzat - Ságvár Község Önkormányzata - részére teljesítik. Ságvár Község Önkormányzata a fenntartó - Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás - részére utalja tovább a működési támogatást. A Társulás a határozat 5. melléklete szerinti finanszírozási terv alapján adja át az Intézmény részére a havi intézményfinanszírozást.

(3) A fenntartó a dolgozók munkahelyi étkezés támogatja havi bruttó 15.000 Ft összeggel, mely munkáltatói döntés alapján a munkabér részét képezi.

(4) A fenntartó a foglalkoztatottak részére 2021. évben havonta 1.000 Ft/fő összegű bankszámla hozzájárulást ad, mely negyedévente a munkabérfizetés napján kerül átutalásra a dolgozók bankszámlájára.

(5) A fenntartó a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2021. évi létszámkeretét 24 főben állapítja meg a határozat 4. melléklete szerint.

(6) A fenntartó által jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az átcsoportosításról a költségvetési szerv vezetője dönt saját hatáskörben.

(7) A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde előző évi költségvetési maradványát a fenntartó az Intézmény 2021. évi költségvetésébe bevonta.

(8) A fenntartó az Intézmény 2021. évi kötelező kiadásait kiemelt előirányzatonként e határozat 1. melléklete szerint állapítja meg.

(9) A fenntartó az Intézmény 2021. évi kötelező költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként e határozat 2. melléklete szerint állapítja meg.

(10) A fenntartó az Intézmény 2021. évi kötelező finanszírozási bevételeit e határozat 3. melléklete szerint állapítja meg.

felelős: Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető

határidő: folyamatos

5. döntés: A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2021. évi költségvetésének elfogadása.

12/2021. (II. 22.) társulási tanácsi határozat

*a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
2021. évi költségvetéséről*

(1) A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet 1. §-ában kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, figyelemmel a koronavírus-világjárvány második hulláma elleni védekezésről szóló 2020. évi CIX. törvényben és a 2020. november 4-én kihirdetett veszélyhelyzettel összefüggő rendkívüli intézkedések hatályának meghosszabbításáról szóló 505/2020.(XI.17.) Korm. rendeletben foglaltakra, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésére - amely szerint a képviselő-testület feladat- és hatáskörét veszélyhelyzetben a polgármester, társulás esetében az elnök gyakorolja - a Társulás 2021. évi költségvetésének főösszegét 125.234.420 Ft-ban határozza meg az előterjesztés szerint.

(2) A társult Önkormányzatok hozzájárulása a Társulás működéséhez lakosság szám arányosan: (csak Társulás)

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás (Ft)
Ságvár	1914	5.603.320
Som	694	2.031.716
Nyim	337	986.582
Összesen	2.945	8.621.618

(3) A társult Önkormányzatok hozzájárulása a Társulás működéséhez lakosság szám arányosan: (csak Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde)

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás (Ft)
Ságvár	1914	11.908.500
Som	694	4.317.920
Nyim	337	2.096.742
Összesen	2.945	18.323.162

Összesített táblázat, mely tartalmazza a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde, valamint a Társulás részére nyújtott hozzájárulást is:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás (Ft)
Ságvár	1914	17.511.820
Som	694	6.349.636
Nyim	337	3.083.324
Összesen	2.945	26.944.780

A társult önkormányzatok a hozzájárulást a gesztor önkormányzat - Ságvár Község Önkormányzata – részére teljesítik. Ságvár Község Önkormányzata a fenntartó – Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás – részére utalja tovább a működési támogatást a határozat 6. melléklete szerinti finanszírozási terv alapján.

(4) A Tanács a Társulás foglalkoztatottjai részére Cafetéria hozzájárulást Erzsébet utalvány formájában, melynek összege évi bruttó 200.000 Ft/fő.

(5) A Tanács a Társulás foglalkoztatottjai részére 2021. évben havonta 1.000 Ft összegű bakszámla hozzájárulást ad, mely negyedévente a munkabérfizetés napján kerül átutalásra a dolgozók bankszámlájára.

(6) A Tanács a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2021. évi létszámkeretét 3 főben állapítja meg a határozat 5. számú melléklete szerint.

(7) A Tanács által jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az átcsoportosításról a Társulási Tanács elnöke dönt saját hatáskörben.

(8) A Társulás előző évi költségvetési maradványát a Tanács a 2021. évi költségvetésébe bevonta.

(9) A Tanács a Társulás 2021. évi kötelező költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatonként e határozat 1. számú melléklete szerint állapítja meg.

(10) A Tanács a Társulás 2021. évi kötelező költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként e határozat 2. számú melléklete szerint állapítja meg.

(11) A Tanács a Társulás 2021. évi kötelező finanszírozási bevételeit e határozat 3. számú melléklete szerint állapítja meg.

(12) A Tanács a Társulás 2021. évi kötelező finanszírozási kiadásait e határozat 4. számú melléklete szerint állapítja meg.

felelős: Kecskés Gábor elnök
határidő: értelem szerint

K.m.f.



Kecskés Gábor
elnök



Budainé Vajk Ildikó
jegyző

SÁGVÁRI BÓBITA ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE INTÉZMÉNYVEZETŐJE

8654 Ságvár, Petőfi Sándor utca 44.
Tel: 84/380-048, 20/231-44-46
sagvariovoda@gmail.com

ELŐTERJESZTÉS,

amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa Elnökének 2021. február 22-i nyilvános, rendes döntésére.

1. döntés: A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi költségvetésének módosítása.

*Az előterjesztést készítette: Kelemen Orsolya gazdálkodási ügyintéző,
Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető.*

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

Tárgyalás módja: nyílt ülésen.

Elfogadás módja: polgármesteri döntés, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) korm.rendeletben, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltakra tekintettel veszélyhelyzetben a képviselő-testület feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja, társulás esetében a társulás elnöke.

Magyarország Kormánya 478/2020. (XI. 3.) rendeletével Magyarország egész területére 2020. november 4. napjától veszélyhelyzetet rendelt el, amelynek hatályát a 2020. november 4-én kihirdetett veszélyhelyzettel összefüggő rendkívüli intézkedések hatályának meghosszabbításáról szóló 505/2020.(XI.17.) Korm. rendeletben 2021. február 8-ig meghosszabbította. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti. A fenti rendelkezés alapján a veszélyhelyzet ideje alatt nem működik a képviselő-testület, valamint azok bizottságai sem, a döntéshozatal a törvényben leírtak kivétellel a polgármester hatáskörébe tartozik, társulás esetében a társulási tanács elnökébe.

A költségvetés módosítás elkészítése a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi L. törvény, az Államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a Közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény, A munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény, valamint a Nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény figyelembevételével történt.

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi költségvetését a 3/2020. (II. 24.) számú társulási tanácsi határozattal fogadta el a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa. Első számú módosítására 2020. szeptember 28.-án, a 27/2020. (IX.28.) társulási tanácsi határozattal, második számú módosítására pedig 2020. november 23.-án, a 37/2020. (XI. 23.) társulási tanácsi határozattal került sor.

Az Áht. 34. § (3) bekezdése, az Ávr. 42. §, az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdése, valamint a fenti számú társulási tanácsi határozatok alapján a fenntartó által jóváhagyott kiemelt

előirányzatokon belül az átcsoportosításról a költségvetési szerv vezetője dönt saját hatáskörben. Több olyan rovaton belüli átcsoportosítás is történt, melyekhez nem volt szükség az előirányzat módosítás előzetes elfogadására.

A rovaton belüli átcsoportosítások miatt a következő módosítások történtek a legutóbbi költségvetés módosítás óta, intézményvezetői hatáskörben:

- Az élelmiszer alapanyagok beszerzése jelentős összeget képvisel az óvoda költségvetésében. Az étkezők száma nagy mértékben emelkedett a járvány kezdeti szakaszához képest, ezzel együtt a költségek is, mellyel párhuzamosan az állami támogatás csökkent (7.298.555 Ft-tal) - hiszen a veszélyhelyzet időszakát vették alapul az októberi kiegészítő normatíva igénylés során. Az élelmezési alapanyag számlák teljesítése érdekében a K312 Üzemeltetési anyagok beszerzési rovatra és ehhez kapcsolóan a K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA rovatra könyveltünk át összességében 2.581.680 Ft-ot, mellyel párhuzamosan az alábbi rovatokat csökkentettük, a következő összegekkel:
 - K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek – 160.000 Ft
 - K1106 Jubileumi jutalom – 47.580 Ft
 - K1110 Egyéb költségtérítések – 29.000 Ft
 - K1109 Közlekedési költségtérítés – 89.000 Ft
 - K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai – 91.000 Ft
 - K2 Munkáltatókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó – 1.580.000 Ft
 - K311 Szakmai anyagok beszerzése – 57.000 Ft
 - K321 Informatikai szolgáltatások – 16. 000 Ft
 - K331 Közüzemi díjak – 210.000 Ft
 - K332 Vásárolt élelmezés – 95.000 Ft
 - K334 Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások – 78.600 Ft
 - K337 Egyéb szolgáltatások – 20.500 Ft
 - K341 Kiküldetések kiadásai – 6.000 Ft
 - K352 Fizetendő ÁFA – 10.000 Ft
 - K355 Egyéb dologi kiadások – 92.000 Ft
- A K334 Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások rovatra könyveltünk 8.900 Ft-tot a K337 egyéb szolgáltatások rovattal szemben.
- A társulási tanács elnöke saját hatáskörében eljárva, az intézményvezető kiemelkedő munkájának, valamint a veszélyhelyzet idején mutatott rendkívüli helytállásának elismeréseként év végi jutalmat ítél meg számára. Ezen felül 4 óvodai és 2 bölcsődei dolgozó munkájának elismeréseként, intézményvezetői hatáskörben szintén év végi jutalomban részesült. A jutalom kifizetése érdekében a K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovatról 320.000 Ft-tot, a K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai rovatról 600.000 Ft-tot könyveltünk át a K1102 Normatív jutalma rovatra.
- A koronavírus járvány miatt, az eredeti költségvetés szerint a K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése rovatra 1.000.000 Ft értékben tervezett beruházásokból nagyon kevés valósult meg 2020-ban, a legutolsó költségvetés módosítást követően pedig egyáltalán nem került sor beruházásra. Emellett a hatalmas mennyiségű kéz- és felületfertőtlenítőszer, védőkesztyűk és maszkok beszerzése szintén jelentősen megterhelte az óvoda költségvetését.

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi létszámkerete továbbra is 24 fő, üres álláshely jelenleg nincs. A dolgozói létszám és pozíciók tekintetében a legutóbbi előterjesztés óta nem történt változás.

Az állami támogatás az év utolsó időszakában tovább csökkent.

A normatíva alakulása részletesebben:

- A gyermekjóléti feladatok állami támogatásának kiegészítésére kapott támogatás 388.800 Ft-tal,
- a bölcsődei üzemeltetés támogatására kapott összeg 98.000 Ft-tal csökkent,
- a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása 863 Ft-tal nőtt.

Össességében tehát az óvoda állami támogatása további 485.937 Ft-tal csökkent.

Az év utolsó hónapjának működő képessége érdekében a tagönkormányzatok vállalták a kieső normatíva részbeni pótlását, így hozzájárulásuk 388.800 Ft-tal nőtt.

A fennmaradó hiányt kiadási oldalon a K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése rovatra tervezett összeg 97.137 Ft-tal való csökkentésével oldottuk meg.

A Magyar Közlöny 2020. évi 292. számában kihirdetésre került az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet – továbbiakban: Áhsz. - és a Beruházás Előkészítési Alap felhasználásáról szóló 233/2018. (XII. 6.) Korm. rendelet módosításáról szóló 678/2020. (XII. 28.) Korm. rendelet, melynek 8.§-a alapján lehetőség nyílik az elfogadott 2019. évi költségvetési maradvány korrekciójára. A maradvány korrekcióról az Áhsz. 56./A. §. (3) bekezdése alapján jegyzőkönyv készült 2021.január 21.-én, az irányítószerv és a képviselő-testületet tájékoztatása megtörtént. Az Áhsz. 17. melléklet 4. pont d.) pontja alapján levezetett korigált maradvány összege viszonyítva a 2019. évi beszámoló 07/A űrlap 15. sorában szereplő, - a zárszámadási rendelettel elfogadott-maradvány összegéhez, a korrekció összege: **+ 766.662 Ft** azaz **hét százhatvanhatezer-hatszázhatvankettő plusz** forint. A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: **795.349 Ft**, mely megegyezik a 2020. évi 12. havi időközi költségvetési jelentés 07/K űrlapján kimutatott korigált maradvány összegével. **A korigált maradvány könyvelésben történő rendezése érdekében** (38/2013. (IX.19.) NGM rendelet 1. melléklet XII. Gazdasági események elszámolásai fejezet) **az óvoda bevételi oldalán a B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele rovatot megnöveltük 766.662 Ft-tal.** Ennek köszönhetően meg tudtuk emelni szűkös keretünket a kiadási oldalon – az év végi számlák teljesítése érdekében - az alábbiak szerint:

- A K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése rovatra (az élelmiszer számlák kifizetése érdekében) 709.662 Ft-ot,
- a K334 Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások rovatra 15.000 Ft-ot,
- a K331 Közüzemi díjak rovatra (villanyszámla teljesítése végett) 30.000 Ft-ot,
- A K337 Egyéb szolgáltatások rovatra 11.000 Ft-ot,
- A K355 Egyéb dologi kiadások rovatra 1.000 Ft-ot könyveltünk.

Az év közbeni jelentős áremelkedések és a veszélyhelyzet okozta rendkívüli költségek, valamint normatíva csökkenése jelentősen megnehezítette az óvoda gazdálkodását.

A fent felsorolt változások összefoglalása táblázatos formában:

		Eredeti előirányzat (Ft)	Előirányzat 1. sz. módosítása (Ft)	Előirányzat 2. sz. módosítása (Ft)	Előirányzat 3. sz. módosítása (Ft)
1.	Költségvetési (működési) kiadás	129 941 000	134 138 125	133 128 255	133 797 780
2.	Költségvetési (működési) bevétel	21 151 000	22 581 000	24 481 000	24 481 000
3.	Finanszírozási bevétel	108 790 000	111 557 125	108 647 255	109 316 780
	ebből 2019. évi pénzmaradvány	28 687	28 687	28 687	795 349
	ebből irányító szervi támogatás	108 761 313	111 528 438	108 618 568	108 521 431
4.	Összes bevétel (2+3)	129 941 000	134 138 125	133 128 255	133 797 780

A központi, irányító szervi támogatás megoszlása:

		Eredeti előirányzat (Ft)	Előirányzat 1. sz. módosítása (Ft)	Előirányzat 2. sz. módosítása (Ft)	Előirányzat 3. sz. módosítása (Ft)
1.	Állami támogatás	104 996 774	107 763 899	104 854 029	104 368 092
2.	Saját finanszírozás	3 764 539	3 764 539	3 764 539	4 153 339
3.	Összes finanszírozási bevétel (1+2)	108 761 313	111 528 438	108 618 568	108 521 431

A fentiek figyelembevételével a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde költségvetési szerv 2020. évi költségvetésének módosított kiadási és bevételi főösszege 133.797.780 Ft.

HATÁROZATI JAVASLAT:

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi költségvetésének módosításáról

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet 1. §-ában kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, figyelemmel a koronavírus-világjárvány második hulláma elleni védekezésről szóló 2020. évi CIX. törvényben és a 2020. november 4-én kihirdetett veszélyhelyzettel összefüggő rendkívüli intézkedések hatályának meghosszabbításáról szóló 505/2020.(XI.17.) Korm. rendeletben foglaltakra, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésére - amely szerint a képviselő-testület feladat- és hatáskörét veszélyhelyzetben a polgármester, társulás esetében az elnök gyakorolja - úgy határoz, hogy a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II. 24.) társulási tanácsi határozat (a továbbiakban: Határozat) az alábbiak szerint módosul:

(1) A Határozat

(1) pontjában a „129.941.000 Ft-ban” szövegrész helyébe a „133.797.780 Ft-ban” szövegrész lép.

(2) A Határozat

(2) pontjában szereplő táblázat helyébe az alábbi táblázat lép:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás (Ft)	Módosított hozzájárulás (Ft)
Ságvár	1.900	2.440.336	2.692.373
Som	703	902.924	996.178
Nyim	328	421.279	464.789
Összesen	2.931	3.764.539	4.153.339

(3) A Határozat

- a) 1. melléklete helyébe e határozat 1. melléklete lép,
- b) 2. melléklete helyébe e határozat 2. melléklete lép,
- c) 3. melléklete helyébe e határozat 3. melléklete lép,
- d) 4. melléklete helyébe e határozat 4. melléklete lép,

A Határozat többi része változatlan marad.

határidő: azonnal

felelős: Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető

Ságvár, 2021.02.15.


Szabóné Szóládi Tünde
intézményvezető
Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde



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

1. melléklet a 3/2020. (II. 24.) társulási tanácsi határozathoz

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi kiadási előirányzatai
3. számú módosítás

K1-K8. Költségvetési kiadások

Forint				
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	75 785 000	76 305 000
02	Normatív jutalmak	K1102	0	920 000
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	0
04	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	2 715 000	2 667 420
07	Béren kívüli juttatások	K1107	0	0
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	850 000	560 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	300 000	271 000
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 500 000	609 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	81 150 000	81 332 420
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	81 150 000	81 332 420
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	15 000 000	13 553 925
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	450 000	393 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	17 000 000	24 971 125
23	Árubeszerzés	K313	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	17 450 000	25 364 125
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	111 000	115 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	110 000	110 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	221 000	225 000
28	Közüzemi díjak	K331	1 600 000	2 295 000
29	Vásárolt élelmezés	K332	230 000	135 000
30	Bérelti és lízing díjak	K333	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	350 000	295 300
32	Közvetített szolgáltatások	K335		
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	490 000	531 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	1 200 000	1 341 600
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	3 870 000	4 597 900
36	Kiküldetések kiadásai	K341	200 000	44 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	200 000	44 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4 900 000	5 687 410
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	5 300 000	2 541 500
41	Kamatkiadások	K353	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	200 000	109 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	10 400 000	8 337 910
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	32 141 000	38 568 935
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0

57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	K5022	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0
70	Tartalékok	K513	0	0
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	0
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	300 000	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 000 000	269 500
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	350 000	73 000
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	1 650 000	342 500
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	129 941 000	133 797 780

2. melléklet a .../..... (.....) társulási tanácsi határozathoz

2. melléklet a 3/2020. (II. 24.) társulási tanácsi határozathoz

**Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi bevételi előirányzatai
3. számú módosítás**

B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Forint	
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	0	0
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	600 000	600 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
38	Ellátási díjak	B405	13 000 000	15 250 000
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 700 000	4 430 000
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	3 700 000	3 700 000
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0

42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	1 000	1 000
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	1 000	1 000
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	150 000	500 000
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+47+48)	B4	21 151 000	24 481 000
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	21 151 000	24 481 000

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi bevételi előirányzatai
3. számú módosítás

B8. Finanszírozási bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Forint	
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	28 687	795 349
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	28 687	795 349
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	108 761 313	108 521 431
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	108 790 000	109 316 780
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	108 790 000	109 316 780

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

4. melléklet a 3/2020. (II. 24.) társulási tanácsi határozathoz

LÉTSZÁM ADATOK

	Létszám (fő)	
	2020. évi terv	2020. évi módosított terv
Intézményvezető	1	1
Óvodapedagógusok	6	6
Pedagógiai asszisztens	1	1
Óvodai dajka	3	3
Kisgyermekgondozó-nevelő	4	4
Bölcsődei dajka	2	2
Élelmezésvezető	1	1
Szakács	3	3
Konyhai kisegítő	3	3
OVODA ES BOLCSODE	24	24

SÁGVÁR ÉS KÖRNYÉKE ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÓ TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSA

8654 Ságvár, Fő utca 16.
tel: 84/580-022 fax: 84/380-011 e-mail: jegyzo@sagvar.hu

ELŐTERJESZTÉS,

**amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsa Elnökének 2021. február 22-nyilvános, rendes döntésére.**

2. napirendi pont: A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi költségvetésének módosítása.

Az előterjesztést készítette: Kelemen Orsolya gazdálkodási ügyintéző.

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

Tárgyalás módja: nyílt ülésen.

Elfogadás módja: polgármesteri döntés, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020.

(XI. 3.) korm.rendeletben, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltakra tekintettel veszélyhelyzetben a képviselő-testület feladat- és hatáskörét a polgármester, társulás esetében az elnök gyakorolja.

Magyarország Kormánya 478/2020. (XI. 3.) rendeletével Magyarország egész területére 2020. november 4. napjától veszélyhelyzetet rendelt el, amelynek hatályát a 2020. november 4-én kihirdetett veszélyhelyzettel összefüggő rendkívüli intézkedések hatályának meghosszabbításáról szóló 505/2020.(XI.17.) Korm. rendeletben 2021. február 8-ig meghosszabbította. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti. A fenti rendelkezés alapján a veszélyhelyzet ideje alatt nem működik a képviselő-testület, valamint azok bizottságai sem, a döntéshozatal a törvényben leírtak kivétellel a polgármester hatáskörébe tartozik, társulás esetében a társulási tanács elnökébe.

A költségvetés módosítás elkészítése a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény, az Államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a Közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény, A munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény, valamint a Nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény figyelembevételével történt.

A Társulás 2020. évi költségvetését a 6/2020. (II.24.) számú társulási tanácsi határozattal, 2020. február 24.-én fogadta el a Társulási Tanács. Első számú módosítására 2020. június 29.-én, a 19/2020. (IV.29.) társulási tanácsi határozattal, második számú módosítására pedig 2020. szeptember 28.-án, a 29/2020. (IX. 28.) társulási tanácsi határozattal került sor. A harmadik számú módosítás 2020. november 23.-án történt, a 39/2020. (XI.23.) társulási tanácsi határozattal. Az eredeti előirányzat módosítása több okból is szükséges:

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi költségvetésének módosítása érinti a Társulás költségvetését is. A költségvetési bevételek esetében a B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről rovatot 97.137 Ft-tal szükséges

csökkenteni a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde költségvetésében szereplő állami támogatások csökkenése miatt. Ezzel párhuzamosan kiadási oldalon a K915 Központi irányító szervei támogatások folyósítása rovatot csökkentettük ugyanezzel az összeggel. A Társulásnál gépkocsivezető és karbantartó munkakörben foglalkoztatott dolgozó 2020. november 09. és november 26. között keresőképtelenné vált COVID-19 vírusfertőzés miatt. Távollétének idejére a gépjármű vezetői feladatok ellátására a CSEPI BUSZ KFT.-vel kötöttünk megbízási szerződést. A **236.000 Ft + Áfa megbízási díj** teljesítésének érdekében szükségessé vált a tagönkormányzatok hozzájárulásának 300.000 Ft-tal történő növelése. Ennek értelmében a B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről rovatot megemeltük összeggel, mely a kiadási oldalon a következőképpen jelentkezett:

- K337 Egyéb szolgáltatások rovatot 2020.000 Ft-tal,
- K351 Működési célú ÁFA rovatot 43.000 Ft-tal,
- K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai rovatot – a gépkocsivezető betegszabadságának könyvelése érdekében - 55.000 Ft-tal emeltük meg.

A fentiek felül, a Tanács által jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosításokról a Társulási Tanács elnöke dönt saját hatáskörben. Az év utolsó időszakában a költségvetés kiadási oldalán a K351 Működési célú ÁFA rovatról 40.000 Ft-ot könyveltünk át a K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése rovatra, az év végi üzemanyag számlák teljesítése érdekében. Szintén a K351 Működési célú ÁFA rovatról könyveltünk át 1.000 Ft-ot a K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások rovatra, a házi segítségnyújtásban használt mobiltelefon számlájának teljesítése érdekében. A betegszabadság könyvelése kapcsán 63.000 Ft-ot csoportosítottunk át a K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovatról a K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai rovatra. A buszvezető helyettesítésének idejére vonatkozó megbízási díj könyvelésének érdekében, további 20.000 Ft-ot csoportosítottunk át a K355 Egyéb dologi kiadások rovatról a K337 Egyéb szolgáltatások rovatra.

A fentiek értelmében **költségvetési bevételek** módosított összege **1230.066.629 Ft**, a finanszírozási bevételek összege változatlanul 261.802 Ft. **Az összes bevétel módosított összege 120.328.431 Ft.** A **finanszírozási kiadások** módosított összege **108.521.431 Ft**, a **költségvetési kiadások összege** pedig **11.807.000 Ft-ra** módosul. Így az **összes kiadás módosított összege 120.328.431 Ft.**

A változások összefoglalása táblázatos formában:

		Eredeti előirányzat (Ft)	Előirányzat 1. sz. módosítása (Ft)	Előirányzat 2. sz. módosítása (Ft)	Előirányzat 3. sz. módosítása (Ft)	Előirányzat 4. sz. módosítása (Ft)
1.	Költségvetési (működési) kiadás	10 056 000	11 741 000	11 885 000	11 507 000	11 807 000
2.	Finanszírozási kiadás (Intézménynek utalandó intézményfinanszírozás)	108 761 313	108 761 313	111 528 438	108 618 568	108 521 431
	ebből Intézmény állami támogatása	104 996 774	104 996 774	107 763 899	104 854 029	104 368 092
	ebből Intézmény saját finanszírozása	3 764 539	3 764 539	3 764 539	3 764 539	4 153 339
3.	Összes kiadás (1+2)	118.817.313	120.502.313	123 413 438	120 125 568	120 328 431

4.	Költségvetési (működési) bevétel	118 555 511	120 240 511	123 151 636	119 863 766	120 066 629
	ebből Társulás állami támogatása	3 638 000	3 638 000	3 638 000	3 260 000	3 260 000
	ebből fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására	0	1 325 000	1 325 000	1 325 000	1 325 000
	ebből Társulás saját finanszírozása	6 154 198	6 514 198	6 658 198	6 658 198	6 958 198
	ebből Intézmény állami támogatása	104 996 774	104 996 774	107 763 899	104 854 029	104 368 092
	ebből Intézmény saját finanszírozása	3 764 539	3 764 539	3 764 539	3 764 539	4 153 339
	ebből egyéb működési bevétel	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
5.	Finanszírozási bevétel (pénzmaradvány)	261 802	261 802	261 802	261 802	261 802
6.	Összes bevétel (4+5)	118 817 313	120 502 313	123 413 438	120 125 568	120 328 431

A fentiek figyelembevételével a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi költségvetésének módosított kiadási és bevételi főösszege 120.328.431 Ft.

HATÁROZATI JAVASLAT:

*a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
2020. évi költségvetésének módosításáról*

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet 1. §-ában kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, figyelemmel a koronavírus-világjárvány második hulláma elleni védekezésről szóló 2020. évi CIX. törvényben és a 2020. november 4-én kihirdetett veszélyhelyzettel összefüggő rendkívüli intézkedések hatályának meghosszabbításáról szóló 505/2020.(XI.17.) Korm. rendeletben foglaltakra, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésére - amely szerint a képviselő-testület feladat- és hatáskörét veszélyhelyzetben a polgármester, társulás esetében az elnök gyakorolja - úgy határoz, hogy a Ságvári és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi költségvetéséről szóló 6/2020. (II. 24.) társulási tanácsi határozatát (a továbbiakban: Határozat) az alábbiak szerint módosítja:

(1) A Határozat

(1) pontjában szereplő „118.817.313 Ft-ban” szövegrész helyébe a „120.328.431 Ft-ban” szöveg lép.

(2) A Határozat

a) (2) pontjában szereplő táblázat helyébe az alábbi táblázat lép:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás eredeti előirányzat (Ft)	Hozzájárulás 1. sz. módosítás (Ft)	Hozzájárulás 2. sz. módosítás (Ft)	Hozzájárulás 3. sz. módosítás (Ft)
Ságvár	1900	3.989.415	4.222.782	4.316.130	4.510.603
Som	703	1.476.084	1.562.430	1.596.968	1.668.923
Nyim	328	688.699	728.986	745.100	778.672
Összesen	2.931	6.154.198	6.514.198	6.658.198	6.958.198

b) (3) pontjában szereplő összesített táblázat - mely tartalmazza a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde, valamint a Társulás részére nyújtott hozzájárulást is -, helyébe az alábbi táblázat lép:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás (Ft)	Hozzájárulás 1. sz. módosítás (Ft)	Hozzájárulás 2. sz. módosítás (Ft)	Hozzájárulás 3. sz. módosítás (Ft)
Ságvár	1.900	6.429.751	6.663.118	6.756.466	7.202.975
Som	703	2.379.008	2.465.354	2.499.892	2.665.101
Nyim	328	1.109.978	1.150.265	1.166.379	1.243.461
Összesen	2.931	9.918.737	10.278.737	10.422.737	11.111.537

(3) A Határozat

- a) 1. melléklete helyébe e határozat 1. melléklete,
- b) 2. melléklete helyébe e határozat 2. melléklete,
- c) 3. melléklete helyébe e határozat 3. melléklete,
- d) 4. melléklete helyébe e határozat 4. melléklete,
- e) 5. melléklete helyébe e határozat 5. melléklete lép.

A Határozat többi része változatlan marad.

határidő: azonnal

felelős: Kecskés Gábor elnök

Ságvár, 2021. február 15.




Kecskés Gábor
 elnök

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi kiadási előirányzatai
4. számú módosítás

K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Forint	
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	6 000 000	7 162 000
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	302 000	348 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	0	0
10	Egyéb költségtérítések	K1110	24 000	24 000
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	154 500
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	6 326 000	7 688 500
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	144 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	144 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	6 326 000	7 832 500
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 200 000	1 287 500
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	500 000	540 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	500 000	540 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	20 000	21 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	20 000	21 000
28	Közüzemi díjak	K331	0	0
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	400 000	100 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	550 000	750 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	550 000	772 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	1 500 000	1 622 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341	60 000	90 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	60 000	90 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	350 000	334 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0
41	Kamatkiadások	K353	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	100 000	80 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	450 000	414 000
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	2 530 000	2 687 000
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022	0	0

58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0
66	Arkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0
70	Tartalékok	K513	0	0
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	0
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	0
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	0
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	0	0
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	10 056 000	11 807 000

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi bevételi előirányzatai
4. számú módosítás

B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Forint	
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	118 553 511	120 064 629
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	118 553 511	120 064 629
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0

42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	1 000	1 000
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	1 000	1 000
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	1 000	1 000
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+47+48)	B4	2 000	2 000
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől		0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	118 555 511	120 066 629

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi kiadási előirányzatai
4. számú módosítás

K9. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Forint	
			Előirányzat	Módosított előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	108 761 313	108 521 431
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	108 761 313	108 521 431
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	108 761 313	108 521 431

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi bevételi előirányzatai
4. számú módosítás

B8. Finanszírozási bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Forint	
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	261 802	261 802
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	261 802	261 802
13	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
14	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	0	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	261 802	261 802
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	261 802	261 802

LÉTSZÁM ADATOK

	2020. évi terv	2020. évi módosított terv
Szociális gondozó	1	1
Karbantartó, gépkocsivezető	1	1
Segédmunkás (pályázati támogatással foglalkoztatott)	0	1

TARSULAS OSSZESEN:	2	3
---------------------------	----------	----------

SÁGVÁR ÉS KÖRNYÉKE ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÓ TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSA

8654 Ságvár, Fő utca 16.
tel: 84/580-022 fax: 84/380-011 e-mail: jegyzo@sagvar.hu

ELŐTERJESZTÉS,

amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsa Elnökének 2021. február 22-i nyilvános, rendes döntésére.

3. döntés:	A Társulás adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása.
-------------------	---

Az előterjesztést készítette: Kelemen Orsolya gazdálkodási ügyintéző.

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

Tárgyalás módja: nyílt ülésen.

Elfogadás módja: polgármesteri döntés, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) korm.rendeletben, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltakra tekintettel veszélyhelyzetben a képviselő-testület feladat- és hatáskörét a polgármester, társulás esetében az elnök gyakorolja.

Magyarország Kormánya 478/2020. (XI. 3.) rendeletével Magyarország egész területére 2020. november 4. napjától veszélyhelyzetet rendelt el, amelynek hatályát a 2020. november 4-én kihirdetett veszélyhelyzettel összefüggő rendkívüli intézkedések hatályának meghosszabbításáról szóló 505/2020.(XI.17.) Korm. rendeletben 2021. február 8-ig meghosszabbította. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti. A fenti rendelkezés alapján a veszélyhelyzet ideje alatt nem működik a képviselő-testület, valamint azok bizottságai sem, a döntéshozatal a törvényben leírtak kivétellel a polgármester hatáskörébe tartozik, társulás esetében a társulási tanács elnökébe.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján **a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg**

a) a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban *(az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet a továbbiakban: Korm.rendelet)* meghatározottak **szerinti saját bevételeinek és**

b) a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti **adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.**

A Gst. 3. § (1) bekezdése alapján az adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,

b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,

c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,

d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,

e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,

f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés,

és a még ki nem fizetett ellenérték,

g)² hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.

A korm.rendelet alapján az önkormányzat saját bevételeinek minősül

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

A korm.rendelet alapján **a tárgyévben várható adósságot keletkeztető ügyleteiről az önkormányzat a költségvetési rendeletének, határozatának elfogadását követően, de legkésőbb március 16-áig** a kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerben **adatot szolgáltat** a kincstár önkormányzat székhelye szerint illetékes területi szervének. Az önkormányzat az adatszolgáltatás alapján nyújtja be a Kormány hozzájárulása iránti kérelmét a fejlesztési célú ügylethez. **A kérelem benyújtására a tárgyév november 10-éig van lehetőség.** Rendkívüli esetben, az önkormányzat külön indokolásának elfogadása után a miniszterek november 30-áig engedélyezhetik kérelem benyújtását.

A fenti jogszabályi előírások és a rendelkezésre álló adatok alapján elkészítettük az önkormányzat várható saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható alakulását a költségvetési évet követő 3 évre vonatkozóan, amely a határozati javaslat mellékletében megismerhető.

HATÁROZATI JAVASLAT

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet 1. §-ában kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, figyelemmel a koronavírus-világjárvány második hulláma elleni védekezésről szóló 2020. évi CIX. törvényben és a 2020. november 4-én kihirdetett veszélyhelyzettel összefüggő rendkívüli intézkedések hatályának meghosszabbításáról szóló 505/2020.(XI.17.) Korm. rendeletben foglaltakra, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésére - amely szerint a képviselő-testület feladat- és hatáskörét veszélyhelyzetben a polgármester, társulás esetében az elnök gyakorolja –az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ra figyelemmel, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontjának felhatalmazása alapján az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Kormányrendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összegét a határozat melléklete szerinti tartalommal állapítja meg.

Felelős: Kecskés Gábor elnök

Határidő: azonnal

Ságvár, 2021. február 15.




Kecskés Gábor
elnök

MEGNEVEZÉS	Sor- szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			ÖSSZESEN F=(C+D+E)
		2021.	2022.	2023.	
A	B	C	D	E	F
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01				
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02				
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03				
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04				
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05				
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06				
Saját bevételek (01+... +06)	07	0	0	0	0
Saját bevételek (07 sor) 50%-a	08	0	0	0	0
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	09				
A számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	10				
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	11				
Az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	12				
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repülőügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	13				
A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	14				
hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	15				
Fizetési kötelezettség (09+...+15)	16	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (07-16)	17	0	0	0	0

SÁGVÁRI BÓBITA ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE INTÉZMÉNYVEZETŐJE

8654 Ságvár, Petőfi Sándor utca 44.
Tel: 84/380-048, 20/231-44-46
sagvariovoda@gmail.com

ELŐTERJESZTÉS,

amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa Elnökének 2021. február 22-i rendes, nyilvános döntésére.

4. döntés: A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2021. évi költségvetésének elfogadása.

Az előterjesztést készítette: Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető.

Kelemen Orsolya gazdálkodási ügyintéző.

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

Tárgyalás módja: nyílt ülésen.

Elfogadás módja: polgármesteri döntés, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020.

(XI. 3.) korm.rendeletben, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltakra tekintettel veszélyhelyzetben a képviselő-testület feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja, társulás esetében a társulás elnöke.

Magyarország Kormánya 478/2020. (XI. 3.) rendeletével Magyarország egész területére 2020. november 4. napjától veszélyhelyzetet rendelt el, amelynek hatályát a 2020. november 4-én kihirdetett veszélyhelyzettel összefüggő rendkívüli intézkedések hatályának meghosszabbításáról szóló 505/2020.(XI.17.) Korm. rendeletben 2021. február 8-ig meghosszabbította. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti. A fenti rendelkezés alapján a veszélyhelyzet ideje alatt nem működik a képviselő-testület, valamint azok bizottságai sem, a döntéshozatal a törvényben leírtak kivétellel a polgármester hatáskörébe tartozik, társulás esetében a társulási tanács elnökébe.

A költségvetés elkészítése a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény, az Államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a Közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény, a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény, valamint a Nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény figyelembevételével történt.

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde közoktatási intézmény, fenntartója a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás. A teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszáma jelenleg 24 fő.

A *K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek* tervezésekor a törvényi előírásokat vettük figyelembe mind a kötelező besorolások, a soros előrelépések, az óvodai, bölcsődei és szociális ágazati pótlékok, mind a nem rendszeres juttatások tekintetében. A törvény szerinti illetmények megállapításakor figyelembe kellett venni a minimálbér, illetve a garantált bérminimum 2020.02.01-től hatályos emelkedését.

1 fő konyhai dolgozó 25 éves jubileumi jutalmára összességében 560.000 Ft-ot terveztünk a *K1106 Jubileumi jutalom sorra*.

K1109 Közlekedési költségtérítés címen a munkába járással kapcsolatos bérlet térítések, illetve a személygépkocsival történő bejárás - 15 Ft/km összeggel számolt - térítése került tervezésre.

A *K1110 Egyéb költségtérítések* között bankszámla hozzájárulást terveztünk, változatlanul 1.000 Ft/hó/fő összegben.

A *K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai* között betegszabadságra tervezett összeg 300.000 Ft.

Fenti szempontok alapján a személyi juttatások tervezett összege 87.910.000 Ft, a *munkaadót terhelő járulékok (K2)* összege pedig 14.000.000 Ft (ez tartalmazza a szociális hozzájárulási adót, az egészségügyi hozzájárulást, a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadót, illetve a táppénz hozzájárulást).

A dologi kiadásokon belül *K311 Szakmai anyagok beszerzése* címen gyógyszer, könyv, szakmai folyóirat, színes ceruza, rajzlap, játék és egyéb oktatási segédanyagok beszerzése került betervezésre, 200.000 Ft összértékben.

K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése címen a Kormányrendelet előírásai alapján többek között a következők kerültek tervezésre, összességében 20.000.000 Ft értékben:

- élelmiszer beszerzés étkeztetéshez: 18.000.000 Ft
- irodaszer, nyomtatvány beszerzés: 200.000 Ft
- üzemanyag beszerzés (gépjárműhöz, kisgépekhez): 250.000 Ft
- munka-és védőruha beszerzés: 478.000 Ft
 - óvodai dolgozók: 15.000 Ft/fő
 - bölcsődei dolgozók: 23.000 Ft/fő
 - konyhai dolgozók: 25.000 Ft/fő
- tisztítószer beszerzés: 700.000 Ft
- egyéb anyagbeszerzés (pl. konyhai- és egyéb fogyóeszközök, szerelési anyagok, kötelező tisztasági festéshez eszközök stb.): 372.000 Ft

K321 Informatikai szolgáltatások között Internet díjat, az Ecostat archív adatbázis díját, valamint az informatikai eszközök, internet hálózat esetleges karbantartásával kapcsolatban felmerülő díjakat terveztünk.

K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások között a mobil- és vezetékes telefon díja került tervezésre.

A *K331 Közüzemi díjak* vonatkozásában villamosenergia, gáz- és vízdíj költségeivel számoltunk, figyelembe véve a napkollektorok által biztosított megtakarításokat.

A *K332 Vásárolt élelmezés sorra* a speciális étkezésre szoruló gyermekek ellátására tervezett összeg került.

K334 Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások között a gépkocsi javításának költségeivel, a kazán egyes alkatrészeinek, a fűtésszivattyú javításával, karbantartásával kapcsolatos

kiadásokkal, az elektromos hálózatban felmerült hibák javításával, illetve az év közben felmerülő esetleges egyéb karbantartási, javítási kiadásokkal számoltunk.

K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások sorra terveztük a kötelező éves orvosi munka alkalmassági vizsgálat és tüdőszűrés díját, a kötelező továbbképzések költségeit, a belső ellenőrzés, valamint az egyéb szakmai szolgáltatások díjait, összeségében 550.000 Ft értékben.

A *K337 Egyéb szolgáltatások* között pedig egyéb üzemeltetési kiadások szerepelnek, mint a biztosítások díjai, postaköltség, hulladékszállítás díja, bankköltség, kéményseprés díja, használt sütőolaj elszállítás díja, kártevőirtás díja, biztonsági szolgáltatás díja és az egyéb üzemeltetési szolgáltatások díjai, 1.500.000 Ft összértékben.

A *K341* rovaton a *belföldi kiküldetéssel* kapcsolatos kiadások szerepelnek, 200.000 Ft éves összeggel.

A *K351* rovaton a *működési célú előzetesen felszámított ÁFA* tervezett összege (levonható és nem levonható) 6.500.000 Ft.

A *K352* rovaton a *fizetendő ÁFA* szerepel, melynek tervezett összege 11.000.000 Ft. A magasabb tervezett összeget azzal indokoljuk, hogy az intézmény a NAV értesítése alapján 2020.04.01-től éves áfa bevallásra állt át. Így a 2020.04.01-2020.12.31-ig fizetendő áfa – melynek esedékessége 2021.02.25. - a 2021. költségvetési évet terheli. Az Intézmény a 2021-es évben havi ÁFA bevallásra, illetve fizetésre kötelezett.

A *K355 Egyéb dologi kiadások* között a cégautó adó, kerekítési különbözet, egyéb dologi kiadás szerepel, 300.000 Ft összértékben

Fentiek alapján a tényleges kiadások, valamint a működési célú előzetesen felszámított- és a fizetendő ÁFA figyelembevételével a dologi kiadások összege tervezetten 43.500.000 Ft.

Tervezett beruházások:

A *K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése* címén az alábbi eszközöket terveztük, összegégében 200.000 Ft értékben:

- mosógép
- porszívó
- vonalas telefonkészülék

A beruházásokhoz kapcsolódó előzetesen felszámított ÁFA 55.000 Ft.

A további szükséges beruházásokra – mint nyomtató, csoportszobai szőnyeg stb. - az év közben igényelt normatíva függvényében lesz lehetőségünk, melyet nagy mértékben befolyásol a koronavírus okozta járványhelyzet alakulása.

A költségek tervezésénél figyelembe kellett vennünk **a bölcsődei és óvodai neveléssel kapcsolatos járványügyi szabályozásokat, melyeknek maradéktalan betartása és betartatása plusz feladatot és anyagi terhet ró az intézmény működésére.**

A fenti kiadásokat figyelembe véve **a költségvetési kiadások főösszege 145.665.000 Ft.**

A költségvetési bevételek tekintetében az alábbi saját bevétellel számolunk:

- B402 Szolgáltatások ellenértéke: a szociális étkeztetés kiszállítási díjának nettó összege: 500.000 Ft
- B405 Ellátási díjak (térítési díjak) nettó összege: 18.000.000 Ft
- B406 Kiszámlázott ÁFA: 4.800.000 Ft
- B407 ÁFA visszatérítése: 8.000.000 Ft – mely magában foglalja a kiadások részletezésénél már említett, 2020.04.01-2020.12.31-ig terjedő időszak visszaigényelhető áfáját is.
- B4082 Kamatbevétel: 1.000 Ft
- B411 Egyéb működési bevétel (kerekítési különbözet, ételhulladék elszállítása, túlfizetések visszatérítése): 20.000 Ft.

Az összes tervezett költségvetési (működési) bevétel 31.321.000 Ft.

A finanszírozási bevételek között:

- B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele, melynek összege **858.580 Ft**
- B816 Központi, irányító szervei támogatás (Társulástól átvett intézményfinanszírozás): **113.485.420 Ft.**

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2021. évi állami támogatása **95.162.258 Ft**, melynek megoszlása a következő:

- óvodai nevelés, ellátás, illetve óvodaműködtetési feladatra (bér- és működési támogatás): 54.737.220 Ft
- bölcsődei ellátásra (bér- és működési támogatás): 9.955.000 Ft
- gyermekétkeztetésre (bér- és működési támogatás): 27.749.278 Ft
- szociális étkeztetésre: 2.720.760 Ft

A **tervezett költségvetési hiány**, melyet a társult önkormányzatok lakosságszámot figyelembe véve fizetnek meg az Intézmény számára **18.323.162 Ft.**

A koronavírus járvány miatt **továbbra is fennálló veszélyhelyzet**, illetve az ehhez kapcsolódó bizonytalanság miatt a normatíva igénylés során óvatosabban terveztünk (számolva a működés esetleges felfüggesztésével), ez indokolja a hozzájárulás magasabb összegét.

Az Intézmény 2021. évi tervezett **bevételei összesen** (működési bevétel + pénzmaradvány + finanszírozási bevétel): **145.665.000 Ft.**

1.	Költségvetési (működési) kiadás	145.665.000
2.	Összes kiadás (1+2)	145.665.000
3.	Költségvetési (működési) bevétel	31.321.000
4.	Finanszírozási bevétel	114.344.000
	ebből 2018. évi pénzmaradvány	858.580
	ebből irányító szervei támogatás	113.485.420
5.	Összes bevétel (3+4)	145.665.000

A finanszírozási bevétel megoszlása:

1.	Állami támogatás	95.162.258
2.	Saját finanszírozás	18.323.162
3.	Összes finanszírozási bevétel (1+2)	113.485.420

A fentiek figyelembevételével a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde költségvetési szerv 2021. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszege 145.665.000 Ft.

HATÁROZATI JAVASLAT:

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2021. évi költségvetéséről

(1) A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet 1. §-ában kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, figyelemmel a koronavírus-világjárvány második hulláma elleni védekezésről szóló 2020. évi CIX. törvényben és a 2020. november 4-én kihirdetett veszélyhelyzettel összefüggő rendkívüli intézkedések hatályának meghosszabbításáról szóló 505/2020.(XI.17.) Korm. rendeletben foglaltakra, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésére - amely szerint a képviselő-testület feladat- és hatáskörét veszélyhelyzetben a polgármester, társulás esetében az elnök gyakorolja - a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2021. évi költségvetését **145.665.000 Ft**-ban határozza meg az előterjesztés szerint.

(2) A társult önkormányzatok hozzájárulása az Intézmény fenntartásához lakosság szám arányosan:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás (Ft)
Ságvár	1914	11.908.500
Som	694	4.317.920
Nyim	337	2.096.742
Összesen	2.945	18.323.162

A társult önkormányzatok a hozzájárulást a gesztor önkormányzat - Ságvár Község Önkormányzata - részére teljesítik. Ságvár Község Önkormányzata a fenntartó - Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás - részére utalja tovább a működési támogatást. A Társulás a határozat 5. melléklete szerinti finanszírozási terv alapján adja át az Intézmény részére a havi intézményfinanszírozást.

- (3) A fenntartó a dolgozók munkahelyi étkezés támogatja havi bruttó 15.000 Ft összeggel, mely munkáltatói döntés alapján a munkabér részét képezi.
- (4) A fenntartó a foglalkoztatottak részére 2021. évben havonta 1.000 Ft/fő összegű bankszámla hozzájárulást ad, mely negyedévente a munkabérfizetés napján kerül átutalásra a dolgozók bankszámlájára.
- (5) A fenntartó a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2021. évi létszámkeretét 24 főben állapítja meg a határozat 4. melléklete szerint.
- (6) A fenntartó által jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az átcsoportosításról a költségvetési szerv vezetője dönt saját hatáskörben.
- (7) A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde előző évi költségvetési maradványát a fenntartó az Intézmény 2021. évi költségvetésébe bevonta.
- (8) A fenntartó az Intézmény 2021. évi kötelező kiadásait kiemelt előirányzatokként e határozat 1. melléklete szerint állapítja meg.
- (9) A fenntartó az Intézmény 2021. évi kötelező költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatokként e határozat 2. melléklete szerint állapítja meg.
- (10) A fenntartó az Intézmény 2021. évi kötelező finanszírozási bevételeit e határozat 3. melléklete szerint állapítja meg.

felelős: Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető

határidő: folyamatos

Ságvár, 2021. február 15.


Szabóné Szóládi Tünde
intézményvezető
Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde



Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2021. évi kiadási előirányzatai

K1-K8. Kötelező költségvetési kiadások

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	85 900 000
02	Normatív jutalmak	K1102	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0
05	Végkielégítés	K1105	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	560 000
07	Béren kívüli juttatások	K1107	
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	850 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	300 000
11	Lakhatási támogatások	K1111	0
12	Szociális támogatások	K1112	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	300 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	87 910 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	87 910 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	14 000 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	200 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	20 000 000
23	Árubeszerzés	K313	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	20 200 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	150 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	150 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	300 000
28	Közüzemi díjak	K331	2 500 000
29	Vásárolt élelmiszer	K332	250 000
30	Bérelti és lízing díjak	K333	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	200 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	550 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	1 500 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	5 000 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341	200 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	200 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	6 500 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	11 000 000
41	Kamatkiadások	K353	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0
400	Egyéb dologi kiadások	K355	300 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	17 800 000
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	43 500 000
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0
47	Családi támogatások	K42	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2021. évi kiadási előirányzatai

K1-K8. Kötelező költségvetési kiadások

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0
67	Kamatátogatások	K510	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0
70	Tartalékok	K513	0
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	200 000
76	Részesedések beszerzése	K65	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	55 000
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	255 000
80	Ingatlanok felújítása	K71	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0
91	Lakástámogatás	K87	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	145 665 000

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2021. évi bevételi előirányzatai

B1-B7. Kötelező költségvetési bevételek

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	0
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0
27	Fogyasztási adók	B352	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0
29	Gépjárműadók	B354	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	500 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2021. évi bevételi előirányzatai

B1-B7. Kötelező költségvetési bevételek

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
38	Ellátási díjak	B405	18 000 000
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4 800 000
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	8 000 000
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0
100	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	1 000
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	1 000
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	20 000
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	31 321 000
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	31 321 000

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2021. évi bevételi előirányzatai

B8. Kötelező finanszírozási bevételek

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	858 580
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	858 580
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	113 485 420
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	114 344 000
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől	B825	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0
29	Váltóbevételek	B84	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	114 344 000

LÉTSZÁM ADATOK

	Létszám (fő)	
	2020. évi terv	2021. évi terv
Intézményvezető	1	1
Óvodapedagógusok	6	5
Pedagógiai asszisztens	1	2
Óvodai dajka	3	3
Kisgyermekgondozó-nevelő	4	4
Bölcsődei dajka	2	2
Élelmezésvezető	1	1
Szakács	3	2
Konyhai kisegítő	3	4

ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE ÖSSZESEN:	24	24
--	-----------	-----------

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

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2021. évi finanszírozási terve

Sorszám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek														
1.	Működési bevételek	2 610 083	2 610 083	2 610 083	2 610 083	2 610 083	2 610 083	2 610 083	2 610 083	2 610 083	2 610 083	2 610 083	2 610 087	31 321 000
2.	Finanszírozási bevételek	9 457 118	9 457 118	9 457 118	9 457 118	9 457 118	9 457 118	9 457 118	9 457 118	9 457 118	9 457 118	9 457 118	9 457 122	113 485 420
3.	2020. évi pénzmaradvány	71 548	71 548	71 548	71 548	71 548	71 548	71 548	71 548	71 548	71 548	71 548	71 552	858 580
	Bevételek összesen:	12 138 749	12 138 749	12 138 749	12 138 749	12 138 749	12 138 749	12 138 749	12 138 749	12 138 749	12 138 749	12 138 749	12 138 761	145 665 000
Kiadások														
1.	Személyi juttatások	7 325 833	7 325 833	7 325 833	7 325 833	7 325 833	7 325 833	7 325 833	7 325 833	7 325 833	7 325 833	7 325 833	7 325 837	87 910 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 166 666	1 166 666	1 166 666	1 166 666	1 166 666	1 166 666	1 166 666	1 166 666	1 166 666	1 166 666	1 166 666	1 166 674	14 000 000
3.	Dologi kiadások	3 625 000	3 625 000	3 625 000	3 625 000	3 625 000	3 625 000	3 625 000	3 625 000	3 625 000	3 625 000	3 625 000	3 625 000	43 500 000
4.	Beruházások	21 250	21 250	21 250	21 250	21 250	21 250	21 250	21 250	21 250	21 250	21 250	21 250	255 000
	Kiadások összesen:	12 138 749	12 138 749	12 138 749	12 138 749	12 138 749	12 138 749	12 138 749	12 138 749	12 138 749	12 138 749	12 138 749	12 138 761	145 665 000

Kompatibilitási jelentés: 02_2Előterjesztés_Óvoda_2020 évi költségvetés
Bóbita.xls
Futtatás dátuma: 2020.02.11 14:32

Ha régebbi fájlformátumban menti, vagy az Microsoft Excel egy régebbi verziójában nyitja meg a munkafüzetet, a felsorolt funkciók nem lesznek elérhetők.

Kisebb mértékű funkcióvesztés

**Előfordulások
száma**

A munkafüzet bizonyos cellái vagy stílusai a választott fájlformátumban nem támogatott formázással rendelkeznek. Ezek a formázások a fájlformátum által támogatott leghasonlóbb formázásokkal helyettesítődnek.

51

Verzió

Excel 97–2003

SÁGVÁR ÉS KÖRNYÉKE ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÓ TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSA

tel: 84/580-022 8654 Ságvár, Fő utca 16.
fax: 84/380-011 e-mail: jegyzo@sagvar.hu

ELŐTERJESZTÉS.

amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsa Elnökének 2021. február 15-i rendes, nyilvános döntésére.

5. döntés: A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2021. évi költségvetésének elfogadása.

Az előterjesztést készítette: Kelemen Orsolya gazdálkodási ügyintéző.

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

A tárgyalás módja: nyílt ülésen.

Elfogadás módja: polgármesteri döntés, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) korm.rendeletben, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltakra tekintettel veszélyhelyzetben a képviselő-testület feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja, társulás esetében a társulás elnöke.

Magyarország Kormánya 478/2020. (XI. 3.) rendeletével Magyarország egész területére 2020. november 4. napjától veszélyhelyzetet rendelt el, amelynek hatályát a 2020. november 4-én kihirdetett veszélyhelyzettel összefüggő rendkívüli intézkedések hatályának meghosszabbításáról szóló 505/2020.(XI.17.) Korm. rendeletben 2021. február 8-ig meghosszabbította. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti. A fenti rendelkezés alapján a veszélyhelyzet ideje alatt nem működik a képviselő-testület, valamint azok bizottságai sem, a döntéshozatal a törvényben leírtak kivétellel a polgármester hatáskörébe tartozik, társulás esetében a társulási tanács elnökébe.

A költségvetés elkészítése a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény, az Államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a Közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény, a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény, valamint a Nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény figyelembevételével történt.

A költségvetés elkészítése a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény, az Államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a Közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény, a 1992. évi XXIII. törvény a Köztisztviselők jogállásáról, a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény, valamint a Nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény figyelembevételével történt.

A Társulás 2021. évi feladata a házi segítségnyújtással kapcsolatos feladatok ellátása, valamint a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde fenntartójaként az Intézmény működtetése.

A Társulás tervezett létszámában változás nincs, az továbbra is 3 fő:

- 1 fő szociális munkás a házi segítségnyújtással kapcsolatos feladatokat látja el,

- 1 fő karbantartó-gépkocsivezető, aki egy személyben látja el az óvodába bejáró gyermekek szállítását, valamint - megállapodás alapján - a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde karbantartói feladatait is.
- A GINOP-5.1.1-15-2015-00001 Út a munkaerőpiacra pályázat révén 1 fő segédmunkást foglalkoztatunk 2021.04.14. napjáig, határozott idejű munkaszerződés keretében.

A *K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek* tervezésekor a törvényi előírásokat vettük figyelembe mind a kötelező besorolások, a soros előrelépések, mind a nem rendszeres juttatások tekintetében. A törvény szerinti illetmények megállapításakor figyelembe kellett venni a minimálbér, illetve a garantált bérminimum 2021.02.01-től hatályos emelkedését.

K1107 Béren kívüli juttatásként a Cafetéria szabályzat alapján kizárólag SZÉP kártya juttatás adható 2021. évben. A Cafetéria keret összege a jogszabályi előírásoknak megfelelően évi bruttó 200.000 Ft/fő, melynek nettó összege került ezen soron tervezésre.

K1110 Egyéb költségtérítés rovaton a havi 1.000 Ft/fő összegű bankszámla hozzájárulást terveztük.

A *K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai* között betegszabadságra tervezett összeg 150.000 Ft.

A *K122 Külső személyi juttatások* rovatra a Társulás házi segítségnyújtási feladatait ellátó szociális gondozó helyettesítésére megbízási szerződéssel foglalkoztatott szociális gondozó megbízási díját terveztük, hiszen az időskorúak ellátása nem szünetelhet.

Fenti szempontok alapján a **személyi juttatások tervezett összege 7.674.000 Ft, a munkaadót terhelő járulékok összege pedig 1.300.000 Ft** (ez tartalmazza a szociális hozzájárulási adót, az egészségügyi hozzájárulást, a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadót).

K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése címén a Kormányrendelet előírásai alapján a következők kerültek tervezésre:

- irodaszer, nyomtatvány beszerzés: 80.000 Ft
- üzemanyag beszerzés (autóbuszhoz): 350.000 Ft
- munka- és védőruha beszerzés: 50.000 Ft
- egyéb anyagbeszerzés: 20.000 Ft.

K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások között telefon díjat terveztünk.

K334 Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások között a gyermekeket szállító gépkocsi karbantartásával, javításával kapcsolatos tervezett költségek szerepelnek, mely az előző évi költségek figyelembevételével került tervezésre.

K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások között többek között a következőkkel kalkuláltunk:

- kötelező tudószűrés díja: 4.000 Ft
- kötelező éves orvos munka alkalmassági vizsgálat díja: 30.000 Ft
- továbbképzés: 20.000 Ft
- belső ellenőrzés díja: 360.000 Ft
- külső adatvédelmi tisztviselő biztosításának díja: 180.000 Ft
- egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások: 56.000 Ft

K337 Egyéb szolgáltatások között pedig az alábbiakkal terveztünk:

- gépjármű kötelező gépjármű felelősség és casco biztosítása: 200.000 Ft
- bankköltség: 180.000 Ft

- postaköltség: 20.000 Ft
- egyéb: 100.000 Ft

A K341 rovaton a belföldi kiküldetés tervezett összege szerepel.

A K351 rovat a működési célú előzetesen felszámított ÁFA összegét tartalmazza.

K355 Egyéb dologi kiadások között kerekítési különbözet, illetve az gépkocsi műszaki vizsgájának díja szerepel.

Fentiek, valamint a működési célú előzetesen felszámított ÁFA figyelembevételével a **dologi kiadások összege tervezetten 2.775.000 Ft.**

Beruházás, felújítás 2021. évre nem került tervezésre.

A fenti kiadásokat figyelembe véve a költségvetési kiadások összege 11.749.000 Ft.

A **finanszírozási kiadások** között K915 Központi, irányító szervi támogatás folyósítása rovaton az **Intézmény részére átadandó intézményfinanszírozás szerepel 113.485.420 Ft összegben**, melyből 95.162.258 Ft az állami támogatás, 18.323.162 Ft pedig a saját finanszírozás.

A Társulás tervezett összes kiadása: 125.234.420 Ft.

A bevételek tekintetében az alábbi költségvetési (működési) bevétellel számolunk:

- B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (Ságvár Község Önkormányzatától): **124.917.038 Ft**, melynek megoszlása:
 - Társulás állami támogatása: 2.810.000 Ft
 - Társulás saját finanszírozása: 8.621.618 Ft
 - Intézmény állami támogatása: 95.162.258 Ft
 - Intézménynek átadandó intézményfinanszírozás (saját finanszírozás): 18.323.162 Ft

A Társulás állami támogatásának megoszlása:

- Óvodába bejáró gyermekek utaztatásának támogatása: 945.000 Ft
- Házi segítségnyújtás támogatása: 1.865.000 Ft
- B4082 Kamatbevétel: 1.000 Ft
- B411 Egyéb működési bevétel (kerekítési különbözet): 1.000 Ft

Finanszírozási bevételként a B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele rovaton **315.382 Ft**-tal számoltunk.

A Társulás 2021. évre tervezett összes bevétele 125.234.420 Ft.

1.	Költségvetési (működési) kiadás	11.749.000
2.	Finanszírozási kiadás (Intézménynek utalandó intézményfinanszírozás)	113.485.420
	ebből Intézmény állami támogatása	95.162.258
	ebből Intézmény saját finanszírozása	18.323.162
3.	Összes kiadás (1+2)	125.234.420

4.	Költségvetési (működési) bevétel	124.917.038
	ebből Társulás állami támogatása	2.810.000
	ebből Társulás saját finanszírozása	8.621.618
	ebből Intézmény állami támogatása	95.162.258
	ebből Intézmény saját finanszírozása	18.323.162
	ebből egyéb működési bevétel	2.000
5.	Finanszírozási bevétel (pénzmaradvány)	315.382
6.	Összes bevétel (4+5)	125.234.420

A Társulás 2021. évi költségvetésének tervezésekor figyelembe kellett venni, hogy mind a Társulás, mind az Óvoda állami támogatása Ságvár Község Önkormányzata részére kerül folyósításra. Az Óvoda és a Társulás működtetése feladatellátó társulás keretében történik, a fenntartó önkormányzatok a működtetéshez szükséges hozzájárulásokat Ságvár Község Önkormányzata részére utalják át. A hozzájárulásokat Ságvár Község Önkormányzata tovább utalja a Társulás részére, amely az Óvodára eső részt szintén tovább utalja a költségvetési szerv részére. Így a tervezés során nagy figyelmet kellett fordítani arra, hogy a társult települések hozzájárulásai a megfelelő helyre kerüljenek. Az önkormányzatok külön-külön hozzájárulást fizetnek a Társulásnak és az Óvodának, a hozzájárulás számításánál azt vettük figyelembe, hogy az állami támogatás ténylegesen melyik intézményt illeti.

Mindezek figyelembevételével a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2021. évi költségvetésének **kiadási és bevételi főösszege 125.234.420 Ft.**

HATÁROZATI JAVASLAT

a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2021. évi költségvetéséről

(1) A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet 1. §-ában kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, figyelemmel a koronavírus-világjárvány második hulláma elleni védekezésről szóló 2020. évi CIX. törvényben és a 2020. november 4-én kihirdetett veszélyhelyzettel összefüggő rendkívüli intézkedések hatályának meghosszabbításáról szóló 505/2020.(XI.17.) Korm. rendeletben foglaltakra, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésére - amely szerint a képviselő-testület feladat- és hatáskörét veszélyhelyzetben a polgármester, társulás esetében az elnök gyakorolja - a Társulás 2021. évi költségvetésének főösszegét 125.234.420 Ft-ban határozza meg az előterjesztés szerint.

(2) A társult Önkormányzatok hozzájárulása a Társulás működéséhez lakosságszám arányosan: (csak Társulás)

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás (Ft)
Ságvár	1914	5.603.320
Som	694	2.031.716
Nyim	337	986.582
Összesen	2.945	8.621.618

(3) A társult Önkormányzatok hozzájárulása a Társulás működéséhez lakosságszám arányosan: (csak Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde)

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás (Ft)
Ságvár	1914	11.908.500
Som	694	4.317.920
Nyim	337	2.096.742
Összesen	2.945	18.323.162

Összesített táblázat, mely tartalmazza a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde, valamint a Társulás részére nyújtott hozzájárulást is:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás (Ft)
Ságvár	1914	17.511.820
Som	694	6.349.636
Nyim	337	3.083.324
Összesen	2.945	26.944.780

A társult önkormányzatok a hozzájárulást a gesztor önkormányzat - Ságvár Község Önkormányzata – részére teljesítik. Ságvár Község Önkormányzata a fenntartó – Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás – részére utalja tovább a működési támogatást a határozat 6. melléklete szerinti finanszírozási terv alapján.

(4) A Tanács a Társulás foglalkoztatottjai részére Cafetéria hozzájárulást Erzsébet utalvány formájában, melynek összege évi bruttó 200.000 Ft/fő.

(5) A Tanács a Társulás foglalkoztatottjai részére 2021. évben havonta 1.000 Ft összegű bakszámla hozzájárulást ad, mely negyedévente a munkabérfizetés napján kerül átutalásra a dolgozók bankszámlájára.

(6) A Tanács a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2021. évi létszámkeretét 3 főben állapítja meg a határozat 5. számú melléklete szerint.

(7) A Tanács által jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az átcsoportosításról a Társulási Tanács elnöke dönt saját hatáskörben.

(8) A Társulás előző évi költségvetési maradványát a Tanács a 2021. évi költségvetésébe bevonta.

(9) A Tanács a Társulás 2021. évi kötelező költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatonként e határozat 1. számú melléklete szerint állapítja meg.

(10) A Tanács a Társulás 2021. évi kötelező költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként e határozat 2. számú melléklete szerint állapítja meg.

(11) A Tanács a Társulás 2021. évi kötelező finanszírozási bevételeit e határozat 3. számú melléklete szerint állapítja meg.

(12) A Tanács a Társulás 2021. évi kötelező finanszírozási kiadásait e határozat 4. számú melléklete szerint állapítja meg.

felelős: Kecskés Gábor elnök
határidő: értelem szerint

Ságvár, 2021. február 15.




Kecskés Gábor
elnök

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2021. évi kiadási előirányzatai

K1-K8. Kötelező költségvetési kiadások

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	7 000 000
02	Normatív jutalmak	K1102	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0
05	Végkielégítés	K1105	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	350 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	0
10	Egyéb költségtérítések	K1110	24 000
11	Lakhatási támogatások	K1111	0
12	Szociális támogatások	K1112	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	150 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	7 524 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	150 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	150 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	7 674 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 300 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	500 000
23	Árubeszerzés	K313	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	500 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	25 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	25 000
28	Közüzemi díjak	K331	0
29	Vásárolt élelmiszer	K332	0
30	Bérelti és lízing díjak	K333	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	500 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	650 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	500 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	1 650 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341	100 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	100 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	400 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0
41	Kamatkiadások	K353	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	100 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	500 000
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	2 775 000
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0
47	Családi támogatások	K42	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2021. évi kiadási előirányzatai

K1-K8. Kötelező költségvetési kiadások

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0
67	Kamat támogatások	K510	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0
70	Tartalékok	K513	0
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0
76	Részesedések beszerzése	K65	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	0
80	Ingatlanok felújítása	K71	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0
91	Lakástámogatás	K87	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	11 749 000

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2021. évi bevételi előirányzatai

B1-B7. Kötelező költségvetési bevételek

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	124 917 038
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	124 917 038
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0
27	Fogyasztási adók	B352	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0
29	Gépjárműadók	B354	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2021. évi bevételi előirányzatai

B1-B7. Kötelező költségvetési bevételek

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
38	Ellátási díjak	B405	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	1 000
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	1 000
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	1 000
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	2 000
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	124 919 038

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2021. évi kiadási előirányzatai

K9. Kötelező finanszírozási kiadások

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	113 485 420
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	113 485 420
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	K925	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0
29	Váltókiadások	K94	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	113 485 420

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2021. évi bevételi előirányzatai

B8. Kötelező finanszírozási bevételek

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	315 382
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	315 382
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	315 382
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0
29	Váltóbevételek	B84	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	315 382

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

LÉTSZÁM ADATOK

	2020. évi terv	2021. évi terv
Szociális gondozó	1	1
Karbantartó, gépkocsivezető	1	1
Segéd munkás (pályázati támogatással foglalkoztatott)	1	1
TÁRSULÁS ÖSSZESEN:	3	3

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

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2021. évi finanszírozási terve

Sorszám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek														
1.	Költségvetési bevételek	10 409 919	10 409 919	10 409 919	10 409 919	10 409 919	10 409 919	10 409 919	10 409 919	10 409 919	10 409 919	10 409 919	10 409 929	124 919 038
2.	2020. évi pénzmaradvány	26 282	26 282	26 282	26 282	26 282	26 282	26 282	26 282	26 282	26 282	26 282	26 280	315 382
	Bevételek összesen:	10 436 201	10 436 201	10 436 201	10 436 201	10 436 201	10 436 201	10 436 201	10 436 201	10 436 201	10 436 201	10 436 201	10 436 209	125 234 420
Kiadások														
1.	Személyi juttatások	639 500	639 500	639 500	639 500	639 500	639 500	639 500	639 500	639 500	639 500	639 500	639 500	7 674 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 337	1 300 000
3.	Dologi kiadások	231 250	231 250	231 250	231 250	231 250	231 250	231 250	231 250	231 250	231 250	231 250	231 250	2 775 000
4.	Finanszírozási kiadások	9 457 118	9 457 118	9 457 118	9 457 118	9 457 118	9 457 118	9 457 118	9 457 118	9 457 118	9 457 118	9 457 118	9 457 122	113 485 420
	Kiadások összesen:	10 436 201	10 436 201	10 436 201	10 436 201	10 436 201	10 436 201	10 436 201	10 436 201	10 436 201	10 436 201	10 436 201	10 436 209	125 234 420