

**Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsa**

✉ 8654 Ságvár, Fő utca 16.
☎ 84/580-022 Fax: 84/380-256
hivatal@sagvar.hu

MEGHÍVÓ

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa

2019. február 26-án (kedden) 13.15 órakor

**tartja társulási tanácsi ülését,
amelyre ezúton tisztelettel meghívom.**

Az ülés helye: Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal nagyterme – Ságvár, Fő utca 16.

Napirendi pontok:

- 1. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi költségvetésének módosítása.**
Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető
- 2. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetésének elfogadása.**
Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető
- 3. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetésének módosítása.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök
- 4. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetésének elfogadása.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök
- 5. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás és a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi belső ellenőrzési terve.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.
- 6. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás és a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi éves összesített közbeszerzési tervének elfogadása.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.
- 7. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi munkatervének elfogadása.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.
- 8. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi beíratási időpontjainak jóváhagyása.**
Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető
- 9. Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde nyári zárva tartása.**
Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető
- 10. Egyebek.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.

Zárt ülés:

- 1. Döntés a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsődét érintő túlfizetések és tartozások eltörléséről.**
Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető

Kérem, hogy az ülésen a fenti helyen és időben szíveskedjen megjelenni.

Ságvár, 2019. február 20.

Tisztelettel:




Kecskés Gábor
elnök

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde Intézményvezetője

8654 Ságvár, Petőfi Sándor utca 44.

Tel: 84/380-048, 20/231-44-46

bobitasagvar@freemail.hu

ELŐTERJESZTÉS.

amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának 2019. február 26-i társulási tanácsi ülésére.

1. napirendi pont: A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi költségvetésének módosítása.

Az előterjesztést készítette: Karsai Anikó gazdálkodási ügyintéző.

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

Tárgyalás módja: nyílt ülésen.

Elfogadás módja: minősített többséggel.

Tisztelt Társulási Tanács!

A költségvetés módosítás elkészítése a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. 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 2018. évi költségvetését a 2/2018. (II.27.) számú társulási tanácsi határozattal fogadta el a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa. Módosítása a 21/2018. (VI.28.) számú társulási tanácsi határozattal 2018. június 28-án valamint a 26/2018. (IX.25.) 2018. szeptember 25-én történt.

Az eredeti előirányzat 3. számú módosítása az alábbiakban felsorolt okból szükséges:

- 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. Ezen technikai jellegű átcsoportosítások nem kerülnek külön bemutatásra.
- A költségvetési bevételek esetén a Szolgáltatások ellenértéke (B402), valamint a Egyéb működési bevételek (B411) sorokon összesen 151.008 Ft növekedés került rögzítésre. Ennek megfelelően a bevételi és kiadási rovatok előirányzatait módosítani szükséges.
- A költségvetési kiadások esetén a rovatok közötti átvezetésekre volt szükség az év végi zárást megelőzően, annak érdekében, hogy a 2018. évi záró tényadatok a tényleges összegeket mutassák.

Az alábbiakban felsorolt és táblázatos formában bemutatott *rovatok között átcsoportosítások* történtek meg:

Rovat	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
B402									100000
B411									
K1101			-81552	-40000	-54130		1415000	-	
K1102				40000			1720000		100000
K1109					54130				
K1113			81552						
K122							-5000		

K123								
K2								267188
K312	8885						-300000	
K321								-67188
K331								-200000
K334	-8885	-3480					-17646	
K337		3480					17646	

Rovat	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	összesen
B402	100000							100000
B411		51008						51008
K1101			-140000		-128472		-13675	-1872829
K1102	100000							1860000
K1109								54130
K1113			140000		128472		13675	363699
K122								-5000
K123				-1759				-1759
K2								267188
K312								-291115
K321				1759				-65429
K331		51008					28405	-120587
K334							-28405	-58416
K337								21126

Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) rovatról összesen 1.455.000,-Ft a Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122) rovatról 5.000,-Ft, míg az Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312) rovatról 300.000,-Ft került átvezetésre a Normatív jutalmak (K1102) rovatra vezetői döntés alapján.

Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) rovatról a Közlekedési költségtérítés (K1109) rovatra 54.130,-Ft került átvezetésre a jogszabály alapján kifizetésre kerülő ténylegesen felmerülő közlekedési költségek (munkába járás költségtérítése) fedezetére.

Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113) sorra került összesen 363.699,-Ft átvezetésre a Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) rovatról a táppénzen és betegszabadságon lévő dolgozók részére megfizetett juttatások fedezetére, a ténylegesen számfejtett és kifizető által közölt adatok alapján

Az Egyéb külső személyi juttatások (K123) rovatról 1.759,-Ft került átvezetésre az Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321) rovatra került átvezetésre a ténylegesen felmerülő díjak kiegyenlítése céljából. Előzőleg az Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321) rovatról a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) rovatra került átvezetésre 67.188,-Ft kifizetett jutalmak munkáltatói járulékeinak fedezetére.

Szintén a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) rovatra került átvezetésre 200.000,-Ft a Közüzemi díjak (K331) rovatról, mely szintén a munkáltatói döntés alapján kifizetett jutalmak munkáltatói járulékeinak fedezetül szolgált.

Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334) rovatról az Üzemeltetési anyagok beszerzése (312) rovatra 8.885,-Ft összeg került átvezetésre, az Egyéb szolgáltatások (K337) 3.480,-Ft valamint 17.646,-Ft került átvezetésre, a Közüzemi díjak (K331) rovatra pedig 28.405,-Ft került átvezetésre. Az előzőekben felsorolt átvezetésekkel a megfelelő rovatokon biztosítottá vált a beérkezett költségszámlákhoz szükséges fedezet.

A fentieket figyelembe véve a költségvetési kiadások fősszege 104.481.008 Ft-ra módosul. A költségvetési bevételek módosított összege 16.115.070 Ft.

A változások összefoglalása táblázatos formában:

S.sz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Előirányzat 1.sz. módosítása (Ft)	Előirányzat 2. sz. módosítása (Ft)	Előirányzat 3. sz. módosítása (Ft)
1.	<i>Költségvetési (működési) kiadás</i>	101.950.000	103.810.000	104.330.000	104.481.008
2.	<i>Költségvetési (működési) bevétel</i>	15.280.000	15.814.062	15.964.062	16.115.070
3.	<i>Finanszírozási bevétel</i>	86.670.000	87.995.938	88.365.938	88.365.938
	ebből 2017. évi pénzmaradvány	559.672	25.610	25.610	25.610
	ebből irányító szervi támogatás	86.110.328	87.970.328	88.340.328	88.340.328
4.	<i>Összes bevétel (2+3)</i>	101.950.000	103.810.000	104.330.000	104.481.008

A központi, irányító szervi támogatás megoszlása:

S.sz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Előirányzat 1. sz. módosítása (Ft)	Előirányzat 2. sz. módosítása (Ft)	Előirányzat 3. sz. módosítása (Ft)
1.	<i>Állami támogatás</i>	75.021.664	76.413.011	76.413.011	76.413.011
2.	<i>Saját finanszírozás</i>	11.088.664	11.557.317	11.927.317	11.927.317
3.	<i>Összes finanszírozási bevétel (1+2)</i>	86.110.328	87.970.328	88.340.328	88.340.328

A fentiek figyelembevételével a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde költségvetési szerv 2018. évi költségvetésének módosított kiadási és bevételi fősszege 104.481.008 Ft.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozatot meghozni szíveskedjenek.

HATÁROZATI JAVASLAT

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi költségvetésének módosításáról

- (1) A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi módosított költségvetését **104.481.008 Ft**-ban határozza meg az előterjesztés szerint.
- (2) A társult önkormányzatok hozzájárulása az Intézmény fenntartásához lakosságszám arányosan:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás eredeti előirányzat (Ft)	Hozzájárulás 1. sz. módosítás (Ft)	Hozzájárulás 2. sz. módosítás (Ft)	Változás (Ft)
Ságvár	1.905	7.211.985	7.516.794	7.757.439	240.645
Som	703	2.661.431	2.773.914	2.862.719	88.805
Nyim	321	1.215.248	1.266.609	1.307.159	40.550
Összesen	2.929	11.088.664	11.557.317	11.927.317	370.000

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 6. melléklete szerinti finanszírozási terv alapján adja át az Intézmény részére a havi intézményfinanszírozást.

- (3) A fenntartó Cafetéria hozzájárulást nyújt a dolgozóknak munkahelyi étkezés keretében, melynek összege max.havi 12.500 Ft/fő.
- (4) A fenntartó a foglalkoztatottak részére 2018. 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 2018. évi létszámkeretét 19,5 főben állapítja meg a határozat 5. 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 pénzmaradványát a fenntartó az Intézmény 2018. évi költségvetésébe bevonta.
- (8) A fenntartó az Intézmény 2018. évi módosított kiadásait kiemelt előirányzatonként e határozat 1. melléklete szerint állapítja meg.
- (9) A fenntartó az Intézmény 2018. évi módosított költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként e határozat 2. melléklete szerint állapítja meg.
- (10) A fenntartó az Intézmény 2018. évi módosított finanszírozási bevételeit e határozat 3. melléklete szerint állapítja meg.

felelős: Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető
határidő: értelem szerint

Ságvár, 2019. február 18.

Szabóné Szóládi Tünde, s.k.
Intézményvezető

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi kiadási előirányzatai
3. 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	56 700 000	55 627 171
02	Normatív jutalmak	K1102	0	1 960 000
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	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	2 400 000	2 440 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	700 000	754 130
10	Egyéb költségtérítések	K1110	350 000	355 000
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	300 000	1 063 699
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	60 450 000	62 200 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	200 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	35 000	33 241
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	35 000	233 241
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	60 485 000	62 433 241
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	12 245 000	12 822 188
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	600 000	718 110
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	18 100 000	17 808 885
23	Árubeszerzés	K313	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	18 700 000	18 526 995
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	175 000	109 571
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	100 000	100 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	275 000	209 571
28	Közüzemi díjak	K331	1 850 000	1 779 413
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	350 000	291 584
32	Közvetített szolgáltatások	K335	50 000	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	450 000	820 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	850 000	871 126
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	3 550 000	3 762 123
36	Kiküldetések kiadásai	K341	90 000	90 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	90 000	90 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4 335 000	4 366 890
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 400 000	1 400 000
41	Kamatkiadások	K353	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	360 000	360 000
44	Különbételek befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	6 095 000	6 126 890
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	28 710 000	28 715 579
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 előíráson 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	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	10 000
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	400 000	390 000
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	110 000	110 000
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	510 000	510 000
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	101 950 000	104 481 008

Ságvári Bóbíta Óvoda és Bölcsőde 2018. évi bevételi előirányzatai
3. számú módosítás

B1-B7. Költségvetési bevételek

Forint				
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	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	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	450 000	750 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
38	Ellátási díjak	B405	11 500 000	11 601 890
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 225 000	3 307 172
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	5 000	5 000
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	5 000	5 000
44	Részeseésekből 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	100 000	301 008
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+47+48)	B4	15 280 000	15 965 070
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0
53	Részeseéseek értékesítése	B54	0	0
54	Részeseéseek 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	150 000
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	150 000
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	15 280 000	16 115 070

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. 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	559 672	25 610
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	559 672	25 610
13	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
14	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	86 110 328	88 340 328
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	86 670 000	88 365 938
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	86 670 000	88 365 938

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde Intézményvezetője

8654 Ságvár, Petőfi Sándor utca 44.

Tel: 84/380-048, 20/231-44-46

bobitasagvar@freemail.hu

ELŐTERJESZTÉS.

**amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsának 2019. február 26-i társulási tanácsi ülésére.**

2. napirendi pont: A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetése.

Az előterjesztést készítette: Kelemen Orsolya gazdálkodási ügyintéző.

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

Tárgyalás módja: nyílt ülésen.

Elfogadás módja: minősített többséggel.

Tisztelt Társulási Tanács!

A költségvetés elkészítése a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2018. 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 CXCV. 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 21 fő, továbbá 1 fő heti 20 órás részmunkaidős munkavállaló. 2019. március 1-től terveztük további 1 fő konyhai kisegítő foglalkoztatását.

A 23 fő állományi létszámból 1 fő gyed-en van 1 fő pedig tartósan táppénzen, ezért is szükséges új munkavállaló felvétele.

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 2019.01.01-től hatályos változásait.

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, valamint védőszemüveg hozzájárulást 60.000 Ft/fő összegben. A számítógép előtti munkavégzés két dolgozót érint, így erre 120.000 Ft került tervezésre.

A *K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai* között betegszabadságra tervezett összeg 1.000.000,-Ft valamint az étkezési költségtérítés összege szerepel mely a 2019. évben a munkabérrel azonos adózás alá esik. A munkahelyi étkezés nettó összege 635Ft/fő/nap, az egy napra eső munkavállalót terhelő adó 33,5% 213Ft/fő/nap, a munkáltatót terhelő adó 19,5% melynek összege 165Ft/fő/nap. A munkavállalók a munkában töltött napokra jogosultak étkezésre. Átlagosan valamennyi munkavállaló esetén 231 munkanappal került tervezésre a 4.700.000,-Ft.

K123 Egyéb külső személyi juttatások között a reprezentációra tervezett összeg szerepel.

Fenti szempontok alapján a személyi juttatások tervezett összege 69.090.000 Ft, a *munkaadót terhelő járulékok (K2)* összege pedig 13.673.000 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* címén gyógyszer, könyv, szakmai folyóirat, színes ceruza, rajzlap, játék és egyéb oktatási segédanyagok beszerzése került betervezésre, 400.000 Ft összértékben.

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

- élelmiszer beszerzés étkeztetéshez: 15.300.000 Ft
- irodaszer, nyomtatvány beszerzés: 120.000 Ft
- üzemanyag beszerzés (gépjárműhöz, kisgépekhez): 200.000 Ft
- munka-és védőruha beszerzés: 320.000 Ft
- tisztítószer beszerzés: 600.000 Ft
- egyéb anyagbeszerzés (pl. konyhai- és egyéb fogyóeszközök, ágyneműhuzatok pótlása, udvari fajtékok festése, karnis, függönystb.): 300.000 Ft
- kötelező festéshez kapcsolódó kiadások: 50.000 Ft

K321 Informatikai szolgáltatások között Internet díjat, az Ecostat archív adatbázis díját, valamint az informatikai eszközök 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.

K334 Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások között a gépkocsi karosszéria javításának költségeivel, a kazán egyes alkatrészeinek javításával, karbantartásával kapcsolatos kiadásokkal, illetve az év közben felmerülő esetleges egyéb karbantartási kiadásokkal számoltunk.

K335 Közvetített szolgáltatások között a villanyszámlában szereplő közvetített szolgáltatás díja kerül figyelembe vételre.

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

- kötelező éves orvosi munka alkalmassági vizsgálat díja, illetve kötelező tüdőszűrés díja: 240.000 Ft
- kötelező továbbképzések költsége: 50.000 Ft
- számlázott szellemi tevékenység költségei (szabályzat-készítés, aktualizálás): 150.000 Ft
- egyéb szakmai szolgáltatások: 50.000 Ft.

A *K337 Egyéb szolgáltatások* között pedig egyéb üzemeltetési kiadások szerepelnek, úgymint:

- biztosítási díj: 40.000 Ft
- postaköltség: 35.000 Ft
- hulladékszállítás díja: 180.000 Ft
- bankköltség: 500.000 Ft
- kéményseprés díja: 15.000 Ft
- használt sütőolaj elszállítás díja: 15.000 Ft
- kártevőirtás díja: 25.000 Ft
- biztonsági szolgáltatás díja: 51.000 Ft
- egyéb üzemeltetési szolgáltatások: 50.000 Ft.

A K341 rovaton a *belföldi kiküldetéssel* kapcsolatos kiadások szerepelnek.

A K351 rovaton a *működési célú előzetesen felszámított ÁFA* tervezett összege (levonható és nem levonható) 4.400.000 Ft.

A K352 rovaton a *fizetendő ÁFA* szerepel, melynek tervezett összege 1.600.000 Ft. Az Intézmény jelenleg havi ÁFA bevallásra, illetve fizetésre kötelezett.

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

Fentiek, valamint a működési célú előzetesen felszámított- és a fizetendő ÁFA figyelembevételével a dologi kiadások összege tervezetten 27.401.000 Ft.

Tervezett beruházások:

K64 *Egyéb kis értékű tárgyi eszköz beszerzés* címén az alábbi eszközök vásárlását terveztük:

- o csoportszobai bútorok: 300.000 Ft
- o kézi botmixer: 8.000 Ft
- o ipari botmixer: 155.000 Ft
- o zöldséges hűtőszekrény (konyha): 52.000 Ft
- o fűrógép: 25.000 Ft

A beruházásokhoz kapcsolódó előzetesen felszámított ÁFA 150.000 Ft.

A fenti kiadásokat figyelembe véve **a költségvetési kiadások főösszege 110.854.000 Ft.**

A *költségvetési bevételek* tekintetében az alábbi saját bevétellel számolunk:

- B402 *Szolgáltatások ellenértéke*: a szociális étkeztetés kiszállítási díjának nettó összege: 720.000 Ft
- B405 *Ellátási díjak* (térítési díjak) nettó összege: 11.800.000 Ft
- B406 *Kiszámlázott ÁFA*: 3.380.000 Ft
- B4082 *Kamatbevétel*: 1.000 Ft
- B411 *Egyéb működési bevétel* (konyhai hulladék értékesítése, kerekítési különbözet, letiltásból származó bevétel): 300.000 Ft.

Az összes tervezett költségvetési (működési) bevétel 16.201.000 Ft.

A *finanszírozási bevételek* között:

- B8131: a 2018. évi *pénzmaradvány* összege **167.514 Ft** (pénztár és bankszámla 2018. évi záró egyenlege)
- B816 *Központi, irányító szervi támogatás* (Társulástól átvett intézményfinanszírozás): **94.485.486 Ft.**

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi állami támogatás **70.991.419 Ft**, melynek megoszlása a következő:

- óvodai nevelés, ellátás, illetve óvodaműködtetési feladatra (bér- és működési támogatás): 43.039.833 Ft
- bölcsődei ellátásra (bér- és működési támogatás): 10.410.000 Ft

- étkeztetésre (bér- és működési támogatás): 17.541.586 Ft

Az Intézmény 2019. évi tervezett bevételei összesen (saját bevétel + pénzmaradvány + állami támogatás): **110.854.000 Ft**.

A tervezett költségvetési hiány **23.494.067 Ft**, melyet a társult önkormányzatok lakosságszámot figyelembe véve fizetnek meg az Intézmény számára. **Ez az összeg a 2018. évi hozzájárulási előirányzat közel kétszerese, azonban ez az év folyamán további állami normatív támogatási kérelem benyújtásával és a támogatás kiutalásával előreláthatólag csökkenni fog.**

A költségvetési hiány összege az alábbi jelentősebb tétekből tevődik össze:

Munkabér és járulékai – mely a kötelező átsorolások valamint a létszámemelkedés és tartós táppénzen lévő dolgozók táppénz hozzájárulásából tevődik össze.

Egyéb személyi jellegű kiadások – Itt a Cafetéria szabályok változása, valamint a létszám növekedésből adódó egyéb kapcsolódó költségek pl: orvosi alkalmassági vizsgálat, munkába járás, stb.

1.	Költségvetési (működési) kiadás	110.854.000
2.	Összes kiadás (1+2)	110.854.000
3.	Költségvetési (működési) bevétel	16.201.000
4.	Finanszírozási bevétel	94.653.000
	ebből 2018. évi pénzmaradvány	167.514
	ebből irányító szervi támogatás	94.485.486
5.	Összes bevétel (3+4)	110.854.000

A finanszírozási bevétel megoszlása:

1.	Állami támogatás	87.359.933
2.	Saját finanszírozás	23.494.067
3.	Összes finanszírozási bevétel (1+2)	110.854.000

A fentiek figyelembevételével a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde költségvetési szerv 2019. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszege 110.854.000 Ft.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozatot meghozni szíveskedjenek.

HATÁROZATI JAVASLAT:

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetéséről

- (1) A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetését **110.854.000 Ft**-ban határozza meg az előterjesztés szerint.
- (2) A társult önkormányzatok hozzájárulása az Intézmény fenntartásához lakosságszám arányosan:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás (Ft)
Ságvár	1.894	15.197.323
Som	697	5.592.679
Nyim	337	2.704.065
Összesen	2.928	23.494.067

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 6. melléklete szerinti finanszírozási terv alapján adja át az Intézmény részére a havi intézményfinanszírozást.

- (3) A fenntartó a dolgozók munkahelyi étkezés támogatja napi bruttó 848Ft/fő/nap összeggel, mely kizárólag a munkában töltött napokon vehető igénybe.
- (4) A fenntartó a foglalkoztatottak részére 2019. évben havonta 1.000 Ft/fő összegű bankszámla hozzájárulást ad, mely negyedévente a munkabérfizetés napján kerül átutalásra a dolgozókbankszámlájára.
- (5) A fenntartó a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi létszámkeretét 23 főben állapítja meg a határozat 5. 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 pénzmaradványát a fenntartó az Intézmény 2019. évi költségvetésébe bevonta.
- (8) A fenntartó az Intézmény 2019. évi kiadásait kiemelt előirányzatonként e határozat 1. melléklete szerint állapítja meg.
- (9) A fenntartó az Intézmény 2019. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként e határozat 2. melléklete szerint állapítja meg.
- (10) A fenntartó az Intézmény 2019. évi finanszírozási bevételeit e határozat 3. melléklete szerint állapítja meg.

felelős: Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető

határidő: értelem szerint

Ságvár, 2019. február 18.

Szabóné Szóládi Tünde, s.k.
Intézményvezető

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi kiadási előirányzatai

K1-K8. Költségvetési kiadások

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	62 000 000
02	Normatív jutalmak	K1102	
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	
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	960 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	395 000
11	Lakhatási támogatások	K1111	0
12	Szociális támogatások	K1112	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	5 700 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	69 055 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	35 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	35 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	69 090 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	13 673 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	400 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	16 890 000
23	Árubeszerzés	K313	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	17 290 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	110 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	110 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	220 000
28	Közüzemi díjak	K331	1 600 000
29	Vásárolt élelmezés	K332	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	350 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	50 000
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	490 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	911 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	3 401 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341	90 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	90 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4 400 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 600 000
41	Kamatkiadások	K353	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0
400	Egyéb dologi kiadások	K355	400 000
44	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	6 400 000
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	27 401 000
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0
47	Családi támogatások	K42	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi kiadási előirányzatai

K1-K8. 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 előírásokon 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 belülrre	K503	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0
67	Kamattámogatások	K510	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	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	540 000
76	Részesedések beszerzése	K65	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	150 000
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	690 000
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 belülrre	K81	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	0

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi kiadási előirányzatai

K1-K8. Költségvetési kiadások

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
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	110 854 000

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi bevételi előirányzatai

B1-B7. 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	720 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi bevételi előirányzatai

B1-B7. Költségvetési bevételek

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
38	Ellátási díjak	B405	11 800 000
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 380 000
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0
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	300 000
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	16 201 000
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	16 201 000

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi bevételi előirányzatai

B8. 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	167 514
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	167 514
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	94 485 486
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	94 653 000
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 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	94 653 000

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi finanszírozási terve

Sorszám	Dátum	Társulástól intézményfinanszírozásként átvett összeg (Ft)
1.	2018.01.03	nettó munkabér
2.	2018.01.12	500 000
3.	2018.01.26	500 000
4.	2018.02.02	nettó munkabér
5.	2018.02.07	550 000
6.	2018.02.20	550 000
7.	2018.03.02	nettó munkabér
8.	2018.03.09	550 000
9.	2018.03.20	550 000
10.	2018.04.04	nettó munkabér
11.	2018.04.05	550 000
12.	2018.04.20	550 000
13.	2018.05.03	nettó munkabér
14.	2018.05.04	550 000
15.	2018.05.18	550 000
16.	2018.06.04	nettó munkabér
17.	2018.06.05	500 000
18.	2018.06.20	500 000
19.	2018.07.03	nettó munkabér
20.	2018.07.05	400 000
21.	2018.07.20	400 000
22.	2018.08.02	nettó munkabér
23.	2018.08.03	400 000
24.	2018.08.17	400 000
25.	2018.09.04	nettó munkabér
26.	2018.09.05	500 000
27.	2018.09.20	500 000
28.	2018.10.02	nettó munkabér
29.	2018.10.05	500 000
30.	2018.10.19	500 000
31.	2018.11.05	nettó munkabér
32.	2018.11.05	500 000
33.	2018.11.20	400 000
34.	2018.12.04	nettó munkabér
35.	2018.12.05	400 000
36.	2018.12.20	elszámolás alapján

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás

Társulási Tanácsa

☒ 8654 Ságvár, Fő utca 16.

☎ 84/580-022

Fax: 84/380-256

hivatal@sagvar.hu

ELŐTERJESZTÉS.

**amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsának 2018. február 26-i társulási tanácsi ülésére.**

3. napirendi pont: A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetésének módosítása.

*Az előterjesztést készítette: Karsai Anikó gazdálkodási ügyintéző.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: minősített többséggel.*

Tisztelt Társulási Tanács!

A költségvetés módosítás elkészítése a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. 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 2018. évi költségvetését a 3/2018. (II.27.) számú társulási tanácsi határozattal fogadta el a Társulási Tanács. A költségvetés módosítására ezt megelőzően két alkalommal került sor 2018. június 28-án a 22/2018. (VI.28.) számú társulási tanácsi határozattal, valamint 2018. szeptember 25-án a 28/2018. (IX.25.) társulási tanácsi határozattal.

Jelen előterjesztés a 3. költségvetési módosítást tartalmazza, mivel az év végi zárást megelőzően a jelenleg elfogadott előirányzatot az alábbi okok miatt szükséges módosítani:

Vezetői döntés alapján a Társulás összesen 3 munkavállalója részére került év végi jutalom kifizetésre 2017. és 2018. költségvetési években.

A K1102 sor eredeti előirányzatként a 2017. évi jutalom összegét tartalmazta 365 000,-Ft összeggel, a jelen átvezetés 239 000,-Ft összeg a 2018. évi jutalom összege, mely összeg a K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások rovatról került átvezetésre.

A K2 sorra a jutalom munkáltatót terhelő járulékai kerültek átvezetésre a K1109 közlekedési költségterítés rovatról.

A költségvetési bevételek összege jelen módosítás esetén változatlan maradt 97.436.259 Ft, a finanszírozási bevételek összege változatlanul 676.355 Ft. Az összes bevétel módosított összege 98.112.614 Ft.

A költségvetési kiadások összege változatlanul 9.772.286 Ft, a finanszírozási kiadások összege pedig változatlanul 88.340.328 Ft. Így az összes kiadás összege 98.112.614 Ft.

A Társulás **költségvetési hiánya** nem változott, **kiegészítő hozzájárulás nyújtására nincs szükség.**

A 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	9.215.000	9.772.286	9.772.286	9.772.286
2.	Finanszírozási kiadás (Intézménynek utalandó intézményfinanszírozás)	86.110.328	87.970.328	88.340.328	88.340.328
	ebből Intézmény állami támogatása	75.021.664	76.413.011	76.413.011	76.413.011
	ebből Intézmény saját finanszírozása	11.088.664	11.557.317	11.927.317	11.927.317
3.	Összes kiadás (1+2)	95.325.328	97.742.614	98.112.614	98.112.614
4.	Költségvetési (működési) bevétel	95.206.259	97.066.259	97.436.259	97.436.259
	ebből Társulás állami támogatása	4.318.156	4.696.156	4.696.156	4.696.156
	ebből Társulás saját finanszírozása	4.767.775	4.389.775	4.389.775	4.389.775
	ebből Intézmény állami támogatása	75.021.664	76.413.011	76.413.011	76.413.011
	ebből Intézmény saját finanszírozása	11.088.664	11.557.317	11.927.317	11.927.317
	ebből egyéb működési bevétel	10.000	10.000	10.000	10.000
5.	Finanszírozási bevétel (pénzmaradvány)	119.069	676.355	676.355	676.355
6.	Összes bevétel (4+5)	95.325.328	97.742.614	98.112.614	98.112.614

A fentiek figyelembevételével a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetésének módosított kiadási és bevételi főösszege 98.112.614 Ft.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és az alábbi határozatot meghozni szíveskedjenek.

HATÁROZATI JAVASLAT

*a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
2018. évi költségvetésének módosításáról*

- (1) A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2018. évi módosított költségvetésének főösszegét 98.112.614 Ft-ban határozza meg az előterjesztés szerint.
- (2) A társult Önkormányzatok hozzájárulása a Társulás működéséhez lakosságszám arányosan: (csak Társulás)

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás eredeti előirányzat (Ft)	Hozzájárulás 1. sz. módosítás (Ft)
Ságvár	1.905	3.100.926	2.855.077
Som	703	1.144.331	1.053.606
Nyim	321	522.518	481.092
Összesen	2.929	4.767.775	4.389.775

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

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás eredeti előirányzat (Ft)	Hozzájárulás 1. sz. módosítás (Ft)	Hozzájárulás 2. sz. módosítás (Ft)	Változás (Ft)
Ságvár	1.905	10.312.911	10.371.871	10.612.516	240.645
Som	703	3.805.762	3.827.520	3.916.325	88.805
Nyim	321	1.737.766	1.747.701	1.788.251	40.550
Összesen	2.929	15.856.439	15.947.092	16.317.092	370.000

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 7. melléklete szerinti finanszírozási terv alapján.

- (3) A Tanács a Társulás foglalkoztatottjai részére Cafetéria hozzájárulást nyújt a dolgozók által választott formában(készpénz kifizetés/SZÉP kártya/Erzsébet utalvány (étkezési, ajándék)/iskolakezdési támogatás/egészségpénztári hozzájárulás/önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulás), melynek összege évi bruttó 200.000 Ft/fő.
- (4) A Tanács a Társulás foglalkoztatottjai részére 2018. évben havonta 1.000 Ft összegű bakszámla hozzájárulást ad, mely negyedévente a munkabérfizetés napján kerül átutalásra a dolgozók bankszámlájára.
- (5) A Tanács a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi létszámkeretét 2 főben állapítja meg a határozat 6. melléklete szerint.
- (6) A Tanács által jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az átcsoportosításról a Társulási Tanács elnöke dönt saját hatáskörben.
- (7) A Társulás előző évi pénzmaradványát a Tanács a 2018. évi költségvetésébe bevonta.
- (8) A Tanács a Társulás 2018. évi módosított költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatonként e határozat 1. melléklete szerint állapítja meg.
- (9) A Tanács a Társulás 2018. évi módosított költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként e határozat 2. melléklete szerint állapítja meg.
- (10) A Tanács a Társulás 2018. évi módosított finanszírozási bevételeit e határozat 3. melléklete szerint állapítja meg.
- (11) A Tanács a Társulás 2018. évi módosított finanszírozási kiadásait e határozat 4. melléklete szerint állapítja meg.

Ságvár, 2018. február 18.




Kecskés Gábor
 elnök

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi kiadási előirányzatai
3. 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	4 850 000	4 850 000
02	Normatív jutalmak	K1102	365 000	604 000
03	Céljuttatás, projektpremium	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	300 000	300 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	258 000	219 035
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	38 000	38 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	5 835 000	6 035 035
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	5 000	5 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	5 000	5 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	5 840 000	6 040 035
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 190 000	1 228 965
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	20 000	20 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	400 000	400 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	420 000	420 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	20 000	20 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	20 000	20 000
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	500 000	201 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	435 000	495 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	350 000	785 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	1 285 000	1 481 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341	10 000	10 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	10 000	10 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	380 000	502 286
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	70 000	70 000
44	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	450 000	572 286
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	2 185 000	2 503 286
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	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	9 215 000	9 772 286

1. melléklet a2019. (II.....) számú társulási tanácsi határozathoz
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 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	95 196 259	97 426 259
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	95 196 259	97 426 259
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	5 000	5 000
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	5 000	5 000
44	Részeseésekből 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	5 000	5 000
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+47+48)	B4	10 000	10 000
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0
53	Részeseéseek értékesítése	B54	0	0
54	Részeseéseek 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	95 206 259	97 436 259

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi kiadási előirányzatai
3. 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	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0
13	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	86 110 328	88 340 328
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	86 110 328	88 340 328
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	86 110 328	88 340 328

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. 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	119 069	676 355
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	119 069	676 355
13	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
14	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
15	Központi, irányító szervi 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	119 069	676 355
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	119 069	676 355

ELŐTERJESZTÉS.

**amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsának 2019. február 26 -i társulási tanácsi ülésére.**

4. napirendi pont: A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetése.

*Az előterjesztést készítette: Karsai Anikó gazdálkodási ügyintéző.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: minősített többséggel.*

Tisztelt Társulási Tanács!

A költségvetés elkészítése a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. 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 Társulás 2019. 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 2 fő: 1 fő szociális munkás a házi segítségnyújtással kapcsolatos feladatokat látja el, illetve 1 fő karbantartó-gépkocsivezető. A Társulás tulajdonában lévő – az óvodába bejáró gyermekek utaztatásához használt – autóbusz vezetéséhez megfelelő végzettséggel rendelkező autóbuszvezetőt kell alkalmaznunk, mivel így biztosítható a bejáró gyermekek utaztatásának támogatására kapott állami normatíva megfelelő felhasználása. A gépkocsivezetői feladatok mellett - megállapodás alapján - ellátja a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde karbantartói feladatait is.

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 2019.01.01-től hatályos változásait.

K1107 Béren kívüli juttatásként a Cafetéria szabályzat alapján kizárólag SZÉP kártya juttatás adható 2019. 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.

K123 Egyéb külső személyi juttatások között a reprezentációs költségek összeg szerepel.

Fenti szempontok alapján a *személyi juttatások* tervezett összege 5.740.000 Ft, a *munkaadót terhelő járulékok* összege pedig 1.200.000 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: 10.000 Ft
- üzemanyag beszerzés (autóbushoz): 300.000 Ft
- munka- és védőruha beszerzés: 40.000 Ft
- egyéb anyagbeszerzés: 10.000 Ft.

K322 *Egyéb kommunikációs szolgáltatások* között telefon díjat terveztünk.

K334 *Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások* között az autóbusz karbantartásával, javításával kapcsolatos tervezett költségek szerepelnek előző évi költségek figyelembe vételével került tervezésre.

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

- kötelező tüdőszűrés díja: 4.000 Ft
- kötelező éves orvos munka alkalmassági vizsgálat díja: 20.000 Ft
- továbbképzés: 10.000 Ft
- belső ellenőrzés díja: 480.000 Ft
- Étkezési térítési díjak, és szoc. tér. díj 320.000,-Ft*
- Házi segítségnyújtás 160.000,-Ft*
- egyéb: 6.000 Ft.

K337 *Egyéb szolgáltatások* között pedig az alábbiakkal terveztünk:

- autóbusz kötelező gépjármű felelősség biztosítása: 235.000 Ft
- bankköltség: 150.000 Ft
- postaköltség: 10.000 Ft
- egyéb: 25.000 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 autóbusz műszaki vizsgájának díja szerepel.

Fentiek, valamint a működési célú előzetesen felszámított ÁFA figyelembevételével a dologi kiadások összege tervezetten **1.980.000 Ft.**

Beruházás, felújítás 2019. évre nem került tervezésre.

A fenti kiadásokat figyelembe véve a költségvetési kiadások összege 8.920.000 Ft.

A finanszírozási kiadások között K915 *Központi, irányító szervei támogatás folyósítása* rovaton az Intézmény részére átadandó intézményfinanszírozás szerepel 94.485.486 Ft összegben, melyből 70.991.419 Ft az állami támogatás, 23.494.067 Ft pedig a saját finanszírozás.

A Társulás tervezett összes kiadása: 103.118.979 Ft.

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

- B16 *Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről* (Ságvár Község Önkormányzatától): 103.118.979 Ft, melynek megoszlása:
 - Társulás állami támogatása: 4.087.000 Ft
 - Társulás saját finanszírozása: 4.536.493 Ft
 - Intézmény állami támogatása: 70.991.419 Ft
 - Intézménynek átadandó intézményfinanszírozás (saját finanszírozás): 23.494.067 Ft

A Társulás állami támogatásának megoszlása:

- Óvodába bejáró gyermekek utaztatásának támogatása: 3.402.000 Ft
 - Házi segítségnyújtás támogatása: 685.000 Ft
- B4082 *Kamatbevétel*: 5.000 Ft
 - B411 *Egyéb működési bevétel* (kerekítési különbözet): 5.000 Ft

Az összes tervezett költségvetési (működési) bevétel 103.118.979 Ft.

Finanszírozási bevételként a 2018. évi pénzmaradvány összegével számoltunk: **286.507 Ft**, mely a pénztár és a bankszámla záró egyenlege.

A Társulás tervezett költségvetési hiánya **4.536.493Ft** (saját finanszírozás), melyet a társult önkormányzatok lakosságszámot figyelembe véve fizetnek meg a Társulás számára.

1.	Költségvetési (működési) kiadás	8.920.000
2.	Finanszírozási kiadás (Intézménynek utalandó intézményfinanszírozás)	97.903.486
	ebből Intézmény állami támogatása	70.991.419
	ebből Intézmény saját finanszírozása	23.494.067
3.	Összes kiadás (1+2)	103.118.979
4.	Költségvetési (működési) bevétel	95.206.259
	ebből Társulás állami támogatása	4.087.000
	ebből Társulás saját finanszírozása	4.536.493
	ebből Intézmény állami támogatása	70.991.419
	ebből Intézmény saját finanszírozása	23.494.067
	ebből egyéb működési bevétel	10.000
5.	Finanszírozási bevétel (pénzmaradvány)	286.507
6.	Összes bevétel (4+5)	103.118.979

A Társulás 2019. 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 továbbutalja a Társulás részére, amely az Óvodára eső részt szintén továbbutalja 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 2019. évi költségvetésének **kiadási és bevételi főösszege 103.118.979Ft.**

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és az alábbi határozatot meghozni szíveskedjenek.

HATÁROZATI JAVASLAT

a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetéséről

- (1) A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2019. évi költségvetésének főösszegét **103.118.979 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	1.894	2.934.466
Som	697	1.079.896
Nyim	337	522.131
Összesen	2.928	4.536.493

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

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás (Ft)
Ságvár	1.894	15.197.323
Som	697	5.592.679
Nyim	337	2.704.065
Összesen	2.928	23.494.067

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

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás (Ft)
Ságvár	1.894	18.131.790
Som	697	6.672.575
Nyim	337	3.226.195
Összesen	2.928	28.030.560

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 7. 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 2019. évben havonta 1.000 Ft összegű bankszámla hozzájárulást ad, mely negyedévente a munkabérfizetés napján kerül átutalásra a dolgozók bankszámlájára.
- (6) A Tanács a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi létszámkeretét 2 főben állapítja meg a határozat 6. melléklete szerint.
- (7) A Tanács által jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az átcsoportosításról a Társulási Tanács elnöke dönt saját hatáskörben.
- (8) A Társulás előző évi pénzmaradványát a Tanács a 2019. évi költségvetésébe bevonta.
- (9) A Tanács a Társulás 2019. évi költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatonként e határozat 1. melléklete szerint állapítja meg.
- (10) A Tanács a Társulás 2019. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként e határozat 2. melléklete szerint állapítja meg.

- (11) A Tanács a Társulás 2019. évi finanszírozási bevételeit e határozat 3. melléklete szerint állapítja meg.
- (12) A Tanács a Társulás 2019. évi finanszírozási kiadásait e határozat 4. melléklete szerint állapítja meg.

felelős: Kecskés Gábor elnök
határidő: értelem szerint

Ságvár, 2019. február 18.




Kecskés Gábor
elnök

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi kiadási előirányzatai

K1-K8. Költségvetési kiadások

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	5 410 000
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektpremium	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	300 000
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	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	5 734 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	6 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	6 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	5 740 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 200 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	360 000
23	Árubeszerzés	K313	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	360 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	20 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	20 000
28	Közüzemi díjak	K331	0
29	Vásárolt élelmezés	K332	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	250 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	520 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	420 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	1 190 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341	10 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	10 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	300 000
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	400 000
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	1 980 000
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0
47	Családi támogatások	K42	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi kiadási előirányzatai

K1-K8. 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 előírásen 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 belülrre	K503	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0
67	Kamattámogatások	K510	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	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 belülrre	K81	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	0

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi kiadási előirányzatai

K1-K8. Költségvetési kiadások

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
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	8 920 000

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi bevételi előirányzatai

B1-B7. 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	103 108 979
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	103 108 979
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 2019. évi bevételi előirányzatai

B1-B7. 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	5 000
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	5 000
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	5 000
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	10 000
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	103 118 979

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi kiadási előirányzatai

K9. 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	94 485 486
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	94 485 486
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 pénzintézeteknek	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	94 485 486

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi bevételi előirányzatai

B8. 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	286 507
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	286 507
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	286 507
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	286 507

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi finanszírozási terve
mely tartalmazza a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde finanszírozását is

Sorszám	Dátum	Társulástól intézményfinanszírozásként átvett összeg (Ft)
1.	2018.01.03	nettó munkabér
2.	2018.01.09	800 000
3.	2018.01.26	550 000
4.	2018.02.02	nettó munkabér
5.	2018.02.06	650 000
6.	2018.02.20	750 000
7.	2018.03.02	nettó munkabér
8.	2018.03.09	550 000
9.	2018.03.20	550 000
10.	2018.04.04	nettó munkabér
11.	2018.04.05	560 000
12.	2018.04.20	600 000
13.	2018.05.03	nettó munkabér
14.	2018.05.04	560 000
15.	2018.05.18	600 000
16.	2018.06.04	nettó munkabér
17.	2018.06.05	500 000
18.	2018.06.20	500 000
19.	2018.07.03	nettó munkabér
20.	2018.07.05	500 000
21.	2018.07.20	500 000
22.	2018.08.02	nettó munkabér
23.	2018.08.03	500 000
24.	2018.08.17	500 000
25.	2018.09.04	nettó munkabér
26.	2018.09.05	550 000
27.	2018.09.20	550 000
28.	2018.10.02	nettó munkabér
29.	2018.10.05	550 000
30.	2018.10.19	570 000
31.	2018.11.05	nettó munkabér
32.	2018.11.05	600 000
33.	2018.11.20	650 000
34.	2018.12.04	nettó munkabér
35.	2018.12.05	500 000
36.	2018.12.20	elszámolás alapján

**Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsa**

✉ **8654 Ságvár, Fő utca 16.**
☎ **84/580-022** Fax: **84/380-256**
hivatal@sagvar.hu

Előterjesztés,

**amely készült Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó
Társulás Társulási Tanácsának
2019. február 26-i rendes, nyilvános testületi ülésére.**

5. napirendi pont: A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás és a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása.

*Az előterjesztést összeállította: Koltai Bernadett aljegyző.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: egyszerű többséggel.*

Tisztelt Társulási Tanács!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ber.) 29. § (1) bekezdése szerint az ellenőrzési munka megtervezéséhez a belső ellenőrzési vezető kockázatelemzés alapján - az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével - **stratégiai ellenőrzési tervet és éves ellenőrzési tervet** készít, amelyeket a költségvetési szerv vezetője hagy jóvá.

A Ber. 31. §-a alapján a belső ellenőrzési vezető - összhangban a stratégiai ellenőrzési tervvel - **összeállítja a tárgyévvet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet.**

Az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia.

Az elvégzett kockázatelemzés során magas kockázatúnak minősített területekre az éves ellenőrzési terv készítése során kiemelt figyelmet kell fordítani, és a lehető legrövidebb időn belül ellenőrizni kell.

Az éves ellenőrzési terv tartalmazza:

- az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatását;
- a tervezett ellenőrzések tárgyát;
- az ellenőrzések célját;
- az ellenőrizendő időszakot;
- a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározását;
- az ellenőrzések típusát;
- az ellenőrzések tervezett ütemezését;
- az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezését;
- a tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitást;
- a soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitást;
- a képzésekre tervezett kapacitást;
- az egyéb tevékenységeket.

A Ber. 32. §-a alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a jegyző, illetve főjegyző részére a tárgyévvet megelőző év november 30-ig. Társulás esetén a belső ellenőrzési vezető a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a létrehozott költségvetési szerv vezetője és a társulási tanács elnöke részére.

A társulás esetében az éves ellenőrzési tervet a társulási tanács a tárgyévet megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.

A belső ellenőrzési vezető a 2019. évre vonatkozó ellenőrzési tervet megküldte az társulás részére, melyet az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

Az előterjesztéshez kapcsolódó jogszabályok az alábbi linken megismerhetők:

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet

http://njt.hu/cgi_bin/njt_doc.cgi?docid=143099.295739

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a határozati javaslatban foglaltaknak megfelelően döntsön a 2019. éves ellenőrzési terv elfogadásáról

Határozati javaslat

*döntés a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
2019. évi ellenőrzési tervének elfogadásáról*

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás és intézménye a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. éves belső ellenőrzési tervét az 1. melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

határidő: értelem szerint

felelős: Kecskés Gábor elnök

Ságvár, 2019. február 15.




Kecskés Gábor
elnök

**SÁGVÁR ÉS KÖRNYÉKE ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÓ TÁRSULÁS
2019. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde „irányító szervként végzett ellenőrzés”	Célja: annak megállapítása, hogy a gyermek-, vendég-, valamint szociális étkezési térítési díjak megállapítása, beszedése, nyilvántartása, elszámolása a jogszabályi előírásoknak és a belső szabályozásoknak megfelelően, szabályosan történik-e, az igénybe vett kedvezmények megalapozottak-e, jogszerűek-e, bizonylatokkal megfelelően alátámasztottak-e Tárgya: étkezési-, valamint szociális étkezési térítési díjak beszedése, elszámolása, nyilvántartása Időszak: 2018. IV. negyedév	- Vonatkozó jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok - Szabálytalan elszámolásokból eredő kockázatok - A kedvezmények nem teljes körű alátámasztottságából eredő kockázatok	Típusa: Pénzügyi ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok, nyilvántartások mintavételes ellenőrzése	2019. április Jelentés: 2019. május 31.	16 belső ellenőri nap
2	Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal (Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás vonatkozásában)	Célja: annak vizsgálata, hogy a 2018. évi költségvetési beszámoló megfelelő képet mutat-e a társulás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, a beszámoló számviteli alátámasztása, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások egyezősége biztosított-e. Tárgya: 2018. évi költségvetési beszámoló megfelelősége Időszak: 2018. év	- Számviteli alapelvek esetleges megsértésében rejlő kockázatok - Törvényi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok	Típusa: Pénzügyi ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok, nyilvántartások szűrőpróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése	2019. május Jelentés: 2019. június 30.	4 belső ellenőri nap

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
3	Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás	<p>Célja: annak megállapítása, hogy a házi segítségnyújtás működése szabályozottan történik-e, a szükséges személyi feltételek biztosítottak-e, vezetnek-e a vonatkozó jogszabályok által előírt szakmai dokumentációt, nyilvántartásokat, azok tartalma megfelelő-e, vezetésük módja szabályszerű-e</p> <p>Tárgya: a házi segítségnyújtás működése</p> <p>Időszak: 2018. év</p>	<p>- A jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok</p> <p>- Dokumentáltság esetleges hiányosságai</p>	<p>Típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés</p> <p>Módszerei: Dokumentumok szűrőpróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése</p>	<p>2019. június</p> <p>Jelentés: 2019. július 31.</p>	<p>4 belső ellenőri nap</p>

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

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

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

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

Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Képzésekre tervezett kapacitás: külső szolgáltató esetén a belső ellenőrzést végzők képzései önerőből folyamatosan biztosítottak

Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok: 6 ellenőri nap

Dátum: 2018. november 30.

Készítette:

Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Kecskés Gábor
Elnök

Budainé Vajk Ildikó
Jegyző, mint munkaszervezeti feladatokat
ellátó szerv vezetője

**Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsa**

✉ **8654 Ságvár, Fő utca 16.**
☎ **84/580-022** Fax: **84/380-256**
hivatal@sagvar.hu

Előterjesztés

**amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának
2019. február 26-án tartandó társulási tanácsi ülésére.**

6. napirendi pont: A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás és a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi éves összesített közbeszerzési terve.

*Az előterjesztést készítette: Koltai Bernadett aljegyző.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: egyszerű többséggel.*

Tisztelt Képviselő-testületek!

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (Kbt.) írja elő az alábbiakat:

„42. § (1) Az 5. § (1) bekezdésében meghatározott ajánlatkérők - a központi beszerző szervek kivételével - a költségvetési év elején, legkésőbb március 31. napjáig éves összesített közbeszerzési tervet (a továbbiakban: közbeszerzési terv) készítenek az adott évre tervezett közbeszerzéseikről. A közbeszerzési tervet az ajánlatkérő legalább öt évig megőrzi. A közbeszerzési terv nyilvános.

(2) A közbeszerzési terv elkészítése előtt az ajánlatkérő indíthat közbeszerzési eljárást, amelyet a tervben szintén megfelelően szerepeltetni kell.

(3) A közbeszerzési terv nem vonja maga után az abban megadott közbeszerzésre vonatkozó eljárás lefolytatásának kötelezettségét. Az ajánlatkérő a közbeszerzési tervben nem szereplő közbeszerzésre vagy a tervben foglaltakhoz képest módosított közbeszerzésre vonatkozó eljárást is lefolytathat. Ezekben az esetekben a közbeszerzési tervet módosítani kell az ilyen igény vagy egyéb változás felmerülésekor, megadva a módosítás indokát is.

(4) Az ajánlatkérő köteles a Közbeszerzési Hatóság vagy a jogszabályban az ajánlatkérő ellenőrzésére feljogosított szerv kérésére a közbeszerzési tervét megküldeni.”

A közbeszerzési terv tartalmára vonatkozóan a törvény nem állapít meg szabályokat; a jogalkalmazás elősegítése érdekében azonban a Közbeszerzések Tanácsának elnöke minta dokumentumot bocsátott az ajánlatkérők rendelkezésére. E szerint a közbeszerzési tervet közbeszerzési tárgyak szerinti bontásban kell elkészíteni és az adott közbeszerzésre vonatkozóan legalább szerepeltetni kell:

- tárgyát,
- mennyiségét,
- CPV szerinti számát,
- az irányadó eljárási rendet,
- a tervezett eljárási típust,
- az időbeli ütemezését, ezen belül, az eljárás megindításának időpontját és a szerződés teljesítésének várható időpontja vagy a szerződés időtartamát, továbbá
- sor kerül-e vagy sor került-e az adott közbeszerzéssel összefüggésben előzetes összesített tájékoztató közzétételére.

Szolgáltatás esetén, a fentiekén túl, praktikus még feltüntetni a szolgáltatási kategória számát is.

A Közbeszerzések Tanácsának elnöke a tájékoztatójában nyomatékosan az ajánlatkérők figyelmébe ajánlja, hogy a közbeszerzési tervben ne tüntessék fel a közbeszerzés becsült értékét, mert az befolyásolhatja az ajánlattevőket ajánlati árak kialakításakor.

Az adott évre vonatkozó közbeszerzési értékhatárok az adott évi költségvetési törvényben kerülnek meghatározásra. Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 72. §-a alapján

„72. § (1) A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) 15. § (1) bekezdés b) pontja szerinti nemzeti közbeszerzési értékhatár - kivéve a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó értékhatárt - 2019. január 1-jétől 2019. december 31-éig

- a) árubeszerzés esetében 15,0 millió forint,
- b) építési beruházás esetében 25,0 millió forint,
- c) építési koncesszió esetében 100,0 millió forint,
- d) szolgáltatás megrendelése esetében 15,0 millió forint,
- e) szolgáltatási koncesszió esetében 30,0 millió forint.

(2) Az (1) bekezdéstől eltérően a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó nemzeti közbeszerzési értékhatár 2019. január 1-jétől 2019. december 31-éig

- a) árubeszerzés esetében 50,0 millió forint,
- b) építési beruházás esetében 100,0 millió forint,
- c) szolgáltatás megrendelése esetében 50,0 millió forint,
- d) építési koncesszió esetében 200,0 millió forint,
- e) szolgáltatási koncesszió esetében 100,0 millió forint.”

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás és a Ságvári Bóbita és Óvoda a 2019. évre nem tervez a fenti nemzeti közbeszerzési értékhatárba eső beszerzést.

Kérem a Tisztelt Társulási tanácsot, hogy az előterjesztést tárgyalják meg és az alábbi határozati javaslatokat fogadja el.

Határozati javaslat

a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi éves összesített közbeszerzési tervéről

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 42. § (1) bekezdése alapján a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi éves összesített közbeszerzési tervét a melléklet szerint elfogadja.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás a 2019. évre vonatkozó éves összesített közbeszerzési terve nemleges, mivel a tervezett beszerzések becsült értékének nagyságrendje várhatóan nem éri el a 2019. évre irányadó közbeszerzési értékhatárokat. Amennyiben a tárgyévben bekövetkezett változások szükségessé teszik a közbeszerzési eljárás lefolytatását, a közbeszerzési tervet módosításra kerül.

határidő: értelem szerint

felelős: Kecskés Gábor elnök

Határozati javaslat

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi éves összesített közbeszerzési tervéről

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 42. § (1) bekezdése alapján a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi éves összesített közbeszerzési tervét a melléklet szerint elfogadja.

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde a 2019. évre vonatkozó éves összesített közbeszerzési terve nemleges, mivel a tervezett beszerzések becsült értékének nagyságrendje várhatóan nem éri el a 2019. évre irányadó közbeszerzési értékhatárokat. Amennyiben a tárgyévben bekövetkezett változások szükségessé teszik a közbeszerzési eljárás lefolytatását, a közbeszerzési tervet módosításra kerül.

határidő: értelem szerint

felelős: Kecskés Gábor elnök, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető

Ságvár, 2019. február 15.




Kecskés Gábor
elnök

**A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
2019. évi éves összesített közbeszerzési terve**

A közbeszerzés tárgya és mennyisége	CPV kód	Irányadó eljárásrend	Tervezett eljárási típus	Időbeli ütemezés		Sor kerül-e vagy sor került-e az adott közbeszerzéssel összefüggésben előzetes összesített tájékoztató közzétételére?
				az eljárás megindításának, illetve a közbeszerzés megvalósításának tervezett időpontja	szerződés teljesítésének várható időpontja vagy a szerződés időtartama	
I. Árubeszerzés	-	-	-	-	-	-
II. Építési beruházás	-	-	-	-	-	-
III. Szolgáltatás-megrendelés	-	-	-	-	-	-
IV. Építési koncesszió	-	-	-	-	-	-
V. Szolgáltatási koncesszió	-	-	-	-	-	-

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulásnak a 2019. évre vonatkozó költségvetése alapján közbeszerzés hatálya alá tartozó beszerzése nincs.

**A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde
2019. évi éves összesített közbeszerzési terve**

A közbeszerzés tárgya és mennyisége	CPV kód	Irányadó eljárásrend	Tervezett eljárási típus	Időbeli ütemezés		Sor kerül-e vagy sor került-e az adott közbeszerzéssel összefüggésben előzetes összesített tájékoztató közzétételére?
				az eljárás megindításának, illetve a közbeszerzés megvalósításának tervezett időpontja	szerződés teljesítésének várható időpontja vagy a szerződés időtartama	
I. Árubeszerzés	-	-	-	-	-	-
II. Építési beruházás	-	-	-	-	-	-
III. Szolgáltatás-megrendelés	-	-	-	-	-	-
IV. Építési koncesszió	-	-	-	-	-	-
V. Szolgáltatási koncesszió	-	-	-	-	-	-

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsődének a 2019. évre vonatkozó költségvetése alapján közbeszerzés hatálya alá tartozó beszerzése nincs.

**Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsa**

✉ 8654 Ságvár, Fő utca 16.
☎ 84/580-022 Fax: 84/380-256
hivatal@sagvar.hu

ELŐTERJESZTÉS.

**amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsának 2019. február 26-i társulási tanácsi ülésére.**

7. napirendi pont: A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa 2019. évi munkatervének elfogadása.

*Az előterjesztést készítette: Koltai Bernadett aljegyző.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: egyszerű szótöbbséggel.*

Tisztelt Társulási Tanács!

A Társulási Tanács SZMSZ-ében foglaltak alapján elkészítettük a Tanács 2019. évi munkatervét, melyet jelen előterjesztés mellékletében megismerhetnek.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és az alábbi határozatot meghozni szíveskedjenek!

HATÁROZATI JAVASLAT:

a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa 2019. évi munkatervének elfogadásáról

A Ságvár és környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a Tanács 2019. évi munkatervét az előterjesztés melléklete szerint jóváhagyja.

Határidő: értelem szerint
Felelős: Kecskés Gábor elnök

Ságvár, 2019. február 15.




Kecskés Gábor
elnök

**Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsának 2019. évi munkaterve**

Az ülés tervezett időpontja: 2019. február 26.

Az ülés napirendje, előadója, az előterjesztés elkészítésének felelőse:

- 1. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi költségvetésének módosítása.**
Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető
Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető, Héjjas Henrietta, Kelemen Orsolya, Karsai Anikó pénzügyi ügyintézők.
- 2. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetésének elfogadása.**
Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető
Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető, Héjjas Henrietta, Kelemen Orsolya, Karsai Anikó pénzügyi ügyintézők.
- 3. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetésének módosítása.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök
Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető, Héjjas Henrietta, Kelemen Orsolya, Karsai Anikó pénzügyi ügyintézők.
- 4. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetésének elfogadása.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök
Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető, Héjjas Henrietta, Kelemen Orsolya, Karsai Anikó pénzügyi ügyintézők.
- 5. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi munkatervének elfogadása.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.
Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető, Héjjas Henrietta, Kelemen Orsolya, Karsai Anikó pénzügyi ügyintézők.
- 6. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás és a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi éves összesített közbeszerzési tervének elfogadása.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.
Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető, Héjjas Henrietta, Kelemen Orsolya, Karsai Anikó pénzügyi ügyintézők.
- 7. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás és a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi belső ellenőrzési terve.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.
Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető, Héjjas Henrietta, Kelemen Orsolya, Karsai Anikó pénzügyi ügyintézők.
- 8. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi beíratási időpontjainak jóváhagyása.**
Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető
Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető.

9. Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde nyári zárva tartása.

Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető

Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető.

10. Egyebek.

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.

Zárt ülés:

1. Döntés a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsődét érintő túlfizetések és tartozások eltörléséről.

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.

Az ülés tervezett időpontja: 2019. április 22.

Az ülés napirendje, előadója, az előterjesztés elkészítésének felelőse:

1. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi költségvetésének módosítása.

Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető, Héjjas Henrietta, Karsai Anikó pénzügyi ügyintézők.

2. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetésének módosítása.

Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető, Héjjas Henrietta, Karsai Anikó pénzügyi ügyintézők.

3. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadása.

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.

Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető, Héjjas Henrietta, Karsai Anikó pénzügyi ügyintézők.

4. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadása.

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.

Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető, Héjjas Henrietta, Karsai Anikó pénzügyi ügyintézők.

5. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás és a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentése.

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.

Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető, Héjjas Henrietta, Karsai Anikó pénzügyi ügyintézők.

6. Egyebek.

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.

Az ülés tervezett időpontja: 2019. május 20.

Az ülés napirendje, előadója, az előterjesztés elkészítésének felelőse:

1. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde működési engedélyének módosításához szükséges döntések meghozatala.

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.

Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető.

2. Döntés a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde csoportlétszámairól.

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.

Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető.

3. Egyebek.

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.

Az ülés tervezett időpontja: 2019. szeptember 16.

Az ülés napirendje, előadója, az előterjesztés elkészítésének felelőse:

- 1. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi I. féléves beszámolójának elfogadása.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.
Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető, Héjjas Henrietta, Karsai Anikó pénzügyi ügyintézők.
- 2. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetésének módosítása.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.
Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető, Héjjas Henrietta, Karsai Anikó pénzügyi ügyintézők.
- 3. A Ságvári és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi I. féléves beszámolójának elfogadása.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.
Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető, Héjjas Henrietta, Karsai Anikó pénzügyi ügyintézők.
- 2. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetésének módosítása**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.
Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető, Héjjas Henrietta, Karsai Anikó pénzügyi ügyintézők.
- 3. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde szakmai és pedagógiai programjainak módosítása.**
Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető.
Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető
A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző.
- 4. Egyebek.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.

Az ülés tervezett időpontja: 2019. november 4. alakuló ülés

Az ülés napirendje, előadója, az előterjesztés elkészítésének felelőse:

- 1. A társulási tanács elnökének megválasztása.**
Előterjesztő: korelnök
- 2. A társulási tanács alelnökének megválasztása.**
Előterjesztő: a megválasztott elnök
- 3. A társulási tanács SZMSZ-ének felülvizsgálata.**
Előterjesztő: a megválasztott elnök
Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző.

Az ülés tervezett időpontja: 2019. november 25.

Az ülés napirendje, előadója, az előterjesztés elkészítésének felelőse:

- 1. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetésének módosítása.**
Előterjesztő: elnök.
Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző
A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető, Héjjas Henrietta, Karsai Anikó pénzügyi ügyintézők.
- 2. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetésének módosítása.**
Előterjesztő: elnök.
Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző
A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető, Héjjas Henrietta, Karsai Anikó pénzügyi ügyintézők.
- 3. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása.**

Előterjesztő: elnök.

Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző

A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető, Héjjas Henrietta, Karsai Anikó pénzügyi ügyintézők.

4. Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde szakmai beszámolójának elfogadása.

Előterjesztő: elnök.

Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető.

A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető.

5. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás és a Ságvári Bóbita Óvoda és bölcsőde 2020. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása.

Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Budainé Vajk Ildikó jegyző

A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető, Héjjas Henrietta, Karsai Anikó pénzügyi ügyintézők.

6. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi zárva tartásának jóváhagyása.

Az előterjesztés elkészítésének felelőse: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető.

A napirend megtárgyalásához külön meghívottak megnevezése: Koltai Bernadett aljegyző, Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető.

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde

Intézményvezetője

✉ 8654 Ságvár, Petőfi S. u. 44.

ELŐTERJESZTÉS.

**amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsának 2019. február 26-i társulási tanácsi ülésére**

8. napirendi pont: A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi beíratási időpontjainak jóváhagyása.

Az előterjesztést készítette: Koltai Bernadett aljegyző és Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető.

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

Tárgyalás módja: nyílt ülésen.

Elfogadás módja: egyszerű szótöbbséggel

Tisztelt Társulási Tanács!

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. Tv. 83.§.(2). bekezdés b./ pontja szerint a Fenntartónak kell meghatározni az óvodai általános felvételi időpontját.

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde vezetőjeként elkészítettem a beiratkozásra vonatkozó hirdetményt, amely az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és az alábbi határozatot meghozni szíveskedjenek.

HATÁROZATI JAVASLAT:

*a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde általános felvételi időpontjairól
szóló hirdetmény elfogadásáról.*

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 83.§ (2) bekezdés b) pontja alapján a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018/2019-es tanévére vonatkozó általános felvételi időpontokat az előterjesztés mellékletében szereplő hirdetmény szerint határozza meg.

határidő: értelem szerint

felelős: Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető.

Ságvár, 2019. február 15.

Szabóné Szóládi Tünde s. k.
intézményvezető

HÍRDETMÉNY ÓVODAI BEÍRATÁSRÓL

Tisztelt Szülők!

Tájékoztatom Önöket, hogy a Ságvári bóbíta Óvoda és Bölcsődéjébe a 2019/2020 nevelési évre az óvodai és bölcsődei beíratás időpontja:

2019. április 24 (csütörtök) 8 – 17 óráig,
április 25 (péntek) 8 – 17 óráig

A 2019-es felvételi eljárásban a gyermekek felvétele a 2019/2020-as nevelési évre történik

A óvodai és bölcsődei beíratáskor be kell mutatni

- a gyermek anyakönyvi kivonatát,
- a gyermekének személyazonosítására alkalmas, a gyermek nevére kiállított személyi azonosítót és lakcímet igazoló hatósági igazolványt,
- a szülő személyi azonosító és lakcímet igazoló hatósági igazolványát,
- a gyermek TAJ kártyáját
- nem magyar állampolgár kiskorú óvodai beíratásánál a szülőnek igazolnia kell azt is, hogy milyen jogcímen tartózkodik a gyermek a Magyarország területén
- amennyiben gyermekvédelmi kedvezményről, vagy a gyermek védelembevételről a Polgármesteri Hivatal által kiadott határozattal, vagy a gyermek fejlődéséről készült szakorvosi véleménnyel, vagy szakvéleménnyel rendelkeznek, azt feltétlenül mutassák be beíratáskor

A különélő szülők a gyermek sorsát érintő lényeges kérdésekben a gyermek elhelyezését követően - közös szülői felügyelet hiányában is - együttesen gyakorolják jogaikat, kivéve, ha a különélő szülő felügyeleti jogát a bíróság korlátozta.

Az óvodai felvétel általános szabályai mellett a felvétel kötelező az alábbi esetekben:

2015. szeptember 01-jétől 3 éves kortól kötelező óvodába járást ír elő a Nemzeti köznevelési törvény. **NKt.95.§(7)bek.** A kötelező óvodába járás 2015. szeptember 01-től hatályos. Felmentést a szülő kezdeményezésére a jegyző adhatja meg az óvodavezető és a védőnő egyetértésével. **NKt.8.§**

- **Az óvodavezetője a felvételi, átvételi kérelmek elbírálásáról - a döntést megalapozó indoklással, a fellebbezésre vonatkozó tájékoztatással írásban - értesíti a szülőket 2018. június 15-ig**

- Az óvoda döntése ellen a szülő a közléstől, ennek hiányában a tudomására jutásától számított tizenöt napon belül eljárást megindító kérelmet nyújthat be az óvodavezetőnél

Az óvodavezető az eljárást megindító kérelmet, az ügy összes iratával nyolc napon belül - elbírálás céljából - önkormányzati óvoda esetében a fenntartó önkormányzat jegyzőjéhez küldi meg. Az ügyben a fenntartó jár el és hoz másodfokú döntést.

A szülő a fenntartó döntésének a bírósági felülvizsgálatát kérheti, a közléstől számított harminc napon belül, jogszabálysértésre hivatkozással.

Ezen eljárás pontos határidőit az adott óvodák és fenntartóik határozzák meg.

- Az új gyermekek fogadása a tanév - nevelési év első napjától folyamatosan történik.

Az első óvodai foglalkozási nap: 2019. szeptember 2. (hétfő)

Szeretettel várjuk a Ságvári Bóbíta Óvodába és Bölcsődébe beiratkozó gyermekeket és a szüleiket.

Címünk: 8654 Ságvár, Petőfi Sándor utca 44. Tel. 06/84 380-048,20/2314446

Szabóné Szóládi Tünde sk.

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde

Intézményvezetője

✉ 8654 Ságvár, Petőfi S. u. 44.

ELŐTERJESZTÉS,

**amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsának 2019. február 26-i társulási tanácsi ülésére**

9. napirendi pont: A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde nyári zárva tartása.

Az előterjesztést készítette: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető.

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

Tárgyalás módja: nyílt ülésen.

Elfogadás módja: egyszerű szótöbbséggel

Tisztelt Társulási Tanács!

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 83. § (2) bekezdés b) pontja alapján a fenntartó dönt az óvoda éves nyitvatartási idejének meghatározásáról. A nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012 (VIII.31.) EMMI rendelet 3. § (7) bekezdése kimondja, hogy az óvodában a napirendet úgy kell kialakítani, hogy a szülők - a házirendben meghatározottak szerint - gyermeküket az óvodai tevékenység zavarása nélkül behozhassák és hazavihessék. **Az óvoda nyári zárva tartásáról legkésőbb február tizenötödikéig**, a nevelés nélküli munkanapokról legalább hét nappal a zárva tartást megelőzően **a szülőket tájékoztatni kell.**

Az óvoda nyári zárva tartásának időpontja 2019. augusztus 21-től, augusztus 31-ig tart. Az utolsó nevelési nap augusztus 16. (péntek), az első szeptember 02. (hétfő). Az első főzési nap 2019. szeptember 2.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és az alábbi határozatot meghozni szíveskedjenek.

HATÁROZATI JAVASLAT:

*a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde
2019. évi nyári zárva tartásának időpontjáról*

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa, mint a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde fenntartója, az óvoda nyári zárva tartásának időpontját az alábbiak szerint határozza meg: a zárva tartás ideje 2019. augusztus 21-től augusztus 31-ig terjedő időszak. A nyári zárva tartás előtti utolsó nevelési nap 2019. augusztus 16., péntek, a nyári zárva tartás utáni első nevelési nap 2019. szeptember 02., hétfő, az első főzési nap: 2019. szeptember 2., hétfő.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető

Ságvár, 2019. február 8.

Szabóné Szóládi Tünde s. k.
intézményvezető