



## Sellye Téségi Intézményi Társulás

7960 Sellye, Dózsa György u. 1.

Tel: Fax: 73/580-900

KRID: 754687787

E-mail: [hivatal@sellye.hu](mailto:hivatal@sellye.hu)

### 1/2021. (II.05.) ELNÖKI HATÁROZAT

*a Sellye Téségi Intézményi Társulás 2021. évi költségvetéséről*

A Sellye Téségi Intézményi Társulás Elnökeként a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján - a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Kormányrendeletben foglaltakra tekintettel a Sellye Téségi Intézményi Társulási Tanács hatáskörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott eredeti felhatalmazása alapján 2021. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozom:

#### 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 Elnökeként a Társulás költségvetésének címrendjét az alábbiak szerint állapítom meg:

Sorszám	Intézmény	Szakfeladat neve	Tevékenységi kör
1.	Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha		önállóan működő és gazdálkodó intézmény
2.	Társulás	<ul style="list-style-type: none"><li>- önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége</li><li>- óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai</li><li>- támogatási célú finanszírozási műveletek</li></ul>	011130 091140 018030

### 3.

#### A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) Társulás Társulási Tanácsának 2021. évi költségvetési mérlegének bevételi és kiadási főösszege a társulásra és intézményeire együttesen **197.988.143,- Ft.** A bevételeket forrásonként, a kiadásokat jogcímenként a költségvetési mérleg tartalmazza (*1. számú melléklet*).

(2) A Társulási Tanács a Társulás és intézményeinek 2021. évi költségvetésében

- működési célú támogatások bevételei	160 296 317 forintban,
- működési bevételek	14 177 199 forintban,
- maradvány igénybevétele működési célra	20 823 952 forintban,
<hr/>	
- működési célú bevétel összesen	195 297 468 forintban,
- felhalmozási célú bevételek	2 690 675 forintban,
<hr/>	
- <i>bevételek együtt</i>	<i>197 988 143 forintban,</i>
- személyi juttatások	109 001 535 forintban,
- munkaadókat terhelő járulékok	15 904 749 forintban,
- dologi kiadások	69 257 184 forintban,
- egyéb működési célú kiadások	1 134 000 forintban,
<hr/>	
- működési célú kiadások összesen	195 297 468 forintban,
- felhalmozási célú kiadások	2 690 675 forintban,
<hr/>	
- <i>kiadások együtt</i>	<i>197 988 143 forintban</i>

állapítja meg. A Társulás és a fenntartott intézmény tervadatai a mellékletekben részletezettek szerint előirányozva.

(3) **A költségvetési létszámkeretet 39 főben állapítja meg,** amelyből Társulás 0 fő, Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 39 fő (*8. számú melléklet*).

### 4.

#### A Társulás bevételei és kiadásai

(1) A Társulási Tanács a 3. pontban megállapított bevételi és kiadási főösszeg forrásonkénti megoszlását *2.1. és 2.2. számú mellékletek* szerint állapítja meg.

(2) A Társulás állami támogatásból származó bevételeit részletesen a *14. számú melléklet* szerint állapítja meg.

(3) A Társulási Tanács a Társulási bevételeket és kiadásokat kormányzati funkcióként a *12.1.-12.2. számú mellékletek*ben részletezi.

(4) A Társulás, valamint intézménye beruházási és felújítási kiadásai előirányzatait a *4-5. számú mellékletek* szerint állapítja meg.

(5) A Társulás előirányzat-felhasználási tervét a *10. számú melléklet* szerint állapítja meg.

(6) A Társulás középtávú tervezési adatait az Áht. 24.§ (4) bekezdés d.) pontja alapján a *11. számú melléklet* szerint állapítja meg.

### 5.

#### A Társulás és intézményeinek költségvetése

A Társulási Tanács a Társulásnak, valamint az önállóan működő és gazdálkodó intézményének kiadási és bevételi előirányzatait a *8. számú melléklet* szerint állapítja meg.

## 6.

### **Több éves kihatással járó feladatok**

A Társulásnak több éves kihatással járó feladatai nincsenek (9. számú melléklet).

## 7.

### **Európai Unió és hazai projektek**

- (1) A Társulás önállóan gazdálkodó intézménye konzorciumi partnerként részt vesz az EFOP-3.9.2-16-2017-00034. projektazonosítójú pályázatban (6. számú melléklet).
- (2) A Társulásnak hazai projektje nincs (7. számú melléklet).

## 8.

### **Működéssel kapcsolatos költségek viselése és megosztása**

A Társulási Tanács a tag-önkormányzatainak előírt hozzájárulásokat, fenntartói hozzájárulásokat a 13. számú melléklet szerint állapítja meg.

## 9.

### **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 2021. 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 intézmény költségvetésében meghatározott bevételi és kiadási előirányzatok felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek. Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 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 a tagok 12 egyenlő részletben történő teljesítésével biztosítják a Társulás felé. A hozzájárulás részletei tárgyhó 28 napjáig előre esedékesek, ezt követően lejárt követeléssé válik; az intézmény

működőképességének biztosítása érdekében a Társulás a lejárt hozzájárulás erejéig inkasszó benyújtására jogosult.

## 10.

### 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

Sellye, 2021. február 5.



**Sellye Térségi Intézményi Társulás**  
**2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**ÖSSZEVONT MÉRLEG**

**B E V É T E L E K**

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	2021. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>B11</b>				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113				
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116				
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>B1</b>	<b>160 296 317</b>	<b>160 296 317</b>		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	160 296 317	160 296 317		
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>B2</b>				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>	<b>B3</b>				
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34				
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351				
4.3.	Gépjárműadók	B354				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>B4</b>	<b>14 177 199</b>	<b>14 177 199</b>		
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	4 970 000	4 970 000		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	3 743 149	3 743 149		
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404				
5.5.	Ellátási díjak	B405	2 450 000	2 450 000		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 014 050	3 014 050		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411				
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>B5</b>				
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
6.4.	Részeselek értékesítése	B54				
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>B6</b>				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	B61				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	B64				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>B7</b>				
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	B71				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	B74				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)</b>		<b>174 473 516</b>	<b>174 473 516</b>		
<b>10.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.)</b>	<b>B81</b>	<b>23 514 627</b>	<b>4 282 979</b>	<b>19 231 648</b>	
<b>11.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)</b>	<b>B811</b>				
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				
<b>12.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)</b>	<b>B812</b>				
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
<b>13.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)</b>	<b>B813</b>	<b>23 514 627</b>	<b>4 282 979</b>	<b>19 231 648</b>	
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	23 514 627	4 282 979	19 231 648	
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				

14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
16.	Lekötött betétek megszüntetése	B817			
17.	Külföldi finanszírozás bevételei (17.1.+...+17.4.)	B82			
17.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
17.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
17.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
17.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825			
18.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
19.	Váltóbevételek	B84			
20.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+17.+18.+19.)	B8	23 514 627	4 282 979	19 231 648
21.	ÖSSZESEN: (9+20)		197 988 143	178 756 495	19 231 648

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovat	2021. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A		B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		195 297 468	176 502 495	18 794 973	
1.1.	Személyi juttatások	K1	109 001 535	103 662 135	5 339 400	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	15 904 749	15 201 142	703 607	
1.3.	Dologi kiadások	K3	69 257 184	56 505 218	12 751 966	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	1 134 000	1 134 000		
1.6.	- az 1.5-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó	K5021				
1.7.	- A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	K5022				
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K5023				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülré	K503				
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülré	K504				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülré	K505				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások AH-n belülré	K506	1 134 000	1 134 000		
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülré	K507				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülré	K508				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
1.16.	- Kamattámogatások	K510				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512				
1.18.	- Tartalékok	K513				
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék					
1.20.	- Céltartalék					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		2 690 675	2 254 000	436 675	
2.1.	Beruházások	K6	690 675	254 000	436 675	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		436 675		436 675	
2.3.	Felújítások	K7	2 000 000	2 000 000		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülré	K81				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülré	K82				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülré	K83				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülré	K84				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülré	K85				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülré	K86				
2.12.	- Lakástámogatás	K87				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		197 988 143	178 756 495	19 231 648	

<b>4.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)</b>	<b>K91</b>			
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	<b>K911</b>			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113			
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)</b>	<b>K912</b>			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121			
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122			
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123			
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124			
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125			
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126			
<b>7.</b>	<b>Allamháztartáson belüli megelőlegezések folvósítása</b>	<b>K913</b>			
<b>8.</b>	<b>Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	<b>K914</b>			
<b>9.</b>	<b>Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése</b>	<b>K916</b>			
<b>10.</b>	<b>Pénzügyi lízing kiadásai</b>	<b>K917</b>			
<b>11.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)</b>	<b>K92</b>			
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K924			
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925			
<b>12.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>	<b>K93</b>			
<b>13.</b>	<b>Váltókiadások</b>	<b>K94</b>			
<b>14.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)</b>	<b>K9</b>			
<b>15.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)</b>		<b>197 988 143</b>	<b>178 756 495</b>	<b>19 231 648</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

Forintban!

<b>1.</b>	<b>Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)</b>		<b>-23 514 627</b>	<b>-4 282 979</b>	<b>-19 231 648</b>
<b>2.</b>	<b>Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 20. sor - finanszírozási kiadások 14. sor) (+/-)</b>		<b>23 514 627</b>	<b>4 282 979</b>	<b>19 231 648</b>

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege**  
(Társulás és intézményei)

Foriniban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2021. évi előirányzat összesen	Megnevezés	2021. évi előirányzat összesen
	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	160 296 317	Személyi juttatások (K1)	109 001 535
2.	<i>1.-ből EU-s támogatás</i>		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	15 904 749
3.	Közhatalmi bevételek (B3)		Dologi kiadások (K3)	69 257 184
4.	Működési bevételek (B4)	14 177 199	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 134 000
6.	<i>5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)</i>		<i>5.-ből Tartalékok (K513)</i>	
7.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)</b>	<b>174 473 516</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)</b>	<b>195 297 468</b>
8.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)	20 823 952	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	<i>Maradvány igénybevétele</i>	<i>20 823 952</i>	Hitelek, kölcsönök törlesztése	
10.	<i>Egyéb</i>		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	
12.	Egyéb működési finanszírozási bevételek		Egyéb működési finanszírozási kiadások	
13.	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)</b>	<b>20 823 952</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+12.)</b>	
14.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (7.+13.)</b>	<b>195 297 468</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)</b>	<b>195 297 468</b>
15.	Költségvetési hiány:	20 823 952	Költségvetési többlet:	-
16.	<b>Bruttó hiány:</b>	-	<b>Bruttó többlet:</b>	-

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege**  
(Társulás és intézményei)

Forintban!

2.2. melléklet az 1 / 2021. (II.05.) elnöki határozathoz

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2021. évi előirányzat összesen	Megnevezés	2021. évi előirányzat összesen
	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		Beruházások (K6)	690 675
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	436 675
3.	Felhalmozási bevételek (B5)		Felújítások (K7)	2 000 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás		Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek		Tartalékok (K513)	
7.	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)</b>		<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)</b>	<b>2 690 675</b>
8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9.+10.)	2 690 675	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	Maradvány igénybevétele	2 690 675	Hitelek, kölcsönök törlesztése	
10.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (12.+13.)		Betét elhelyezése	
12.	Hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
13.	Egyéb külső finanszírozási bevételek		Egyéb felhalmozási finanszírozási kiadások	
14.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.)</b>	<b>2 690 675</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+13.)</b>	
15.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (7.+14.)</b>	<b>2 690 675</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)</b>	<b>2 690 675</b>
16.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>2 690 675</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>
17.	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>-</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>-</b>

**Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás**

1.sz.táblázat

Forintban!

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Kötelezettség-vállalás éve	2021. év	További évek			Összesen (G=C+D+E+F)
				2022.	2023.	2024.	
	A	B	C	D	E	F	G
1.							-
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b>			-	-	-	-

**Saját bevételek az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyevi fizetési kötelezettség megállapításához**

2.sz.táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2021. év	2020. év	2023. év	2024. év
	A	B	C	D	E
1.	A helyi adóból és a települési adóból származó bevétel				
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó				
3.	Az osztalék, koncessziós díj és hozambevétel				
4.	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel				
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel				
6.	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>		-	-	-	-

\*A: adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

### Beruházási kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése, forrása	Teljes költség		Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2020. XII. 31-ig	2021. évi előirányzat összesen	2021. utáni szükséglet
	A	B				
Óvoda konyha fóliázógép		254 000	2021		254 000	
Óvoda EFOP-3.9.2-16-2017-00034. pályázat eszközbeszerzés		436 675	2021		436 675	
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>690 675</b>			<b>690 675</b>	

### Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Forinban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2020. XII. 31-ig	2021. évi előirányzat összesen	2021. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Óvoda vizesblokkok felújítása (4 db)	8 000 000	2020-2021	6 000 000	2 000 000	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>8 000 000</b>		<b>6 000 000</b>	<b>2 000 000</b>	

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2021. évi előirányzat (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Önkormányzati hozzájárulás	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.	EFOP-3.9.2-16-2017-00034	Humán kapacitások fejlesztése az Ormánság szívében	2018-2021.		19 231 648	-	-	Projekt megvalósítása folyamatban
<b>ÖSSZESEN:</b>								

## Hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2021. évi előirányzat (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Önkormányzati hozzájárulás	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.								
2.								
3.								
4.								
5.								
6.								
<b>ÖSSZESEN:</b>								

**TÁRSULÁS ÉS INTÉZMÉNYEI**  
**2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**MÉRLEG INTÉZMÉNYENKÉNT**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás		Társulás (intézmények nélkül)	Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Rovat	Előirányzat	
	A	B	C	F
<b>Bevételek</b>				
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>B11</b>		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111		
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak	B113		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114		
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116		
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>B1</b>	<b>160 296 317</b>	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	160 296 317	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>B2</b>		
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>	<b>B3</b>		
4.1.	Vagyon típusú adók (kommunális adó)	B34		
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351		
4.3.	Gépjárműadó	B354		
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355		
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36		
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>B4</b>		<b>14 177 199</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402		4 970 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403		3 743 149
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404		
5.5.	Ellátási díjak	B405		2 450 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406		3 014 050
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410		
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411		
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>B5</b>		
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51		
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		
6.4.	Részesedések értékesítése	B54		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55		

**TÁRSULÁS ÉS INTÉZMÉNYEI**  
**2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**MÉRLEG INTÉZMÉNYENKÉNT**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás		Társulás (intézmények nélkül)	Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Rovat	Előirányzat	
	A	B	C	F
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>B6</b>		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n	B61		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n	B64		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65		
7.4.	<i>7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)</i>			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>B7</b>		
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n	B71		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n	B74		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75		
8.4.	<i>8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)</i>			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)</b>		<b>160 296 317</b>	<b>14 177 199</b>
<b>10.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.)</b>	<b>B81</b>	<b>1 106 973</b>	<b>177 134 944</b>
<b>11.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)</b>	<b>B811</b>		
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111		
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113		
<b>12.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)</b>	<b>B812</b>		
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121		
12.2.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123		
12.4.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124		
<b>13.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)</b>	<b>B813</b>	<b>1 106 973</b>	<b>22 407 654</b>
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	1 106 973	22 407 654
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132		
<b>14.</b>	<b>Allamháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>B814</b>		
<b>15.</b>	<b>Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</b>	<b>B815</b>		
<b>16.</b>	<b>Központi, irányító szervi támogatás</b>	<b>B816</b>		<b>154 727 290</b>
<b>17.</b>	<b>Lekötött betétek megszüntetése</b>	<b>B817</b>		
<b>18.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)</b>	<b>B82</b>		
18.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		
18.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		
18.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
18.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825		
<b>19.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>		
<b>20.</b>	<b>Váltóbevételek</b>	<b>B84</b>		
<b>21.</b>	<b>(10.+18.+19.+20.)</b>	<b>B8</b>	<b>1 106 973</b>	<b>177 134 944</b>
<b>22.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)</b>		<b>161 403 290</b>	<b>191 312 143</b>

**TÁRSULÁS ÉS INTÉZMÉNYEI**  
**2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**MÉRLEG INTÉZMÉNYENKÉNT**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás		Társulás (intézmények nélkül)	Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Rovat	Előirányzat	
	A	B	C	F
<b>Kiadások</b>				
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>		<b>6 676 000</b>	<b>188 621 468</b>
<b>1.1.</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>		<b>109 001 535</b>
<b>1.2.</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>		<b>15 904 749</b>
<b>1.3.</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>5 542 000</b>	<b>63 715 184</b>
<b>1.4.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>		
<b>1.5.</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>1 134 000</b>	
1.6.	- az 1.5-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból	K5021		
1.7.	- A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló	K5022		
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K5023		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre	K503		
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n	K504		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n	K505		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások AH-n belülre	K506	1 134 000	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre	K507		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n	K508		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509		
1.16.	- Kamattámogatások	K510		
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	K512		
1.18.	- Tartalékok	K513		
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>			<b>2 690 675</b>
<b>2.1.</b>	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>		<b>690 675</b>
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
<b>2.3.</b>	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>		<b>2 000 000</b>
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
<b>2.5.</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre	K81		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n	K82		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n	K83		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülre	K84		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre	K85		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n	K86		
2.12.	- Lakástámogatás	K87		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson	K89		
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>		<b>6 676 000</b>	<b>191 312 143</b>
<b>4.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)</b>	<b>K91</b>	<b>154 727 290</b>	
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	<b>K911</b>		
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111		
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112		
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113		
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)</b>	<b>K912</b>		
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121		
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122		
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123		
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124		
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125		
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126		

**TÁRSULÁS ÉS INTÉZMÉNYEI**  
**2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**MÉRLEG INTÉZMÉNYENKÉNT**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	Társulás (intézmények nélkül)	Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha
			Előirányzat	
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		C	F
	A	B		
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		
9.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	K915	154 727 290	
10.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai	K916, K917		
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92		
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923		
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz.	K924		
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925		
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93		
13.	Váltókiadások	K94		
14.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)</b>	<b>K9</b>	<b>154 727 290</b>	
15.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)</b>		<b>161 403 290</b>	<b>191 312 143</b>
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)			0	39
- ebből pályázati foglalkoztatotti létszám előirányzat (fő)			0	9
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			0	0

## Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban!

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	2021 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2021.	2022.	2023.	2023. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	.....							
3.	.....							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.	.....							
6.	.....							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.	.....							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.	.....							
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.	.....							
Összesen (1+4+7+9+11)								



11. melléklet az 1/2021.(II.05.) elnöki határozathoz

Középtávú tervezés Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján

Forintban!

	2022. év	2023. év	2024. év
Személyi juttatások (K1)	107 000 000	111 500 000	116 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	15 515 000	16 167 500	16 240 000
Dologi kiadások (K3)	58 000 000	60 000 000	62 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)			
Egyéb működési célú kiadások (K5)			
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>180 515 000</b>	<b>187 667 500</b>	<b>194 240 000</b>
Beruházások (K6)	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Felújítások (K7)			
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)</b>	<b>181 515 000</b>	<b>188 667 500</b>	<b>195 240 000</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>			
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>181 515 000</b>	<b>188 667 500</b>	<b>195 240 000</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	166 515 000	172 667 500	178 240 000
Közhatalmi bevételek (B3)			
Működési bevételek (B4)	15 000 000	16 000 000	17 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>181 515 000</b>	<b>188 667 500</b>	<b>195 240 000</b>
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			
Felhalmozási bevételek (B5)			
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)			
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)</b>	<b>181 515 000</b>	<b>188 667 500</b>	<b>195 240 000</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK</b>			
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>181 515 000</b>	<b>188 667 500</b>	<b>195 240 000</b>

## Bevételek kormányzati funkciónkénti bontásban

Forintban!

COFOG kód	COFOG megnevezés	B1 - Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B2 - Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B3 - Közhatalmi bevételek	B4 - Működési bevételek	B5 - Felhalmozási bevételek	B6 - Működési célú átvett pénzeszközök	B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B8 - Finanszírozási bevételek	Összesen
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenység	160 296 317							1 106 973	161 403 290
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek									-
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai									-
	<b>Összesen:</b>	<b>160 296 317</b>							<b>1 106 973</b>	<b>161 403 290</b>

Kiadások kormányzati funkciókénti bontásban

Forintban!

COFOG kód	COFOG megnevezés	K1 - Személyi juttatások	K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K3 - Dologi kiadások	K4 - Ellátottak pénzbeli juttatásai	K5 - Egyéb működési célú kiadások	K6 - Beruházások	K7 - Felújítások	K8 - Egyéb felhalmozási célú kiadások	K9 - Finanszírozási kiadások	Összesen
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége			250 000							250 000
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek					1 134 000				154 727 290	155 861 290
091140	Ovodai nevelés, ellátás működtetési feladatai			5 292 000							5 292 000
	<b>Összesen:</b>			<b>5.542.000</b>		<b>1.134.000</b>				<b>154.727.290</b>	<b>161.403.290</b>

<b>Ormánsági Tücsök Óvoda 2021. évi önkormányzati hozzájárulásai</b>		
<b>Önkormányzat</b>	<b>Gyereklétszám 2020. október 1. (fő)</b>	<b>Hozzájárulás összege (Ft)</b>
Drávaiványi	10	1 215 016
Drávasztára	10	1 215 016
Sósvertike	6	729 010
Kákics	7	850 511
Marócsa	1	121 502
Okorág	6	729 010
Sellye	57	6 925 592
<b>Összesen:</b>	<b>97</b>	<b>11 785 656</b>
Drávafok, Bogdása	4	
<b>Együtt</b>	<b>101</b>	<b>11 785 656</b>

<b>1 főre jutó önkormányzati hozzájárulás:</b>	121 502	Ft/gyermek
--	---------	------------

**2020. évi hozzájárulás tartozás:**

Drávasztára 1 116 886 Ft

<b>Társulás bankköltség hozzájárulás 2021. évre</b>		
<b>Önkormányzat</b>	<b>Gyereklétszám 2020. október 1. (fő)</b>	<b>2021. évi tervezett bankköltség</b>
Drávaiványi	10	25 773 Ft
Drávasztára	10	25 773 Ft
Sósvertike	6	15 464 Ft
Kákics	7	18 041 Ft
Marócsa	1	2 577 Ft
Okorág	6	15 464 Ft
Sellye	57	146 907 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>97</b>	<b>250 000 Ft</b>

**2020. évi bankköltség hozzájárulás tartozás:**

Drávasztára 27 027 Ft

## Sellye Térségi Intézményi Társulás 2021. évi állami támogatás tervek adatai

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
1.2.1.	Óvodaműködtetési támogatás				
1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	97 400 Ft	106,3	10 353 620 Ft
1.2.2.	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása				
1.2.2.1.	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	4 861 500 Ft	10,1	49 101 150 Ft
1.2.3.	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz				
	Minősítést 2020. január 1-jéig történő átsorolással megszerző				
1.2.3.1.1.1.	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	432 000 Ft	5	2 160 000 Ft
1.2.4.	Nemzetiségi pótlék				
1.2.4.1.1.	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott A köznevelési Kjtvrh. 16. § (6) bekezdés a) pont ac) alpontja és b) pontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógusok	fő	811 600 Ft	2	1 623 200 Ft
1.2.5.1.1.	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása				
	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	2 919 000 Ft	7	20 433 000 Ft
			<b>Óvodai feladatok összesen:</b>		<b>83 670 970 Ft</b>
1.2.6.	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	fő	189 000 Ft	28	5 292 000 Ft
			<b>Társulási feladatok összesen:</b>		<b>5 292 000 Ft</b>
1.3.3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása				
1.3.3.1.2.	Bölcsődei bértámogatás				
	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	4 260 000 Ft	2,5	10 650 000 Ft
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			0 Ft
			<b>Bölcsődei feladatok összesen:</b>		<b>10 650 000 Ft</b>
1.4.1.1.	Intézményi gyermekékeztetés - bértámogatás	fő	2 376 000 Ft	7,3	17 344 800 Ft
1.4.1.2.	Intézményi gyermekékeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	0 Ft		29 003 955 Ft
			<b>Könyhai feladatok összesen:</b>		<b>46 348 755 Ft</b>
			<b>Társulás összesen:</b>		<b>145 961 725 Ft</b>

2020. évi állami támogatás elszámolásból: 1 155 285 Ft

**ÖSSZESEN: 147 117 010 Ft**

# Sellye Térségi Intézményi Társulás

7960 Sellye, Dózsa György u. 1.

---

## Sellye Térségi Intézményi Társulás 2021. évi költségvetése

### Tisztelt Társulási Tanács!

A 2017. május 29-én alakult Sellye Térségi Intézményi Társulás Sellye székhellyel fenntartója az Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha intézménynek.

A Társulás 2021. évi költségvetését a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény alapján határoztuk meg, amely tartalmazza az Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha költségvetését is.

2021. február 1-jétől – a közalkalmazottak alapbérére is vonatkozó - garantált bérminimum összege 210.600,- Ft-ról 219.000,- Ft-ra emelkedett (ez az előző évhez képest 4 %-os növekedést jelent).

A szociális hozzájárulási adó mértéke 15,5 %.

### **2021. évi állami támogatás (3. számú melléklet):**

Az állami támogatás az előző évhez képest *nőtt*, összesen 9.029.263,- Ft-tal, bár a gyermeklétszám és ezzel együtt a pedagógusok számított (támogatott) létszáma *csökkent*.

Az óvoda intézményegységénél 2021. évre **106,3 fő** óvodás gyermekre igényeltük az óvodaműködtetési támogatást (2020. évi elszámolás: 112,3 fő), amelynek fajlagos összege az előző évhez képest nem változott.

A gyereklétszám csökkenésével csökkent az óvodapedagógusok elismert létszáma: 10,5 főről **10,1 főre**; az egy főre jutó fajlagos összeg *nőtt*.

Az óvodapedagógusok minősítéséhez kapcsolódó kiegészítő támogatás csökkent, mivel 2021. évre 5,6 főről **5 főre** csökkent a minősített pedagógusszám (1 fő óvónő felmondott).

Az óvodapedagógusok nevelő munkáját segítők (5 fő dajka, 1 fő pedagógiai asszisztens, 1 fő óvodatitkár = összesen **7 fő**) létszáma változatlan; a fajlagos összeg 2.919.000,- Ft-ra *nőtt*, amely még mindig nem fedezi ténylegesen fizetendő bér (garantált bérminimum + 7%) + járulék összegét.

Az intézményben **2 fő** részesül nemzetiségi pótlékban, ennek finanszírozása az előző évhez képest változatlan.

Az óvoda intézményegységhez összesen 83.670.970,- Ft állami támogatásban részesül az intézmény, amely 6.240.373,- Ft-tal magasabb az előző évi támogatásnál.

A konyha intézményegységhez kapott állami támogatás *nőtt*, az egy dolgozóra jutó bértámogatás fajlagos összege emelkedett. A finanszírozott dolgozók létszáma 7,13 főről **7,3 főre** *nőtt*. A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása *396.590,- Ft-tal több* a 2020. évi támogatáshoz képest.

A konyha intézményegységhez összesen 46.348.755,- Ft állami támogatásban részesül az intézmény, amely 1.873.390,- Ft-tal magasabb az előző évi támogatásnál.

A mini bölcsőde dolgozóinak bértámogatása 2021. évre továbbra is **2,5 főre** igényelhető. Üzemeltetési támogatást 2021. évre nem kapott az intézmény a felmérés adatai alapján, mivel a mini bölcsőde összes kiadása nem haladja meg a bértámogatás összegét. Összesen a mini bölcsőde kiadásaira 10.650.000,- Ft állami támogatást kap az intézmény, amely 915.500,- Ft-tal magasabb az előző évi támogatásnál.

A 2020. évi állami támogatás-elszámolás során 1.155.285,- többlet állami támogatás keletkezett, amely növeli a 2021. évre járó támogatás összegét az intézmény költségvetésében.

**2020. évre** vonatkozóan Drávasztára 1.116.886,- Ft óvodai hozzájárulással, valamint 27.027,- Ft bankköltség-hozzájárulással tartozik.

Az Óvoda fenntartásához szükséges önkormányzati hozzájárulások 2021. évi összegét a *4. számú melléklet* tartalmazza.

Ugyanebben a mellékletben került felosztásra a Társulást terhelő bankköltség.

Az Óvoda költségvetése tartalmazza (*2. számú melléklet*) továbbá a Sellye Város Önkormányzat által elnyert EFOP-3.9.2-16-2017-00034. pályázat intézményre eső bevételeit és kiadásait is, amelyben az intézmény konzorciumi partner.

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 az Óvoda állami támogatásain felül átveszi a *Társulás által fenntartott óvodába bejáró gyermekek utaztatásának támogatását* a gesztortól, amelyet a Társulás csak számla ellenében fizethet ki az egyes önkormányzatoknak.

2021. évre fenti jogcímen 28 fő bejáró gyermek után 5.292.000,- Ft támogatást kap a Társulás (*5. számú melléklet*).

**A Társulás 2021. évi tervezett bevételi-kiadási mérlegfőösszege: 197.988.143,- Ft** (*1.számú melléklet*).

**Költségvetési létszámkeret:**

A költségvetési létszámkeret a fenntartott intézmény létszámkeretét tartalmazza: 39 fő, amelyből 9 fő pályázat keretében foglalkoztatott.

Sellye, 2021. február 3.

Nagy Attila  
elnök

## Költségvetés szöveges indoklása

2021.év

*A Sellye Térségi Intézményi Társuláshoz tartozó Ormánsági Tücsök Óvoda köznevelési intézmény költségvetésének szöveges részletezése.*

### Személyi juttatások:

**Törvény szerinti illetmények, munkabérek:** a dolgozók munkabérének a minimál bérre történő emelése, a bölcsődei pótlékok emelése és a pályázat keretén belül 9 fő munkaszerződéssel foglalkoztatott személy illetménye.

**Jubileumi Jutalom:** Nyugdíjba vonuló óvodai dolgozónak járó 40 éves jubileumi jutalom.

**Közlekedési költségtérítés:** A dolgozók munkába járása.

**Külső személyi juttatások:** 7 fő sajátos nevelési igényű gyermekek ellátására fizetett megbízási díjak és a nyugdíjas pénzügyi ügyintéző megbízási díja.

**A Munkaadókat terhelő járulékok:** Személyi juttatások után fizetendő szociális hozzájárulási adó.

### A Dologi kiadások:

**Készletbeszerzés:** Szakmai anyagbeszerzés könyv, folyóirat beszerzés költsége. Üzemeltetési anyagok beszerzése élelmiszer, tisztítószer, papíráru, irodaszer, nyomtatvány, tűzifa, üzemanyag, védőruha, karbantartási anyagok költsége.

**Kommunikációs szolgáltatás:** Számítógépek javítása, telefon és internet költség.

**Szolgáltatási kiadások:** Közüzemi díjak csökkentésre kerültek. Bérleti díjak a bölcsőde Csányoszróba történő költözése, óvodai fejlesztő terem bérlése. Karbantartási, kis javítási szolgáltatások: A felújítás során riasztó és tűzjelző rendszer került beépítésre. A csoport szobák festését a pénzmaradványból sikerült megoldani. Az Óvoda és Iskola között a kerítés építésének a költségei kerültek betervezésre. A szakmai tevékenységek segítő szolgáltatások az EFOP pályázat költségei. Egyéb szolgáltatások: Üzemorvosi, munkavédelmi, tűzvédelmi szolgáltatások, rovarirtás, szemétszállítás, ételhulladék szállítás költségei, bankköltségek.

**Kiküldetések kiadásai:** továbbképzések és ügyintézők útiköltségei.

**Egyéb dologi kiadások** rehabilitációs hozzájárulás befizetése.

**Beruházások** A Konyhára fóliázó gép vásárlása. Az Óvodában egy vizesblokk felújítása, amely már meg is valósult és a pénzmaradványból került kifizetésre. A pályázat keretén belül pedig laptop, projektor, vetítővászon, és jogtisza szoftver kerül beszerzésre.

**A Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó:** A készletbeszerzés és az egyéb szolgáltatási kiadások áfa költsége.

**Intézményi működési bevételek :**

Vendég és a munkahelyi étkeztetés, bérleti díjak, gyermek étkeztetés, szünidei étkeztetés bevételei és áfa költségei.

Előző évi kötött pénzmaradványból egy óvodai vizesblokk és a csoport szobák festése már meg valósult.

**Felügyeleti szervtől kapott támogatás :** Állami támogatás és önkormányzati hozzájárulás.

Kérem a költségvetés elfogadását!

Sellye, 2021.02.03

  
Klepe Jánosné  
intézményvezető

