

2/2020.

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Vasszécseny, Tanakajd és Csempezkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó
Társulása
Társulási Tanácsának
2020. július 8-án
megtartott üléséről

7/2020. számú T.T. határozat

A Vasszécseny, Tanakajd és Csempezkopács Intézményfenntartó Társulása és a Vasszécsenyi Tündérország Óvoda és Körzeti Bölcsőde 2019. évi beszámolójának elfogadásáról

8/2020. számú T.T. határozat

Az Intézményfenntartó Társulás és a Vasszécsenyi Tündérország Óvoda és Körzeti Bölcsőde Magyar Államkincstár által lefolytatott ellenőrzésével kapcsolatos intézkedési tervének elfogadása.

9/2020. számú T.T. határozat

Vasszécseny, Tanakajd és Csempezkopács Intézményfenntartó Társulása 2019. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentésének elfogadása

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Vasszécseny, Tanakajd és Csempezkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása Társulási Tanácsának 2020. július 8-án, 15 órakor megtartott üléséről.

Az ülés helye: Községháza Vasszécseny

Jelen vannak: Zsolnai Zoltán polgármester,
Krenner Róbert polgármester
Görcz Gyula Csaba polgármester
Kiss Zsanett intézményvezető
dr. Pintér Dóra jegyző
Sarang Istvánné pénzügyi ügyintéző

Zsolnai Zoltán elnök köszönti az ülésen megjelenteket. Megállapítja, hogy a Társulási Tanács teljes létszámmal, 3 fővel van jelen, a Társulási Tanács határozatképes. Az ülést megnyitja.

Az elnök kérdést intéz a jelenlévőkhöz, hogy az előzetesen kiküldött napirendi ponttal kapcsolatban van-e valakinek kérdése, észrevétele vagy javaslata?

Mivel kérdés, hozzászólás nem hangzik el, az elnök javaslatot tesz a Napirend elfogadására. Kéri a Társulási Tanács döntését.

A Társulási Tanács 3 (három) egyetértő szavazattal, egyhangúlag a Napirendet az alábbiak szerint fogadja el:

N a p i r e n d :

1. Az Intézményfenntartó Társulás és a Vasszécsenyi Tündérország Óvoda és Körzeti Bölcsőde 2019. évi beszámolójának elfogadása
2. A Magyar Államkincstár által lefolytatott utóellenőrzéssel kapcsolatos intézkedési terv jóváhagyása
(Tekintettel a jegyzőkönyv és az intézkedési terv terjedelmére, a dokumentumok e-mailen kerülnek kiküldésre)
3. A 2019. évre vonatkozó belső ellenőri jelentés elfogadása

1. Napirendi pont tárgyalása:

Zsolnai Zoltán elnök elmondja, hogy a tanács tagjai előzetesen kézhez kapták a napirendi ponthoz készített előterjesztést, amely számszaki részét a pénzügyesek készítették, az intézmény működéséről szóló szöveges kiegészítés az intézményvezető segítségével készült.

Ahogy a tanács tagjai előtt ismert, a 3 testület együttes ülésén megtárgyalta az intézmény beszámolóját. A testületek támogatták a polgármestereket az intézmény és a társulás beszámolójának elfogadásában a társulási tanács ülésén.

Kiss Zsanett intézményvezető röviden ismerteti az előterjesztés óvoda működéséről szóló részét. Mivel ezzel kapcsolatban hozzászólás nem érkezik, rátér az általa már többször felvetett problémára, ami az intézmény működését is érinti. Ez pedig a nagyon súlyos létszámhiány, amivel az intézmény egész nevelési évben küzd. Elmondja, hogy kettő óvónő is nyugdíjba fog vonulni a következő nevelési évben. Nincs jelentkező, aki óvodapedagógusként dolgozna, az előző tanács ülés óta eltelt időben nem változott a helyzet, kéri az tanács segítségét az ügyben.

A tanács tagjai javasolják a problémának az intézményi beszámoló elfogadásától történő elkülönítését.

Az intézmény és a társulás beszámolójával kapcsolatban további hozzászólás nem érkezik, ezért az elnök kéri a Tanács döntését.

A Társulási Tanács 3 (három) egyetértő szavazattal, egyhangúlag az alábbi határozatot hozza:

7/2020. (VII.08) számú T.T. határozat:

Vasszécseny, Tanakajd és Csemeszkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás valamint a Vasszécsenyi Tündérország Óvoda és Körzeti Bölcsőde 2019. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját a határozat 1-11. mellékletét képező kimutatások szerint jóváhagyja az alábbiak szerint:

I. A Társulási Tanács a Vasszécseny, Tanakajd és Csemeszkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 2019. évi költségvetési bevétel teljesítésének főösszegét 92.266.812 Ft – ban, költségvetési kiadás főösszegének teljesítését 92.260.454 Ft – ban állapítja meg.

II. A Társulási Tanács a 2019. évi költségvetés teljesítésének kiadási főösszegén belül a

a) személyi jellegű kiadások teljesítését	0 Ft-ban,
b) munkaadókat terhelő járulékok teljesítését	0 Ft-ban,
c) dologi jellegű kiadások teljesítését	60.583 Ft-
ban,	
d) működési pénzeszköz átadás, támogatások teljesítését	92.199.871 Ft-
ban,	
e) általános tartalék	
	0 Ft-ban,
f) felújítási kiadások teljesítését	0 Ft-ban,
g) intézményi beruházások teljesítését	0 Ft-ban,
h) felhalmozási célú pénzeszköz átadás teljesítését	0 Ft-ban,
i) egyéb felhalmozási célú kiadások teljesítését	0 Ft-
ban,	

állapítja meg.

III. A Társulási Tanács a 2019. évi költségvetés teljesítésének bevételei főösszegén belül a

a) működési bevételek teljesítését	0 Ft-ban,
b) önkormányzatok sajátos bevételeinek teljesítését	0 Ft-ban,
c) önkormányzat költségvetési támogatása teljesítését	0 Ft-ban,
d) támogatásértékű működési célú bevételek működési célú pénzeszköz átvétel teljesítését	92.249.871 Ft-ban,
e) felhalmozási célú pénzeszköz átvétel teljesítését	0 Ft-ban,
f) egyéb felhalmozási célú bevétel teljesítését	0 Ft-ban,
g) finanszírozási bevételek teljesítését	16.941 Ft-ban,
ebből előző évi pénzmaradvány igénybevétele	16.941 Ft

állapítja meg.

IV. A Társulási Tanács a költségvetési létszámkeret teljesítését összesen 0 főben állapítja meg.

V. A Társulási Tanács a Vasszécsenyi Tündérország Óvoda és Körzeti Bölcsőde 2019. évi költségvetési bevétel teljesítésének főösszegét 110.750.016 forintban, a kiadás teljesítésének főösszegét 110.510.102 forintban állapítja meg.

VI. 2019. évi költségvetés teljesítésének kiadási főösszegén belül az Intézményre vonatkozóan a Társulási Tanács a következőkben állapítja meg

a) személyi juttatások teljesítését	62.349.215	Ft-ban,
b) munkaadókat terhelő járulékok teljesítését	12.175.031 Ft-ban,	
c) dologi kiadások teljesítését	28.355.638 Ft-ban,	
d) egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről teljesítését	1.200.000 Ft-ban,	
e) általános tartalék	0 Ft-ban,	
f) felújítások teljesítését	3.897.884 Ft-ban,	
g) beruházások teljesítését	2.532.334 Ft-ban,	
h) egyéb felhalmozási kiadások teljesítését	0 Ft-ban,	
i) függő kiadások teljesítését	0 Ft-ban,	

VII. 2019. évi költségvetés teljesítésének bevételi főösszegén belül az Intézményre vonatkozóan a Társulási Tanács a következőkben állapítja meg

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről teljesítését	0 Ft-ban,
b) működési célú kiadások államháztartáson kívülről teljesítését	0 Ft-ban,
c) közhatalmi bevételek teljesítését	0 Ft-ban,
d) működési bevételek teljesítését	17.590.764 Ft-ban,
e) felhalmozási bevételek teljesítését	0 Ft-ban,

f) finanszírozási bevételek: központi, irányító szervei támogatás teljesítését 92.199.871 Ft-ban,

előző évi pénzmaradvány igénybevétele 959.381 Ft-ban,

VIII. A Társulási Tanács a Vasszécsenyi Tündérország Óvoda és Körzeti Bölcsőde költségvetési létszámkeretét 19 főben állapítja meg, mely 19 fő közalkalmazottat tartalmaz.

IX. (1) A Társulás tekintetében

- a) a megállapított kiadási és bevételi főösszeg megoszlását az 1a,1b. melléklet;
- b) a maradvány kimutatást a 2. melléklet;
- c) a mérleg kimutatást a 3. melléklet
- d) az eredmény kimutatást az 4.melléklet tartalmazza.

X. A Társulási Tanács az Óvoda tekintetében

- a) a megállapított bevételi főösszeg megoszlását és teljesítését a 5. melléklet;
- b) a megállapított kiadási főösszeg megoszlását és teljesítését a 6. melléklet;
- d) a maradvány kimutatást a 7. melléklet;
- e) kimutatást a foglalkoztatottak összetételéről 8. melléklet ;
- f) mérleg kimutatást a 9. melléklet
- g) eredmény kimutatást a 10. melléklet,
- i) az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról a 11. számú melléklet;

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

/A határozat mellékletei a jegyzőkönyvhöz csatolva./

2. Napirendi pont

A tanács elnöke felkéri a jegyzőt a napirendi pont bemutatására. Elmondja, hogy a napirendi ponthoz tartozó előterjesztést a tagok előzőleg írásban megkapták.

Dr. Pintér Dóra jegyző ismerteti a napirendi ponthoz tartozó előterjesztés részleteit.

Tekintettel arra, hogy további hozzászólás nem érkezik, az elnök szavazásra bocsájta a határozati javaslatot.

A Társulási Tanács 3 (három) egyetértő szavazattal, egyhangúlag az alábbi határozatot hozza:

8/2020. (VII.08.) számú Társulási Tanács határozata

A Társulási Tanács a Vasszécseny, Tanakajd és Csempezkopács Intézményfenntartó Társulása valamint a Vasszécsenyi Tündérország Óvoda és Körzeti Bölcsőde 2018. évi

szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének a Magyar Államkincstár által folytatott utóellenőrzés során tett javaslatokra vonatkozó Intézkedési terveket az előterjesztéssel egyezően elfogadja.

Határidő: azonnal
az intézkedések végrehajtására: 2020. december 31.

Felelős: elnök
jegyző

3. Napirendi pont

A tanács elnöke felkéri a jegyzőt a napirendi pont bemutatására. Elmondja, hogy a napirendi ponthoz tartozó előterjesztést a tagok előzőleg írásban megkapták.

Dr. Pintér Dóra jegyző ismerteti a napirendi ponthoz tartozó előterjesztés részleteit.

Tekintettel arra, hogy további hozzászólás nem érkezik, az elnök szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

A Társulási Tanács 3 (három) egyetértő szavazattal, egyhangúlag az alábbi határozatot hozza:

9/2020. (VII.08) számú Társulási Tanács határozata

Vasszécseny, Tanakajd és Csempezkopács Intézményfenntartó Társulása Társulási Tanácsa a társulás 2019. évi belső ellenőrzéséről szóló beszámolót az előterjesztéssel egyezően, az intézkedési tervben foglaltakkal együtt jóváhagyja.

Határidő: azonnal
Felelős: elnök
jegyző

A napirendi pontok tárgyalását követően Zsolnai Zoltán tájékoztatja a tagokat, hogy az intézmény konyhájának szüksége lenne egy új speciális igényeknek megfelelő hűtőszekrényre, amelyre a társulás tagjainak hozzájárulását kéri.

A tagok a berendezés megvásárlásához nem kívánnak hozzájárulni, abban egyeznek meg, hogy az intézmény költségvetésének dologi kiadásokra tervezett összegéből át kell csoportosítani a megfelelő összeget és, ha év végén azt látják, hogy nem jön ki az intézmény az elfogadott költségvetésből, akkor kipótolják a hiányzó részt.

Több napirendi pont nem lévén Zsolnai Zoltán a Társulási Tanács ülését 16 órakor bezárja.

Kelt mint első oldalon


Zsolnai Zoltán
elnök


dr. Pintér Dóra
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Vasszécseny, Tanakajd és Csempezkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása Társulási Tanácsának 2020. július 8-i tanács ülésére

Tárgy: Vasszécseny, Tanakajd és Csempezkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló tájékoztató

Előterjesztő: Zsolnai Zoltán elnök

Készítette: Sarang Istvánné pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Tanács Tagok!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. § bekezdése szerint a tárgyévet követően a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni. Az Áht. 87. §-a szerint a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadást) kell készíteni.

A hivatkozott jogszabályok az irányadóak arra vonatkozóan, hogy mit kell tartalmaznia az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak, valamint a rendelet-tervezet (Társulás esetén határozat) kötelezően előírt tartalmi elemeit is tartalmazza.

A zárszámadási rendelet tartalmára vonatkozó előírások:

„**91. § (1)** A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.”

A Vasszécseny, Tanakajd és Csempezkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása önálló költségvetéssel rendelkezik.

Az állami támogatást Vasszécseny Község Önkormányzata igényelte le és utalja át a Társulás számlájára, de az önkormányzati pénzeszköz átadásokat az egyes települések a társulás részére utalják át.

A fenntartásában résztvevő önkormányzatok a működéshez szükséges pénzeszközöket átadták. Az állami támogatás megérkezett. Az elszámolás során az előző évi pénzmaradvány is elszámolásra került.

A személyi juttatások, dologi kiadások teljesülése megfelelő.

Az óvoda az 2019. évben 3 csoporttal működött. A létszám 2019. január 1-jén: 5 fő óvodapedagógus, 3 fő dajka, 1 fő pedagógiai asszisztens, 1 fő ételmezésvezető, 1 fő szakácsnő, 1 fő 8 órás és 1 fő 6 órás konyhai kisegítő, valamint 1 fő 4 órás karbantartó. A bölcsőde 4 fő kisgyermeknevelővel és 1 fő bölcsődei dajkával működött. A bölcsőde kihasználtsága egész évben majdnem 100%-os volt, a 26 férőhelyre 24-26 gyermeket vettünk fel, minden felvételi igényt sikerült kielégítenünk. Az óvoda a 2018/2019-es nevelési évet 71 gyermekkel zárta, a 2019/2020-as nevelési évben 74 gyermek kezdte meg óvodai jogviszonyát. Személyi változások történtek mind az óvodában, mind a bölcsődében. Egy fő óvodapedagógus március 31-ével közös megegyezéssel távozott az intézményből, helyére április 1-jével felvételre került egy fő, korábban az intézményben dolgozó vasszécsenyi óvodapedagógus. A bölcsődéből egy kisgyermeknevelő december 15-ével közös megegyezéssel távozott, mivel külföldre költözött, helyére 2020. január 1-jével új kisgyermeknevelő került felvételre. 2019-ben az intézményvezető által vezetett csoportban továbbra is üres maradt egy pedagógus álláshely, s mivel a folyamatos pályáztatás ellenére sem volt még érdeklődő sem, ezért 2019. szeptember 1-jétől 1 fő pedagógiai asszisztens került felvételre, segítve ezzel az óvodapedagógus munkáját.

Az étkeztetéssel kapcsolatban a támogatást a gyermekvédelmi kedvezményben részesülők után, illetve a 3 vagy több gyermekes családban lévő gyermekek után vehettük igénybe, illetve kiegészült az 1 főre eső jövedelemhatár alapján történő támogatással. Óvodánkban csak kevés gyermek családja fizet étkezési térítési díjat, jelentős az ingyenesen étkezők gyermekek száma. Az étkeztetés a helyi főzőkonyhán valósult meg.

Pénzkészlet 2019. december 31-én 239.915 Ft.

A központi költségvetésből lehívható támogatások igénybevétele a 2019. évi normatív hozzájárulások és támogatások tekintetében megtörtént az önkormányzati információs rendszeren keresztül. Az állami támogatás igénylése Vasszécseny Község Önkormányzatán keresztül történt.

A Vasszécseny, Tanakajd és Csempezkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása költségvetése kizárólag az önkormányzatoktól átvett pénzeszközt, majd annak továbbítását az intézmény részére tartalmazza, továbbá a pénzügyi mozgáshoz szükséges banki költségeket.

A Vasszécsenyi Tündérország Óvoda és Körzeti Bölcsőde intézményét 3 település (Vasszécseny, Tanakajd, Csempezkopács) tartja fenn a társulási megállapodásban foglaltak szerint.

Az intézményünk az év során törekedett a minél takarékosabb, gazdaságosabb munkavégzésre, de a szükséges karbantartások elvégzéséről is gondoskodott. Konyhai berendezések, nyomtatók, telefon beszerzésére került sor 2019 évben. Az óvodai konyha felújításának pótmunkáinak a kifizetése is ebben az évben történt meg.

A Társulási Tanács részére a Társulás és az Intézmény 2019. évi költségvetésének végrehatásáról szóló beszámolóját az alábbi határozati javaslattal terjesztem elő.
Kérem a tisztelt képviselő testületet a beszámoló véleményezésére.

Vasszécseny, Tanakajd és Csempeszkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása/2020. (...) sz. határozata

Vasszécseny, Tanakajd és Csempeszkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2019. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót a határozat 1-11. mellékletét képező kimutatások szerint jóváhagyja az alábbiak szerint:

I. A Társulási Tanács a Vasszécseny, Tanakajd és Csempeszkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 2019. évi költségvetési bevétel teljesítésének főösszegét 92.266.812 Ft – ban, költségvetési kiadás főösszegének teljesítését 92.260.454 Ft – ban állapítja meg.

II. A Társulási Tanács a 2019. évi költségvetés teljesítésének kiadási főösszegén belül a

a) személyi jellegű kiadások teljesítését	0 Ft-ban,
b) munkaadókat terhelő járulékok teljesítését	0 Ft-ban,
c) dologi jellegű kiadások teljesítését	60.583 Ft-ban,
d) működési pénzeszköz átadás, támogatások teljesítését	92.199.871 Ft-ban,
e) általános tartalék	
	0 Ft-ban,
f) felújítási kiadások teljesítését	0 Ft-ban,
g) intézményi beruházások teljesítését	0 Ft-ban,
h) felhalmozási célú pénzeszköz átadás teljesítését	0 Ft-ban,
i) egyéb felhalmozási célú kiadások teljesítését	0 Ft-ban,
állapítja meg.	

III. A Társulási Tanács a 2019. évi költségvetés teljesítésének bevételei főösszegén belül a

a) működési bevételek teljesítését	0 Ft-ban,
b) önkormányzatok sajátos bevételeinek teljesítését	0 Ft-ban,
c) önkormányzat költségvetési támogatása teljesítését	0 Ft-ban,
d) támogatásértékű működési célú bevételek működési célú pénzeszköz átvétel teljesítését	92.249.871 Ft-ban,
e) felhalmozási célú pénzeszköz átvétel teljesítését	0 Ft-ban,
f) egyéb felhalmozási célú bevétel teljesítését	0 Ft-ban,
g) finanszírozási bevételek teljesítését	16.941 Ft-ban,
ebből előző évi pénzmaradvány igénybevétele 16.941 Ft	
állapítja meg.	

IV. A Társulási Tanács a költségvetési létszámkeret teljesítését összesen 0 főben állapítja meg.

V. A Társulási Tanács a Vasszécsenyi Tündérország Óvoda és Körzeti Bölcsőde 2019. évi költségvetési bevétel teljesítésének főösszegét 110.750.016 forintban, a kiadás teljesítésének főösszegét 110.510.102 forintban állapítja meg.

1. melléklet Vasszécseny, Tanakajd és Csempeszkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 9/2020./ (VII.08.) sz. határozatához

Bevételek 2019				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	96 353 917	92 249 871	92 249 871
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	92 249 871
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	96 353 917	92 249 871	92 249 871
282	Költségvetési bevételek (=43+79+184+220+229+255+281) (B1-B7)	96 353 917	92 249 871	92 249 871
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	16 941	16 941	16 941
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	16 941	16 941	16 941
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	16 941	16 941	16 941
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	16 941	16 941	16 941
	Bevételek összesen	96 370 858	92 266 812	92 266 812

1. melléklet Vasszécsény, Tanakajd és Csémpezzkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 9/2020./ (VII.08.) sz. határozatához

		Kiadások 2019			
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	66 941	66 941	60 583	
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	66 941	66 941	60 583	
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	66 941	66 941	60 583	
266	Költségvetési kiadások (=20+21+60+119+189+198+203+265) (K1-K8)	66 941	66 941	60 583	
22	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	96 303 917	92 199 871	92 199 871	
29	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+19+...+25+28) (K91)	96 303 917	92 199 871	92 199 871	
40	Finanszírozási kiadások (=29+37+38+39) (K9)	96 303 917	92 199 871	92 199 871	
	Kiadások összesen	96 370 858	92 266 812	92 260 454	

2. melléklet Vasszécsény, Tanakajd és Csempezkopács Községek Övodai Intézményfenntartó Társulása
9/2020./ (VII.08.) sz. határozatához

Maradványkimutató 2019		
Magnevezés		
Összeg		
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	92 249 871
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	60 583
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	92 189 288
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	16 941
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	92 199 871
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-92 182 930
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±II)	6 358
15	C) Összes maradvány (=A+B)	6 358
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	6 358

3. melléklet Vasszécsény, Tanakajd és Csempeszkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 9/2020./ (VII. 08.) sz. határozatához

#	Megnevezés	Mérleg 2019		Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
		Előző időszak			
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	16 941	0	6 358	
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	16 941	0	6 358	
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	16 941	0	6 358	
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	16 941	0	6 358	
180	G/IV Felhalmozott eredmény	51 817	0	16 941	
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-34 876	0	-10 583	
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	16 941	0	6 358	
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	16 941	0	6 358	

4. melléklet Vasszécsény, Tanakajd és Csempeszkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 9/2020. (VII.08.) sz. határozatához

#	Megnevezés	Eredménykimutatás 2019		Tárgyi időszak
		Előző időszak	Módosítások (+/-)	
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményyszemléletű bevételei	80 032 385	0	92 249 871
11	09 Különféle egyéb eredményyszemléletű bevételek	7 861 371	0	0
12	III Egyéb eredményyszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	87 893 756	0	92 249 871
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	34 876	0	60 583
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	34 876	0	60 583
23	VII Egyéb ráfordítások	87 893 756	0	92 199 871
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	-34 876	0	-10 583
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-34 876	0	-10 583

6. melléklet Vasszécsény, Tanakajd és Csempeszkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 9/2020. (VII.08.) sz. határozatához

#	Megnevezés	Kiadások 2019		Teljesítés
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	55 979 050	54 558 632	54 558 632
06	Jubileumi jutalom (K1106)	0	975 000	975 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	2 868 424	3 307 127	3 307 127
09	Közelekedési költségterítés (K1109)	444 864	197 675	197 675
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	1 706 041	1 706 041
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	59 292 338	60 744 475	60 744 475
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	2 200 000	1 604 740	1 604 740
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	2 200 000	1 604 740	1 604 740
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	61 492 338	62 349 215	62 349 215
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	12 326 489	12 175 031	12 175 031
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	12 141 701
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	33 330
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	930 000	602 996	602 996
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	15 738 755	15 828 244	15 375 575
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	16 668 755	16 431 240	15 978 571
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0	83 900	83 900
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	150 000	148 381	148 381
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	150 000	232 281	232 281
35	Közlüzemi díjak (K331)	3 270 000	2 191 434	2 191 434

36	Vásárolt élelmezés (K332)	3 470 091	2 473 516	2 473 516
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	10 559 381	566 792	566 792
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	150 000	464 070	464 070
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	1 679 000	1 068 494	1 068 494
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	237 734
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	19 128 472	6 764 306	6 764 306
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	0	5 940	5 940
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0	5 940	5 940
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	6 309 609	4 636 213	4 550 766
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	798 000	798 000
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	25 774	25 774
59	Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	6 309 609	5 459 987	5 374 540
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	42 256 836	28 893 754	28 355 638
149	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=150+...+159) (K506)	0	1 200 000	1 200 000
156	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	1 200 000
189	Egyéb működési célú kiadások (=120+125+126+127+138+149+160+162+174+175+176+177+188) (K5)	0	1 200 000	1 200 000
194	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	1 993 964	1 993 964
197	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	538 370	538 370
198	Beruházások (=190+191+193+...+197) (K6)	0	2 532 334	2 532 334
199	Ingatlanok felújítása (K71)	0	3 069 200	3 069 200
202	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	828 684	828 684
203	Felújítások (=199+...+202) (K7)	0	3 897 884	3 897 884

Érték típus: Forint

266	Költségvetési kiadások (=20+21+60+119+189+198+203+265) (K1-K8)	116 075 663	111 048 218	110 510 102
-----	---	-------------	-------------	-------------

Adatellenőrző kód: -68-74-352d-7a-7e-3a76-313e-62-45-362e377c6210-21-33

5. melléklet Vasszécsény, Tanakajd és Csempezkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 9/2020. (VII.08.) sz. határozatához

#	Megnevezés	Bevételek 2019 Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	568 235	298 202	0
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	568 235	298 202	0
186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	12 609 552	4 736 899	4 736 899
187	ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	4 953
198	Ellátási díjak (B405)	2 230 000	9 579 812	9 579 812
199	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	3 404 578	3 274 053	3 274 053
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+...+200+207+215+216+217) (B4)	18 244 130	17 590 764	17 590 764
282	Költségvetési bevételek (=43+79+184+220+229+255+281) (B1-B7)	18 812 365	17 888 966	17 590 764
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	959 381	959 381	959 381
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	959 381	959 381	959 381
17	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	96 303 917	92 199 871	92 199 871
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+1+14+...+19+22) (B81)	97 263 298	93 159 252	93 159 252
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	97 263 298	93 159 252	93 159 252
	Bevételek összesen	116 075 663	111 048 218	110 750 016

7. melléklet Vasszécsény, Tanakajd és Csempeszkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása
9/2020. (VII.08.) sz. határozatához

Maradványkimutatás 2019		Összeg
#	Megnevezés	
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	17 590 764
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	110 510 102
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-92 919 338
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	93 159 252
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	93 159 252
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±II)	239 914
15	C) Összes maradvány (=A+B)	239 914
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	239 914

8. melléklet Vasszécseny, Tanakajd és Csempeszkopács Községek Övodai Intézményfenntartó Társu
 9/2020. (VII.08.) sz. határozatához

Foglalkoztatottak 2019		#	Megnevezés	Létszám fő (Tervezett átlagos statisztikai állományi létszám, éves)
29	főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	2		
30	"A", "B" fizetési osztály összesen	4		
31	"C", "D" fizetési osztály összesen	4		
32	"E" - "J" fizetési osztály összesen	3		
35	pedagógus I.	3		
39	pedagógus (magasabb) vezetői megbízással	3		
40	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN			19
	(=27+...+39)			
94	FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN			19
	(=26+40+51+57+62+67+73+81+93)			

lása

Erték típus: Fő

Adatellenőrző kód: -68-74-352d-7a-7e-3a76-313e-62-45-362e377c6210-21-33

9. melléklet Vasszécsény, Tanakajd és Csempeszkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 9/2020. (VII.08.) sz. határozatához

#	Megnevezés	Mérleg 2019		Tárgyi időszak
		Előző időszak	Módosítások (+/-)	
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	1 162 364
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	0	0	1 162 364
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZO BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	0	0	1 162 364
47	C/II/1 Forintpénztár	14 210	0	142 945
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	14 210	0	142 945
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	945 172	0	96 970
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	945 172	0	96 970
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	959 382	0	239 915
69	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	0	0	317 685
70	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	65 397
72	D/II/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	184 748
73	D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	67 540
101	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	0	0	317 685
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	0	0	317 685
166	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	154 000	0	0
167	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	154 000	0	0
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	154 000	0	0

Érték típus: Forint

176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 113 382	0	1 719 964
179	G/III Egyéb eszközök Induláskori értéke és változásai	2 222 613	0	2 222 613
180	G/IV Felhalmozott eredmény	-2 833 429	0	-7 553 257
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-4 719 828	0	581 576
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	-5 330 644	0	-4 749 068
186	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	538 116
209	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	0	0	538 116
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	0	0	538 116
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 444 026	0	5 930 916
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	6 444 026	0	5 930 916
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	1 113 382	0	1 719 964

10. melléklet Vasszécsény, Tanakajd és Csempeszkopács Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása 9/2020. (VII.08.) sz. határozatához

Eredménykimutatás 2019				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	13 905 431	0	14 387 756
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	13 905 431	0	14 387 756
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	87 893 756	0	92 199 871
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	292 339	0	179 100
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	88 186 095	0	92 378 971
13	10 Anyagköltség	15 103 101	0	16 431 240
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	11 637 041	0	7 002 527
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	26 740 142	0	23 433 767
18	14 Bérköltség	54 758 316	0	54 367 999
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 037 212	0	7 790 583
20	16 Bérjárulékok	12 843 667	0	11 852 554
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	75 639 195	0	74 011 136
22	VI Értékcsökkenési leírás	260 753	0	831 600
23	VII Egyéb ráfordítások	4 171 269	0	7 908 648
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	-4 719 833	0	581 576
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek		0	0
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	5	0	0
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	5	0	0

Érték típus: Forint

44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A+B)	-4 719 828	0	581 576
----	------------------------------------	------------	---	---------

11. melléklet Vasszécsenyi Tündérország Óvoda és Közveti Bölcsőde 9/2020. (VII.08.) határozat

#	Immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök 2019	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, járművek	Tenyész állatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	0	2 225 420	0	0	0	2 225 420
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	1 993 964	0	1 993 964
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	3 069 200	0	3 069 200
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	1 993 964	0	0	0	1 993 964
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	0	1 993 964	0	5 063 164	0	7 057 128
11	Tértésmentes átadás	0	0	0	0	3 069 200	0	3 069 200
13	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	1 993 964	0	1 993 964
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	0	0	5 063 164	0	5 063 164
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	0	0	4 219 384	0	0	0	4 219 384
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	2 225 420	0	0	0	2 225 420
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	831 600	0	0	0	831 600
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	0	0	3 057 020	0	0	0	3 057 020
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	0	0	3 057 020	0	0	0	3 057 020
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	0	1 162 364	0	0	0	1 162 364
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	2 889 552	0	0	0	2 889 552

