

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Kertai Intézményirányító Társulás 2021. évi költségvetése

Előterjesztő: Nagyné Varga Anikó elnök

Készítette: Somogyi Norbert pénzügyi főelőadó

Tisztelt Társulási Tanács!

A fenntartó önkormányzatoknak 2021. évben hozzá kell járulni a Kerta Óvoda intézmény költségvetéséhez az ellátott gyermekek létszám arányában, valamint az intézményi gyermekétkeztetéshez a mellékelt számítás szerint.

A Társuláshoz lakosságszám arányosan kell hozzájárulni, mivel külön bevétellel a Társulás nem rendelkezik.

A Kerta Közös Fenntartású Óvoda központi támogatására 54.488.454, - Ft-ot, önkormányzatoktól működési támogatásra 913.322, - Ft-ot, szolgáltatások ellenértékére 2.823.866,-Ft-ot, ellátási díj bevételre 2.832.180, -Ft-ot, kiszámlázott általános forgalmi adó bevételre 1.527.119,-Ft-ot a pénzmaradványra 298.534, - Ft-ot terveztünk.

A Kertai Intézményfenntartó Társulás működési támogatására az önkormányzatoktól 56.807.799,- Ft-ot, pénzmaradványra 43.895, - Ft-ot terveztünk.

Az összes bevétel 119.735.169, - Ft.

A kiadási oldalon a Kertai Közös Fenntartású Óvoda kapcsán a személyi juttatásra 34.376.592, - Ft-ot, munkaadót terhelő járulékra 5.265.351, - Ft-ot, a dologi kiadásra 23.241.532, - Ft-ot terveztünk.

A Kertai Intézményfenntartó Társulás esetében személyi juttatásra 1.808.000,-Ft-ot, munkaadót terhelő járulékra 280.240,-Ft-ot, dologi kiadásra – ez a bankköltség – 275.000, - Ft-ot terveztünk. A központi irányító szervi támogatás összege 54.488.454,-Ft.

Az összes kiadás 119.735.169, - Ft.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megvitatni szíveskedjen.

A fennálló veszélyhelyzetre tekintettel „A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról” szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, valamint az Mötv. vonatkozó szabálya szerint – a társulási tanács feladat- és hatáskörében eljárva – a döntés meghozatalára a Társulási Tanács elnöke jogosult.

Kerta , 2021. február ...

Nagyné Varga Anikó sk.
elnök

Kertai Intézményirányító Társulás
../2021.(II. .)Társulási Tanács határozat
a Társulás 2021. évi költségvetéséről
(tervezet)

A Kertai Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsának – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti – hatáskörében eljáró Társulási Tanács elnöke a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben a következő döntést hozom:

A Kertai Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (a továbbiakban: Áht.) és Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény alapján a Kertai Intézményirányító Társulás (a továbbiakban: Társulás) 2021. évi költségvetését a következők szerint fogadja el:

I. Fejezet
A költségvetés bevételei és kiadásai

1. A Társulási Tanács a Társulás 2021. évi költségvetésének

bevételi főösszegét	119.735.169 forintban,
kiadási főösszegét	119.735.169 forintban

állapítja meg.

2.A Társulási Tanács

a) a Társulás működési célú bevételeit	119.735.169 forintban;
b) a Társulás működési célú kiadásait	119.735.169. forintban,
ebből:	
ba) a személyi juttatásokat	36.184.592 forintban,
bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	5.545.591 forintban,
bc) a dologi kiadásokat	23.516.532 forintban;
bd) finanszírozási kiadásokat	54.488.454 forintban
c) Felhalmozási kiadást	0 forintban

állapítja meg.

3.A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 342.429 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 2021. 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 Kerta Óvoda dolgozóinak a Társulási Tanács a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §-ban meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utal havi 8.000 forintot biztosít dolgozókként.

3. A juttatás mértékét a társulás éves költségvetési határozatában kormányzati funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

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 2021. január 1. napján nem rendelkezik. Amennyiben a Társulás teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetőleg létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyintézetnél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címén 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.

**Kertai Intézményirányító Társulás 2021. évi költségvetéséről szóló .../2021.
(II. .) társulási tanács határozatához**

BEVÉTELEK

forintban

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím-szám	Alcím-szám	Előir. Csop	Kiem. Előir	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2021. évi előirányzat	2021. évi előirányzat	2021. évi előirányzat
					eredeti	módosított	módosítás
1.				KERTAI INTÉZMÉNYIRÁNYÓT TÁRSULÁS KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030							
	1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		6.		Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
			7.	ebből helyi önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások bevételei			
				a) Kerta Község Önkormányzatától kapott, Kertai Közös Fenntartású Óvoda állami támogatása, és 2 fő óvodai kísérő megbízási díja 12 hónapra és annak szociális hozzájárulási adója)	56 807 799		
				összesen:	56 807 799		
				Finanszírozási bevételek			
	8.			Belföldi finanszírozás bevételei			
		1.		Maradvány igénybevétele			
			3.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	43 895		
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	56 851 694		
KERTAI INTÉZMÉNYIRÁNYÍTÓ TÁRSULÁS BEVÉTELEI ÖSSZESEN:					56 851 694		
1.				KERTAI KÖZÖS FENNTARTÁSÚ ÓVODA KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030							
	1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		6.		Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
			7.	ebből helyi önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások bevételei			
				a) Karakószörcsök Község Önkormányzata hozzájárulása	760 707		
				b) Kamond Község Önkormányzata hozzájárulása	152 615		
				Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	913 322		
				Finanszírozási bevételek			
	8.			Belföldi finanszírozás bevételei			
		1.		Maradvány igénybevétele			
			3.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	298 534		
			6.	Központi irányító szervi támogatás	54 488 454		
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	55 700 310		
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben 096015							
		4.		Működési bevételek			
			5.	Ellátási díjak (óvodai és iskolai intézményi gyermekétkeztetésből várható éves térítési díj bevétel)	1 232 183		
			6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	332 692		
				Működési bevételek összesen:	1 564 875		
				Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben összesen:	1 564 875		
Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben 096025							
		4.		Működési bevételek			

		5.	Ellátási díjak (vendégétkezők várható éves térítési díj bevétele)	1 599 997		
		6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	432 003		
			Működési bevételek összesen:	2 032 000		
			<i>Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben összesen:</i>	<i>2 032 000</i>		
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037						
		4.	<u>Működési bevételek</u>			
		2.	Szolgáltatások ellenértéke (szünidei gyermekétkeztetés élelmezési költségnek továbbszámlázása bruttó 285,- Ft/gyermek/nap)	63 283		
		6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 087		
			Működési bevételek összesen:	80 370		
			<i>Intézményen kívüli gyermekétkeztetés összesen:</i>	<i>80 370</i>		
Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051						
		4.	<u>Működési bevételek</u>			
		2.	Szolgáltatások ellenértéke (szociális étkeztetés ellátási térítési díj összegének továbbszámlázása bruttó 640,-Ft/22 fő/249 nap)	2 760 583		
		6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	745 337		
			Működési bevételek összesen:	3 505 920		
			<i>Szociális étkeztetés szociális konyhán összesen:</i>	<i>3 505 920</i>		
KERTAI KÖZÖS FENNTARTÁSÚ ÓVODA BEVÉTELEI ÖSSZESEN:				62 883 475		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:				119 735 169		

**Kertai Intézményirányító Társulás 2021. évi költségvetéséről szóló .../2021.
(II.) társulási tanács határozatához**

KIADÁSOK

forintban

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím-szám	Alcím-szám	Előir. Csop	Kiem. Előir	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2021. évi előirányzat	2021. évi előirányzat	2021. évi előirányzat
					eredeti	módosított	módosítás
1.				KERTAI INTÉZMÉNYIRÁNYÓ TÁRSULÁS KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130							
	3.			<u>Dologi kiadások</u>			
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			7.	d) Egyéb szolgáltatások (banki díjak)	270 000		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		5.		Egyéb dologi kiadások	5 000		
				Dologi kiadások összesen:	275 000		
				Önk. és önk. hivat. ált. igazgat. tev. összesen:	275 000		
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030							
	9			Belföldi finanszírozás kiadásai			
		1.		Központi irányító szervi támogatás (Kertai Közös Fenntartású Óvoda finanszírozása)	54 488 454		
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	54 488 454		
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai 091140							
		2.		<u>Külső személyi juttatások</u>			
			2.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás (2 fő óvodai kísérő megbízási díja)	1 808 000		
				Külső személyi juttatások összesen:	1 808 000		
	2.			<u>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó</u>			
			2.	Szociális hozzájárulási adó	280 240		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó összesen:	280 240		
				Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai összesen:	2 088 240		
KERTAI INTÉZMÉNYIRÁNYÍTÓ TÁRSULÁS KIADÁSAI ÖSSZESEN:					56 851 694		
1.				KERTAI KÖZÖS FENNTARTÁSÚ ÓVODA KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai 091110							
	1.			<u>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</u>			
			1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	21 500 000		
			7.	Béren kívüli juttatások	480 000		
			9.	Közlekedési költségterítés	380 000		
			13.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	431 392		
				Személyi juttatások összesen:	22 791 392		
	2.			<u>Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó</u>			
			2.	ebből szociális hozzájárulási adó	3 399 365		
			2.	ebből munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	72 000		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó összesen:	3 471 365		
	3.			<u>Dologi kiadások</u>			
		1.		Készletbeszerzés			
			1.	Szakmai anyagok beszerzése	150 000		
			2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	250 000		
				ebből munkaruha költségterítés 6 fő x 30.000,-Ft/év			
		3.		Szolgáltatási kiadások			

		6.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	100 000		
		7.	Egyéb szolgáltatások	150 000		
	5.		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felsz.ált.forgalmi adó	100 000		
		5.	Egyéb dologi kiadások	15 000		
			Dologi kiadások összesen:	765 000		
			Költségvetési létszámkeret			
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	6 fő		
			Óvodai nevelés, ellátás szakm.fel. összesen:	27 027 757		
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai 091140						
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Készletbeszerzés			
		1.	Szakmai anyagok beszerzése	50 000		
		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	400 000		
		2.	Kommunikációs szolgáltatások			
		1.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	100 000		
		2.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	50 000		
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		1.	Közüzemi díjak (áram, gáz, vízdíj)	1 139 891		
		4.	Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	200 000		
		6.	munkavédelmi szaktevékenység díja)	100 000		
		7.	kéményseprés díja, rágcslóírás díja, vagyonbiztosítás díja)	800 000		
		5.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felsz.ált.forgalmi adó	356 770		
		5.	Egyéb dologi kiadások	15 000		
			Dologi kiadások összesen:	3 211 661		
			Óvodai nevelés, ellátás működt. feladatai összesen:	3 211 661		
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben 096015						
	1.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
		1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	11 000 000		
		7.	Béren kívüli juttatások	344 000		
		13.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	241 200		
			Személyi juttatások összesen:	11 585 200		
	2.		Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó			
		2.	ebből szociális hozzájárulási adó	1 742 386		
		2.	ebből munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	51 600		
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó összesen:	1 793 986		
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Készletbeszerzés			
		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése (élelmiszer beszerzés)	10 055 198		
			ebből munkaruha költségterítés 4 fő x 30.000,-Ft/év			
		5.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felsz.ált.forgalmi adó	2 714 903		
			Dologi kiadások összesen:	12 770 101		
			Költségvetési létszámkeret			
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	5 fő		
			Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben összesen:	26 149 287		
Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben 096025						
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Készletbeszerzés			
		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése (élelmiszer beszerzés átlag 10 fő vendégétkező részére 254 munkanapra bruttó 800,- Ft/önköltségi áron)	1 599 997		
		5.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felsz.ált.forgalmi adó	432 003		
			Dologi kiadások összesen:	2 032 000		
			Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben összesen:	2 032 000		

Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037						
	3.			<u>Dologi kiadások</u>		
		1.		Készletbeszerzés		
		2.		Üzemeltetési anyagok beszerzése (élelmiszer beszerzés átlag 5 fő gyermek részére szünidei gyermekétkeztetés kapcsán átlag 154 szünidei napon bruttó 285,-Ft/áron)	63 283	
	5.			Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások		
		1.		Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	17 087	
				Dologi kiadások összesen:	80 370	
				Intézményen kívüli gyermekétkeztetés összesen:	80 370	
Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051						
	3.			<u>Dologi kiadások</u>		
		1.		Készletbeszerzés		
		2.		Üzemeltetési anyagok beszerzése (élelmiszer beszerzés 22 fő szociális étkeztetett részére 249 napon bruttó 800,- Ft/önköltségi áron)	3 450 702	
	5.			Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások		
		1.		Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	931 698	
				Dologi kiadások összesen:	4 382 400	
				Szociális étkeztetés összesen:	4 382 400	
KERTAI KÖZÖS FENNTARTÁSÚ ÓVODA KIADÁSAI ÖSSZ:					62 883 475	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:					119 735 169	

**Kertai Intézményfenntartó Társulás 2021. évi költségvetéséről szóló
./2021. (II. ..) társulási tanács határozatához
Kötelező és államigazgatási feladatok előirányzatai**

Sor- szám	Rovat megnevezése	Társulás Eredeti előirányzat	Óvoda Eredeti előirányzat	Összesen Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	0	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	0	0	0
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	0	0	0
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0	0	0
7	Elszámolásból származó bevételek (B1161)	0	0	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	0	0	0
9	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	56 807 799	913 322	57 721 121
10	ebből: önkorm és azok kv-i szervétől működési célú tám. bevételei (B16)	56 807 799	913 322	57 721 121
12	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	56 807 799	913 322	57 721 121
13	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0
14	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0
15	Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0
16	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B3511)	0	0	0
17	Gépjárműadó (B3541)	0	0	0
18	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B3551)	0	0	0
19	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0
20	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0
21	Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0
22	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B4011)	0	0	0
23	Szolgáltatások (B4021)	0	2 823 866	2 823 866
24	ebből: bérleti díj bev (B4021)	0	0	0
25	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0	0
26	ebből: államháztartáson kívül (B4031)	0	0	0
27	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0
28	Ellátási díjak (B4051)	0	2 832 180	2 832 180
29	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B4061)	0	1 527 119	1 527 119
30	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	0
31	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B4081)	0	0	0
32	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0
33	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B4091)	0	0	0
34	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0
35	Egyéb működési bevételek (B4111)	0	0	0
36	Működési bevételek (B4)	0	7 183 165	7 183 165
37	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0
38	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0
39	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0
40	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0
41	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0
42	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0
43	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0
44	Költségvetési bevételek (B1-B7)	56 807 799	8 096 487	64 904 286
45	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B81311)	43 895	298 534	342 429
46	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0
47	Központi irányító szervi támogatás B816	0	54 488 454	54 488 454
48	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	54 830 883
49	Finanszírozási bevételek (B8)	43 895	54 786 988	54 830 883
50	MINDÖSSZESEN:	56 851 694	62 883 475	119 735 169
51	Személyi juttatások (K1)	1 808 000	34 376 592	36 184 592
52	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	280 240	5 265 351	5 545 591
53	Dologi kiadások (K3)	275 000	23 241 532	23 516 532
54	Családi támogatások (K42)	0	0	0
55	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0
56	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	0	0	0
57	ebből: köztemetés [Szocvt. 48.§] (K481)	0	0	0
58	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K481)	0	0	0
59	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K481)	0	0	0
60	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0
61	Elvonások és befizetések (K502)	0	0	0
62	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	0	0	0
63	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K5061)	0	0	0
64	Egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetek működési célú támogatása (K5121)	0	0	0
65	Tartalékok (K5131)	0	0	0
66	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0

67	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	0	0	0
68	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	0	0	0
69	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	0	0	0
70	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	0	0	0
71	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	0	0	0
72	Beruházások (K6)	0	0	0
73	Ingatlanok felújítása (K711)	0	0	0
74	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0
76	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0	0	0
77	Felújítások (K7)	0	0	0
78	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0
79	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0
80	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
81	Költségvetési kiadások (K1-K8)	2 363 240	0	2 363 240
82	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0
83	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	0	0	0
84	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	54 488 454	0	54 488 454
85	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	54 488 454
86	Finanszírozási kiadások (K9)	54 488 454	0	54 488 454
87	MINDÖSSZESEN:	56 851 694	0	56 851 694

**Kertai Intézményirányító Társulás 2021. évi költségvetéséről szóló
/2021. (II.) társulási tanács határozatához**

Önként vállalt és államigazgatási feladatok előirányzatai

		Összesen	Társulás	Óvoda
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)	0	0	0
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	0	0	0
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevételek (B1161)	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	0	0	0
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)			0
9	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	0	0	0
10	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0	0
11	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0
12	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0
13	Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0
14	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B3511)	0	0	0
15	Gépjárműadó (B3541)	0	0	0
16	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B3551)	0	0	0
17	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0
18	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0
19	Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0
20	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B4011)	0	0	0
21	Szolgáltatások (B4021)	0	0	0
22	ebből: bérleti díj bev (B4021)	0	0	0
23	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0	0
24	ebből: államháztartáson kívül (B4031)	0	0	0
25	Tulajdonosi bevételek (B404)			0
26	Ellátási díjak (B4051)	0	0	0
27	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B4061)	0	0	0
28	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	0
29	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B4081)	0	0	0
30	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0
31	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B4091)	0	0	0
32	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0
33	Egyéb működési bevételek (B4111)	0	0	0
34	Működési bevételek (B4)	0	0	0
35	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0
36	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0
37	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0
38	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0
39	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0
40	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0
41	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0
42	Költségvetési bevételek (B1-B7)	0	0	0
43	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B81311)	0	0	0
44	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0
45	Irányító szervi támogatás B816	0	0	0
46	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0
47	Finanszírozási bevételek (B8)	0	0	0
48	MINDÖSSZESEN:	0	0	0
49	Személyi juttatások (K1)	0	0	0
50	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0
51	Dologi kiadások (K3)	0	0	0
52	Családi támogatások (K42)	0	0	0
53	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0
54	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	0	0	0
55	ebből: köztemetés [Szocvtv. 48.§] (K481)	0	0	0
56	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K481)	0	0	0
57	ebből: önkorm. Sajat hatáskörben adott (K481)	0	0	0
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (K502)	0	0	0
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	0	0	0
61	ebből: társulások és költségvetési szervek (K5061)	0	0	0

62	Egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetek működési célú támogatása (K5121)	0	0	0
63	Tartalékok (K5131)	0	0	0
64	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0
65	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	0	0	0
66	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	0	0	0
67	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	0	0	0
68	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	0	0	0
69	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	0	0	0
70	Beruházások (K6)	0	0	0
71	Ingatlanok felújítása (K711)	0	0	0
72	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0
73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0
74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0	0	0
75	Felújítások (K7)	0	0	0
76	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0
77	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0
78	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
79	Költségvetési kiadások (K1-K8)	0	0	0
80	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0
81	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	0	0	0
82	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	0	0	0
83	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0
84	Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	0
85	MINDÖSSZESEN:	0	0	0

**Kertai Intézményirányító Társulás 2021. évi költségvetéséről szóló .../2021. (II. ...) társulási tanács
határozatához**

Költségvetési és finanszírozási kiadások és bevételek

A Sor- szá m	B <u>MEGNEVEZÉS</u>	C 2019.évi teljesítés	D 2020. évi várható teljesítés	E 2021. évi előirányzat eredeti	G 2022. évi irányszám	H 2023. évi irányszám	I 2024. évi irányszám
	<u>Költségvetési bevételek:</u>						
	<i>Kertai Intézményirányító Társulás</i>						
1.	Egyéb működési célú tám. bev. államháztart. belülről	43 355 117	48 015 000	56 807 799	47 281 354	47 281 354	47 281 354
	<i>Működési célú támogatások államházt. Belülről</i>	43 355 117	48 015 000	56 807 799	47 281 354	47 281 354	47 281 354
2.	Kamat bevétel	12	14	0			
	<i>Működési bevételek</i>	0	738	0			
	<i>Kertai Intézményirányító Társulás költségvetési bevételei összesen:</i>	43 355 129	48 015 752	56 807 799	47 281 354	47 281 354	47 281 354
	<i>Kertai Közös Fenntartású Óvoda</i>						
1.	Egyéb működési célú tám. bev. államháztart. belülről	0	0	913 322	749 446	749 446	749 446
	<i>Működési célú támogatások államházt. belülről</i>	0	0	913 322	749 446	749 446	749 446
2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 799 004	2 467 912	2 823 866			
3.	Ellátási díjak	3 333 004	2 524 599	2 832 180	5 408 759	5 408 759	5 408 759
4.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	982 587	1 340 271	1 527 119			
5.	Kamatbevételek	71	89	0			
6.	Egyéb működési bevételek	98 334	839 960	0			
	<i>Működési bevételek</i>	7 213 000	7 172 831	7 183 165	5 408 759	5 408 759	5 408 759
	<i>Kertai Közös Fenntartású Óvoda költségvetési bevételei összesen:</i>	7 213 000	7 172 831	8 096 487	6 158 205	6 158 205	6 158 205
	<i>Működési célú támogatások államházt. belülről összesen:</i>	43 355 117	48 015 000	56 807 799	48 030 800	48 030 800	48 030 800
	<i>Működési bevételek összesen:</i>	7 213 000	7 173 569	8 096 487	5 408 759	5 408 759	5 408 759
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	50 568 117	55 188 569	64 904 286	53 439 559	53 439 559	53 439 559
	<u>Költségvetési kiadások:</u>						
	<i>Kertai Intézményirányító Társulás</i>						
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	524 548	1808000			
2.	Munkaadót terh. járulékok és szoc.hozzájárulási adó	0	36 588	280240			
3.	Dologi kiadások	101 117	267 774	275 000	200 000	200 000	200 000
	<i>Működési kiadás</i>	101 117	267 774	0	200 000	200 000	200 000

Kertai Intézményirányító Társulás költségvetési kiadásai							
összesen:		101 117	828 910	2 088 240	200 000	200 000	200 000
<i>Kertai Közös Fenntartású Óvoda</i>							
2.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	30 122 612	32 887 594	34 376 592	31 706 056	31 706 056	31 706 056
3.	Munkaadót terh. Járulékok és szoc.hozzájárulási adó	5 747 244	5 236 890	5 265 351	5 643 369	5 643 369	5 643 369
	Dologi kiadások	14 726 234	14 727 166	23 241 532	16 330 134	16 330 134	16 330 134
10.	Beruházási kiadások	60 000	392 329	0	724 663	724 663	724 663
Kertai Közös Fenntartású Óvoda költségvetési kiadásai							
összesen:		50 656 090	53 243 979	62 883 475	54 404 222	54 404 222	54 404 222
Személyi juttatások összesen		30 122 612	33 412 142	36 184 592	31 706 056	31 706 056	31 706 056
Munkaadót terhelő járulékok és szoc.ho.adó összesen:		5 747 244	5 273 478	5 545 591	5 643 369	5 643 369	5 643 369
Dologi kiadások összesen:		14 827 351	14 994 940	23 516 532	16 530 134	16 530 134	16 530 134
Beruházási kiadások		60 000	392 329	0	724 663	724 663	724 663
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		50 757 207	54 072 889	65 246 715	53 879 559	53 879 559	53 879 559
Finanszírozási bevételek:							
<i>Kertai Intézményirányítói Társulás</i>							
1.	Maradvány igénybevétele	932	43 895	43 895	40 000	40 000	40 000
	Belföldi finanszírozás bevételei	932	43 895	43 895	40 000	40 000	40 000
Kertai Intézményfenntartó Társulás finanszírozási bevételi összesen:		932	43 895	43 895	40 000	40 000	40 000
<i>Kertai Közös Fenntartású Óvoda</i>							
1.	Maradvány igénybevétele	531 140	298 534	298 534	400 000	400 000	400 000
2.	Központi, irányító szervi támogatás	43 210 117	47 163 000	54 488 454			
	Belföldi finanszírozás bevételei	43 741 257	47 461 534	54 786 988	400 000	400 000	400 000
Kertai Közös Fenntartású Óvoda finanszírozási bevételi összesen:		43 741 257	47 461 534	54 786 988	400 000	400 000	400 000
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		43 742 189	47 505 429	54 830 883	440 000	440 000	440 000
Finanszírozási kiadások:							
<i>Kertai Intézményirányítói Társulás</i>							
1.	Központi, irányító szervi támogatás	43 210 117	47 163 000	54 488 454	40 000	40 000	40 000
	Belföldi finanszírozás kiadásai	43 210 117	47 163 000	54 488 454	40 000	40 000	40 000
Kertai Intézményfenntartó Társulás finanszírozási kiadásai összesen:		43 210 117	47 163 000	54 488 454	40 000	40 000	40 000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		94 310 306	102 693 998	119 735 169	53 879 559	53 879 559	53 879 559
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		93 967 324	101 235 889	119 735 169	53 879 559	53 879 559	53 879 559
ÁTLAGOS ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM:		10 fő	12 fő	13 fő	12 fő	12 fő	12 fő

Kertai Intézményirányító Társulás 2021. évi költségvetéséről szóló/2021. (II. ..) társulási tanács határozatához

Kertai Intézményirányító Társulás 2021. évi előirányzat felhasználási terve

forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Megnevezés	Előir. Összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII.hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII.hó
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	57 721 121	4 810 093	4 810 093	4 810 093	4 810 093	4 810 093	4 810 093	4 810 093	4 810 093	4 810 093	4 810 093	4 810 093	4 810 093
2. Felhalm. célú tám. államháztartáson belülről	0												
3. Közhatalmi bevételek	0												
4. Működési bevételek	7 183 165	598 598	598 598	598 598	598 598	598 598	598 598	598 598	598 598	598 598	598 598	598 598	598 597
5. Felhalmozási bevételek	0												
6. Műk. célú átvett pénzeszk.	0												
7. Felhalm. célú átvett pénzeszk	0												
8. Finanszírozási bevételek	54 830 883	4 569 240	4 569 240	4 569 240	4 569 240	4 569 240	4 569 240	4 569 240	4 569 240	4 569 240	4 569 241	4 569 241	4 569 241
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	119 735 169	9 977 931	9 977 931	9 977 931	9 977 931	9 977 931	9 977 931	9 977 931	9 977 931	9 977 931	9 977 932	9 977 932	9 977 931
9. Személyi juttatások	36 184 592	3 015 383	3 015 383	3 015 383	3 015 383	3 015 383	3 015 383	3 015 383	3 015 383	3 015 382	3 015 382	3 015 382	3 015 382
10. Munkaadót terhelő járulékok	5 545 591	462 133	462 133	462 133	462 133	462 133	462 133	462 133	462 132	462 132	462 132	462 132	462 132
11.Dologi kiadások	23 516 532	1 959 711	1 959 711	1 959 711	1 959 711	1 959 711	1 959 711	1 959 711	1 959 711	1 959 711	1 959 711	1 959 711	1 959 711
12. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0												
13. Egyéb működési célú kiadások	0												
14. Beruházások	0												
15. Felújítások	0												
16. Egyéb felhalm. célú kiad.	0												
17. Finanszírozási kiadások	54 488 454	4 540 705	4 540 705	4 540 705	4 540 705	4 540 705	4 540 705	4 540 704	4 540 704	4 540 704	4 540 704	4 540 704	4 540 704
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	119 735 169	5 437 227	5 437 227	5 437 227	5 437 227	9 977 932	5 437 227	5 437 227	5 437 226	5 437 225	5 437 225	5 437 225	5 437 225

6. melléklet

Kertai Intézményirányító Társulás 2021. évi költségvetéséről szóló ../2021. (II. ...) társulási tanács határozatához

Kertai Intézményirányító Társulás által foglalkoztatottak összes állományi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott létszámadata

adatok: főben

A Megnevezés (besorolási osztály, fizetési fokozat)	B 2021. január 1.		C 2021. december 31.	
	Tényleges	Munkajogi	Tényleges	Munkajogi
	Nyitólétszám		Zárólétszám	
1. Közalkalmazottak	11	11	-	-
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	-	-	-	-
3. Közfoglalkoztatottak	0	0	-	-
4. Összesen:	13	13	-	-