

## JEGYZŐKÖNYV

Készült: a Sellye Térségi Intézményi Társulás 2018. február 9-én (péntek) délelőtt 10:00 órakor tartott nyilvános Társulási Tanács ülésén.

Az ülés helye: Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal emeleti nagytermében  
Jelen voltak: A mellékelt jelenléti íven felsoroltak.

Nagy Attila elnök köszöntötte a jelenlévőket és megállapította a jelenéti ív alapján, hogy az ülés határozatképes, a 7 tag közül 6 tag, és a 13 szavazatból 12 szavazat jelen van és az ülést megnyitotta.

Jegyzőkönyv hitelesítőknél javasolta Szekeresné Spang Livia Kákics Község polgármesterét, valamint Berta Jenőné Marócsa Község polgármesterét.

A jegyzőkönyv hitelesítők személyére tett javaslatot a Társulási Tanács egyhangúlag, 12 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett elfogadta és a következő határozatot hozta:

**1/2018. (II.9.) sz. STIT határozat**  
*jegyzőkönyv hitelesítők megválasztásáról*

A Sellye Térségi Intézményi Társulás Társulási Tanácsa jegyzőkönyv hitelesítőnek Szekeresné Spang Livia Kákics Község polgármesterét, valamint Berta Jenőné Marócsa Község polgármesterét választotta meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Társulás elnöke, Sellye Város Jegyzője

Nagy Attila elnök elmondta, hogy az ülés 3 napirendi ponttal lett összehívva. A Társulási Tanács egyhangúlag elfogadta a beterjesztett napirendi pontokat, az alábbiak szerint:

**2/2018. (II.9.) sz. STIT határozat**  
*A napirendi pontok elfogadásáról*

A Sellye Térségi Intézményi Társulás társulási tanácsa az ülés napirendjét az alábbiak szerint fogadja el.

**Napirendi pontok:**

- 1.) *A Sellyei Térségi Intézményi Társulás 2018. évi költségvetésének megtárgyalása, jóváhagyása*  
*Előadó: Nagy Attila Társulás elnöke, pénzügyi osztályvezető, intézményvezető*
- 2.) *Óvodai beiratkozás időpontjának meghatározása*  
*Előadó: Nagy Attila Társulás Elnöke, intézményvezető*
- 3.) *Egyebek*

Határidő: azonnal

Felelős: Társulás elnöke, Sellye Város Jegyzője



Az ülés rátért a napirendi pontok megtárgyalására.

**1./ napirendi pont: A Sellyei Térségi Intézményi Társulás 2018. évi költségvetésének megtárgyalása, jóváhagyása**

(írásbeli előterjesztés csatolva, meghívóval kiküldve)

**Nagy Attila** elnök felkérte Horváth Nóra pénzügyi osztályvezetőt a napirendi pont ismertetésére.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető ismertette a napirendi pontot az alábbiak szerint: ismételten emelkedett a minimálbér 2018. január 1. napjától bruttó 161.000.-Ft-ról 180.500.-Ft-ra, ez 22 fő munkavállalót érint, és több mint 5 millió forint plusz kiadást jelent. Az elmúlt évhez képest a csoport száma 6-ról 5-re csökkent, ez a gyermekek létszáma miatt történt változás. Ismét csökkent a gyermekek száma így az állami támogatás is kevesebb a 2018.-as évre. Vannak ki nem fizetett számlák, ezért van az, hogy a 2017.-es évre 8 millió forint, a 2018-as évre 12 millió forint hozzájárulást kell szétosztani, és kifizetni. Sajnos a dologi kiadásokon, az óvoda vagy az ételkészítés kiadások melyeken nem tudnak csökkenteni, ami kis bevételt hoz a szünidei gyermekétkezés.

**Nagy Attila** elnök megkérdezte, hány fő gyerek lesz az idei évben?

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy 111 fő gyermek, és az önkormányzatoknál az 1 főre jutó hozzájárulást az 5. számú melléklet tartalmazza, mely 156.451.-Ft/ fő. A 4.a. és a 4.b melléklet tartalmazza az Ormánság Tücsök Óvoda bevételeit és kiadásait.

**Berta Jenőné** Marócsa Község polgármestere megkérdezte, hogy hány személy van a konyhán, és hány személyt tartalmaz? Mivel ilyen még nem volt, hogy ennyit keljen befizetni gyermekenként.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy 6 fő tartózkodik a konyhán, és azért ilyen magas a hozzájárulás, mert eddig az állami támogatás fedezte a kiadásokat.

**Klepe Jánosné** intézményvezető elmondta, hogy a konyhán 400 főre főznek.

**Berta Jenőné** Marócsa Község polgármestere elmondta, hogy sok nyers zöldséget adott az önkormányzat a konyhának, akkor mégis miből adódik ez a magas hiány?

**Klepe Jánosné** intézményvezető elmondta, hogy a 2017. évben ki nem fizetett beszállítókból adódik.

**Böröcz Zsolt** Sósvertike Község Önkormányzat polgármestere hozzátette, tehát az idei évben 156.451.-Ft/ fő/ év hozzájárulást kell fizetni, a tavalyi évben ez mekkora összeget jelentett?

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy pontos számot a tavalyi évre vonatkozólag nem tud mondani, de abban biztos, hogy 100.000.-Ft/fő alatt volt a hozzájárulás összege.



**Szekeresné Spang Livia** Kákics Község Önkormányzat polgármestere megkérdezte, ebből az összegből lehet-e tudni mennyi a konyha finanszírozása?

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy a konyha 61.400.-Ft az óvoda pedig 94.952.-Ft.

**Böröcz Zsolt** Sósvertike Község Önkormányzat polgármestere megkérdezte, hogy a tavalyi évben minden önkormányzat fizetett?

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy a Társulásból minden önkormányzat fizetett, a régi Kistérségi Társulásból van tartozás több mint 2 millió forint.

**Dr. Szalóky Ildikó** jegyző elmondta, hogy szeretné felhívni a társulás figyelmét arra, hogy katasztrofálisan csökkent az állami támogatás.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy az állami támogatás mindenre kihat.

**Berta Jenőné** Marócsa Község polgármestere megkérdezte mennyi a gyerekek száma?

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy a tavalyi évben 124 főről 117 főre csökkent, az idei évben pedig 119 főről 114 főre.

**Nagy Attila** elnök elmondta, hogy kiszámolta mennyivel csökkent az állami támogatás az óvoda 4 millió forinttal a konyha pedig 7 millió forinttal, ez összesen 11 millió forint kiesést jelent.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy a támogatás igénylésénél csak a gyerek létszám írható be, és ez alapján számolják ki az óvoda pedagógusok számát, mely jelen esetben 10,5 fő.

**Nagy Attila** elnök, megkérdezte, hogy akkor jelenleg hány pedagógus van?

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy jelenleg 10 fő pedagógus és 1 fő vezető, de a bérüket az állam által adott támogatás nem fedezi, csak az alap bérük 41 millió forint/év és a támogatás 32 millió forint.

**Dr. Szalóky Ildikó** jegyző elmondta azért, hogy vállalható legyen az önkormányzatoknak próbálták minél kevesebbre kihozni a hozzájárulás összegét, azt javasolta az önkormányzatoknak, hogy adják be ezt az összeget REKI támogatásra.

**Nagy Attila** elnök megkérdezte, ezt a támogatást mikor lehet igényelni?

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy Március, Április környékén.

**Györgyei Zsolt** Drávaiványi Község polgármestere megkérdezte, ha 1 gyerek 1 évben csak 5 napot jár iskolába az után is kell fizetni?

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy a normatívát az aktív gyerekek után számolják.



**Dr. Szalóky Ildikó** jegyző elmondta, hogy ameddig nem lesz 25fő/ csoport létszám addig sajnos nem lesz közel 100%-os finanszírozás, és itt sajnos nincs annyi gyerek.

**Klepe Jánosné** intézményvezető hozzátette, hogy összesen 125 főt lehet felvenni az Óvodába.

**Nagy Attila** elnök megkérdezte kérdés, hozzászólás van-e?

Az elhangzottakkal kapcsolatban kérdés, észrevétel nem volt. Nagy Attila elnök javasolta a beterjesztett 2018. évi költségvetésének elfogadását, és szavazásra bocsátotta.

A Társulási Tanács egyhangúlag, 12 igen, 0 nem szavazattal, és 0 tartózkodás mellett a következő határozatot hozta:

**3/2018. (II.9) sz. STIT határozat**  
**a Sellye Térségi Intézményi Társulás 2018. évi költségvetéséről**

**A Társulási Tanács az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2018. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.**

**1.**

**A határozat hatálya**

A határozat hatálya a Társulási Tanácsra, annak bizottságaira és a Társulás által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

**2.**

**A költségvetés címrendje**

A Társulási Tanács a Társulás költségvetésének címrendjét az 1. sz. melléklet szerint állapítja meg.

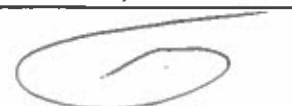
**3.**

**A költségvetés bevételei és kiadásai**

(1) Társulás Társulási Tanácsának 2018. évi költségvetési mérlegének bevételi és kiadási főösszege a társulásra és intézményeire együttesen **199.925.554,- Ft.** A bevételeket forrásonként, a kiadásokat jogcímenként a költségvetési mérleg tartalmazza.

(2) A Társulási Tanács a Társulás és intézményeinek 2018. évi költségvetésében

- egyéb működési célú támogatások bevételei	167 482 554 forintban,
- működési bevételek	18 034 000 forintban,
- maradvány igénybevétele	14 409 000 forintban,
- a működési célú bevétel együtt	199 925 554 forintban,
- felhalmozási bevételek	0 forintban,
- <i>bevételek együtt</i>	<i>199 925 554 forintban,</i>
<hr/>	
- a személyi juttatásokat	94 790 047 forintban,
- a munkaadókat terhelő járulékokat	18 615 977 forintban,
- a dologi kiadásokat	78 606 530 forintban,
- egyéb működési célú kiadások	7 904 000 forintban,



- a működési célú kiadások együtt	199 925 554 forintban,
- beruházások	0 forintban,
- felhalmozási kiadások	0 forintban,
- <i>kiadások együtt</i>	<i>199 925 554 forintban,</i>

állapítja meg. Adatok a Társulás és a fenntartott intézmények tervadatai a mellékletekben részletezettek szerint előirányozva.

- a költségvetési létszámkeretet 33 főben állapítja meg, amelyből Társulás 0 fő, Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 33 fő.

A Társulás költségvetési mérlegét a 2. sz. melléklet tartalmazza.

#### 4.

#### A Társulás bevételei

A Társulási Tanács a 3. pontban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megoszlását 2. sz. melléklet szerint állapítja meg, amelyet részletezve a szöveges melléklet tartalmaz.

#### 5.

#### A Társulás kiadásai

(1) A Társulási Tanács a 3. pontban megállapított kiadási főösszeget jogcímenként a 2. sz. melléklet szerint állapítja meg, amelyet a szöveges melléklet részletez.

(2) A Társulási Tanács a Társulási bevételeket és kiadásokat kormányzati funkcióként a 3. sz. mellékletben részletezi.

(3) A Társulás költségvetésében nem szerepelnek felhalmozási, beruházási kiadások.

#### 6.

#### A Társulás intézményeinek költségvetése

A Társulási Tanács az önállóan működő és gazdálkodó intézmények kiadási és bevételi előirányzatait a 4. sz. melléklet szerint állapítja meg.

#### 7.

#### Több éves kihatással járó feladatok

A Társulási Tanácsnak több éves kihatással járó feladatai nincsenek.

#### 8.

#### Európai Unió projektjei

Európai Unió projektjei nincsenek.

#### 9.

A Társulási Tanács a tag-önkormányzatainak előírt hozzájárulásokat, fenntartói hozzájárulásokat az 5. sz. mellékletek szerint állapítja meg.

#### 10.

#### A költségvetés végrehajtásának szabályai



(1) A Társulási szintű költségvetés végrehajtásáért a Társulási Tanács elnöke, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi osztálya felel.

(2) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Társulási Tanács dönt.

(3) A jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzatok évközben történő módosítását vagy az előirányzatok közötti átcsoportosítást a Társulási Tanács a költségvetési határozatának módosításával hagyja jóvá.

(4) A Társulási Tanács 2018. évi költségvetési határozatának végrehajtását 2 alkalommal a féléves beszámoló és az éves zárszámadás keretében ellenőrzi. A Társulási Tanács megtárgyalja az előirányzatok teljesülését, és jóváhagyja a költségvetési határozat beszámolóját és zárszámadását.

(5) Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények költségvetésében meghatározott bevételi és kiadási előirányzatok felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek. Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények eredeti előirányzatának módosítása történhet felügyeleti hatáskörben, amelyet a fenntartó hajt végre, valamint az intézmény kezdeményezésében saját hatáskörű előirányzat-módosítási kérelem útján, amelyet a fenntartónak jóvá kell hagynia.

(6) Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények nettósított költségvetési támogatását a Társulási Tanács havi 1/12 szerinti (vagy intézményfinanszírozási terve szerinti) ütemezésben biztosítja. Ettől eltérni csak a beruházások, és felújítások esetén lehet.

(7) A Társulási Tanács intézmény-fenntartási feladatainak ellátásához szükséges, a költségvetésben meghatározott intézmény-fenntartási önkormányzati hozzájárulásokat tagok az elfogadott éves hozzájárulásuk havi 1/12 részének teljesítésével biztosítják a Társulás felé. A havi hozzájárulás a tárgyhót követő hónap 10. napjáig esedékes, ezt követően lejárt követeléssé válik; az intézmény működőképességének biztosítása érdekében a Társulás a havi hozzájárulás erejéig inkasszó benyújtására jogosult.

## **11. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

(1) A Társulás ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző felelős.

(2) A jegyző a belső ellenőrzés kialakításáról külső megbízás útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök, jegyző

2./ napirendi pont: **Óvodai beiratkozás időpontjának meghatározása**  
(szóbeli előterjesztés)

**Nagy Attila** elnök felkérte Klepe Jánosné intézményvezetőt a napirendi pont ismertetésére.

**Klepe Jánosné** intézményvezető elmondta, hogy az éves munkatervbe be lett tervezve az óvodai beiratkozás ideje, mely időpontja 2018. április 23-25.-ig lenne. Kéri a Társulás jóváhagyását.

**Dr. Szalóky Ildikó** jegyző megkérdezte, hogy ebben az évben hány gyermek megy tovább iskolába?

**Klepe Jánosné** intézményvezető elmondta, hogy közel 30 fő.

**Nagy Attila** elnök megkérdezte kérdés, hozzászólás van-e?

Az elhangzottakkal kapcsolatban kérdés, észrevétel nem volt. Nagy Attila elnök javasolta a betervezett beiratkozás időpontjának elfogadását, és szavazásra bocsátotta.

A Társulási Tanács egyhangúlag, 12 igen szavazattal, és 0 nem és 0 tartózkodás mellett a következő határozatot hozta:

**4/2018. (II.9) sz. STIT határozat**

*Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini- Bölcsőde és Konyha beiratkozás időpontjának jóváhagyása*

A Selye Térségi Intézményi Társulás a szóbeli előterjesztéssel egyezően, a jelen határozattal elfogadja az Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini- Bölcsőde és Konyha beiratkozásának időpontját, mely 2018. április 23-24-25.-e.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök

2./ napirendi pont: **Egyebek**

**Nagy Attila** elnök megkérdezte, hogy a napirendi ponton belül van-e észrevétel?

A napirendi pont keretében több hozzászólás, észrevétel, kérdés nem érkezett Nagy Attila elnök megköszönte a jelenlévők részvételét és az ülést bezárta.

  
**Szekeresné Spang Livia**  
Jegyzőkönyv hitelesítő




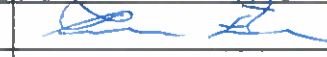


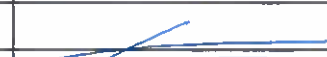





  
**Berta Jenőné**  
Jegyzőkönyv hitelesítő

  
**Nagy Attila**  
Elnök

  
**Dr. Szalóky Ildikó**  
Jegyző

## Jelenléti ív

**A Sellye Térségi Intézményi Társulás 2018. február 9-én (péntek) 10:00 órakor tartandó nyilvános üléséről**

Ssz.		Szavazatszám	Név	Aláírás
1.	Drávaiványi 216	1	Györgyei Zsolt	
2.	Drávasztára 415	2	Ivanecz Éva	
3.	Kákics 229	1	Szekeresné Spang Livia	
4.	Marócsa 83	1	Berta Jenőné	
5.	Okorág 172	1	Bogdán János	
6.	Sellye 2752	6	Nagy Attila	
7.	Sósvertike 190	1	Böröcz Zsolt	
	<b>Összesen: 4057</b>	13		
	<b>Baranya Megyei Kormányhivatal Törvényességi Osztály</b>			
	<b>Baranya Megyei Kormányhivatal Törvényességi Osztály</b>			
	<b>Baranya Megyei Kormányhivatal Sellyei Járási Hivatal</b>		Dr. Tihanyi Levente	
	<b>Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal</b>		Dr. Szalóky Ildikó	
			Dr. Reith Tekla Márta	
			Horváth Nóra	
	<b>Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha</b>		Klepe Jánosné	
	<b>Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha</b>		Kudar Mónika	



## *Meghívó*

**Sellye Térségi Intézményi Társulás**  
**2018. február 9-án (péntek) de. 10.00 órakor**  
**a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal**  
**emeleti nagytermében**  
nyilvános Társulási ülést tart

### **Napirendi pontok:**

- 1.) *A Sellyei Térségi Intézményi Társulás 2018. évi költségvetésének megtárgyalása, jóváhagyása***  
Előadó: *Nagy Attila Társulás elnöke, pénzügyi osztályvezető, intézményvezető*
  
- 2.) *Óvodai beiratkozás időpontjának meghatározása***  
Előadó: *Nagy Attila Társulás Elnöke, intézményvezető*
  
- 3.) *Egyebek***

**A téma fontosságára való tekintettel megjelenésére feltétlenül számítok!**  
*A napirendi pontokhoz tartozó előterjesztések a későbbiekben elektronikus formában kerülnek megküldésre.*

Sellye, 2018. február 1.

Tisztelettel:



Nagy Attila s.k.  
elnök

# Sellye Térségi Intézményi Társulás

7960 Sellye, Dózsa György u. 1.

---

## Előterjesztés

a Sellye Térségi Intézményi Társulás 2018. február 9-i ülésére

**Előterjesztés tárgya:** A Sellyei Térségi Intézményi Társulás 2018. évi költségvetésének megtárgyalása, jóváhagyása

**Előterjesztő:** Nagy Attila, Társulás elnöke

**Előterjesztést készítette:** Horváth Nóra pénzügyi osztályvezető, Dr. Szalóky Ildikó jegyző

### Tisztelt Társulási Tanács!

2017. május 29-én az Ormánsági Tücsök Óvoda, Egységes Óvoda-Bölcsőde intézmény sellyei tagintézményének fenntartására új jogi személyiségű önkormányzati Társulás alakult: Sellye Térségi Intézményi Társulás.

A Társulás 2017. szeptember 1-jei hatállyal Sellye székhellyel fenntartója az Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha intézménynek.

A Társulás 2018. évi költségvetését a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény alapján határoztuk meg, amely tartalmazza az Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha költségvetését is.

Nagy terhet jelent, hogy 2018. január 1-jétől – a közalkalmazottak alaplérére is vonatkozó - garantált bérminimum összege 180.500,- Ft-ra emelkedett (ez az előző évhez képest több mint 12 %-os növekedést jelent).

A szociális hozzájárulási adó mértéke 22 %-ról 19,5 %-ra csökkent, ez 2.386.664,- Ft-tal kevesebb kiadást jelent.

A 2018. évi állami támogatások összege az előző évhez képest – elsősorban a gyereklétszám-csökkenés miatt – jelentősen csökkent:

2017. év 8 hónapjára 128 fő óvodás gyermekre igényeltük az óvodaműködtetési támogatást, 2018. év ugyanezen időszakára 118 főre, a változás – 10 fő. 2017. év 4 hónapjára 119 főre igényeltük a támogatás, 2018. év 4 hónapjára 114 főre, a változás – 5 fő. Ez összességében 680.833,- Ft támogatás-csökkenést eredményezett.

A gyereklétszám csökkenésével csökkent az óvodapedagógusok elismert létszáma: 8 hónapra 12,1 főről 10,8 főre, 4 hónapra 11 főről 10,5 főre; valamint a gyermekétkeztetésben dolgozók bértámogatása is. Az összes bértámogatás az előző évhez képest 9.843.206,- Ft-tal csökkent.

A létszámcsökkenésen felül 4.684.313,- Ft-tal csökkent a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása.

A mini bölcsőde támogatási rendszere átalakult: egyrészt bértámogatás igényelhető a bölcsődei dajkák, kisgyermeknevelő létszáma után, másrészt üzemeltetési támogatást ítélnék meg (hasonlóan a gyermekétkeztetési támogatáshoz).

A korábbi években felhalmozódott tartozások miatt a kifizetetlen számlák összege 2017. év végére jelentős összegűre emelkedett. Ezeknek kifizetése már nem halasztható tovább, a szállítók már a szolgáltatás megszüntetésével fenyegetik az intézményt. A 2018. évi költségvetésben ez a tétel 17.411.000,- Ft, amelynek fedezete az intézmény bankszámláján részben rendelkezésre állt (5. számú melléklet), így a fennmaradó 8.398.000,- Ft került felosztásra az önkormányzatok között.

A 2017. ére vonatkozó állami támogatás is csökkent, év közben lemondásra került a gyereklétszám csökkenése miatt, ezért a 2017. évre tervezett és befolyt bevételek nem fedezték a kiadásokat. Ez összességében 2.904.361,- Ft-ot tesz ki, amely szintén felosztásra került a fenntartó önkormányzatok között.

A korábbi intézményfenntartónak (Sellyei Kistérségi Többcélú Társulás 2017. augusztus 31-ig) az önkormányzatok közül Csányoszró, Nagycsány és Besence nem fizették meg teljes mértékben a hozzájárulást; ezen a jogcímen 3.237.482,- Ft elmaradt hozzájárulást terveztünk, amelyet a befizetést követően a Sellyei Kistérségi Többcélú Társulás ad át a Társulásnak.

Össességben az Óvoda fenntartásához szükséges önkormányzati hozzájárulások két részre oszthatók (5. számú melléklet):

- 2018. évi működéssel kapcsolatos összeg: 8.968.090,- Ft;
- 2017. évi kiadásokkal kapcsolatos összeg: 8.398.000,- Ft.

## **Bevételek**

Működési bevételek (összesen: 18.034.000,- Ft):

Ezen a jogcímen tervezetük az Óvoda alábbi bevételeit:

- szolgáltatások ellenértéke: 11.200.000,- Ft, amely a vendégétkezők által befizetett térítési díjakat, a Konyha bérbeadásából származó bevételeket, valamint a szünidei gyermekétkeztetésből befolyt bevételeket (6.800.000,- Ft) tartalmazza;
- ellátási díjak: 3.000.000,- Ft, a gyermekek (bölcsőde, óvoda, általános iskola) étkezési térítési díjaiból befolyt bevétel;
- kiszámlázott általános forgalmi adó: 3.834.000,- Ft, fenti bevételek áfája.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (összesen: 167.482.554,- Ft):

Ez a jogcím tartalmazza az állami támogatások és az önkormányzati hozzájárulások előirányzatát, valamint az Óvoda által felvett 1 fő konyhai dolgozó bértámogatását (1.224.000,- Ft).

Az állami támogatásokat Sellye Város Önkormányzata igényli és számolja el mint gesztor. A gesztor önkormányzat a megkapott állami támogatást továbbadja átvett pénzeszközként a Társulásnak, amely felhasználja az adott feladat finanszírozására.

A Társulás 2018. évi állami támogatási rendszere:

	<b>2018. év</b>
Óvodai bér- és működési támogatás	73.693.567,- Ft
Mini bölcsőde bér- és üzemeltetési támogatás	7.433.000,- Ft
Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	6.804.000,- Ft
Intézményi gyermekékeztetés bér- és üzemeltetési támogatás	57.724.415,- Ft
<b>Összesen:</b>	<b>145.654.982,- Ft</b>

A táblázatban szereplő 2018. évi állami támogatások a társulás által fenntartott nevelési intézmény finanszírozására kerülnek felhasználásra intézménytámogatás formájában.

Önkormányzati hozzájárulások:

Korábbi fenntartó önkormányzatok elmaradt 2017. évi hozzájárulása:	3.237.482,- Ft
Fenntartó önkormányzatok 2018. évi hozzájárulása:	17.366.090,- Ft
<b>Összesen:</b>	<b>20.603.572,- Ft</b>

A Társulásnak felhalmozási bevételei nincsenek.

Finanszírozási bevételek: az Óvoda pénzmaradványa 14.409.000,- Ft.

A fentiek alapján:

- a társulás 2018. évi tervezett működési bevételei: 18.034.000,- Ft
  - működési célú átvett pénzeszköz: 167.482.554,- Ft
  - felhalmozási bevételek: 0,- Ft
  - finanszírozási bevételek: 14.409.000,- Ft
- Bevételek összesen: 199.925.554,- Ft**

**Kiadások**

Működési költségvetési kiadások (összesen: 199.925.554,- Ft):

Ezen a jogcímen az alábbi kiadásokat tervezetük:

- *személyi juttatások:* 94.799.047,- Ft, amely egyrészt az intézmény alkalmazottainak munkabérét tartalmazza (90.353.532,-Ft):  
az óvodapedagógusok (11 fő) közül a besorolás szerinti munkabérükön felül 7 fő részesül pótlékban: 1 fő intézményvezetői, 1 fő intézményvezető-helyettesi, 2 fő

munkaközösségi, 2 fő nemzetiségi (horvátos csoportok), ill. 1 fő címzetes vezetői pótlék (Vargáné Gál Erika felmentési idejét tölti, 2018. július 31-éig van állományban).

Az óvodai dajkák (5 fő) és a pedagógiai asszisztens (1 fő) a garantált bérminimumon felül 10 % kiegészítő juttatásra (a pedagógus szakképzettséggel vagy szakképesítéssel nem rendelkező nevelő és oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatottak alapbéréből a 326/2013. Kormányrendelet rendelkezik) jogosult, amelyre a költségvetési törvény biztosítja a fedezetet.

Továbbá 2 fő óvodapedagógus (40 éves, 25 éves) jubileumi jutalma: 2.643.515,- Ft.

Egyéb küldő személyi juttatások: 3 fő fűtő-karbantartó megbízási díja 1.080.000,- Ft;

4 fő SNI gyermek ellátásáért fizetett megbízási díj 432.000,- Ft.

A közlekedési költségtérítés összege (munkabajárás – vidéki dolgozók) 290.000,- Ft.

- *munkaadókat terhelő járulékok* (összesen: 18.615.977,- Ft): az előirányzat tervezése során a fent részletezett személyi juttatásokat terhelő szociális hozzájárulási adó 19,5 %-os mértékével számoltunk.

- *dologi kiadások* (összesen: 78.606.530,- Ft): ezen a jogcímen az intézmény dologi kiadásai szerepelnek: készletbeszerzés, kommunikációs szolgáltatások, közüzemi díjak, karbantartási- és üzemeltetési költségek, kiküldetési költségek (saját gépkocsi használat), általános forgalmi adó, egyéb dologi kiadások (rehabilitációs hozzájárulás).

A tervezés során figyelembe vettük mind a 2017. évi kifizetetlen szállítói számlákat, mind a 2018. évre várható kiadásokat. A Konyha intézményegység dologi kiadásainak nagy részét az élelmiszer beszerzés teszi ki. A tervezett 45.973.000,- Ft-ból 9.648.000,- Ft 2017. évi kifizetetlen számla.

Az Óvoda intézményegység dologi kiadásaiból az üzemeltetési anyagok, kommunikációs szolgáltatások, karbantartás, egyéb szolgáltatások előirányzatai **nagy fokú takarékoság** figyelembevételével kerültek tervezésre.

- *egyéb működési célú kiadások* (összesen: 7.904.000,- Ft): ezen a jogcímen adja át a Társulás az önkormányzatoknak a 2018. évre igényelt óvodabuszos támogatást: 6.804.000,- Ft, valamint itt szerepel az Óvodában dolgozó pénzügyi ügyintéző (Hivatal dolgozója) munkabérének és járulékainak átadása a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal részére: 1.100.000,- Ft.

A Társulásnak felhalmozási kiadásai nincsenek.

#### A fentiek alapján:

- a társulás 2018. évi tervezett  
működési költségvetési kiadásai: 199.925.554,- Ft  
felhalmozási költségvetési kiadásai: 0,- Ft  
finanszírozási kiadások: 0,- Ft

**Kiadások összesen: 199.925.554,- Ft**

#### **Költségvetési létszámkeret:**

A költségvetési létszámkeret a fenntartott intézmény létszámkeretét tartalmazza: 33 fő.

A Sellyei Kistérségi Többcélú Társulás 2018. évi költségvetése a Társulás gazdálkodásának pénzügyi stabilitását és likviditását figyelembe véve készült; az előirányzatok teljesülése esetén a költségvetési egyensúlyt folyamatos biztosítja.

## **Határozati javaslat:**

a Sellye Térségi Intézményi Társulás Társulási Tanácsának  
.../2018. (.....) sz. határozata

### **a Sellye Térségi Intézményi Társulás 2018. évi költségvetéséről**

A Társulási Tanács az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2018. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

#### **1.**

##### **A határozat hatálya**

A határozat hatálya a Társulási Tanácsra, annak bizottságaira és a Társulás által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

#### **2.**

##### **A költségvetés címrendje**

A Társulási Tanács a Társulás költségvetésének címrendjét az 1. sz. melléklet szerint állapítja meg.

#### **3.**

##### **A költségvetés bevételei és kiadásai**

(1) Társulás Társulási Tanácsának 2018. évi költségvetési mérlegének bevételi és kiadási főösszege a társulásra és intézményeire együttesen **199.925.554,- Ft.** A bevételeket forrásonként, a kiadásokat jogcímenként a költségvetési mérleg tartalmazza.

(2) A Társulási Tanács a Társulás és intézményeinek 2018. évi költségvetésében

- egyéb működési célú támogatások bevételei	167 482 554 forintban,
- működési bevételek	18 034 000 forintban,
- maradvány igénybevétele	14 409 000 forintban,
<hr/>	
- a működési célú bevétel együtt	199 925 554 forintban,
- felhalmozási bevételek	0 forintban,
<hr/>	
- <i>bevételek együtt</i>	<i>199 925 554 forintban,</i>
- a személyi juttatásokat	94 790 047 forintban,
- a munkaadókat terhelő járulékokat	18 615 977 forintban,
- a dologi kiadásokat	78 606 530 forintban,
- egyéb működési célú kiadások	7 904 000 forintban,
<hr/>	
- a működési célú kiadások együtt	199 925 554 forintban,
- beruházások	0 forintban,
- felhalmozási kiadások	0 forintban,
<hr/>	
- <i>kiadások együtt</i>	<i>199 925 554 forintban,</i>

állapítja meg. Adatok a Társulás és a fenntartott intézmények tervadatai a mellékletekben részletezettek szerint előirányozva.

- **a költségvetési létszámkeretet 33 főben állapítja meg,** amelyből Társulás 0 fő, Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 33 fő.

A Társulás költségvetési mérlegét a 2. sz. melléklet tartalmazza.

**4.**

**A Társulás bevételei**

A Társulási Tanács a 3. pontban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megoszlását 2. sz. melléklet szerint állapítja meg, amelyet részletezve a szöveges melléklet tartalmaz.

**5.**

**A Társulás kiadásai**

(1) A Társulási Tanács a 3. pontban megállapított kiadási főösszeget jogcímenként a 2. sz. melléklet szerint állapítja meg, amelyet a szöveges melléklet részletez.

(2) A Társulási Tanács a Társulási bevételeket és kiadásokat kormányzati funkcióként a 3. sz. mellékletben részletezi.

(3) A Társulás költségvetésében nem szerepelnek felhalmozási, beruházási kiadások.

**6.**

**A Társulás intézményeinek költségvetése**

A Társulási Tanács az önállóan működő és gazdálkodó intézmények kiadási és bevételi előirányzatait a 4. sz. melléklet szerint állapítja meg.

**7.**

**Több éves kihatással járó feladatok**

A Társulási Tanácsnak több éves kihatással járó feladatai nincsenek.

**8.**

**Európai Unió projektjei**

Európai Unió projektjei nincsenek.

**9.**

A Társulási Tanács a tag-önkormányzatainak előírt hozzájárulásokat, fenntartói hozzájárulásokat az 5. sz. mellékletek szerint állapítja meg.

**10.**

**A költségvetés végrehajtásának szabályai**

(1) A Társulási szintű költségvetés végrehajtásáért a Társulási Tanács elnöke, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi osztálya felel.

(2) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Társulási Tanács dönt.

(3) A jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzatok évközben történő módosítását vagy az előirányzatok közötti átcsoportosítást a Társulási Tanács a költségvetési határozatának módosításával hagyja jóvá.

(4) A Társulási Tanács 2018. évi költségvetési határozatának végrehajtását 2 alkalommal a féléves beszámoló és az éves zárszámadás keretében ellenőrzi. A Társulási Tanács megtárgyalja az előirányzatok teljesülését, és jóváhagyja a költségvetési határozat beszámolóját és zárszámadását.



(5) Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények költségvetésében meghatározott bevételi és kiadási előirányzatok felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek. Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények eredeti előirányzatának módosítása történhet felügyeleti hatáskörben, amelyet a fenntartó hajt végre, valamint az intézmény kezdeményezésében saját hatáskörű előirányzat-módosítási kérelem útján, amelyet a fenntartónak jóvá kell hagynia.

(6) Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények nettósított költségvetési támogatását a Társulási Tanács havi 1/12 szerinti (vagy intézményfinanszírozási terve szerinti) ütemezésben biztosítja. Ettől eltérni csak a beruházások, és felújítások esetén lehet.

(7) A Társulási Tanács intézmény-fenntartási feladatainak ellátásához szükséges, a költségvetésben meghatározott intézmény-fenntartási önkormányzati hozzájárulásokat tagok az elfogadott éves hozzájárulásuk havi 1/12 részének teljesítésével biztosítják a Társulás felé. A havi hozzájárulás a tárgyhót követő hónap 10. napjáig esedékes, ezt követően lejárt követeléssé válik; az intézmény működőképességének biztosítása érdekében a Társulás a havi hozzájárulás erejéig inkasszó benyújtására jogosult.

### **11. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

(1) A Társulás ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző felelős.

(2) A jegyző a belső ellenőrzés kialakításáról külső megbízás útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök, jegyző

Kérem a Tisztelt társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni, s a beterjesztett határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Sellye, 2018. február 5.

*Dr. Szalóky Ildikó jegyző sk.*

*Nagy Attila Társulási Tanács elnöke sk.*

## Melléletek

### *Sellye Térségi Intézményi Társulás címrendje 2018.*

*1. sz. melléklet*

<b>Ssz.</b>	<b>Cím neve:</b>	<b>Szakfeladat neve</b>	<b>Tev. Kör</b>
1.	Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha		önállóan működő és gazdálkodó intézmény
5.	Társulás	<ul style="list-style-type: none"><li>- általános igazgatási tevékenység</li><li>- önkormányzatok elszámolásai</li></ul>	011130 011130

Költségvetési szerv megnevezése	Sellye Térségi Intézményi Társulás 2018.évi költségvetés	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

adatok forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi előirányzat
1	2	3
<b>Bevételek</b>		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	18 034 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	11 200 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	3 000 000
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 834 000
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	167 482 554
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	167 482 554
2.4.	- ebből EU támogatás	
3.	Közvetlen bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	- ebből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	185 516 554
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	14 409 000
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	14 409 000
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>199 925 554</b>

<b>Kiadások</b>		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	199 925 554
1.1.	Személyi juttatások	94 799 047
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 615 977
1.3.	Dologi kiadások	78 606 530
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	7 904 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.	Költségvetési kiadások (1+2)	199 925 554
4.	Finanszírozási kiadások	
4.1.	Központi irányító szervi támogatás folyósítása	
5.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)</b>	<b>199 925 554</b>

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	33
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

2018 .évi költségvetés		
Sellye Térségi Intézményi Társulás		
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		
KIADÁSOK		
Főkönyvi szám	Megnevezés	2018.évi terv (Ft)
51	<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	0
52	Munkaadókat terhelő járulékok	0
53	<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	0
55061	Egyéb működési célú támogatások áht-on belülrre	6 804 000
	<i>óvodabuszos támogatás átadása</i>	6 804 000
56	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	0
59151	Központi irányítószervi támogatása folyósítása	159 454 554
	<i>Óvodának átadott támogatás (állami+önkormányzati)</i>	
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>166 258 554</b>
	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	0
	Felhalmozási bevételek	0
9161	Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-on belülről	166 258 554
	<i>önkormányzati hozzájárulás</i>	20 603 572
	<i>állami támogatás - átvett pénzeszköz gesztortól (köznevelési: 138.850.982,- + óvodabuszos: 6.804.000,- )</i>	145 654 982
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
98161	Központi, irányító szervi támogatás	0
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>166 258 554</b>
	Költségvetésben tervezett létszám (fő)	0

Sellye, 2018. január 31.

.....

2018.évi költségvetés				
Ormánsági Tücsök Óvoda				
Intézményi összesen				
KIADÁSOK	Rovatszám	2017. évi előirányzat	2018. évi előirányzat	Változás
4/2013 Korm.rendelet 15. sz. melléklete szerinti rovatrend alapján		Ft	Ft	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	89 788 000	90 353 532	101%
Normatív jutalmak	K1102	0	0	
Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	
Végkielégítés	K1105	0	0	
Jubileumi jutalom	K1106	2 241 000	2 643 515	118%
Éberen kívüli juttatások	K1107	1 285 000	0	0%
Ruházati költségterítés	K1108	0	0	
Közlekedési költségterítés	K1109	355 000	290 000	82%
Egyéb költségterítések	K1110	0	0	
Lakhatási támogatások	K1111	0	0	
Szociális támogatások	K1112	0	0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatások	K1113	0	0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	93 669 000	93 287 047	100%
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	
Munkaviszonyra irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak	K122	0	0	
Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 056 000	1 512 000	143%
Külső személyi juttatások	K12	1 056 000	1 512 000	143%
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	K1	94 725 000	94 799 047	100%
Szociális hozzájárulási adó	K2	20 830 000	18 615 977	89%
Munkaadókat terhelő egyéb járulékok	K2	443 000	0	0%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	21 273 000	18 615 977	88%
Szakmai anyagok beszerzése	K311	200 000	210 000	105%
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	36 830 000	48 473 000	132%
Árubeszerzés	K313	0	0	
Készletbeszerzés	K31	37 030 000	48 683 000	131%
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	0	
Egyéb kommunágiációs szolgáltatások	K322	558 000	475 000	85%
Kommunágiációs szolgáltatások	K32	558 000	475 000	85%
Közüzemi díjak	K331	6 200 000	10 547 000	170%
Vásárolt élelmiszer	K332	0	0	
Bérelti és lízing díjak	K333	0	0	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	400 000	
Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	0	30 000	
Egyéb szolgáltatások	K337	3 460 000	3 365 000	97%
Szolgáltatási kiadások	K33	9 660 000	14 342 000	148%
Kiküldetések kiadásai	K341	183 000	185 000	101%
Reklám és propaganda kiadások	K342	0	0	
Kiküldetések, reklám és propagandakiadások	K34	183 000	185 000	101%
Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó	K351	11 202 040	13 715 130	122%
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	492 000	337 000	68%
Kamatkiadások	K353	0	0	
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	
Egyéb dologi kiadások	K355	662 000	869 400	131%
Különbőleg befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	12 356 040	14 921 530	121%
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	K3	59 787 040	78 606 530	131%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K41-K48)	K4	0	0	
Egyéb működési célú kiadások (K501-K512)	K5	1 720 000	1 100 000	64%
<b>BERUHÁZÁSOK (K61-K67)</b>	K6	1 478 000	0	0%
<b>FELÚJÍTÁSOK (K71-K74)</b>	K7	1 000 000	0	0%
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K81-K88)	K8	0	0	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	K1-K8	179 983 040	193 121 554	107%
<b>INTÉZMÉNYTÁMOGATÁS</b>	K915	0	0	
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K</b>	<b>179 983 040</b>	<b>193 121 554</b>	<b>107%</b>

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11-B16)	B1	0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21-B25)	B2	0	0	
Áru és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	
Szolgáltatások ellenértéke	B402	6 317 000	11 200 000	177%
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	
Ellátási díjak	B405	3 512 000	3 000 000	85%
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 653 830	3 834 000	144%
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	
Kamatbevételek	B408	0	0	
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	
Egyéb működési bevételek	B410	0	0	
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B4</b>	<b>12 482 830</b>	<b>18 034 000</b>	<b>144%</b>
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	1 224 000	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B1-B7</b>	<b>12 482 830</b>	<b>19 258 000</b>	<b>154%</b>
Maradvány igénybevétele	BB13	8 547 000	14 409 000	169%
<b>IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS</b>	<b>BB16</b>	<b>158 953 210</b>	<b>159 454 554</b>	<b>100%</b>
- ebből állami támogatás	BB16	150 740 000	138 850 982	92%
- ebből előző évi el.ír.maradv.	BB16	702 000	2 904 361	414%
- ebből 2017. évi elmaradt önk.hj.		0	3 237 482	
- ebből önkormányzati hozzájárulás	BB16	7 511 210	14 461 729	193%
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B</b>	<b>179 983 040</b>	<b>193 121 554</b>	<b>107%</b>
Költségvetésben tervezett létszám (fő)	-	37	33	89%

Sellye, 2018. január 30.

PH

Intézményvezető

2018.évi költségvetés				
Ormánsági Tücsök Óvoda				
Sellyei Óvodai intézményegység				
KIADÁSOK	Rovatszám	2017.évi előirányzat	2018. évi előirányzat	Változás
4/2013 Korm.rendelet 15. sz. melléklete szerinti rovatrend alapján		forint	forint	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	68 640 000	66 703 032	97%
Normatív jutalmak	K1102	0	0	
Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	
Végkielégítés	K1105	0	0	
Jubileumi jutalom	K1106	2 241 000	2 643 515	118%
Béren kívüli juttatások	K1107	1 075 000	0	0%
Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	
Közlekedési költségtérítés	K1109	335 000	250 000	75%
Egyéb költségtérítések	K1110			
Lakhatási támogatások	K1111			
Szociális támogatások	K1112			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatások	K1113			
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	72 291 000	69 596 547	96%
Választott tisztségviselők juttatásai	K121			
Munkaviszonyra irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatások	K122			
Egyéb külső személyi juttatások	K123	336 000	432 000	129%
Külső személyi juttatások	K12	336 000	432 000	129%
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>K1</b>	<b>72 627 000</b>	<b>70 028 547</b>	<b>96%</b>
Szociális hozzájárulási adó	K2	15 953 000	13 743 967	86%
Munkaadókat terhelő egyéb járulékok	K2	371 000	0	0%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	16 324 000	13 743 967	84%
Szakmai anyagok beszerzése	K311	200 000	200 000	100%
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 000 000	2 500 000	83%
Árubeszerzés	K313	0	0	
Készletbeszerzés	K31	3 200 000	2 700 000	84%
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	275 000	275 000	100%
Kommunikációs szolgáltatások	K32	275 000	275 000	100%
Közüzemi díjak	K331	3 200 000	5 899 000	184%
Vásárolt élelmezés	K332	0		
Bérelti és lízing díjak	K333	0		
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	200 000	
Közvetített szolgáltatások	K335	0		
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	0	30 000	
Egyéb szolgáltatások	K337	1 700 000	1 365 000	80%
Szolgáltatási kiadások	K33	4 900 000	7 494 000	153%
Kiküldetések kiadásai	K341	100 000	175 000	175%
Reklám és propaganda kiadások	K342	0	0	
Kiküldetések, reklám és propagandakiadások	K34	100 000	175 000	175%
Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó	K351	2 261 250	2 826 630	125%
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	
Kamatkiadások	K353	0	0	
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	
Egyéb dologi kiadások	K355	483 000	579 600	120%

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 744 250	3 406 230	124%
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>K3</b>	<b>11 219 250</b>	<b>14 050 230</b>	<b>125%</b>
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K41-K48)	K4	0	0	
Egyéb működési célú kiadások (K501-K512)	K5	860 000	550 000	64%
<b>BERUHÁZÁSOK (K61-K67)</b>	<b>K6</b>	<b>1 478 000</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>FELÚJÍTÁSOK (K71-K74)</b>	<b>K7</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K81-K88)	K8	0	0	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K8</b>	<b>103 508 250</b>	<b>98 372 744</b>	<b>95%</b>
<b>INTÉZMÉNYTÁMOGATÁS</b>	<b>K915</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K</b>	<b>103 508 250</b>	<b>98 372 744</b>	<b>95%</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11-B16)	B1			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21-B25)	B2			
Áru és készletértékesítés ellenértéke	B401			
Szolgáltatások ellenértéke	B402			
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
Tulajdonosi bevételek	B404			
Ellátási díjak	B405			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Kamatbevételek	B408			
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
Egyéb működési bevételek	B410			
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Felhalmozási bevételek	B5			
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B1-B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Maradvány igénybevétele	B813	8 547 000	3 469 000	41%
<b>IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS</b>	<b>B816</b>	<b>94 961 250</b>	<b>94 903 744</b>	<b>100%</b>
- ebből állami támogatás		85 793 000	81 126 567	95%
- ebből előző évi el.ir.maradv.		352 000	2 904 361	825%
- ebből 2017. évi elmaradt önk.hj.		0	3 237 482	
- ebből önkormányzati hozzájárulás		8 816 250	7 635 334	87%
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B</b>	<b>103 508 250</b>	<b>98 372 744</b>	<b>95%</b>
Költségvetésben tervezett létszám (fő)	-	27	22	81%

Sellye, 2018. január 30.

intézményvezető



2018.évi költségvetés				
Ormánsági Tücsök Óvoda				
Sellyei konyhai intézményegység				
KIADÁSOK	Rovatszám	2017.évi előirányzat forint	2018. évi előirányzat forint	Változás
4/2013 Korm.rendelet 15. sz. melléklete szerinti rovatrend alapján				
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	21 148 000	23 650 500	112%
Normatív jutalmak	K1102			
Céltuttatás, projektprémium	K1103			
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			
Végkielégítés	K1105			
Jubileumi jutalom	K1106			
Béren kívüli juttatások	K1107	210 000	0	0%
Ruházati költségterítés	K1108			
Közlekedési költségterítés	K1109	20 000	40 000	200%
Egyéb költségterítések	K1110			
Lakhatási támogatások	K1111			
Szociális támogatások	K1112			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113			
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	21 378 000	23 690 500	111%
Választott tisztségviselők juttatásai	K121			
Munkaviszonyra irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai	K122			
Egyéb külső személyi juttatások	K123	720 000	1 080 000	150%
Külső személyi juttatások	K12	720 000	1 080 000	150%
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>K1</b>	<b>22 098 000</b>	<b>24 770 500</b>	<b>112%</b>
Szociális hozzájárulási adó	K2	4 877 000	4 872 010	100%
Munkaadókat terhelő egyéb járulékok	K2	72 000	0	0%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 949 000	4 872 010	98%
Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	10 000	
Üzemeltetési anyagok beszerzése/élelem	K312	33 830 000	45 973 000	136%
Árubeszerzés	K313	0	0	
Készletbeszerzés	K31	33 830 000	45 983 000	136%
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321			
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	283 000	200 000	71%
Kommunikációs szolgáltatások	K32	283 000	200 000	71%
Közüzemi díjak	K331	3 000 000	4 648 000	155%
Vásárolt élelmezés	K332			
Bérlési és lízings díjak	K333			
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334		200 000	
Közvetített szolgáltatások	K335			
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336			
Egyéb szolgáltatások	K337	1 760 000	2 000 000	114%
Szolgáltatási kiadások	K33	4 760 000	6 848 000	144%
Kiküldetések kiadásai	K341	83 000	10 000	12%
Reklám és propaganda kiadások	K342			
Kiküldetések, reklám és propagandakiadások	K34	83 000	10 000	12%
Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó	K351	8 940 790	10 888 500	122%
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	492 000	337 000	68%
Kamatkiadások	K353			
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			
Egyéb dologi kiadások	K355	179 000	289 800	162%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	9 611 790	11 515 300	120%
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>K3</b>	<b>48 567 790</b>	<b>64 556 300</b>	<b>133%</b>
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K41-K48)	K4			
Egyéb működési célú kiadások (K501-K512)	K5	860 000	550 000	64%
<b>BERUHÁZÁSOK (K61-K67)</b>	<b>K6</b>			
<b>FELÚJÍTÁSOK (K71-K74)</b>	<b>K7</b>			
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K81-K88)	K8			
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K8</b>	<b>76 474 790</b>	<b>94 748 810</b>	<b>124%</b>

INTÉZMÉNYTÁMOGATÁS	K915			
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K</b>	<b>76 474 790</b>	<b>94 748 810</b>	<b>124%</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11-B16)	B1			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21-B25)	B2			
Áru és készletértékesítés ellenértéke	B401			
Szolgáltatások ellenértéke	B402	6 317 000	11 200 000	177%
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
Tulajdonosi bevételek	B404			
Ellátási díjak	B405	3 512 000	3 000 000	85%
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B405	2 653 830	3 834 000	144%
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0		
Kamatbevételek	B408			
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
Egyéb működési bevételek	B410			
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B4</b>	<b>12 482 830</b>	<b>18 034 000</b>	<b>144%</b>
Felhalmozási bevételek	B5			
Működési célú átvett pénzeszközök	B6		1 224 000	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B1-B7</b>	<b>12 482 830</b>	<b>19 258 000</b>	<b>154%</b>
Maradvány igénybevétele	B813	0	10 940 000	
<b>IRÁNYÍTÓ SZERVI TAMOGATÁS</b>	<b>B816</b>	<b>63 991 960</b>	<b>64 550 810</b>	<b>101%</b>
- ebből állami támogatás	B816	64 947 000	57 724 415	89%
- ebből előző évi el.ír.maradv.	B816	350 000	0	
- ebből önkormányzati hozzájárulás	B816	-1 305 040	6 826 395	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B</b>	<b>76 474 790</b>	<b>94 748 810</b>	<b>124%</b>
Költségvetésben tervezett létszám (fő)	-	10	11	110%

Sellye, 2018. január 30.

.....  
Intézményvezető

## Ormánsági Tücsök Óvoda 2018. évi önkormányzati hozzájárulásai

Települések	Gyereklétszám (fő) (2017. okt.1.)	Hozzájárulás (Ft)
Drávaiványi	13	2 033 866
Drávasztára	14	2 190 318
Sósvertike	14	2 190 318
Kákics	5	782 256
Marócsa	4	625 805
Okorág	4	625 805
Sellye	57	8 917 722
<b>Összesen:</b>	<b>111</b>	<b>17 366 090</b>
Bogdása	3	
Drávafok	0	
Vajszló	1	
<b>Együtt</b>	<b>115</b>	<b>17 366 090</b>

<b>1 főre jutó önkormányzati hozzájárulás:</b>	<b>156 451</b>	Ft/gyermek
--	----------------	------------

**Hozzájárulás felosztása:**

Lejárt számlák 2017.12.31-én	17 411 000 Ft
Maradvány 2017.12.31-én	14 195 000 Ft
2017. december havi bér	5 182 000 Ft
Számlákra kifizethető	9 013 000 Ft
Kifizetetlen számlák	8 398 000 Ft

	2017. évi kifizetetlen számlák	2018. évi működés	Összesen
Drávaiványi	983 550 Ft	1 050 317 Ft	2 033 866 Ft
Drávasztára	1 059 207 Ft	1 131 110 Ft	2 190 318 Ft
Sósvertike	1 059 207 Ft	1 131 110 Ft	2 190 318 Ft
Kákics	378 288 Ft	403 968 Ft	782 256 Ft
Marócsa	302 631 Ft	323 174 Ft	625 805 Ft
Okorág	302 631 Ft	323 174 Ft	625 805 Ft
Sellye	4 312 486 Ft	4 605 235 Ft	8 917 722 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>8 398 000 Ft</b>	<b>8 968 090 Ft</b>	<b>17 366 090 Ft</b>

1 gyermekre jutó

hozzájárulás:

75 658 Ft

80 794 Ft