

Tüskevári Óvodafenntartó Társulás
8477 Tüskevár, Kossuth L. u. 48.

Szám: Tv/252-1/2020

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: A Tüskevári Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsának 2020. február 13-án (csütörtök) 9,00 órai kezdettel megtartott **nyilvános** üléséről.

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal
Tüskevár, Kossuth L. u. 48.

Jelen vannak:

Molnár Levente

Molnár Csanád János polgármesterek, a Társulási Tanács tagjai

Távolmaradt:

Kovács Béla polgármester, a Társulási Tanács tagja

Tanácskozási joggal jelen van:

Szarka Gyula jegyző, jegyzőkönyvvezető

Nagy Klementina óvodavezető

Molnár Levente elnök köszönti a Társulási Tanács ülésén megjelenteket.

Az ülést megnyitja.

Megállapítja, hogy az ülés határozatképes, mivel a Társulási Tanács 3 tagja közül 2 tag jelen van.

Ezt követően javaslatot tesz az ülés napirendjére a meghívóban foglaltak szerint.

Megkérdezi van-e valakinek más napirendre javaslata?

Más napirendi javaslat nem volt.

A Társulási Tanács az ülés napirendjét 2 igen szavazattal – egyhangúlag – az alábbiak szerint fogadta el:

N A P I R E N D

T á r g y :

- 1./ A Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.15.) TT határozat módosítása

Előadó:

Molnár Levente
elnök

- | | |
|---|--------------------------------|
| 2./ A Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2020. évi költségvetésének elfogadása | Molnár Levente
elnök |
| 3./ A Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2020. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása | Molnár Levente
polgármester |
| 4./ Az óvodai beiratás időpontjának, az óvoda nyári zárva tartásának meghatározása | Molnár Levente
elnök |

N A P I R E N D T Á R G Y A L Á S A

1. Napirendi pont:

A Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.15.) TT határozat módosítása

Előadó: Molnár Levente elnök

Molnár Levente elnök:

Megállapítja, hogy a napirendhez kapcsolódó előterjesztést, határozati javaslatot a társulás tagjai a meghívóval együtt megkapták. Elmondja, hogy a módosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé.

Megkérdezi a tanács tagjait, kinek van ezzel kapcsolatban kérdése, hozzászólása?

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Molnár Levente elnök:

Szavazásra teszi fel, ki ért egyet a Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019.(II.15.) TT határozat előterjesztés szerinti módosításának elfogadásával?

A Társulási Tanács 2 igen szavazattal – egyhangúlag – az alábbi határozatot hozta:

1/2020. (II.13.) TT. határozat

A Tüskevári Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.15.) TT határozatát (továbbiakban: határozat) az alábbiak szerint módosítja.

A határozat első pontja helyébe az alábbi 1. pont lép:

„1. A Társulási Tanács a 2019. évi költségvetés

bevételi fő összegét	6.701.895 forintban,
kiadási fő összegét	16.701.895 forintban

állapítja meg.”

A határozat második pontja helyébe az alábbi 2. pont lép:

2.A Társulási Tanács

- a) a Társulás működési célú bevételeit 16.701.895 forintban;
- b) a Társulás működési célú kiadásait 16.701.895 forintban,
ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 11.460.001 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális
hozzájárulási adó összegét 2.242.234 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 2.999.660 forintban,

állapítja meg.”

3. A határozat 1-5. mellékletei helyébe jelen határozat 1-5. mellékletei lépnek.

2./ Napirendi pont

A Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2020. évi költségvetésének elfogadása

Előadó: Molnár Levente elnök

Molnár Levente elnök:

Megállapítja, hogy a napirendhez kapcsolódó előterjesztést, határozati javaslatot a társulás tagjai a meghívóval együtt megkapták. Elmondja, hogy a társulás, illetve az óvoda költségvetését ugyan nem érinti, de továbbra sem tettek le az óvoda épületének energetikai korszerűsítéséről, ennek keretében a fűtése korszerűsítést és szigetelést kellene megoldani. Figyelni fogják az ezzel kapcsolatos pályázati lehetőségeket. Jelenleg 21 beíratott óvodás van az intézményben, amelyhez kapcsolódó állami támogatás fedezetet nyújt a kiadásokra. További hozzájárulásra az önkormányzatoktól nincs szükség. A minimális hozzájárulás a társulás működési költségeihez kapcsolódik.

Megkérdezi a tanács tagjait, kinek van kérdése, hozzászólása?

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Molnár Levente elnök:

Szavazásra teszi fel, ki ért egyet az előterjesztés szerint a Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2020. évi költségvetésének elfogadásával?

A Társulási Tanács 2 igen szavazattal – egyhangúlag – az alábbi határozatot hozta:

2/2020. (II.13.) TT. határozat

A Tüskevári Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (a továbbiakban: Áht.) és Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény alapján a Tüskevári Óvodafenntartó Társulás (a továbbiakban: Társulás) 2020. évi költségvetését a következők szerint fogadja el:

I. Fejezet

A költségvetés bevételei és kiadásai

1. A Társulási Tanács a Társulás 2020. évi költségvetésének
- | | |
|---------------------|-----------------------|
| bevételi főösszegét | 16.665.631 forintban, |
| kiadási főösszegét | 16.665.631 forintban |
- állapítja meg.
2. A Társulási Tanács
- a) a Társulás működési célú bevételeit 16.665.631 forintban,
- b) a Társulás működési célú kiadásait 16.665.631. forintban,
- ebből:
- ba) a személyi juttatásokat 11.072.980 forintban,
- bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 1.937.597 forintban,
- bc) a dologi kiadásokat 3.655.054 forintban;
- állapítja meg.
3. A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 948.281 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi pénzmaradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.
4. A Társulás bevételeit kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.
5. A Társulás kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.
6. A Társulás kötelező feladatait a 3. melléklet tartalmazza.
7. A Társulás költségvetési mérlegét a 4. melléklet tartalmazza.
8. A Társulás előirányzat felhasználási tervét a 5. melléklet tartalmazza.
9. A tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve a 6. melléklet tartalmazza.

10. A Társulási Tanácsnak több éves kihatással járó döntése nincs.
11. A Társulás közvetett támogatást nem nyújt.
12. A Társulási Tanács a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést a 2020. évi költségvetésében nem tervez.
13. A Társulásnak a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs. A Társulásnak saját bevétele nincs.

II. Fejezet

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

1. A költségvetési szerv létszám-előirányzatát kizárólag a Tanács módosíthatja.
2. A Tüskevári Óvoda dolgozóinak a Társulási Tanács a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §-ban meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Széchenyi Pihenő Kártya al-számlájára utalt évi 100.000 forintot biztosít.
3. A juttatás mértékét a társulás éves költségvetési határozatában kormányzati funkciókként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.
4. Az Óvoda dolgozóinak biztosított munkaruha juttatásra az a kinevezett dolgozó jogosult, aki folyamatosan munkát végez.
5. A munkaruha juttatásra jogosult dolgozó a 12.700 forintban meghatározott keretösszeg terhére a munkaruhát maga köteles beszerezni. A megállapított keretösszeg ÁFA-val együtt értendő.
6. A munkaruha kihordási ideje minden naptári évben január 1-jétől december 31-ig terjedő időtartam. A munkaruha a kihordási idő lejártáig a költségvetési szerv tulajdona.
7. A keretösszeg időarányos része illeti meg azt a dolgozót, akinek munkába lépése év közben történt, illetve foglalkoztatási jogviszonya december 31-e előtt megszűnik, továbbá akit a költségvetési szerv részmunkaidőben foglalkoztat.
8. Időarányos munkaruha juttatás esetén teljes hónapként kell figyelembe venni a tárgy hónapot,
 - a) ha a belépés a hónap 15. napjáig,

b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja után történik.

9. A juttatás 50%-a jár a tárgyhónapra,

a) ha a belépés a hónap 15. napja után,

b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja előtt történik.

10. A juttatás összegét 100,-Ft-ra kerekítve kell meghatározni.

11. A foglalkoztatási jogviszony megszűnése esetén a távozó dolgozó az időarányos rész feletti juttatást visszatéríteni köteles.

12. A munkaruha vásárlásra fordított összeget a dolgozó utólag, számlák alapján veheti fel. Elszámolásra a vásárlásról kiállított, költségvetési szerv nevére szóló számlák használhatók fel.

III. Fejezet

A költségvetés végrehajtásának szabályai

1. A Társulás bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal, gondoskodik.

2. A Társulás hitelállománnyal 2020. január 1. napján nem rendelkezik. Amennyiben a Társulás teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetőleg létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyi intézménynél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címen hitel vehető fel. A hitel felvételéről, a hitel összegéről a Társulási Tanács dönt.

3. A Társulási Tanács felhatalmazza az elnököt, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként lekösse.

4. A Társulás költségvetésének módosítása a Társulási Tanács hatáskörébe tartozik. A költségvetés kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítás joga a Társulási Tanács hatáskörébe tartozik.

5. A költségvetési év során keletkező költségvetési többlet felhasználásáról a Társulási Tanács a költségvetési határozat módosítása során dönt.

(A határozat mellékletei a jegyzőkönyvhöz csatolva.)

3. Napirendi pont:

A Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2020. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása.

Előadó: Molnár Levente elnök

Molnár Levente elnök:

Megállapítja, hogy a belső ellenőrzési tervet a társulás tagjai a meghívóval együtt megkapták. Mint ismert a Somlókörnyéki Többcélú Kistérségi Társulás közreműködésével gondoskodnak a belső ellenőrzési feladatok ellátásáról. Ez egy kötelező feladat a társulásra nézve is, a testületeknek az éves ellenőrzési tervet jóvá kell hagyni, javasolja annak elfogadását.

Megkérdezi, van-e valakinek ezzel kapcsolatban kérdése, hozzászólása?

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Molnár Levente elnök:

Szavazásra teszi fel, ki ért egyet a Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2020. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyásával?

A Társulási Tanács 2 igen szavazattal – egyhangúlag – az alábbi határozatot hozta:

3/2020. (II.13.) TT. határozat

A Tüskevári Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsa a - Bocskay és Társa Belső Ellenőrzési Betéti Társaság által készítettnek megfelelően – a Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2020. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervét jóváhagyja.

(A belső ellenőrzési terv a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

4. Napirendi pont

Az óvodai beíratás időpontjának, az óvoda nyári zárva tartásának meghatározása

Előadó: Molnár Levente elnök

Molnár Levente elnök:

Ismerteti a társulási tanács tagjainak a Tüskevári Óvoda óvodai beíratásának, illetve nyári zárva tartására az óvodavezető által tett javaslatot. E szerint a 2020/2021-es nevelési évre szóló óvodai beíratás tervezett időpontja 2020. május 4-5. 7.30 - 16,30 óráig lenne, a tervezett nyári zárva tartás az elmúlt évhez hasonlóan 2020. július 13.(hétfő) – 2020. augusztus 21. (péntek) tartó időszak lenne, amely 6 hetet, 29 munkanapot érint. Ez az elmúlt évihez képest egy héttel kevesebb.

Megkérdezi a tanács tagjait, kinek van ezzel kapcsolatban észrevétele, javaslata?

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Molnár Levente elnök:

Szavazásra teszi fel, ki ért egyet az óvodai jelentkezés módjának, jelentkezési időpontjának és az óvoda nyári zárva tartásának elfogadásával az óvodavezető javaslata szerint?

A Társulási Tanács 2 igen szavazattal – egyhangúlag – az alábbi határozatot hozta:

4/2020. (II.13.) TT. határozat

A Tüskevári Óvodafenntartó Társulás Társulási Tanácsa a társulás által fenntartott Tüskevári Óvodával kapcsolatban az alábbi fenntartói döntést hozza:

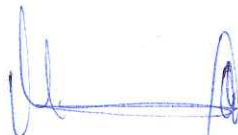
1. Az óvodai jelentkezés módja: A szülő az óvodai jelentkezést az intézményben személyesen szóban közölheti az óvodavezetővel, mellékelnie kell a köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvényben, valamint annak végrehajtási rendeleteiben előírt dokumentumokat. A jelentkezés alapján a gyermek adatait az óvodavezető az óvodai felvételi előjegyzési naplóban veszi nyilvántartásba.
2. A Tüskevári Óvodába történő általános felvételi jelentkezés időpontja:

2020. május 4. (hétfő)	7.30-16.30 óráig
2020. május 5. (kedd)	7.30-16.30 óráig
3. Az óvoda nyitva tartási ideje: egész évben minden héten naponta 6,30 – 16,30.
4. Az óvoda nyári zárva tartása:

2020. július 13-tól 2020. augusztus 21-ig.
5. Óvodai csoportok száma: Az Alapító Okirat 14. pontjában foglaltak szerint: 1 vegyes csoport (3-6 éves korig)

A Társulási Tanács felkéri a jegyzőt, hogy a 2020/2021. nevelési évre szóló óvodai beíratási felhívást a helyben szokásos módon tegye közzé.

Más napirend nem volt, Molnár Levente elnök megköszönte az ülésen való részvételt és az ülést 9,20 órakor bezárta.



Molnár Csanád János
Társulás Tanács tagja

Kmft.



Molnár Levente
Társulási Tanács elnöke

Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.15.) TT határozathoz

BEVÉTELEK

forintban

A Cím- szám	B Alcím- szám	C Előir. Csop	D Kiem. .	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	F 2019. évi előirányzat eredeti	G 2019. évi előirányzat módosított	H 2019. évi előirányzat módosítás
TÜSKEVÁRI ÓVODAFENNTARTÓ TÁRSULÁS							
1.				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130							
	1.	1.		Működési költségvetés			
				Működési célú támogatások államháztartáson belülről	50 000	50 000	50 000
				Műk.célú tám. Államháztart. Belülről összesen:	50 000	50 000	50 000
				Onk. és Onk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	50 000	50 000	50 000
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030							
	1.	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
				Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHB			
				a) Tüskevár, Kisberzsény, Apácatorna Község Önkormányzattól bejövő támogatás	785 975	0	0
		2.		Finanszírozási bevételek			
				Központi irányítószervi támmogatás bevétele			
				a) Tüskevár, Kisberzsény, Apácatorna Község Önkormányzattól bejövő támogatás			
				b) Tüskevári Óvoda központi, állami támogatás	14 879 734	15 193 080	15 719 962
				Műk.célú tám. Államháztart. Belülről összesen:	15 665 709	15 193 080	15 719 962
				Támogatási célú finanszírozási műv. Összesen:	15 665 709	15 193 080	15 719 962
				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	15 715 709	15 243 080	15 769 962
<i>Tüskevári Óvodafenntartó Társulás tárgyévi költségvetési hiánya:</i>					5 973	5 973	5 973
2.				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030							
		1.		Maradvány igénybevétele	5 973	5 973	5 973
				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	5 973	5 973	5 973
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					15 721 682	15 249 053	15 775 935
TÜSKEVÁRI ÓVODA							
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai 091140							
		2.		Működési bevételek			
		1.		Egyéb kapott/járó/kamat és kamatjellegű bevételek	2 000	2 000	2 000
		2.		Egyéb működési bevétel		4 000	4 000
				Működési bevételek összesen:	2 000	6 000	6 000
				Óvodai nevelés, ellátás műk. Feladatai összesen:	2 000	6 000	6 000
				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 000	6 000	6 000
<i>Tüskevári Óvoda tárgyévi költségvetési hiánya:</i>							
2.				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030							
	1.		1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHB			
			2.	Maradvány igénybevétele	919 960	919 960	919 960
				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	919 960	919 960	919 960
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					921 960	925 960	925 960
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:					16 643 642	16 175 013	16 701 895

2. melléklet az 1/2020. (II.13.) TT. határozathoz

Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019 (II.15.) TT. határozathoz

2.melléklet

KIADÁSOK

forintban

A Cím- szám	B Alcím- szám	C Előir. Csop	D Kiem	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2019. évi előirányzat eredeti	G 2019. évi előirányzat módosított	H 2019. évi előirányzat módosítás
TÜSKEVÁRI ÓVODAFENNTARTÓ TÁRSULÁS							
1.				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130							
	3.			Dologi kiadások	55 973	55 973	55 973
				Működési kiadás			
				Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	55 973	55 973	55 973
				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	55 973	55 973	55 973
TÜSKEVÁRI ÓVODA							
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai 091140							
	1.			Működési költségvetés			
		1.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
		2.		Személyi juttatások	11 320 465	11 454 041	0
		3.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	2 197 740	2 242 234	0
		4.		Dologi kiadások	3 069 464	2 422 765	2 624 205
	2.			Felhalmozási költségvetés			
		1.		Beruházások			
				Költségvetési létszámkeret	3 fő	3 fő	3 fő
				Óvodai nevelés, ellátás működtetési fel. Összesen	16 587 669	16 119 040	2 624 205
				KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERET ÖSSZESEN	3 fő	3 fő	3 fő
Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai 091110							
	1.			Működési költségvetés			
		1.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
		2.		Személyi juttatások	11 320 465	0	11 460 001
		3.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	2 197 740	0	2 242 234
		4.		Dologi kiadások	3 069 464	0	319 482
	2.			Felhalmozási költségvetés			
		1.		Beruházások			
				Költségvetési létszámkeret	3 fő	3 fő	3 fő
				Óvodai nevelés, ellátás működtetési fel. Összesen	16 587 669	0	14 021 717
				KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERET ÖSSZESEN	3 fő	3 fő	3 fő
KIADÁSOK ÖSSZESEN:					16 643 642	16 175 013	16 701 895

Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019 (II.15.) TT. határozathoz

Kötelező feladatok forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Társulás	Óvoda	Összesen	Társulás	Óvoda	Összesen	Társulás	Óvoda	Összesen
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat	Módosított előirányzat		Eelőirányzat módosítás	Eelőirányzat módosítás	
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)									
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)									
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)									
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)									
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)									
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)									
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)									
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	15 715 709	0	15 715 709	15 243 080	0	15 243 080	15 769 962	0	15 769 962
9	ebből: egyéb fejezeti kezelési előirányzatok (B16132)									
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)									
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)									
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)									
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	15 715 709		15 715 709	15 243 080		15 243 080	15 769 962		15 769 962
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)									
15	ebből egyéb központi fő tám (B2119)									
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fő (B2513)									
17	ebből: elkülönített állami pénzal fő (B2515)									
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fő tám (B2516)									
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)									
20	Vagyoni típusú adók (B34)									
21	ebből: építményadó (B34111)									
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)									
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)									
24	Gépjárműadó (B354121)									
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterhő díj (B355122)									
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)									
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)									
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)									
29	ebből: egyéb bírság (B361229)									
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)									
31	Közhatalmi bevételek (B3)									
32	Aru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)									
33	Szolgáltatások (B4021)									
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)									
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)									
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)									
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)									
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)									
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)									
40	Tulajdonosi bevételek (B404)									
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)									
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)									
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)									
44	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)									
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)									
46	Ellátási díjak (B40511)									
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)									
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)									
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)		2 000	2 000		6 000	6 000		6 000	6 000
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)									
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)									
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)									
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)									

54	Egyéb működési bevételek (B411199)								
55	Működési bevételek (B4)		2 000	2 000		6 000	6 000		6 000
56	Ingatlanok értékesítése (B52)								
57	Felhalmozási bevételek (B5)								
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)								
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)								
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)								
61	ebből: háztartások (B74)								
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)								
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)								
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)	15 715 709	2 000	15 717 709	15 243 080	6 000	15 249 080	15 769 962	6 000
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	5 973	919 960	925 933	5 973	919 960	925 933	5 973	919 960
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)								
67	Irányító szervi támogatás B816		15 665 709	15 665 709		15 193 080	15 193 080		15 719 962
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)								
69	Finanszírozási bevételek (B8)	5 973	16 585 669	16 591 642	5 973	16 113 040	16 119 013	5 973	16 639 922
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	15 721 682	921 960	16 643 642	15 249 053	925 960	16 175 013	15 775 935	925 960
71	Személyi juttatások (K1)		11 320 465	11 320 465		11 454 041	11 454 041		11 460 001
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)		2 197 740	2 197 740		2 242 234	2 242 234		2 242 234
73	Dologi kiadások (K3)	55 973	3 069 464	3 125 437	55 973	2 422 765	2 478 738	55 973	2 943 687
74	Családi támogatások (K42)								
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)								
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)								
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)								
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)								
79	ebből: köztetetés [Szoctv. 48.§] (K48123)								
80	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48122)								
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)								
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)								
83	Elvonások és befizetések (K5023)								
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belültre (K506)	0			0			0	
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)								
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)								
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)								
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)								
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)								
90	Tartalékok (K51311)								
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)								
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)								
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)								
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)								
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)								
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)								
97	Beruházások (K6)								
98	Ingatlanok felújítása (K711)								
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)								
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)		0	0		0	0		0
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)								
102	Felújítások (K7)		0	0		0	0		0
103	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)								
104	ebből: egyházi jogi személyek (K89)								
105	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)								
106	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)								
107	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)								
108	Költségvetési kiadások (K1-K8)	55 973	16 587 669	16 643 642	55 973	16 119 040	16 175 013	55 973	16 645 922
109	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)								
110	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása								
111	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)			0	15 193 080				0
112	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)								
113	Finanszírozási kiadások (K9)	0		0	15 193 080		0	0	0
114	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	55 973	16 587 669	16 643 642	15 249 053	16 119 040	16 175 013	55 973	16 645 922

4. melléklet az 1/2020. (II.13.) TT. határozathoz

Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.15.) TT határozathoz

4. melléklet

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

forintban

A Sor- szám	B MEGNEVEZÉS	C 2017.évi teljesítés	D 2018. évi várható teljesítés	E 2019. évi előirányzat eredeti	F 2019. évi előirányzat módosított	G 2019. évi előirányzat módosítás	H 2020. évi irányszám	I 2021. évi irányszám	J 2022. évi irányszám
	<u>Költségvetési bevételek:</u>								
	<i>Tüskevári Óvodafenntartó Társulás</i>								
1.	Egyéb működési célú tám. Bev. Államháztart. belülről	14 702 763	15 838 659	15 715 709	15 243 080	15 769 962	14 579 616	14 579 616	14 579 616
	<i>Működési célú támogatások államházt. Belülről</i>	14 702 763	15 838 659	15 715 709	15 243 080	15 769 962	14 579 616	14 579 616	14 579 616
2.	Kamat bevétel								
	<i>Működési bevételek</i>	0							
	<i>Társulás költségvetési bevételei összesen:</i>	14 702 763	15 838 659	15 715 709	15 243 080	15 769 962	14 579 616	14 579 616	14 579 616
	<i>Tüskevári Óvoda</i>								
2.	Egyéb működési célú tám. Bev. Államháztart. belülről			0	0	0	2 168 000	2 168 000	2 168 000
	<i>Működési célú támogatások államházt. Belülről</i>		0	0	0	0	2 168 000	2 168 000	2 168 000
3.	Kamatbevételek	2 636	1 816	2 000	6 000	6 000	1 000	1 000	1 000
	<i>Működési bevételek</i>	2 636	1 816	2 000	6 000	6 000	1 000	1 000	1 000
	<i>Óvoda költségvetési bevételei összesen:</i>	2 636	1 816	2 000	6 000	6 000	2 169 000	2 169 000	2 169 000
	<i>Működési célú támogatások államházt. Belülről összesen:</i>	14 702 763	15 838 659	15 715 709	15 243 080	15 769 962	16 747 616	16 747 616	16 747 616
	<i>Működési bevételek összesen:</i>	2 636	1 816	2 000	6 000	6 000	1 000	1 000	1 000
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	14 705 399	15 840 475	15 717 709	15 249 080	15 775 962	16 748 616	16 748 616	16 748 616
	<u>Költségvetési kiadások:</u>								
	<i>Tüskevári Óvodafenntartó Társulás</i>								
1.	Dologi kiadások	33 556	41 790	55 973	55 973	55 973	100 000	100 000	100 000
	<i>Működési kiadás</i>	33 556	41 790	0	0	0	100 000	100 000	100 000
	<i>Társulás költségvetési kiadásai összesen:</i>	33 556	41 790	55 973	55 973	55 973	100 000	100 000	100 000
	<i>Tüskevári Óvoda</i>								
2.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	10 644 997	11 132 322	11 320 465	11 454 041	11 460 001	11 082 616	11 082 616	11 082 616
3.	Munkaadót terh. Járulékok és szoc.hozzájárulási adó	2 418 241	2 227 116	2 197 740	2 242 234	2 242 234	2 176 000	2 176 000	2 176 000
	<i>Dologi kiadások</i>	4 318 447	3 010 034	3 069 464	2 422 765	2 943 687	4 400 000	4 400 000	4 400 000
10.	Beruházási kiadások	170 602	327 479	0	0	0			
	<i>Óvoda költségvetési kiadásai összesen:</i>	17 552 287	16 696 951	16 587 669	16 119 040	16 645 922	17 658 616	17 658 616	17 658 616
	<i>Személyi juttatások összesen</i>	10 644 997	11 132 322	11 320 465	11 454 041	11 460 001	11 082 616	11 082 616	11 082 616
	<i>Munkaadót terhelő járulékok és szoc.ho.adó összesen:</i>	2 418 241	2 227 116	2 197 740	2 242 234	2 242 234	2 176 000	2 176 000	2 176 000
	<i>Dologi kiadások összesen:</i>	4 352 003	3 010 034	3 125 437	2 478 738	2 999 660	4 500 000	4 500 000	4 500 000
	<i>Beruházási kiadások</i>	170 602	327 479	0	0	0			
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	17 585 843	16 696 951	16 643 642	16 175 013	16 701 895	17 758 616	17 758 616	17 758 616
	<u>Finanszírozási bevételek:</u>								
	<i>Tüskevári Óvodafenntartó Társulás</i>								
1.	Maradvány igénybevétele	11 069	7 763	5 973	5 973	5 973	10000	10000	10000

	Belföldi finanszírozás bevételei	11 069	7 763	5 973	5 973	5 973	10 000	10 000	10 000
	Óvodafenntartó finanszírozási bevételi összesen:	11 069	7 763	5 973	5 973	5 973	10 000	10 000	10 000
<i>Tüskevári Óvoda</i>									
1.	Maradvány igénybevétele	4 660 503	1 813 615	919 960	919 960	919 960	1000000	1000000	1000000
	Belföldi finanszírozás bevételei	4 660 503	1 813 615	919 960	919 960	919 960	1000000	1000000	1000000
	Óvoda finanszírozási bevételi összesen:	4 660 503	1 813 615	919 960	919 960	919 960	1000000	1000000	1000000
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 671 572	1 821 378	925 933	925 933	925 933	1 010 000	1 010 000	1 010 000
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	17 585 843	16 738 741	16 643 642	16 175 013	16 701 895	17 758 616	17 758 616	17 758 616
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	17 585 843	16 738 741	16 643 642	16 175 013	16 701 895	17 758 616	17 758 616	17 758 616

5. melléklet az 1/2020. (II.13.) TT. Határozathoz

Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.15.)TT határozathoz

5. melléklet

Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2019. évi előirányzat felhasználási terve

forintban

[illegible]

1. melléklet a Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020.
(II.13.) TT határozathoz

BEVÉTELEK

forintban

A	B	C	D	E	F
Cím- szám	Alcím- szám	Előir. Csop	Kiem. Előir	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2020. évi előirányzat eredeti
TÜSKEVÁRI ÓVODAFENNTARTÓ TÁRSULÁS					
1.				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130					
	1.	1.		Működési költségvetés	
				Működési célú támogatások államháztartáson belülről	50 000
				Műk.célú tám. Államháztart. Belülről összesen:	50 000
				Onk. és Onk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	50 000
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030					
	1.	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHB	
				a) Tüskevár Község Önkormányzattól bejövő támogatás	
				-Tüskevári Óvoda központi, állami támogatás	15 666 350
				Műk.célú tám. Államháztart. Belülről összesen:	15 666 350
				Támogatási célú finanszírozási műv. Összesen:	15 666 350
				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	15 716 350
<i>Tüskevári Óvodafenntartó Társulás tárgyévi költségvetési hiánya:</i>					<i>12 844</i>
2.				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030					
			1.	Maradvány igénybevétele	12 844
				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	12 844
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					15 729 194
TÜSKEVÁRI ÓVODA					
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai 091140					
		2.		Működési bevételek	
			1.	Egyéb kapott/járó/kamat és kamatjellegű bevételek	1 000
			2.	Egyéb működési bevétel	
				Működési bevételek összesen:	1 000
				Óvodai nevelés, ellátás műk. Feladatai összesen:	1 000
				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 000
<i>Tüskevári Óvoda tárgyévi költségvetési hiánya:</i>					<i>935 437</i>
2.				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030					
	1.		1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHB	
			2.	Maradvány igénybevétele	935 437
				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	935 437
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					936 437
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:					16 665 631

**2.melléklet a Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020
(II.13.) TT. Határozathoz**

KIADÁSOK

forintban

A Cím- szám	B Alcím- szám	C Előir. Csop	D Kiem. Előir	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2019. évi előirányzat eredeti
TÜSKEVÁRI ÓVODAFENNTARTÓ TÁRSULÁS					
1.				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130					
	3.			Dologi kiadások	62 844
				Működési kiadás	
				Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	62 844
				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	62 844
TÜSKEVÁRI ÓVODA					
Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai 091110					
	1.			Működési költségvetés	
		1.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	
		2.		Személyi juttatások	11 072 980
		3.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	1 937 597
		4.		Dologi kiadások	581 000
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai 091140					
	2.			Működési költségvetés	
		1.		Dologi kiadások	3 011 210
				Óvodai nevelés, ellátás működtetési fel. Összesen	16 602 787
				KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERET ÖSSZESEN	3 fő
KIADÁSOK ÖSSZESEN:					16 665 631

3. melléklet a Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2020. évi költségvetéséről szóló 2 /2020 (II.13.) TT. Határozathoz

Kötelező feladatok

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Társulás	Óvoda	Összesen
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)			
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)			
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)			
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)			
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)			
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)			
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)			
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	15 716 350	0	15 716 350
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)			
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)			
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)			
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)			
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	15 716 350		15 716 350
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)			
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)			
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)			
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)			
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			
20	Vagyoni típusú adók (B34)			
21	ebből: építményadó (B34111)			
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)			
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)			
24	Gépjárműadó (B354121)			
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)			
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)			
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)			
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)			
29	ebből: egyéb bírság (B361229)			
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)			
31	Közhatalmi bevételek (B3)			
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)			
33	Szolgáltatások (B4021)			
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)			
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)			
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)			
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)			
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)			
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)			
40	Tulajdonosi bevételek (B404)			
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)			
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)			
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)			
44	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)			
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)			
46	Ellátási díjak (B40511)			
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)			
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)			
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)		1 000	1 000
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)			
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)			
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)			
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)			
54	Egyéb működési bevételek (B411199)			
55	Működési bevételek (B4)		1 000	1 000
56	Ingatlanok értékesítése (B52)			
57	Felhalmozási bevételek (B5)			
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)			
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)			
61	ebből: háztartások (B74)			
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)			
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)			
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)	15 716 350	1 000	15 717 350
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	12 844	935 437	948 281
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)			
67	Irányító szervi támogatás B816		15 666 350	15 666 350
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)			
69	Finanszírozási bevételek (B8)	12 844	16 601 787	16 614 631
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	15 729 194	936 437	16 665 631

71	Személyi juttatások (K1)		11 072 980	11 072 980
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)		1 937 597	1 937 597
73	Dologi kiadások (K3)	62 844	3 592 210	3 655 054
74	Családi támogatások (K42)			
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)			
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)			
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)			
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)			
79	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48123)			
80	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48122)			
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)			
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)			
83	Elvonások és befizetések (K5023)			
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0		
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)			
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)			
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)			
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)			
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)			
90	Tartalékok (K51311)			
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)			
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)			
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)			
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)			
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)			
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)			
97	Beruházások (K6)			
98	Ingatlanok felújítása (K711)			
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)			
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)		3 011 210	3 011 210
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)			
102	Felújítások (K7)		3 011 210	3 011 210
103	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)			
104	ebből: egyházi jogi személyek (K89)			
105	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)			
106	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)			
107	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
108	Költségvetési kiadások (K1-K8)	62 844	19 613 997	19 676 841
109	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)			
110	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása			
111	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	15 666 350		15 666 350
112	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)			
113	Finanszírozási kiadások (K9)	15 666 350		15 666 350
114	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	15 729 194	19 613 997	35 343 191

4. melléklet a Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2020. évi költségvetéséről szóló 2 /2020. (II.13.) TT határozathoz

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

forintban

A	B	C	D	E	G	H	I
Sor-szám	MEGNEVEZÉS	2018.évi teljesítés	2019. évi várható teljesítés	2020. évi előirányzat eredeti	2021. évi irányszám	2022. évi irányszám	2023. évi irányszám
	Költségvetési bevételek:						
Tüskevári Óvodafenntartó Társulás							
1.	Egyéb működési célú tám. Bev. Államháztart. belülről	14 702 763	15 838 659	15 716 350	14 579 616	14 579 616	14 579 616
	Működési célú támogatások államházt. Belülről	14 702 763	15 838 659	15 716 350	14 579 616	14 579 616	14 579 616
2.	Kamat bevétel						
	Működési bevételek	0					
	Társulás költségvetési bevételei összesen:	14 702 763	15 838 659	15 716 350	14 579 616	14 579 616	14 579 616
Tüskevári Óvoda							
2.	Egyéb működési célú tám. Bev. Államháztart. belülről			0	2 168 000	2 168 000	2 168 000
	Működési célú támogatások államházt. Belülről		0	0	2 168 000	2 168 000	2 168 000
3.	Kamatbevételek	2 636	1 816	1 000	1 000	1 000	1 000
	Működési bevételek	2 636	1 816	1 000	1 000	1 000	1 000
	Óvoda költségvetési bevételei összesen:	2 636	1 816	1 000	2 169 000	2 169 000	2 169 000
	Működési célú támogatások államházt. Belülről összesen:	14 702 763	15 838 659	15 716 350	16 747 616	16 747 616	16 747 616
	Működési bevételek összesen:	2 636	1 816	1 000	1 000	1 000	1 000
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	14 705 399	15 840 475	15 717 350	16 748 616	16 748 616	16 748 616
	Költségvetési kiadások:						
Tüskevári Óvodafenntartó Társulás							
1.	Dologi kiadások	33 556	41 790	62 844	100 000	100 000	100 000
	Működési kiadás	33 556	41 790	0	100 000	100 000	100 000
	Társulás költségvetési kiadásai összesen:	33 556	41 790	62 844	100 000	100 000	100 000
Tüskevári Óvoda							
2.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	10 644 997	11 132 322	11 072 980	11 082 616	11 082 616	11 082 616
3.	Munkaadót terh. Járulékok és szoc.hozzájárulási adó	2 418 241	2 227 116	1 937 597	2 176 000	2 176 000	2 176 000
	Dologi kiadások	4 318 447	3 010 034	3 592 210	4 400 000	4 400 000	4 400 000
10.	Beruházási kiadások	170 602	327 479				
	Óvoda költségvetési kiadásai összesen:	17 552 287	16 696 951	16 602 787	17 658 616	17 658 616	17 658 616
	Személyi juttatások összesen	10 644 997	11 132 322	11 072 980	11 082 616	11 082 616	11 082 616
	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.ho.adó összesen:	2 418 241	2 227 116	1 937 597	2 176 000	2 176 000	2 176 000
	Dologi kiadások összesen:	4 352 003	3 010 034	3 655 054	4 500 000	4 500 000	4 500 000
	Beruházási kiadások	170 602	327 479	0			
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	17 585 843	16 696 951	16 665 631	17 758 616	17 758 616	17 758 616
	Finanszírozási bevételek:						
Tüskevári Óvodafenntartó Társulás							
1.	Maradvány igénybevétele	11 069	7 763	12 844	10000	10000	10000
	Belföldi finanszírozás bevételei	11 069	7 763	12 844	10 000	10 000	10 000
	Óvodafenntartó finanszírozási bevételi összesen:	11 069	7 763	12 844	10 000	10 000	10 000
Tüskevári Óvoda							
1.	Maradvány igénybevétele	4 660 503	1 813 615	935 437	1000000	1000000	1000000
	Belföldi finanszírozás bevételei	4 660 503	1 813 615	935 437	1000000	1000000	1000000
	Óvoda finanszírozási bevételi összesen:	4 660 503	1 813 615	935 437	1000000	1000000	1000000
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 671 572	1 821 378	948 281	1 010 000	1 010 000	1 010 000
	Működési bevételek és működési kiadások egyenlege	1 961 730	595 633	0	0	0	0
	Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	170 602	327 479	0	0	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	19 376 971	17 661 853	16 665 631	17 758 616	17 758 616	17 758 616
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	17 585 843	16 738 741	16 665 631	17 758 616	17 758 616	17 758 616

5. melléklet a Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II.13.)TT határozathoz

Tüskevári Óvodafenntartó Táruslás 2020. évi előirányzat felhasználási terve

forintban

[illegible]

**6. melléklet a Tüskevári Óvodafenntartó Társulás 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020.
(II.13.) TT határozathoz**

**Tüskevári Óvodafenntartó Társulás által foglalkoztatottak összes állományi nyitólétszáma,
valamint az év utolsó napján nyilvántartott létszámadata**

adatok: főben

A	B	C	D	E
Megnevezés (besorolási osztály, fizetési fokozat)	2020. január 1.		2022. december 31.	
	Tényleges Nyitólétszám	Munkajogi	Tényleges Zárólétszám	Munkajogi
1. Közalkalmazottak	3	3	-	
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	0		-	
3. Közfoglalkoztatottak	0		-	
4. Összesen:	3	3	-	

**TÜSKEVÁRI ÓVODA FENNTARTÓ TÁRSULÁS
2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**

forintban

TÜSKEVÁRI ÓVODAFENNTARTÓ TÁRSULÁS

011130 Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.

K3379	Egyéb szolgáltatások	
	a) banki jutalék, költség	62 844

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	62 844
--	---------------

B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	50 000
------------	--	--------

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:	50 000
---	---------------

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
K915	Tüskevári Óvoda központi irányítószervi támogatás	15 666 350

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	15 666 350
--	-------------------

B16	Egyéb működési célú támogatás	50 000
------------	--------------------------------------	--------

B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	12 844
--------------	---	--------

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:	62 844
---	---------------

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	935 437

B816	Központi irányító szervi támogatás	15 666 350
-------------	---	------------

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:	16 601 787
---	-------------------

091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	10 401 980
--------------	---	------------

K1104	Helyettesítési díj,túlóra	20 000
--------------	----------------------------------	--------

K1106	Jubileumi jutalom	0
--------------	--------------------------	---

K1107	SZÉP kártya	300 000
--------------	--------------------	---------

K1109	Közeledési költség térítés	151 000
--------------	-----------------------------------	---------

K1111	Egyéb személyi juttatások	200 000
--------------	----------------------------------	---------

K21	Szociális hozzájárulási adó	1 937 597
------------	------------------------------------	-----------

K311	Szakmai anyagok beszerzése	200 000
-------------	-----------------------------------	---------

K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	100 000
-------------	--	---------

K341	Kiküldetések kiadásai	200 000
-------------	------------------------------	---------

K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	81 000
-------------	--	--------

091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	600 000
-------------	--	---------

K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	100 000
-------------	---	---------

K331	Közüzemi díjak	800 000
-------------	-----------------------	---------

K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	200 000
-------------	--	---------

K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	100 000
-------------	--	---------

K3379	Egyéb szolgáltatások	391 648
--------------	-----------------------------	---------

K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	510 745
-------------	--	---------

K355	Egyéb dologi kiadások	308 817
-------------	------------------------------	---------

K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	
------------	---	--

K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	
------------	--	--

KORMÁNYZATI FUNKCIÓK KIADÁSA ÖSSZESEN:	16 602 787
---	-------------------

Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:	3 fő
--	------

B4082	Egyéb kapott kamatok és kamat jellegű bevételek	1 000
--------------	--	-------

	Egyéb működési bevétel	
--	-------------------------------	--

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:	1 000
---	--------------

..... **TÁRSULÁS 2020. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERVE**

Az éves ellenőrzési terv tartalmi elemeit a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint az államháztartási belső kontroll standardok és gyakorlati útmutató (NGM 2017. szeptember 18.) határozza meg.

Ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja
Kockázatelemzés (lista, mátrix) 2019.

Ellenőrzendő folyamatok és szervezetek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa, módszere	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükségletek
A Társulás pénzkézelésének ellenőrzése	Cél: Annak ellenőrzése, hogy a Társulás rendelkezik-e a pénzkézelésre vonatkozó aktuális szabállyal. A pénzkézelés gyakorlata a szabályzat szerint történik-e? Milyen nagyságot képvisel a készpénzmozgás az összes pénzügyi tevékenységen belül? Az előző évek <i>ellenőrzési megállapításaira</i> készült intézkedések hatásai. Tárgya: A Társulás pénzeszközei Időszak: 2019. 01. 01.-12. 31.	A pénzkézelés során összeférhetetlenség van. A nyilvántartások nem teljeskörűek, nem biztosítják a főkönyvi nyilvántartás analitikáját.	Rendszerellenőrzés. Szabályzatok áttekintése. Pénzügyi kimutatások elemzése. Nyilvántartások teljességi és szabályszerűsége.	2020. X. hó Jelentés: 2020. október 31.	4 szakértői nap (1 vizsgálatvezető, 2 ellenőr)

Összefoglaló jelentések elkészítése a 2020. évi belső ellenőrzésről		Kitűzött célok, a terv hatékony megvalósítása		2021. január	3 szakértői nap (Belső ellenőrzési vezető)
---	--	---	--	--------------	---

A bizonylati fegyelem, folyamatba épített kontrollok ellenőrzésére, és a pénzeszközök szabályos felhasználásának vizsgálata során a pénztári, és banki bizonylatokat ellenőrizzük, illetve a hozzájuk kapcsolódó kiegészítő dokumentációt.

Ellenőrzésink megállapításai alapján úgy véljük továbbra is, jól felmérhető és értékelhető, egy folyamatosan kiemelt kockázattal bíró terület.

Dátum: 2019. november 21.

Készítette: Kiss Mária belső ellenőrzési vezető


belső ellenőrzési vezető