

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

✉ 8654 Ságvár, Fő utca 16.
☎ 84/580-022 Fax: 84/380-011
aljegyzo@sagvar.hu

Ügyiratszám: Sá/2806/2018.

**Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának
2018. június 28. napi nyilvános, rendes társulási tanácsi ülésének**

J E G Y Z Ő K Ö N Y V E

Az ülésen hozott határozatok száma:

tárgya:

20/2018. (VI. 28.)

napirendi pontok elfogadása.

21/2018. (VI. 28.)

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi költségvetésének módosításáról.

21/2018. (VI. 28.)

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

23/2018. (VI. 28.)

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsődében történő szociális konyháról és szociális étkeztetésről

JEGYZŐKÖNYV

amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának 2018. június 28. napján 15 óra 15 perckor megtartott nyilvános, társulási tanácsi üléséről.

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

Jelen vannak:

Kecskés Gábor elnök,
Lenkey Tibor alelnök
Pistár Péter társulási tanácsi tag,
Bertalan Lajosné társulási tanácsi tag,
Bódis József társulási tanácsi tag.
Pappné Babodi Tímea társulási tanácsi tag.

Állandó meghívottként tanácskozási joggal jelen vannak:

Budainé Vajk Ildikó jegyző, jegyzőkönyv-vezető.

Meghívottként tanácskozási joggal jelen vannak:

Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető,
Vargáné Györe Rita gazdálkodási ügyintéző.

Távol van:

Kecskés Gábor elnök köszöntötte a társulási tanácsi tagokat, jegyző asszonyt, óvodavezető asszonyt, valamint a Hivatal munkatársait. Megállapította, hogy a tanács határozatképes, mivel a delegált 6 fő tagból 5 fő jelen van, és minden település képviselteti magát.

Javasolta az alábbi napirendi pontok elfogadását.

- 1. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi költségvetésének módosítása.**
Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető
- 2. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetésének módosítása.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök
- 3. Egyebek.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.

Kecskés Gábor elnök kérdés, észrevétel hiányában szavazásra teszi fel a napirendi pontok elfogadását, megkéri a tagokat, aki elfogadja a javasolt napirendi pontokat, az kézfeltartással szavazzon.

A szavazásnál jelen lévő tagok száma: 6 fő.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa 6 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

20/2018. (V.I. 28.) társulási tanácsi határozat *a napirendi pontok elfogadásáról*

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa Kecskés Gábor elnök által javasolt napirendi pontokat elfogadta.

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

Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető

A Tanács az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztés mellékletében szereplő határozati javaslat elfogadását javasolja.

Kecskés Gábor elnök az előterjesztés mellékletében szereplő határozati javaslatot teszi fel szavazásra.

A szavazásnál jelen lévő tagok száma: 6 fő.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa 6 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

21/2018. (VI. 28.) társulási tanácsi határozat

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 103.810.000 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 módosított előirányzat (Ft)	Változás (Ft)
Ságvár	1.905	7.211.985	7.516.794	304.809
Som	703	2.661.431	2.773.914	112.483
Nyim	321	1.215.248	1.266.609	51.361
Összesen	2.929	11.088.664	11.557.317	468.653

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.

Határidő: értelem szerint

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

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök

A Tanács az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztés mellékletében szereplő határozati javaslat elfogadását javasolja.

Kecskés Gábor elnök az előterjesztés mellékletében szereplő határozati javaslatot teszi fel szavazásra.

A szavazásnál jelen lévő tagok száma: 6 fő.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa 6 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

22/2018. (VI. 28.) társulási tanácsi határozat
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 97.742.614 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 módosított előirányzat (Ft)	Változás (Ft)
Ságvár	1.905	3.100.926	2.855.077	-245.849
Som	703	1.144.331	1.053.606	-90.725
Nyim	321	522.518	481.092	-41.426
Összesen	2.929	4.767.775	4.389.775	-378.000

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 módosított előirányzat (Ft)	Változás (Ft)
Ságvár	1.905	10.312.911	10.371.871	58.960
Som	703	3.805.762	3.827.520	21.758
Nyim	321	1.737.766	1.747.701	9.935
Összesen	2.929	15.856.439	15.947.092	90.653

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. számú 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. számú melléklete szerint állapítja meg.
- (9) A Tanács a Társulás 2018. évi módosított költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként e határozat 2. számú melléklete szerint állapítja meg.
- (10) A Tanács a Társulás 2018. évi módosított finanszírozási bevételeit e határozat 3. számú melléklete szerint állapítja meg.
- (11) A Tanács a Társulás 2018. évi módosított finanszírozási kiadásait e határozat 4. számú melléklete szerint állapítja meg.

Határidő: értelem szerint
Felelős: Kecskés Gábor elnök

3. napirendi pont: Egyebek.

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök

Kecskés Gábor elnök elmondja, hogy jogszabályi előírás az óvodai konyha átminősítése szociális vagy népi konyhává. Ezt követően javasolja, hogy mivel eddig is ellátott szociális konyhai szolgáltatást az óvoda, ezért minősítsék át szociális konyhává.

Kérdés., hozzászólás, javaslat a tanács tagjai részéről nem érkezik.

Kecskés Gábor elnök az alábbi határozati javaslatot terjeszti elő elfogadásra:

HATÁROZATI JAVASLAT
*a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsődében történő szociális
konyháról és szociális étkeztetésről*

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa, mint a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde fenntartója úgy dönt, hogy fenntartóként hozzájárul az intézményben szociális étkeztetés és szociális konyha fenntartásához, és kérelmezi az egyéb főzőhelyként nyilvántartott szolgáltatás szociális konyhára módosítását.

Mindemellett kérelmezi, hogy az általa biztosított étkeztetés szolgáltatását mint szociális konyha végezhesse és a továbbiakban a közvetlenül nyújtott szolgáltatást ekként lássa el. Továbbá a házi segítségnyújtás szolgáltatását szintén hasonlóképpen kívánja biztosítani.

A Tanács felhatalmazza a jegyzőt és az elnököt, hogy a szolgáltatói nyilvántartásba az adatok módosításának érdekében eljárjon és a szükséges intézkedéseket, jognyilatkozatokat megtegye.

Határidő: értelem szerint
Felelős: Kecskés Gábor elnök

A tanács a javaslattal egyetért, kérdés és hozzászólás hiányában a tanács elnök a szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

A szavazásnál jelen lévő tagok száma: 6 fő.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa 6 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

23/2018. (VI. 28.) társulási tanácsi határozat

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsődében történő szociális konyháról és szociális étkeztetéséről

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa, mint a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde fenntartója úgy dönt, hogy fenntartóként hozzájárul az intézményben szociális étkeztetés és szociális konyha fenntartásához, és kérelmezi az egyéb főzőhelyként nyilvántartott szolgáltatás szociális konyhára módosítását.

Mindemellett kérelmezi, hogy az általa biztosított étkeztetés szolgáltatását mint szociális konyha végezhesse és a továbbiakban a közvetlenül nyújtott szolgáltatást ekként lássa el. Továbbá a házi segítségnyújtás szolgáltatását szintén hasonlóképpen kívánja biztosítani.

A Tanács felhatalmazza a jegyzőt és az elnököt, hogy a szolgáltatói nyilvántartásba az adatok módosításának érdekében eljárjon és a szükséges intézkedéseket, jognyilatkozatokat megtegye.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Kecskés Gábor elnök

Más napirendi pont, egyéb hozzászólás és javaslat hiányában Kecskés Gábor elnök megköszöni a megjelenést, az ülést 15 óra 27 perckor bezárja.



Kecskés Gábor
elnök



Budainé Vajk Ildikó
jegyző

JELLENLÉTI ÍV,

**amely készült Ságvár és környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsának 2018. június 28. napján megtartott
társulási tanácsi ülésén megjelentekről**

Jelen vannak:

Ságvár Község Önkormányzatának képviselőiben:

1. Kecskés Gábor polgármester
2. Bódis József alpolgármester

.....
.....
.....

Som Község Önkormányzatának képviselőiben:

1. Lenkey Tibor polgármester
2. Bertalan Lajosné alpolgármester

.....
.....
.....

Nyim Község Önkormányzatának képviselőiben:

1. Pistár Péter polgármester
2. Pappné Babodi Tímea alpolgármester

.....
.....
.....

Állandó meghívottként jelen van:

- Budainé Vajk Ildikó jegyző
- Dr. Cseh Balázs aljegyző

.....
.....

Meghívott tagként jelen van:

- Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető
- Vargáné Györe Rita gazdálkodási ügyintéző

.....
.....
.....



**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

2018. június 28. napján (csütörtök) 15.15 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 intézményvezető
- 2. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetésének módosítása.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök
- 3. Egyebek.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.

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

Ságvár, 2018. június 22.

Tisztelettel:




Kecskés Gábor
elnök

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde

8654 Ságvár, Petőfi Sándor utca 44.

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

bobitasagvar@freemail.hu

ELŐTERJESZTÉS

készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának 2018. június 28-i társulási tanácsi ülésére

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

Az előterjesztést készítette: Vargáné Györe Rita 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.

Az eredeti előirányzatot több okból is módosítani szükséges:

- az Áht. 34. § (3) bekezdése, az Ávr. 42. §, az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdése, valamint a fenti számú társulási tanácsi határozat 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. Ezeket az átcsoportosításokat a jelenlegi módosítás tartalmazza.
- A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde a korábbi havi ÁFA bevallástól eltérően a NAV értesítése alapján negyedéves ÁFA bevallásra kötelezett.
- Az év első felében az intézményben – a konyhán - lezajlott személyi változások miatt a személyi juttatások és a kapcsolódó járulékok előirányzatát is módosítani szükséges.
- A 2018 májusi normatíva felmérés alapján a normatíva több ponton is változott, mely miatt az eredeti előirányzatot módosítani szükséges.
- A fenti okok miatt a finanszírozási tervet is módosítani szükséges a finanszírozási összegek tekintetében.

A rovaton belüli átcsoportosítások miatt a következő módosítások történtek intézményvezetői hatáskörben:

- A 2017. évi beszámoló Magyar Államkincstár általi elfogadását, illetve jóváhagyását követően módosítani szükséges a B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele rovaton előirányzott összeget. A költségvetés tervezésekor a valós pénzkészlettel (bank és pénztár egyenlege) tudunk számolni, mivel a költségvetési maradvány összege a beszámolóban kerül meghatározásra. Az eredeti előirányzatban szereplő 559.672 Ft helyett jóval alacsonyabb a tényleges előző évi költségvetési maradvány, mely 25.610 Ft. A B405 Ellátási díjak és a B406 Kiszámlázott ÁFA rovatokkal szemben történt meg a B8131 rovat csökkentése.
- A beruházások vonatkozásában minimális módosításra volt szükség: a K63 Informatikai eszközök beszerzése rovatra nem terveztünk előirányzatot, de szükségessé vált egy pendrive beszerzése, emiatt a K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzés rovatról csoportosítottunk át 5.000 Ft-ot.
- A 2018. áprilisi belső ellenőrzés alkalmával a belső ellenőr tájékoztatása alapján helytelen az az eljárás, hogy a villanyszámla „AHK” során szereplő összegek a K335 Közvetített szolgáltatások rovatra kerültek előirányozva, illetve teljesítve. Ezek a sorok az adó (ÁFA) hatályán kívüli tételeket tartalmaznak és nem minősülnek közvetített szolgáltatásnak. Emiatt a K335 rovatra tervezett összegek a K331 Közüzemi díjak rovatra kerültek átcsoportosításra.
- A betegszabadságra előirányzott összeg sajnos kevésnek bizonyult, ezért a 2018. május 31-i teljesítés adatok alapján, illetve a még várható betegállományok ismeretében a tervezett 300.000 Ft-ot emelni szükséges.

A NAV értesítése alapján a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde *negyedéves ÁFA bevallásra* kötelezett, ami a havi ÁFA bevalláshoz és fizetéshez képest eltérő finanszírozási ütemezést eredményez.

Az év első felében a konyhán több *személyi változás* is történt, mely az előirányzat módosítását teszi szükségessé. A főszakács és a konyhai kisegítő személyében történt több változás is, mely jellemzően a bérek emelkedését eredményezte. A másik szakács jelenleg tartós táppénzen van, az ő helyettesítése megbízási szerződés keretében került megoldásra.

A Társulási Tanács a 19/2018. (V.29.) számú társulási tanácsi határozattal fogadta el az intézmény létszámának növelését, mely 1 fő konyhai kisegítő havi 20 órás, részmunkaidős foglalkoztatását teszi lehetővé. Az ehhez kapcsolódó személyi juttatások és járulékok az eredeti költségvetésben nem kerültek tervezésre.

A Társulási Tanács a 16/2018. (V.29.) számú társulási tanácsi határozattal fogadta el az intézményvezető illetményének 10%-os emelését 2018.06.01-től, melynek átvezetése a költségvetésben még nem történt meg.

Összességében a személyi juttatások előirányzatát 1.550.000 Ft-tal, a kapcsolódó járulékok előirányzatát pedig 310.000 Ft-tal szükséges megemlíteni.

A 2018 májusi normatív felmérés alapján a *normatíva* az alábbiak szerint változott:

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Változás (Ft)
Óvodai nevelés, ellátás, illetve óvodaműködtetési feladatra (bér- és működési támogatás)	40 505 800	41 902 067	1 396 267
Bölcsődei ellátásra (bér- és működési támogatás)	9 279 000	9 279 000	0
Étkeztetésre (bér- és működési támogatás)	25 129 308	25 124 388	-4 920
Szociális ágazati összevont pótlék és járuléka	107 556	107 556	0
Összesen	75 021 664	76 413 011	1 391 347

Ez a változás a B816 Központi, irányító szervi támogatás rovatot érinti.

A fentieket figyelembe véve a költségvetési kiadások főösszege 103.810.000 Ft-ra módosul.

A költségvetési bevételek módosított összege a B405 és B406 rovatok változása miatt 15.814.062 Ft.

A finanszírozási bevételek esetében

- az előző évi költségvetési maradvány 25.610 Ft-ra csökkent
- az állami támogatás összege pedig 76.413.011 Ft-ra emelkedett.

Emiatt a **költségvetési hiány** 11.557.317 Ft, mely **468.653 Ft-tal haladja meg az eredetileg tervezett összeget.**

Az év közbeni áremelkedések ellenére továbbra is nagyon takarékos gazdálkodásra törekszünk, emiatt a dologi kiadásaink tervezett összegeit egyelőre tudtuk tartani. **Annak érdekében, hogy az Intézmény továbbra is megfelelően tudjon működni és határidőre eleget tudjon tenni a fizetési kötelezettségeinek, ahhoz a finanszírozási terv módosítása is szükséges az előterjesztés 6. számú melléklete alapján.** A havi finanszírozási összegek módosítását egyrészt a normatíva emelkedése, másrészt **a nyári hónapokban esedékes kötelező festési és takarítási munkálatok beütemezése, valamint a csoportok előírás szerinti működéséhez szükséges üzemeltetési anyagok (szőnyeg, új ágyneműhuzatok) beszerzése** is szükségessé teszi.

A változások összefoglalása táblázatos formában:

		Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)
1.	<i>Költségvetési (működési) kiadás</i>	<i>101.950.000</i>	<i>103.810.000</i>
2.	Költségvetési (működési) bevétel	15.280.000	15.814.062
3.	Finanszírozási bevétel	86.670.000	87.995.938
	ebből 2017. évi pénzmaradvány	559.672	25.610
	ebből irányító szervi támogatás	86.110.328	87.970.328
4.	<i>Összes bevétel (2+3)</i>	<i>101.950.000</i>	<i>103.810.000</i>

A központi, irányító szervei támogatás megoszlása:

		Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)
1.	Állami támogatás	75.021.664	76.413.011
2.	Saját finanszírozás	11.088.664	11.557.317
3.	Összes finanszírozási bevétel (1+2)	86.110.328	87.970.328

A fentiek figyelembevételével a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde költségvetési szerv 2018. évi költségvetésének módosított kiadási és bevételi főösszege 103.810.000 Ft.

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

HATÁROZATI JAVASLAT:

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi költségvetésének módosításáról

- (1) A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi módosított költségvetését 103.810.000 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 módosított előirányzat (Ft)	Változás (Ft)
Ságvár	1.905	7.211.985	7.516.794	304.809
Som	703	2.661.431	2.773.914	112.483
Nyim	321	1.215.248	1.266.609	51.361
Összesen	2.929	11.088.664	11.557.317	468.653

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 előirányzatokként e határozat 1. melléklete szerint állapítja meg.
- (9) A fenntartó az Intézmény 2018. évi módosított költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatokként e határozat 2. melléklete szerint állapítja meg.
- (10) A fenntartó az Intézmény 2018. évi módosított finanszírozási bevételeit e határozat 3. melléklete szerint állapítja meg.

Ságvár, 2018. június 20.

Szabóné Szóládi Tünde
Intézményvezető





Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi kiadási előirányzatai
1. 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	57 600 000
02	Normatív jutalmak	K1102	0	100 000
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	2 400 000	2 440 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	700 000	700 000
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	600 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	60 450 000	61 795 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	205 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	35 000	35 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	35 000	240 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	60 485 000	62 035 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	12 245 000	12 555 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	600 000	600 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	18 100 000	18 100 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	18 700 000	18 700 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	175 000	175 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	100 000	100 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	275 000	275 000
28	Közüzemi díjak	K331	1 850 000	1 900 000
29	Vásárolt ételmezés	K332	0	0
30	Bérelti és lízing díjak	K333	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	350 000	350 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	50 000	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	450 000	450 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	850 000	850 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	3 550 000	3 550 000
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	4 335 000
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	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	6 095 000	6 095 000
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	28 710 000	28 710 000
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi 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	5 000
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	400 000	395 000
76	Részeselek beszerzése	K65	0	0
77	Meglévő részeselek 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	103 810 000

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi bevételi előirányzatai
1. számú módosítás

B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Forint	
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	0	0
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	450 000	450 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
38	Ellátási díjak	B405	11 500 000	11 920 000
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 225 000	3 339 062
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	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	100 000	100 000
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+47+48)	B4	15 280 000	15 814 062
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	15 280 000	15 814 062

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi bevételi előirányzatai
1. 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 szervei támogatás	B816	86 110 328	87 970 328
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	87 995 938
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 pénzügyintézetektől	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	87 995 938

6. melléklet a/2018. (.....) számú társulási tanácsi határozathoz

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi finanszírozási terve

1. számú módosítás

Sorszám	Dátum	Társulástól intézményfinanszírozásként átvett összeg (Ft) Eredeti előirányzat	Társulástól intézményfinanszírozásként átvett összeg (Ft) Módosított előirányzat
1.	2018.01.03	nettó munkabér	nettó munkabér
2.	2018.01.12	600 000	600 000
3.	2018.01.26	500 000	500 000
4.	2018.02.02	nettó munkabér	nettó munkabér
5.	2018.02.07	600 000	600 000
6.	2018.02.20	500 000	500 000
7.	2018.03.02	nettó munkabér	nettó munkabér
8.	2018.03.09	500 000	500 000
9.	2018.03.20	500 000	500 000
10.	2018.04.04	nettó munkabér	nettó munkabér
11.	2018.04.05	500 000	500 000
12.	2018.04.20	500 000	500 000
13.	2018.05.03	nettó munkabér	nettó munkabér
14.	2018.05.04	500 000	500 000
15.	2018.05.18	500 000	400 000
16.	2018.06.04	nettó munkabér	nettó munkabér
17.	2018.06.05	450 000	450 000
18.	2018.06.20	450 000	560 000
19.	2018.07.03	nettó munkabér	nettó személyi juttatás
20.	2018.07.05	400 000	1 100 000*
21.	2018.07.20	400 000	600 000
22.	2018.08.02	nettó munkabér	nettó személyi juttatás
23.	2018.08.03	400 000	600 000
24.	2018.08.17	400 000	600 000
25.	2018.09.04	nettó munkabér	nettó személyi juttatás
26.	2018.09.05	500 000	500 000
27.	2018.09.20	500 000	500 000
28.	2018.10.02	nettó munkabér	nettó személyi juttatás
29.	2018.10.05	500 000	900 000*
30.	2018.10.19	500 000	500 000
31.	2018.11.05	nettó munkabér	nettó személyi juttatás
32.	2018.11.05	500 000	500 000
33.	2018.11.20	400 000	500 000
34.	2018.12.04	nettó munkabér	nettó személyi juttatás
35.	2018.12.05	350 000	500 000
36.	2018.12.20	elszámolás alapján	elszámolás alapján

* ÁFA fizetési kötelezettség miatt



Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás

Társulási Tanácsa

✉ 8654 Ságvár, Fő utca 16.

☎ 84/580-022

Fax: 84/380-256

hivatal@sagvar.hu

ELŐTERJESZTÉS

**készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsának 2018. június 28-i társulási tanácsi ülésére**

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

Az előterjesztést készítette: Vargáné Györe Rita 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.

Az eredeti előirányzatot az alábbi okok miatt szükséges módosítani:

- az Áht. 34. § (3) bekezdése, az Ávr. 42. §, az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdése, valamint a fenti számú társulási tanácsi határozat alapján a Társulási Tanács elnöke dönt saját hatáskörben. Rovaton belüli átcsoportosítások történtek, melyekhez nem volt szükség az előirányzat módosítás előzetes elfogadására. Ezeket az átcsoportosításokat a jelenlegi módosítás tartalmazza.
- A 2018 májusi normatíva felmérés alapján a normatíva változott, mely miatt az eredeti előirányzatot módosítani szükséges.
- A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi költségvetésének módosítása, illetve az intézményfinanszírozás összegének változása és a finanszírozási tervének módosítása érinti a Társulás költségvetését is.
- A Társulás finanszírozási tervének módosítása szükséges.

A rovaton belüli átcsoportosítások miatt a következő módosítások történtek elnöki hatáskörben:

- A 2017. évi beszámoló Magyar Államkincstár általi elfogadását, illetve jóváhagyását követően módosítani szükséges a B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele rovaton előirányzott összeget. A költségvetés tervezésekor a valós pénzkészlettel (bank és pénztár egyenlege) tudunk számolni, mivel a költségvetési maradvány összege a beszámolóban kerül meghatározásra. Az eredeti előirányzatban szereplő 119.069 Ft helyett magasabb

a tényleges előző évi költségvetési maradvány, mely 676.355 Ft. A K337 Egyéb szolgáltatások és a K351 Működési előzetesen felszámított ÁFA rovatokkal szemben történt meg a B8131 rovat emelése, mivel a Társulás saját bevétellel nem rendelkezik.

A 2018 májusi normatív felmérés alapján a *normatíva* az alábbiak szerint változott:

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Változás (Ft)
Társulás által fenntartott óvodába bejáró gyermekek utaztatásának támogatására	2 709 000	3 087 000	378 000
Házi segítségnyújtásra	1 420 000	1 420 000	0
Szociális ágazati összevont pótlék és járuléka	189 156	189 156	0
Összesen	4 318 156	4 696 156	378 000

Ez a változás a B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről rovatot érinti.

A módosított bevételek az alábbiak szerint alakulnak:

- *B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről* (Ságvár Község Önkormányzatától): 97.056.259 Ft, melynek megoszlása:
 - Társulás állami támogatása: 4.696.156 Ft
 - Társulás saját finanszírozása: 4.389.775 Ft
 - Intézmény állami támogatása: 76.413.011 Ft
 - Intézménynek átadandó intézményfinanszírozás (saját finanszírozás): 11.557.317 Ft

A fentieket figyelembe véve a költségvetési kiadások összege 9.772.286 Ft-ra, a finanszírozási kiadások összege pedig 87.970.328 Ft-ra módosul. Így az összes kiadás módosított összege 97.742.614 Ft.

A költségvetési bevételek módosított összege 97.066.259 Ft, a finanszírozási bevételek összege pedig 676.355 Ft-ra módosul.

A Társulás **költségvetési hiánya** a módosított adatokat figyelembe véve 4.389.775 Ft (saját finanszírozás), mely **378.000 Ft-tal kevesebb az eredetileg tervezett összegnél.**

Annak érdekében, hogy a Társulás továbbra is megfelelően tudjon működni és határidőre eleget tudjon tenni a fizetési kötelezettségeinek, ahhoz a finanszírozási terv módosítása is szükséges az előterjesztés 7. melléklete alapján. A havi finanszírozási összegek módosítását egyrészt a normatíva emelkedése, másrészt a közeljövőben esedékes következő, magasabb összegű belső ellenőri számla beérkezése indokolja.

A változások összefoglalása táblázatos formában:

		Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)
1.	Költségvetési (működési) kiadás	9.215.000	9.772.286
2.	Finanszírozási kiadás (Intézménynek utalandó intézményfinanszírozás)	86.110.328	87.970.328

	ebből Intézmény állami támogatása	75.021.664	76.413.011
	ebből Intézmény saját finanszírozása	11.088.664	11.557.317
3.	Összes kiadás (1+2)	95.325.328	97.742.614
4.	Költségvetési (működési) bevétel	95.206.259	97.066.259
	ebből Társulás állami támogatása	4.318.156	4.696.156
	ebből Társulás saját finanszírozása	4.767.775	4.389.775
	ebből Intézmény állami támogatása	75.021.664	76.413.011
	ebből Intézmény saját finanszírozása	11.088.664	11.557.317
	ebből egyéb működési bevétel	10.000	10.000
5.	Finanszírozási bevétel (pénzmaradvány)	119.069	676.355
6.	Összes bevétel (4+5)	95.325.328	97.742.614

A fentiek figyelembevételével a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetésének módosított kiadási és bevételi főösszege 97.742.614 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 97.742.614 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 módosított előirányzat (Ft)	Változás (Ft)
Ságvár	1.905	3.100.926	2.855.077	-245.849
Som	703	1.144.331	1.053.606	-90.725
Nyím	321	522.518	481.092	-41.426
Összesen	2.929	4.767.775	4.389.775	-378.000

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 módosított előirányzat (Ft)	Változás (Ft)
Ságvár	1.905	10.312.911	10.371.871	58.960
Som	703	3.805.762	3.827.520	21.758
Nyím	321	1.737.766	1.747.701	9.935
Összesen	2.929	15.856.439	15.947.092	90.653

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. számú 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. számú melléklete szerint állapítja meg.
- (9) A Tanács a Társulás 2018. évi módosított költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként e határozat 2. számú melléklete szerint állapítja meg.
- (10) A Tanács a Társulás 2018. évi módosított finanszírozási bevételeit e határozat 3. számú melléklete szerint állapítja meg.
- (11) A Tanács a Társulás 2018. évi módosított finanszírozási kiadásait e határozat 4. számú melléklete szerint állapítja meg.

Ságvár, 2018. június 20.


Kecskés Gábor
Elnök



Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi kiadási előirányzatai
1. 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	365 000
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	300 000	300 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	258 000	258 000
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	5 835 000
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	5 840 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 190 000	1 190 000
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 élelmiszer	K332	0	0
30	Bérelti és lízing díjak	K333	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	500 000	500 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	435 000	435 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	350 000	785 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	1 285 000	1 720 000
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	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	450 000	572 286
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	2 185 000	2 742 286
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 előírás alapján befizetései	K5022	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K503	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	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 kívülrre	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	Részeseedések beszerzése	K65	0	0
77	Meglévő részeseedések 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 belülrre	K81	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	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

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi bevételi előirányzatai
1. 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 gyermekéktézeti 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	97 056 259
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	95 196 259	97 056 259
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	Vagyon 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	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	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	Részesedések értékesítése	B54	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	95 206 259	97 066 259

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi kiadási előirányzatai
1. 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	87 970 328
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	87 970 328
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	87 970 328

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi bevételi előirányzatai
1. 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

**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

2018. június 28. napján (csütörtök) 15.15 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 intézményvezető
- 2. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetésének módosítása.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök
- 3. Egyebek.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.

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

Ságvár, 2018. június 22.

Tisztelettel:




Kecskés Gábor
elnök