

SÁGVÁR ÉS KÖRNYÉKE ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÓ
TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSA

8654 Ságvár, Fő u. 16.

Ügyiratszám: Tá/14-1/2024.

**Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának
2024. szeptember 16-i rendes, nyilvános társulási tanácsi ülésének**

J E G Y Z Ő K Ö N Y V E

Az ülésen hozott határozatok száma:

27/2024. (IX. 16.) társulási tanácsi határozat

28/2024. (IX. 16.) társulási tanácsi határozat

29/2024. (IX. 16.) társulási tanácsi határozat

30/2024. (IX. 16.) társulási tanácsi határozat

31/2024. (IX. 16.) társulási tanácsi határozat

tárgya:

napirendi pontok elfogadása

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. I. félévi pénzügyi helyzetéről szóló beszámoló elfogadásáról

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetésének módosításáról

a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. I. félévi pénzügyi helyzetéről szóló beszámoló elfogadásáról

a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. évi költségvetésének módosításáról

JEGYZŐKÖNYV

amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának 2024. szeptember 16-án 13 óra 00 perckor megtartott rendes, nyilvános társulási tanácsi üléséről.

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

Az ülés ideje: 2024. szeptember 16. hétfő 13 óra 00 perc.

Jelen vannak:

Kecskés Gábor elnök,
Pistár Péter alelnök,
Bodó Marianna társulási tanácsi tag,
Kovács Szilveszter társulási tanácsi tag,
Bódis József társulási tanácsi tag,
Sipos Tibor társulási tanácsi tag,

Állandó meghívottként tanácskozási joggal jelen vannak:

Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző,
Szabóné Szóládi Tünde c. főigazgató,
Kelemen Orsolya gazdálkodási ügyintéző.

Meghívottként tanácskozási joggal jelen vannak:

-

A lakosság részéről: 1 fő.

Távol vannak:

Koltai Bernadett aljegyző.

Magyarország Kormánya 424/2022. (X. 28.) Korm.rendeletével 2022. november 1-jétől kezdődően az Ukrajna területén fennálló fegyveres konfliktusra, illetve humanitárius katasztrófára tekintettel, valamint ezek magyarországi következményeinek az elhárítása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A kihirdetett veszélyhelyzet a képviselő-testület működését nem érinti.

Kecskés Gábor elnök a társulási tanács ülését megnyitja. Köszönti a társulási tanács ülésén megjelenteket, a megválasztott képviselőket, jegyző asszonyt, igazgató asszonyt és hivatal munkatársát. Külön köszönti és bemutatja a tagoknak a hivatal új jegyzőjét Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző asszonyt. Megállapítja, hogy a társulási tanács határozatképes, mert a megválasztott 6 fő társulási tanácsi tagból 6 fő társulási tanácsi tag jelen van, és minden település képviselteti magát. Tájékoztatja a társulási tanácsot, hogy az ülés megkezdéséig sürgősségi indítvány és napirend előtti felszólalásra előzetes jelentkezés nem történt.

Javasolja a meghívóban szereplő alábbi napirendi pontok elfogadását.

1. Javaslat a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. első félévi gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadására.

Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde c. főigazgató (Írásbeli előterjesztés)

2. Javaslat a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetésének módosítására.

Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde c. főigazgató (Írásbeli előterjesztés)

3. Javaslat a Ságvár és Környék Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. első félévi gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadására.

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök (Írásbeli előterjesztés)

4. Javaslát a Ságvár és Környék Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. évi költségvetésének módosítására.

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök (Írásbeli előterjesztés)

5. Aktualitások átbeszélése.

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök (Szóbeli előterjesztés)

Kecskés Gábor elnök megkérdezi a tagokat, hogy a fentiekben előterjesztett napirendi ponttal kapcsolatban van-e valakinek módosító javaslata.

A tagok részéről jelzés nem érkezik.

Kecskés Gábor elnök megállapítja, hogy a fentiekben előterjesztett napirendi ponttal kapcsolatban módosítási javaslat nem érkezett.

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

A szavazásnál jelen lévő tagok száma: 6 fő. A társulási tanács határozatképes.

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

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

27/2024. (IX. 16.) társulási tanácsi határozat

a napirendi pontok elfogadásáról

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

1. napirendi pont: Javaslát a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. első félévi gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadására.

*Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde c. főigazgató
(Írásbeli előterjesztés)*

Kecskés Gábor elnök megkérdezi Szabóné Szóládi Tündét, a napirendi pont előterjesztőjét, hogy kíván-e kiegészítést tenni az előterjesztéshez.

Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető az írásos előterjesztéshez sem kiegészítést, sem módosító javaslatot nem kíván tenni.

Kecskés Gábor elnök megkérdezi a tagoktól, hogy az előterjesztéssel kapcsolatban van-e valakinek kérdése.

A tagok részéről kérdés nem hangzik el.

Kecskés Gábor elnök megnyitja a napirend vitáját.

A társulási tanács az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását javasolja.

Kecskés Gábor elnök a napirend vitáját lezárja és további kérdés és hozzászólás hiányában az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot teszi fel szavazásra. Megkéri a tagokat, hogy aki elfogadja az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot, az kézfeltartással szavazzon.

A szavazásnál jelen lévő tagok száma: 6 fő. A társulási tanács határozatképes.

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

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

28/2024. (IX. 16.) társulási tanácsi határozat

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde

2024. I. félévi pénzügyi helyzetéről szóló beszámoló elfogadásáról

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. I. félévi pénzügyi helyzetéről szóló beszámolót az előterjesztés és mellékletei alapján elfogadja.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Szabóné Szóládi Tünde c. főigazgató

(A határozat mellékletei a jegyzőkönyv mellékletét képezik: a napirendi ponthoz tartozó előterjesztés mellékletében megtalálhatók.)

2. napirendi pont: **Javaslat a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetésének módosítására.**
Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde c. főigazgató
(Írásbeli előterjesztés)

Kecskés Gábor elnök elmondja, hogy az óvodabővítése miatt spórolniuk szükséges. Az óvoda bővítésével kapcsolatban az alábbiakról tájékoztatja a társulási tanácsot: az új óvodai csoport indítása miatt az óvoda területének bővítése szükséges. Az óvoda épületének bővítését a legköltséghatékonyabban és leggyorsabban konténerek telepítésével tudják megoldani. A gyártó cég több, mint 32 millió forintos árajánlatot adott a többszöri egyeztetéseket követően, amelyhez a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. a ságvári székhelyű Hagyomány Örökség Kultúra Közösség Egyesületet 30 000 000 forint támogatásban részesítette a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde új csoportszobájának megvalósítására. Elmondja, hogy először a cégtől 25 millió forintos ajánlatot kapott, amely alapján kérték a támogatási összeget. A támogatás megítélését követően derült ki, hogy az először kapott ár nettó ár. A konténereket a fenti egyesület fogja megvásárolni, amelyet a vásárlást követően használatba fog adni a társulás, illetve az óvoda részére. Ezúton is köszöni az egyesületnek a gyors és hatékony együttműködést az új csoportszoba kialakítása érdekében. A fenti támogatás az euró árfolyam ingadozást figyelembe véve, nem fogja fedezni a konténervásárlás teljes összegét, illetve a konténer letételéhez szükséges földmunkák, alapozás és közműcsatlakozások költségeit Ságvár Község Önkormányzatának önerőből szükséges biztosítani, ez megközelítőleg 6 millió forint. Ez az összeg nem volt betervezve az idei évi ságvári költségvetésbe, de szigorú átcsoportosítások útján tudják biztosítani. Ehhez kapcsolódóan a ságvári testület az óvoda melletti ingatlan egy részének megvásárlása mellett döntött. A konténereket a meglévő épülethez, a tornaszoba folytatásaként fogják csatlakoztatni, biztosítva a fedett átjárást a konyha között az ételszállítás miatt, de az új épületrész az udvar felől is megközelíthető lesz. Amennyiben a távoli jövőben úgy alakul, hogy nem lesz szükség a 4. csoportra, az épületrészt az udvarhoz való közelsége okán a jövőben is ki tudják használni akár mosdóhasználatra, vagy uzsonnáztatásra. Szeretné megköszönni a somi polgármester közbenjárását, ugyanis egy cég nagyobb összeget, 500 000 forintot adományoz az óvodának az óvodabővítés miatti eszközbeszerzésekhez.

Szabóné Szóládi Tünde c. főigazgató jelzi, hogy ezzel kapcsolatban egy kis problémába ütköztek, ugyanis az óvoda nem fogadhat közvetlenül támogatást a cégtől, ezt az összeget egy olyan egyesületen keresztül tudják megkapni, akinek az alapszabályzatában benne van az óvodai nevelés támogatása. Egyeztetett a Hagyomány Örökség Kultúra Közösség Egyesület

elnökével, hogy a konténeren kívül lehet-e szó ezen összeg közvetítéséről is, de az eleve 30 millió forintos támogatási összeg miatt azt javasolta, hogy próbáljon meg másik civil szervezetet keresni erre. Most egy kicsit elakadtak ebben, mert másik ilyen egyesületet még nem talált, de nem szeretnének ettől az összegtől elesni, mert ebből tervezik az új ágyakat és ágyneműket megvásárolni.

Kecskés Gábor elnök elmondja, hogy a másik régebb óta működő ságvári civil szervezet az idő rövidsége okán nem vállalta az együttműködést, ellenben a Hagyomány Örökség Kultúra Közösség Egyesület azonnal felajánlotta a közreműködését, és mindent megtett az eredményes pályázat érdekében.

Szabóné Szóládi Tünde c. főigazgató tájékoztatja a társulási tanácsot, hogy ahol lehet spórolnak az óvoda költségvetésében. Találni fognak megoldást arra, hogyan tudják megkapni ezt a támogatási összeget a cégtől. Az új csoport bővítésével kapcsolatban elmondja, hogy átmenetileg a csoportot a tornaszobában helyezték el, és a ságvári testület és a helyi lakosok összefogásának és támogatásának köszönhetően minden a csoport indításához szükséges eszközt sikerült beszerezniük, pár apróság hiányzik csak. Óriási volt az összefogás, ami nagyon jó érzés volt. Folyamatosan csengett a telefonja és érkeztek az adományok. Ezúton is szeretné mindenkinek megköszöni a támogatásokat.

Kecskés Gábor elnök megkérdezi a tagoktól, hogy az előterjesztéssel kapcsolatban van-e valakinek további kérdése.

A tagok részéről kérdés nem hangzik el.

Kecskés Gábor elnök megnyitja a napirend vitáját.

A társulási tanács az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását javasolja.

Kecskés Gábor elnök a napirend vitáját lezárja és további kérdés és hozzászólás hiányában az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot teszi fel szavazásra. Megkéri a tagokat, hogy aki elfogadja az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot, az kézfeltartással szavazzon.

A szavazásnál jelen lévő tagok száma: 6 fő. A társulási tanács határozatképes.

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

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

29/2024. (IX. 16.) társulási tanácsi határozat

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetésének módosításáról

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 26.) társulási tanácsi határozat (a továbbiakban: Határozat) az alábbiak szerint módosul:

- (1) A „251.262.000 Ft-ban határozza meg” szövegrész helyébe a „254.872.967 Ft-ban határozza meg” szövegrész lép.
- (2) A Határozat
 - a) 1. melléklete helyébe e határozat 1. melléklete lép,
 - b) 2. melléklete helyébe e határozat 2. melléklete lép,
 - c) 3. melléklete helyébe e határozat 3. melléklete lép.

A Határozat többi része változatlan marad.

határidő: értelem szerint
felelős: Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető

(A határozat mellékletei a jegyzőkönyv mellékletét képezik: a napirendi ponthoz tartozó előterjesztés mellékletében megtalálhatók.

3. napirendi pont: **Javaslat a Ságvár és Környék Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. első félévi gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadására.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök (Írásbeli előterjesztés)

Kecskés Gábor elnök a napirendi ponthoz tartozó előterjesztés előterjesztőjeként az alábbi kiegészítést teszi: a konyhán lévő gáztűzhelyek közel 30 évesek, lecserélésük vált esedékessé, már nem javíthatók, nem kaphatók hozzá alkatrészek sem.

Szabóné Szóládi Tünde c. főigazgató elmondja, hogy jelenleg 400-420 fő között van a napi étkezők száma. Sehol nincs leírva, hogy a konyha csak 350 főre főzhet, ezt nem tartalmazzák sehol sem a működésre kiadott okiratok. Viszont a NÉBIH a legutóbbi ellenőrzéskor bekorlátozta ezt a számot 350 főre, miszerint eddig lehet teljesen jó feltételek között tálalni, illetve főzni. Ezen létszám felett a konyha fejlesztése szükséges.

Kecskés Gábor elnök megkérdezi a tagoktól, hogy az előterjesztéssel kapcsolatban van-e valakinek kérdése.

A tagok részéről kérdés nem hangzik el.

Kecskés Gábor elnök megnyitja a napirend vitáját.

A társulási tanács az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását javasolja.

Kecskés Gábor elnök a napirend vitáját lezárja és további kérdés és hozzászólás hiányában az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot teszi fel szavazásra. Megkéri a tagokat, hogy aki elfogadja az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot, az kézfeltartással szavazzon.

A szavazásnál jelen lévő tagok száma: 6 fő. A társulási tanács határozatképes.

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

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

30/2024. (IX. 16.) társulási tanácsi határozat

*a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
2024. I. félévi pénzügyi helyzetéről szóló beszámoló elfogadásáról*

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. I. félévi pénzügyi helyzetéről szóló beszámolót az előterjesztés mellékletei alapján elfogadja.

Határidő: értelem szerint
Felelős: Kecskés Gábor elnök

(A határozat mellékletei a jegyzőkönyv mellékletét képezik: a napirendi ponthoz tartozó előterjesztés mellékletében megtalálhatók.

4. napirendi pont: **Javaslat a Ságvár és Környék Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. évi költségvetésének módosítására.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök (Írásbeli előterjesztés)

Kecskés Gábor elnök a napirendi ponthoz tartozó előterjesztés előterjesztőjeként tájékoztatja a testületet, hogy az írásos előterjesztéshez sem kiegészítést, sem módosító javaslatot nem kíván tenni. Megkérdezi a tagoktól, hogy az előterjesztéssel kapcsolatban van-e valakinek kérdése.

A tagok részéről kérdés nem hangzik el.

Kecskés Gábor elnök megnyitja a napirend vitáját.

A társulási tanács az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását javasolja.

Kecskés Gábor elnök a napirend vitáját lezárja és további kérdés és hozzászólás hiányában az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot teszi fel szavazásra. Megkéri a tagokat, hogy aki elfogadja az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot, az kézfeltartással szavazzon.

A szavazásnál jelen lévő tagok száma: 6 fő. A társulási tanács határozatképes.

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

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

31/2024. (IX. 16.) társulási tanácsi határozat

*a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
2024. évi költségvetésének módosításáról*

A Ságvári és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 26.) társulási tanácsi határozat (a továbbiakban: Határozat) az alábbiak szerint módosul:

(1) A „222.989.558 Ft-ban határozza meg” szövegrész helyébe a „218.800.525 Ft-ban határozza meg” szövegrész lép.

(2) A Határozat

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

A Határozat többi része változatlan marad.

határidő: értelem szerint

felelős: Kecskés Gábor elnök

(A határozat mellékletei a jegyzőkönyv mellékletét képezik: a napirendi ponthoz tartozó előterjesztés mellékletében megtalálhatók.

5. napirendi pont:**Aktualitások átbeszélése.***Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök (Szóbeli előterjesztés)*

Kecskés Gábor elnök az óvodabővítéssel kapcsolatban elmondja, hogy a ságvári költségvetésben nagy megszorítások árán tudják a bővítéshez szükséges összeget előteremteni. Az óvoda melletti ingatlan eladó és sikerült megegyeznie a tulajdonossal, hogy az ingatlan hátsó részét megvásárolhassa az önkormányzat nagyon kedvező áron. Ahhoz, hogy az ingatlant megoszthassák és az óvoda területéhez csatolhassák, a helyi építési szabályzat módosítása is szükséges, amihez szintén forrás kell. A beépítési százalék miatt szükséges a területvásárlás, mert anélkül nem kapna építési engedélyt az új bővítés, illetve az új alap elkészítése előtt kb. 150 m³ föld kitermelése is szükséges, amivel fel tudják tölteni a megvásárolni kívánt telket, mert egy kb. 60 cm-es szintkülönbség van az óvoda jelenlegi területéhez képest.

Kecskés Gábor elnök megkérdezi a tagoktól, hogy van-e egyéb kérdésük, vagy javaslatuk.

A tagok részéről egyéb kérdés és javaslat nem hangzik el.

Kecskés Gábor elnök más napirendi pont, egyéb hozzászólás és javaslat hiányában megköszöni a megjelenést, az ülést 13 óra 35 perckor bezárja.

k. m. f.



Kecskés Gábor
elnök



Kétszeriné dr. Takács Éva
jegyző

SÁGVÁR ÉS KÖRNYÉKE ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÓ
TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSA

8654 Ságvár, Fő u. 16.

JELENLÉTI ÍV,

amely készült Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsának 2024. szeptember 16. napján megtartott
rendes, nyilvános társulási tanácsi ülésén megjelentekről

Jelen vannak:

Ságvár Község Önkormányzatának képviselőiben:


1. Kecskés Gábor polgármester
2. Bódis József alpolgármester


.....

.....

Som Község Önkormányzatának képviselőiben:

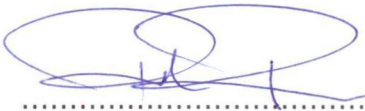

1. Kovács Szilveszter polgármester
2. Sipos Tibor alpolgármester


.....

.....

Nyim Község Önkormányzatának képviselőiben:

1. Pistár Péter polgármester
2. Bodó Marianna alpolgármester


.....

.....

Állandó meghívottként tanácskozási joggal jelen vannak:

- Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző
- Koltai Bernadett aljegyző, jkv-vezető


.....
.....

Meghívottként tanácskozási joggal jelen vannak:

- Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető
- Kelemen Orsolya gazdálkodási ügyintéző


.....

.....

SÁGVÁR ÉS KÖRNYÉKE ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÓ
TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSA

8654 Ságvár, Fő u. 16.

MEGHÍVÓ

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa

2024. szeptember 16-án (hétfőn) 13 óra 00 perckor

tartja rendes, nyilvános társulási tanácsi ülését,
amelyre ezúton tisztelettel meghívom.

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

Napirendi pontok:

- 1. Javaslat a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. első félévi gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadására.**
Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde c. főigazgató (Írásbeli előterjesztés)
- 2. Javaslat a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetésének módosítására.**
Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde c. főigazgató (Írásbeli előterjesztés)
- 3. Javaslat a Ságvár és Környék Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. első félévi gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadására.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök (Írásbeli előterjesztés)
- 4. Javaslat a Ságvár és Környék Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. évi költségvetésének módosítására.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök (Írásbeli előterjesztés)
- 5. Aktualitások átbeszélése.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök (Szóbeli előterjesztés)

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

Ságvár, 2024. szeptember 10.

Tisztelettel:




Kecskés Gábor
elnök



Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde
Címzetes Főigazgatója

✉ 8654 Ságvár, Petőfi Sándor utca 44.
✉ sagvariovoda@gmail.com
☎ +36-84/380-048
☎ +36-20/528-8727
📄 Rövid név: SBOB
KRID: 655861335

ELŐTERJESZTÉS.

amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsának 2024. szeptember 16.-án tartandó
rendes, nyilvános társulási tanácsi ülésére.

1 . napirendi pont: *Javaslat a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. évi I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadására.*

*Az előterjesztést készítette: Kelemen Orsolya gazdálkodási ügyintéző,
Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: minősített többséggel.*

Tisztelt Társulási Tanács!

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetését a 5/2024. (II. 26.) számú társulási tanácsi határozattal fogadta el a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa. Első számú módosítására 2024. május 15.-én került sor a 17/2024. (V. 15.) társulási tanácsi határozattal.

Jelen tájékoztató célja a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde pénzügyi helyzetének bemutatása a 2024. június 30-ig teljesített bevételi és kiadási adatokon keresztül.

Az intézmény teljesített bevétele 118.879.830 Ft, melyből 27.853.353 Ft költségvetési bevétel, 91.026.477 Ft pedig finanszírozási bevétel.

A költségvetési bevételek megoszlása:

- a szociális, nyugdíjas és vendég étkeztetés kiszállítási díjából származó bevétel: 695.285 Ft
- szünidei gyermekétkeztetésből származó bevétel: 22.441 Ft
- térítési díjakból származó bevétel: 15.201.987 Ft
- a fentiekhez kapcsolódó kiszámlázott ÁFA: 4.298.376 Ft
- általános forgalmi adó visszatérítése: 7.483.528 Ft
- kamatbevétel: 30 Ft
- egyéb működési bevételként:
 - kerekítési különbözet: 1.251 Ft
 - kiadások visszatérítései (2023. évre vonatkozó gáz számla helyesbítő alapján): 150.455 Ft

A finanszírozási bevételek között az alábbi tételek szerepelnek:

- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele a Magyar Államkincstár által jóváhagyott 2023. évi beszámoló adatai alapján 553.442 Ft
- központi, irányító szervei támogatás (Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulástól átvett intézményfinanszírozás): 90.473.035 Ft.

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde teljesített bevételei:

Rovat	Megnevezés	Előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)
B1	Működési célú támogatások áh-n belülről	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0
B4	Működési bevételek	48 430 000	48 430 000	27 853 353
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	48 430 000	48 430 000	27 853 353
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	553 442	553 442	553 442
B816	Központi, irányító szervei támogatás	202 278 558	202 278 558	90 473 035
B8	Finanszírozási bevételek összesen	202 832 000	202 832 000	91 026 477
	Bevételek összesen	251 262 000	251 262 000	118 879 830

A fenti adatok alapján látható, hogy az Intézmény bevételei az első félévben 47,3 %-ban teljesültek.

Az intézmény teljesített kiadása 118.255.746 Ft, mely az alábbiak szerint alakult: személyi juttatások 66.769.058 Ft, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 8.971.139 Ft, dologi kiadások 42.242.162 Ft, beruházás 273.387 Ft.

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde teljesített kiadásai:

Rovat	Megnevezés	Előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)
K1	Személyi juttatások	147 000 000	147 000 000	66 769 058
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 500 000	19 500 000	8 971 139
K3	Dologi kiadások	84 000 000	84 000 000	42 242 162
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0

K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
K6	Beruházások	762 000	762 000	273 387
K7	Felújítások	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
	Költségvetési kiadások összesen	251 262 000	251 262 000	118 255 746

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. I. félévi gazdálkodásáról összességében elmondható, hogy felelősségteljesen, szigorú takarékoság mellett gazdálkodtunk, a rendkívüli mértékű infláció ellenére is.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. I. félévi pénzügyi helyzetéről szóló beszámolót elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat

*a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde
2024. I. félévi pénzügyi helyzetéről szóló beszámoló elfogadásáról*

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. I. félévi pénzügyi helyzetéről szóló beszámolót az előterjesztés és mellékletei alapján elfogadja.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető

Ságvár, 2024. szeptember 10.

**Szabóné Szóládi Tünde s.k.
c. főigazgató**

K1-K8. Költségvetési kiadások

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. I. félévi kötelező költségvetési kiadásai

Forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	135 000 000	13 500 000	64 164 258
02	Normatív jutalmak	K1102	5 000 000	5 000 000	0
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	2 800 000	2 800 000	461 445
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	0	0	0
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	1 500 000	1 500 000	477 750
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	2 700 000	2 700 000	1 665 605
14	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)</i>	<i>K11</i>	<i>147 000 000</i>	<i>147 000 000</i>	<i>66 769 058</i>
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0	0
18	<i>Külső személyi juttatások (=15+16+17)</i>	<i>K12</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	147 000 000	147 000 000	66 769 058
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	19 500 000	19 500 000	8 971 139
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	800 000	800 000	270 089
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	48 000 000	48 000 000	22 521 610
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0
24	<i>Készletbeszerzés (=21+22+23)</i>	<i>K31</i>	<i>48 800 000</i>	<i>48 800 000</i>	<i>22 791 699</i>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	200 000	200 000	91 028
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200 000	200 000	57 278
27	<i>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)</i>	<i>K32</i>	<i>400 000</i>	<i>400 000</i>	<i>148 306</i>
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	1 500 000	1 500 000	1 101 782
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	2 000 000	2 500 000	2 077 346
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	0	0	0
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	2 000 000	1 500 000	601 327
32	<i>Közüzemi díjak</i>	<i>K331</i>	<i>5 500 000</i>	<i>5 500 000</i>	<i>3 780 455</i>
33	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0
34	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 800 000	1 800 000	325 691
36	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 000 000	1 000 000	339 260
38	Egyéb szolgáltatások	K337	3 500 000	3 500 000	872 653
39	<i>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</i>	<i>K33</i>	<i>11 800 000</i>	<i>11 800 000</i>	<i>5 318 059</i>
40	Kiküldetések kiadásai	K341	500 000	500 000	15 834
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
42	<i>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)</i>	<i>K34</i>	<i>500 000</i>	<i>500 000</i>	<i>15 834</i>
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	11 000 000	11 000 000	5 428 838
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	11 000 000	11 000 000	8 376 779
45	Kamatkiadások	K353	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
47	Egyéb dologi kiadások	K355	500 000	500 000	162 647
48	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)</i>	<i>K35</i>	<i>22 500 000</i>	<i>22 500 000</i>	<i>13 968 264</i>
49	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	84 000 000	84 000 000	42 242 162
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
51	Családi támogatások	K42	0	0	0
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0

K1-K8. Költségvetési kiadások

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. I. félévi kötelező költségvetési kiadásai

Forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0
63	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K503	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504	0	0	0
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505	0	0	0
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	0	0	0
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507	0	0	0
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508	0	0	0
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
71	Kamattámogatások	K510	0	0	0
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K512	0	0	0
74	Tartalékok	K513	0	0	0
75	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	0	0
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	600 000	600 000	215 266
80	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	162 000	162 000	58 121
83	Beruházások (=72+...+78)	K6	762 000	762 000	273 387
84	Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0
85	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0
88	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82	0	0	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	0	0	0
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	0	0	0
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85	0	0	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86	0	0	0
95	Lakástámogatás	K87	0	0	0
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K89	0	0	0
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0
99	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	251 262 000	251 262 000	118 255 746

B1-B7. Költségvetési bevételek

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. I. félévi kötelező költségvetési bevételei

Forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0
03		B113	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0
07	<i>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)</i>	<i>B11</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	0	0	0
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0
22	<i>Jövedelemadók (=20+21)</i>	<i>B31</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
31	<i>Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)</i>	<i>B35</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 500 000	1 500 000	717 726
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	29 500 000	29 500 000	15 201 987
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	8 400 000	8 400 000	4 298 376

B1-B7. Költségvetési bevételek

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. I. félévi kötelező költségvetési bevételei

Forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	9 000 000	9 000 000	7 483 528
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	10 000	10 000	30
43	<i>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)</i>	<i>B408</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>	<i>30</i>
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0
46	<i>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)</i>	<i>B409</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	20 000	20 000	151 706
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+47+48)	B4	48 430 000	48 430 000	27 853 353
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	48 430 000	48 430 000	27 853 353

B8. Finanszírozási bevételek

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. I. félévi kötelező finanszírozási bevételei

Forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0
04	<i>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)</i>	<i>B811</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
09	<i>Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)</i>	<i>B812</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	553 442	553 442	553 442
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	<i>Maradvány igénybevétele (=10+11)</i>	<i>B813</i>	<i>553 442</i>	<i>553 442</i>	<i>553 442</i>
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	202 278 558	202 278 558	90 473 035
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0
20	<i>Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)</i>	<i>B819</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
21	<i>Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)</i>	<i>B81</i>	<i>202 832 000</i>	<i>202 832 000</i>	<i>91 026 477</i>
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezettől	B824	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0
27	<i>Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)</i>	<i>B82</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	202 832 000	202 832 000	91 026 477

LÉTSZÁM ADATOK

	Létszám (fő)		
	2024. évi terv	2024. évi módosított terv	2024. I. félévi tény
Címzetes Főigazgató	1	1	1
Főigazgató Helyettes	1	1	1
Óvodapedagógusok	5	5	5
Pedagógiai asszisztens	1	1	1
Óvodai dajka	3	3	3
Kisgyermekgondozó-nevelő	4	4	4
Bölcsődei dajka	2	2	2
Élelmezésvezető	1	1	1
Szakács	3	3	3
Konyhai kisegítő	3	3	3
ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE	24	24	24



Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde
Címzetes Főigazgatója

✉ 8654 Ságvár, Petőfi Sándor utca 44.
✉ sagvariovoda@gmail.com
☎ +36-84/380-048
☎ +36-20/528-8727
📄 Rövid név: SBOB
KRID: 655861335

ELŐTERJESZTÉS,

amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának 2024. szeptember 16.-án tartandó rendes, nyilvános társulási tanácsi ülésére.

2. napirendi pont: *Javaslat a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetésének 2. számú módosítására.*

*Az előterjesztést készítette: Kelemen Orsolya gazdálkodási ügyintéző,
Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: minősített többséggel.*

Tisztelt Társulási Tanács!

A költségvetés módosítás elkészítése a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. 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 2024. évi költségvetését a 5/2024. (II. 26.) számú társulási tanácsi határozattal fogadta el a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa. Első számú módosítására 2024. május 15.-én került sor a 17/2024. (V.15.) számú társulási tanácsi határozattal.

Az Áht. 34. § (3) bekezdése, az Ávr. 42. §, az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdése, valamint a fent említett társulási tanácsi határozatok alapján a fenntartó által jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az átcsoportosításról a költségvetési szerv vezetője dönt saját hatáskörben.

A **rovaton belüli átcsoportosítás** miatt a következő módosítás történt intézményvezetői hatáskörben 2024. augusztus hónapban:

- az óvodai öltözőszekrények biztosítása érdekében összeségében 120.000 Ft-tot csoportosítottunk át a K333 Bérleti és lízingdíjak rovatra a K337 Egyéb szolgáltatások és a K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatra.

A **rovaton belüli átcsoportosítás** miatt **tervezzük** az alábbi módosítást:

- a gázenergia szolgáltatás számláinak teljesítése érdekében a K3312 rovatra 300.000 Ft-tot könyvelünk át a K312 Üzemeltetési anyagok teljesítése rovatról.

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde **2024. évi állami támogatása 198.950.969 Ft-ról 194.761.936 Ft-ra csökkent**, melynek megoszlása a következő:

- óvodai nevelés, ellátás, illetve óvodaműködtetési feladatra:
 - eredeti előirányzat bértámogatásra: 64.464.400 Ft
 - májusi felmérés eredménye: +837.200 Ft
 - eredeti előirányzat működési támogatásra: 38.890.704 Ft
 - májusi felmérés eredménye: +275.798 Ft
- bölcsődei ellátásra:
 - eredeti előirányzat bértámogatásra: 37.241.600 Ft
 - májusi felmérés eredménye: -2.735.200 Ft
 - eredeti előirányzat működési támogatásra: 6.661.025 Ft
 - májusi felmérés eredménye: -3.281.100 Ft
- gyermekétkeztetésre:
 - eredeti előirányzat bértámogatásra: 19.367.000 Ft
 - májusi felmérés eredménye: +470.600 Ft
 - eredeti előirányzat működési támogatásra: 26.072.125 Ft
 - májusi felmérés eredménye: -503.091 Ft
- szociális étkeztetésre (bér- és működési támogatás):
 - eredeti előirányzat: 6.254.115 Ft
 - májusi felmérés eredménye: +746.760 Ft

A konyha költségei és a kiszámlázott térítési díjak befolyásolják a költségvetésben a fizetendő és a visszaigényelhető áfa alakulását. Ennek okán tervezzük kiadási oldalon a K352 Fizetendő általános forgalmi adó 4.000.000 Ft-tal történő emelését, mellyel párhuzamosan a bevételi oldalon a B407 Általános forgalmi adó visszatérítése rovatot is ugyanezzel az összeggel növeljük.

Tervezzük a költségvetési bevételek tekintetében a B402 Szolgáltatások ellenértéke rovatot 400.000 Ft-tal, a B405 Ellátási díjak rovatot 2.500.000 Ft-tal, illetve ezekhez kapcsolódóan a B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó rovatot 750.000 Ft-tal, melyet a kiszámlázott térítési díjak, a szociális étkezés kiszállításának díja, valamint a szünidei gyermekétkeztetés kapcsán kiállított számlák indokolnak.

Az E.ON Energiamegoldások Kft. 2024. május és június hónapokban 2023. évre vonatkozó gázenergia szolgáltatás helyesbítő számlákat állított ki. A visszautalt összeg indokolja a bevételi oldalon a B411 Egyéb működési bevételek (Kiadások visszatérítései) rovat 150.000 Ft-tal történő emelését.

A **tervezett költségvetési hiány** - melyet a társult önkormányzatok lakosságszámot figyelembe véve fizetnek meg az Intézmény számára – továbbra is **3.327.589 Ft marad.**

A fentieket figyelembe véve a költségvetési bevételek emelését tervezzük, mely nagyrészt kompenzálja az állami támogatás csökkenését. A kiadási oldalt így is csökkentenünk kell 389.033 Ft-tal, melyet a következőképpen tervezünk:

- K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése rovatot (ezen belül a gyermekétkeztetés élelmiszer alapanyag költségét, igazodva a normatíva csökkenéséhez) 307.000 Ft-tal, ehhez kapcsolódóan a K352 Fizetendő általános forgalmi adó rovatot 82.033 Ft-tal csökkentjük.

A beruházásokra az eredeti költségvetésben tervezett összeg nem változik, viszont a konyhai polcok és irattárolók helyett gyermekbútorok (székek, asztalok) pótlására kerül sor.

2024. szeptemberében indult nevelési évben új óvodai csoporttal bővült az intézmény. A 4. csoport nevelési feladatainak ellátáshoz 2 óvónő és egy dajka kolléga kezdte meg munkáját, valamint óvodatitkárt is alkalmazunk szeptembertől, melyet a csoportok száma és a gyermeklétszám indokol.

2 fő kisgyermeknevelő veszélyeztetett terhesség okán nem tudja ellátni feladatát, táppénzen vannak augusztus végétől. Az ő helyettesítésükre határozott idejű kinevezéssel két új kolléga került állományba.

A változások összefoglalása táblázatos formában:

		Eredeti előirányzat (Ft)	Előirányzat 2. sz. módosítása (Ft)
1.	Költségvetési (működési) kiadás	251 262 000	254 872 967
2.	Költségvetési (működési) bevétel	48 430 000	56 230 000
3.	Finanszírozási bevétel	202 832 000	198 642 967
	ebből 2023. évi pénzmaradvány	553 442	553 442
	ebből irányító szervek támogatás	202 278 558	198 089 525
4.	Összes bevétel (2+3)	251 262 000	254 872 967

A központi, irányító szervek támogatás megoszlása:

		Eredeti előirányzat (Ft)	Előirányzat 2. sz. módosítása (Ft)
1.	Állami támogatás	198 950 969	194 761 936
2.	Saját finanszírozás	3 327 589	3 327 589
3.	Összes finanszírozási bevétel (1+2)	202 278 558	198 089 525

A fentiek figyelembevételével a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde költségvetési szerv 2024. évi költségvetésének módosított kiadási és bevételi főösszege továbbra is 254.872.967 Ft-ra változott.

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

HATÁROZATI JAVASLAT:

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetésének módosításáról

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 26.) társulási tanácsi határozat (a továbbiakban: Határozat) az alábbiak szerint módosul:

- (1) A „251.262.000 Ft-ban határozza meg” szövegrész helyébe a „254.872.967 Ft-ban határozza meg” szövegrész lép.
- (2) A Határozat
 - a) 1. melléklete helyébe e határozat 1. melléklete lép,
 - b) 2. melléklete helyébe e határozat 2. melléklete lép,
 - c) 3. melléklete helyébe e határozat 3. melléklete lép.

A Határozat többi része változatlan marad.

határidő: értelem szerint

felelős: Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető

Ságvár, 2024. szeptember 10.

Szabóné Szóládi Tünde s.k.
c. főigazgató

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. évi kiadási előirányzatai
2. számú módosítás

K1-K8. Kötelező költségvetési kiadások

Forint				
Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	135 000 000	135 000 000
02	Normatív jutalmak	K1102	5 000 000	5 000 000
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	0
04	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	2 800 000	2 800 000
05	Végkielégítés	K1105	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	0	0
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	1 500 000	1 500 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	2 700 000	2 700 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	147 000 000	147 000 000
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	0	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	147 000 000	147 000 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	19 500 000	19 500 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	800 000	800 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	48 000 000	47 393 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	48 800 000	48 193 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	200 000	200 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200 000	200 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	400 000	400 000
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	1 500 000	1 500 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	2 000 000	2 800 000
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	0	0
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	2 000 000	1 500 000
32	Közüzemi díjak	K331	5 500 000	5 800 000
33	Vásárolt élelmezés	K332	0	0
34	Bérleti és lízing díjak	K333	0	120 000
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 800 000	1 800 000
36	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 000 000	1 000 000
38	Egyéb szolgáltatások	K337	3 500 000	3 400 000
39	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	11 800 000	12 120 000
40	Kiküldetések kiadásai	K341	500 000	500 000
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	500 000	500 000
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	11 000 000	10 897 967
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	11 000 000	15 000 000
45	Kamatkiadások	K353	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0
47	Egyéb dologi kiadások	K355	500 000	500 000
48	Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	22 500 000	26 397 967
49	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	84 000 000	87 610 967
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0
51	Családi támogatások	K42	0	0
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0

57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	K5022	0	0
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0
63	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0
70	Arkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0
71	Kamattámogatások	K510	0	0
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0
74	Tartalékok	K513	0	0
75	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	0
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	600 000	600 000
80	Részesedések beszerzése	K65	0	0
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	162 000	162 000
83	Beruházások (=72+...+78)	K6	762 000	762 000
84	Ingatlanok felújítása	K71	0	0
85	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0
88	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0
95	Lakástámogatás	K87	0	0
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0
99	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	251 262 000	254 872 967

2. melléklet a /2024. IX.16.) számú társulási tanácsi határozathoz

2. melléklet a 5/2024. (II. 26.) társulási tanácsi határozathoz

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. évi bevételi előirányzatai
2. számú módosítás

B1-B7. Kötelező 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	1 500 000	1 900 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
38	Ellátási díjak	B405	29 500 000	32 000 000
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	8 400 000	9 150 000
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	9 000 000	13 000 000
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0

42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	10 000	10 000
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	10 000	10 000
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	20 000	170 000
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+47+48)	B4	48 430 000	56 230 000
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	48 430 000	56 230 000

3. melléklet a /2024. (IX.16.) számú társulási tanácsi határozathoz

3. melléklet a 5/2024. (II. 26.) társulási tanácsi határozathoz

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. évi bevételi előirányzatai
2. számú módosítás

B8. Kötelező 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	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása, értékesítése	B8123	0	0
08	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	553 442	553 442
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	553 442	553 442
13	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
14	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	202 278 558	198 089 525
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	202 832 000	198 642 967
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	202 832 000	198 642 967

SÁGVÁR ÉS KÖRNYÉKE ÖNKORMÁNYZATI
FELADATELLÁTÓ TÁRSULÁS ELNÖKE



polgarmester@sagvar..hu



8654 Ságvár, Fő u. 16.



+36-84/580-022/13



+36-20/440-4389



Rövid név: SKOFT
KRID: 1552200902

ELŐTERJESZTÉS.

amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsának 2024. szeptember 16.-án tartandó
rendes, nyilvános társulási tanácsi ülésére.

3. napirendi pont: Javaslat a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
2024. évi I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadására.

*Az előterjesztést készítette: Kelemen Orsolya gazdálkodási ügyintéző,
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: minősített többséggel.*

Tisztelt Társulási Tanács!

A Társulás 2024. évi költségvetését a 6/2024. (II. 26.) társulási tanácsi határozattal, 2024. február 26.-án fogadta el a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa. Első számú módosítására 2024. május 15.-én került sor, a 18/2024 (V.15.) társulási tanácsi határozattal.

Jelen tájékoztató célja a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás pénzügyi helyzetének bemutatása a 2024. június 30.-ig teljesített bevételi és kiadási adatokon keresztül.

A Társulás teljesített bevétele 100.292.623 Ft, melyből 99.742.197 Ft költségvetési bevétel, 550.426 Ft pedig finanszírozási bevétel.

A költségvetési bevételek megoszlása:

- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (Ságvár Község Önkormányzatától átvett működési támogatás): 99.742.186 Ft, melyből
- kamatbevétel: 11 Ft

Ságvár Község Önkormányzatától átvett működési támogatás megoszlása:

- Társulás állami támogatása és saját finanszírozása: 9.269.151 Ft
- Intézmény (Bóbita Óvoda és Bölcsőde) állami támogatása és intézményfinanszírozás (saját finanszírozás): 90.473.035 Ft

A finanszírozási bevételek között az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele szerepel a Magyar Államkincstár által jóváhagyott 2023. évi beszámoló szerinti 550.426 Ft összegben.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás teljesített bevételei:

Rovat	Megnevezés	Előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)
B1	Működési célú támogatások áh-n belülről	222 436 201	222 436 201	99 742 186
B2	Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0
B4	Működési bevételek	2 931	2 931	11
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	222 439 132	222 439 132	99 742 197
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	550 426	550 426	550 426
B8	Finanszírozási bevételek összesen	550 426	550 426	550 426
	Bevételek összesen	222 989 558	222 989 558	100 292 623

A fenti adatokból látható, hogy a Társulás bevételei az első félévben 44,98 %-ban teljesültek. A Ságvár Község Önkormányzatától átvett működési célú támogatás összegéből nem megállapítható, hogy abból mennyi a Társulásra jutó állami támogatás címén és mennyi az önkormányzatok saját hozzájárulása címén átvett összeg. Ennek oka, hogy a Társulás esetében az állami támogatás összege nem fedezi teljes mértékben a személyi juttatások és a kapcsolódó járulékok összegét, így ki kell egészíteni a fenntartó önkormányzatok saját hozzájárulásával.

A Társulás teljesített kiadása 100.060.041 Ft, mely az alábbiak szerint alakult: személyi juttatások 6.883.755 Ft, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 923.231 Ft, dologi kiadások 1.741.926 Ft, beruházások 38.094 Ft, finanszírozási kiadás 90.473.035 Ft. Ez utóbbi alatt a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde részére átadott intézményfinanszírozás értendő.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás teljesített kiadásai:

Rovat	Megnevezés	Előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)
K1	Személyi juttatások	15 071 000	15 071 000	6 883 755
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 050 000	2 050 000	923 231
K3	Dologi kiadások	3 577 300	3 539 200	1 741 926
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0,0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0,0
K6	Beruházások	12 700	50 800	38 094
K7	Felújítások	0	0	0,0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0,0
	Költségvetési kiadások összesen	20 711 000	20 711 000	9 587 006

K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	202 278 558	202 278 558	90 473 035
	Finanszírozási kiadások összesen	202 278 558	202 278 558	90 473 035
	Kiadások összesen	222 989 558	222 989 558	100 060 041

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. I. félévi gazdálkodásáról elmondható, hogy szigorú takarékoság mellett, az előirányzat keretein belül gazdálkodtunk.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. I. félévi pénzügyi helyzetéről szóló beszámolót elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat

*a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
2024. I. félévi pénzügyi helyzetéről szóló beszámoló elfogadásáról*

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. I. félévi pénzügyi helyzetéről szóló beszámolót az előterjesztés mellékletei alapján elfogadja.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Kecskés Gábor elnök

Ságvár, 2024. szeptember 10.




Kecskés Gábor
 elnök

K1-K8. Költségvetési kiadások

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. I. félévi kötelező költségvetési kiadásai

Forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	13 500 000	13 500 000	6 542 000
02	Normatív jutalmak	K1102	900 000	500 000	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	400 000	44 920
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	471 000	471 000	234 375
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	0	150 000	53 460
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	200 000	50 000	9 000
14	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)</i>	<i>K11</i>	<i>15 071 000</i>	<i>15 071 000</i>	<i>6 883 755</i>
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0	0
18	<i>Külső személyi juttatások (=15+16+17)</i>	<i>K12</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	15 071 000	15 071 000	6 883 755
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 050 000	2 050 000	923 231
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	640 000	610 000	226 285
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0
24	<i>Készletbeszerzés (=21+22+23)</i>	<i>K31</i>	<i>640 000</i>	<i>610 000</i>	<i>226 285</i>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	40 000	40 000	17 360
27	<i>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)</i>	<i>K32</i>	<i>40 000</i>	<i>40 000</i>	<i>17 360</i>
28	Közüzemi díjak	K331	0	0	0
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	150 000	150 000	57 678
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	750 000	750 000	496 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	650 000	650 000	404 165
35	<i>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</i>	<i>K33</i>	<i>1 550 000</i>	<i>1 550 000</i>	<i>957 843</i>
36	Kiküldetések kiadásai	K341	850 000	850 000	337 002
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
38	<i>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)</i>	<i>K34</i>	<i>850 000</i>	<i>850 000</i>	<i>337 002</i>
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	447 300	439 200	203 436
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	50 000	50 000	0
44	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)</i>	<i>K35</i>	<i>497 300</i>	<i>489 200</i>	<i>203 436</i>
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	3 577 300	3 539 200	1 741 926
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0

K1-K8. Költségvetési kiadások

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. I. félévi kötelező költségvetési kiadásai

Forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0
59	<i>Elvonások és befizetések (=56+57+58)</i>	<i>K502</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K503	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K512	0	0	0
70	Tartalékok	K513	0	0	0
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	0	0
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	10 000	40 000	29 996
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 700	10 800	8 098
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	12 700	50 800	38 094
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K89	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	20 711 000	20 711 000	9 587 006

B1-B7. Költségvetési bevételek

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. I. félévi kötelező költségvetési bevételei

Forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0
07	<i>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)</i>	<i>B11</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	222 436 201	222 436 201	99 742 186
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	222 436 201	222 436 201	99 742 186
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0
22	<i>Jövedelemadók (=20+21)</i>	<i>B31</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
25	Vagyon típusú adók	B34	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
31	<i>Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)</i>	<i>B35</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0

B1-B7. Költségvetési bevételek

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. I. félévi kötelező költségvetési bevételei

Forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	931	931	11
43	<i>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+12)</i>	<i>B408</i>	<i>931</i>	<i>931</i>	<i>11</i>
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0
46	<i>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)</i>	<i>B409</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	2 000	2 000	0
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+47+48)	B4	2 931	2 931	11
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	222 439 132	222 439 132	99 742 197

K9. Finanszírozási kiadások

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. I. félévi kötelező finanszírozási kiadásai

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Forint		
			Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0
04	<i>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)</i>	<i>K911</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0
11	<i>Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)</i>	<i>K912</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
12	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
13	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	202 278 558	202 278 558	90 473 035
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0
20	<i>Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)</i>	<i>K919</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
21	<i>Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)</i>	<i>K91</i>	<i>202 278 558</i>	<i>202 278 558</i>	<i>90 473 035</i>
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0
27	<i>Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)</i>	<i>K92</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	202 278 558	202 278 558	90 473 035

B8. Finanszírozási bevételek

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. I. félévi kötelező finanszírozási bevételei

Forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0
04	<i>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)</i>	<i>B811</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
09	<i>Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)</i>	<i>B812</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	550 426	550 426	550 426
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	<i>Maradvány igénybevétele (=10+11)</i>	<i>B813</i>	<i>550 426</i>	<i>550 426</i>	<i>550 426</i>
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0
20	<i>Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)</i>	<i>B819</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
21	<i>Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)</i>	<i>B81</i>	<i>550 426</i>	<i>550 426</i>	<i>550 426</i>
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezettől	B824	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől	B825	0	0	0
27	<i>Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)</i>	<i>B82</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	550 426	550 426	550 426

5. melléklet a /2024. (IX. 16.) társulási tanácsi határozathoz

LÉTSZÁM ADATOK

	2024. évi terv	2024. I. félévi tény
Szociális gondozó	2	2
Karbantartó, gépkocsivezető	1	1

TÁRSULÁS ÖSSZESEN:	3	3
---------------------------	----------	----------

SÁGVÁR ÉS KÖRNYÉKE ÖNKORMÁNYZATI
FELADATELLÁTÓ TÁRSULÁS ELNÖKE



polgarmester@sagvar.hu



8654 Ságvár, Fő u. 16.



+36-84/580-022/13



+36-20/440-4389



Rövid név: SKOFT
KRID: 1552200902

ELŐTERJESZTÉS,

amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának 2024. szeptember 16.-án tartandó rendes, nyilvános társulási tanácsi ülésére.

4. napirendi pont: Javaslat a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. évi költségvetésének 2. számú módosítására.

*Az előterjesztést készítette: Kelemen Orsolya gazdálkodási ügyintéző.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: minősített többséggel.*

Tisztelt Társulási Tanács!

A költségvetés módosítás elkészítése a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény, a 1992. évi XXIII. törvény a köztisztviselők jogállásáról, a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény, valamint a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény figyelembevételével történt.

A Társulás 2024. évi költségvetését a 6/2024. (II. 26.) társulási tanácsi határozattal, 2024. február 26.-án fogadta el a Társulási Tanács. Első számú módosításra 2024. május 15.-én került sor a 18/2024 (V.15.) számú társulási tanácsi határozattal.

A Társulás 2024. évi feladata a házi segítségnyújtással kapcsolatos feladatok ellátása, valamint a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde fenntartójaként az Intézmény működtetése.

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetésének módosítása érinti a Társulás költségvetését is. A költségvetési bevételek esetében a **B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről rovatot 4.189.033 Ft-tal szükséges csökkenteni a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde költségvetésében szereplő állami támogatások csökkenése miatt.** Ezzel párhuzamosan ugyanezzel az összeggel csökkentjük a finanszírozási kiadások oldalán a K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása rovatot.

A fentiek értelmében **költségvetési bevételek** módosított összege **218.250.099 Ft**, a finanszírozási bevételek összege változatlanul 550.426 Ft. **Az összes bevétel módosított összege 218.800.525 Ft.** A **finanszírozási kiadások** módosított összege **198.089.525 Ft**, a **költségvetési kiadások** módosított összege **20.711.000 Ft.** Így az **összes kiadás módosított összege 218.800.525 Ft.**

A Társulás állami támogatása és saját finanszírozása nem változott.

A Társulás dolgozóinak létszáma továbbra is 3 fő.

A változások összefoglalása táblázatos formában:

		Eredeti előirányzat (Ft)	Előirányzat 1. sz. módosítása (Ft)
1.	Költségvetési (működési) kiadás	20 711 000	20 711 000
2.	Finanszírozási kiadás (Intézménynek utalandó intézményfinanszírozás)	202 278 558	198 089 525
	ebből Intézmény állami támogatása	198 950 969	194 761 936
	ebből Intézmény saját finanszírozása	3 327 589	3 327 589
3.	Összes kiadás (1+2)	222 989 558	218 800 525
4.	Költségvetési (működési) bevétel	222 439 132	218 250 099
	ebből Társulás állami támogatása	9 634 100	9 634 100
	ebből Társulás saját finanszírozása	10 523 543	10 523 543
	ebből Intézmény állami támogatása	198 950 969	194 761 936
	ebből Intézmény saját finanszírozása	3 327 589	3 327 589
	ebből egyéb működési bevétel	2 931	2 931
5.	Finanszírozási bevétel (pénzmaradvány)	550 426	550 426
6.	Összes bevétel (4+5)	222 989 558	218 800 525

A fentiek figyelembevételével a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. évi költségvetésének módosított kiadási és bevételi főösszege 218.800.525 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
2024. évi költségvetésének módosításáról*

A Ságvári és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 26.) társulási tanácsi határozat (a továbbiakban: Határozat) az alábbiak szerint módosul:

- (1) A „222.989.558 Ft-ban határozza meg” szövegrész helyébe a „218.800.525 Ft-ban határozza meg” szövegrész lép.

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

A Határozat többi része változatlan marad.

határidő: értelem szerint

felelős: Kecskés Gábor elnök

Ságvár, 2024. szeptember 10.




Kecskés Gábor
elnök

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. évi kiadási előirányzatai
2. számú módosítás

K1-K8. Kötelező költségvetési kiadások

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Forint	
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	13 500 000	13 500 000
02	Normatív jutalmak	K1102	900 000	500 000
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	0
04	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	400 000
05	Végkielégítés	K1105	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	471 000	471 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	0	0
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	150 000
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	200 000	50 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	15 071 000	15 071 000
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	0	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	15 071 000	15 071 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 050 000	2 050 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	640 000	610 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	640 000	610 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	40 000	40 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	40 000	40 000
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	0	0
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	0	0
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	0	0
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	0	0
32	Közüzemi díjak	K331	0	0
33	Vásárolt élelmezés	K332	0	0
34	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	150 000	150 000
36	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	750 000	750 000
38	Egyéb szolgáltatások	K337	650 000	650 000
39	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	1 550 000	1 550 000
40	Kiküldetések kiadásai	K341	850 000	850 000
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	850 000	850 000
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	447 300	439 200
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0
45	Kamatkiadások	K353	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0
47	Egyéb dologi kiadások	K355	50 000	50 000
48	Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	497 300	489 200
49	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	3 577 300	3 539 200
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0
51	Családi támogatások	K42	0	0
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0

57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022	0	0
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0
63	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0
70	Arkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0
71	Kamattámogatások	K510	0	0
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0
74	Tartalékok	K513	0	0
75	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	0
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	10 000	40 000
80	Részesedések beszerzése	K65	0	0
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 700	10 800
83	Beruházások (=72+...+78)	K6	12 700	50 800
84	Ingatlanok felújítása	K71	0	0
85	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0
88	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0
95	Lakástámogatás	K87	0	0
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0
99	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	20 711 000	20 711 000

2. melléklet a /2024. (IX.16.) számú társulási tanácsi határozathoz

2. melléklet a 6/2024. (II.26.) társulási tanácsi határozathoz

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. évi bevételi előirányzatai
2. számú módosítás

B1-B7. Kötelező 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	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	B15	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	222 436 201	218 247 168
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	222 436 201	218 247 168
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	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	931	931
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	931	931
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	2 000	2 000
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+47+48)	B4	2 931	2 931
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	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	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	222 439 132	218 250 099

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. évi kiadási előirányzatai
2. számú módosítás

K9. Kötelező 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	202 278 558	198 089 525
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	202 278 558	198 089 525
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 pénzügyi intézeteknek	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	202 278 558	198 089 525

4. melléklet a /2024. (IX.16.) számú társulási tanácsi határozathoz

4. melléklet a 6/2024. (II.26.) társulási tanácsi határozathoz

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2024. évi bevételi előirányzatai
2. számú módosítás

B8. Kötelező 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	550 426	550 426
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	550 426	550 426
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	550 426	550 426
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	550 426	550 426