

# JEGYZŐKÖNYV

Készült: a Sellye Térségi Intézményi Társulás **2019. május 28-án (kedd) de. 11:00 órakor** tartott **nyilvános** Társulási Tanács ülésén.

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

**Nagy Attila** a Társulás elnöke köszöntötte a jelenlévőket, a meghívott vendégeket.  
Megállapította a jelenléti ív alapján, hogy az ülés határozatképes, a 7 tag közül 6 tag, és a 13 szavazatból 12 szavazat jelen van és az ülést megnyitotta.  
Jegyzőkönyv hitelesítőknak javasolta Böröcz Zsolt Sósvertike Község polgármesterét, valamint Györgyei Zsolt Drávaiványi Község polgármesterét.

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

**7/2019. (V.28.) sz. STIT határozat**  
*jegyzőkönyv hitelesítők megválasztásáról*

A Sellye Térségi Intézményi Társulás Társulási Tanácsa jegyzőkönyv hitelesítőnek Böröcz Zsolt Sósvertike Község polgármesterét, valamint Györgyei Zsolt Drávaiványi Község polgármesterét választotta meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Társulás elnöke, Sellye Város Jegyzője

**Nagy Attila** elnök elmondta, hogy az ülés 4 napirendi ponttal lett összehívva. A Társulási Tanács egyhangúlag elfogadta a beterjesztett napirendi pontokat, az alábbiak szerint:

**8/2019. (V.28.) sz. STIT határozat**  
*A napirendi pontok elfogadásáról*

A Sellye Térségi Intézményi Társulás Társulási Tanácsa az ülés napirendjét az alábbiak szerint fogadja el.

**Napirendi pontok:**

- 1.) A Sellye Térségi Intézményi Társulás 2018. évi költségvetésének módosítása**  
*Előadó: Nagy Attila Társulás elnöke, pénzügyi osztályvezető, intézményvezető*
- 2.) A Sellye Térségi Intézményi Társulás 2018. évi zárszámadása**  
*Előadó: Nagy Attila Társulás elnöke, pénzügyi osztályvezető, intézményvezető*
- 3. ) Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha élelmezési szabályzatának elfogadása**  
*Előadó: Nagy Attila Társulás elnöke, intézményvezető*
- 4.) Egyebek**



Határidő: azonnal

Felelős: Társulás elnöke, Sellye Város Jegyzője

Az ülés rátért a napirendi pontok megtárgyalására.

**1.-2./ napirendi pont: A Sellye Térségi Intézményi Társulás 2018. évi költségvetésének módosítása, a Sellye Térségi Intézményi Társulás 2018. évi zárszámadása**

**Nagy Attila** elnök javasolta az első- és második napirendi pontokat összevontan tárgyalni. Ezt követően felkérte Horváth Nóra pénzügyi osztályvezetőt a napirendi pontok ismertetésére.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy a 2018. évi december 31-i költségvetés módosítás már a tényszámok figyelembe vételével történik. A 2018. évre az intézményi társulásnak nincsen más bevétele, sem kiadása mint a fenntartott intézmény felé köznevelési normatíváknak a tovább utalása, illetve az önkormányzatoktól beszedett hozzájárulásoknak a tovább utalása. A dologi kiadásokat tekintve egyetlen tétel a 214.072.- Ft összegű bankköltség a 2018. évre.

Az önkormányzatok hozzájárulásai közül csak Drávasztára Községnek van elmaradása, 1.124.763.- Ft-ot nem fizetett meg az önkormányzat számára a 2018. évi hozzájárulásból, amely az ülés napjáig sem teljesült. Az óvodának a takarékos gazdálkodásnak köszönhetően a 2018. év végére sikerült az évet úgy lezárnia, hogy nem volt lejárt szállítói tartozása.

A normatívákra vonatkozóan szeretné elmondani, hogy a 2018. évi tervekhez képest csökkent év közben a normatíva összege a gyermekek csökkenő létszáma miatt. A 8 hónapra igényelt 118 gyermek helyett 116 lett az elszámolt mutatószám, 4 hónapra pedig az igényelt 114 gyermek helyett 113. A gyermekétkeztetésben is van egy nagyobb csökkenés, ugyanis 2018. szeptemberétől a csányoszrói tagiskola megszűnt, és nem minden gyermek jött Sellyére, így itt is létszámcsökkenés következett be, amely az üzemeltetési támogatáson kívül azt eredményezte, hogy a dolgozók bértámogatásánál 10,18 fő helyett 9,13-at tudtak már csak elszámolni. A módosítások az év közben megtörténettek: májusban, illetve októberben tudták módosítani a normatívát. Az állami támogatást év közben rendezték is, ennek tekintetében az arányoknak megfelelően kevesebb, illetve néhány esetben több normatívát kaptak év közben. Az óvoda részletes költségvetés módosításáról, illetve a zárszámadásáról külön költségvetési beszámoló készült az óvodában, melyről intézményvezető tud szükség esetén bővebb ismertetést adni.

**Nagy Attila** elnök kérdést intéz Drávasztára Község Önkormányzatának képviselőjéhez, hogy a hozzájárulás megfizetésére mikor kerül sor?

**Gyuradinovics Pálné** képviselő elmondja, hogy polgármester úr erről nem nyilatkozott számára, információt a kérdésben nem tud szolgáltatni.

**Dr. Szalóky Ildikó** jegyző megkérdezi, hogy az idei évben megfizette-e már a hozzájárulását Drávasztára Község Önkormányzata?

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető kérdésére felelve elmondja, hogy az idei évben sem fizettek hozzájárulást.

**Dr. Szalóky Ildikó** jegyző felhívja a figyelmet, hogy az önkormányzat az egyik legjelentősebb kötelező alapfeladatát a többi önkormányzatra terhelve végzi el, melynek következtében veszélyezteti az intézmény fizetőképességét.



Nagy Attila elnök elmondja, hogy fizetési meghagyásos eljárásra korábban nem gondoltak megoldásként, azonban tekintettel arra, hogy választási év közepén járnak, szükséges ezeket a viszonyokat mielőbb rendezni.

Megköszöni az intézmény munkáját, hogy a nehéz helyzet ellenére is sikerült áthidalni a problémás időszakot.

Megkérdezte, hogy napirendhez van- e további hozzászólás, észrevétel?

Az elhangzottakkal kapcsolatban kérdés, további észrevétel nem volt.

Nagy Attila elnök javasolta a beterjesztett 2018. évi költségvetés módosításának elfogadását, és szavazásra bocsátotta.

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

### **9/2019. (V.28.) sz. STIT határozat**

*a Sellye Térségi Intézményi Társulás 2018. évi költségvetésének módosításáról*

A Társulási Tanács az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2018. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) szóló 3/2018. (II.9.) sz. STIT határozatát az alábbiak szerint módosítja:

#### **1. A határozat hatálya**

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

#### **2. A költségvetés címrendje**

A Társulási Tanács a Társulás költségvetésének címrendjét az alábbiak szerint állapítja meg:

<b>Ssz.</b>	<b>Cím neve:</b>	<b>Szakfeladat neve</b>	<b>Tev. Kör</b>
1.	Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha		önállóan működő intézmény
3.	Sellye Térségi Intézményi Társulás	általános igazgatási tevékenység önkormányzatok elszámolásai óvodai nevelés, ellátás	011130 018030 091140

#### **3. A költségvetés bevételei és kiadásai**

(1) Társulás Társulási Tanácsának 2018. évi költségvetési mérlegének bevételi és kiadási főösszege a társulásra és intézményeire együttesen **352.881.855,- Ft.** A bevételeket forrásonként, a kiadásokat jogcímenként a költségvetési mérleg tartalmazza.

- (2) A Társulási Tanács a Társulás és intézményeinek 2018. évi költségvetésében a
- működési célú támogatások ÁHT-n belülről 163.463.078,- forintban,
  - felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről 0,- forintban,
  - működési bevételek 21.161.002,- forintban,
  - működési célú átvett pénzeszköz 0,- forintban,
  - maradvány igénybevétele 14.331.697,- forintban,
  - belföldi finanszírozás bevételei 153.488.178,- forintban



- a működési célú bevételek összesen	352.443.955,- forintban,
- felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0,- forintban
- felhalmozási bevételek összesen	437.900,- forintban,
<hr/>	
- bevételek együtt	352.881.855,- forintban,
- a személyi juttatásokat	94.811.671,- forintban,
- a munkaadókat terhelő járulékokat	18.655.577,- forintban,
- a dologi kiadásokat	77.584.529,- forintban,
- egyéb működési célú kiadások	7.904.000,- forintban,
- tartalék	0,- forintban,
- belföldi finanszírozás kiadásai	153.488.178,- forintban,
<hr/>	
- a működési célú kiadások összesen	352.443.955,- forintban,
- felhalmozási kiadások összesen	437.900,- forintban,
<hr/>	
- kiadások együtt	352.881.855,- forintban,

állapítja meg.

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

A Társulás költségvetési mérlegét a 1. sz. melléklet tartalmazza.

#### 4. A Társulás bevételeinek, kiadásainak részletezése

A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a **2.1. és a 2.2. melléklet** részletezi.

A Társulás és intézménye költségvetésében szereplő beruházások és felújítások kiadásainak részletezését a **3. melléklet** szerint határozza meg.

#### 5. A Társulás és intézményeinek költségvetési mérlege

A Társulási Tanács és az önállóan működő intézmények kiadási és bevételi előirányzatainak költségvetési mérlegét az **5. mellékletek** szerint állapítja meg.

#### 7. A Társulás és intézményei költségvetését megalapozó tájékoztató táblák

A Társulási Tanács a több éves kihatással járó döntések számszerűsített hatásait éves bontásban, összesített célok szerint az **1. számú tájékoztató tábla** szerint hagyja jóvá.

A Társulási Tanács a hitelek, kölcsönök alakulását a **2. számú tájékoztató tábla** az adósságállomány alakulását a **3. számú tájékoztató tábla** szerint hagyja jóvá.

A Társulási Tanács a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a **4. számú tájékoztató tábla** szerint hagyja jóvá.

A Társulási Tanács a 2018. évben céljelleggel juttatott támogatásokat az **5. számú tájékoztató tábla** szerint hagyja jóvá.

#### 8. A költségvetés végrehajtásának szabályai

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

(4) A Társulási Tanács 2018. évi költségvetési határozatának végrehajtását 2 alkalommal a féléves beszámoló és az éves zárszámadás keretében ellenőrzi.



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

(6) Az önállóan működő 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.

### **9. 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, intézményvezetők

**Nagy Attila** elnök ezt követően javasolta a beterjesztett 2018. évi költségvetési zárszámadás elfogadását, és szavazásra bocsátotta.

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

#### **10/2019. (V.28.) sz. STIT határozat** *a 2018. évi költségvetési zárszámadásáról*

A Sellye Térségi Intézményi Társulás (továbbiakban: Társulás) az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. törvény 91. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2018. évi költségvetési zárszámadásáról a következő határozatot hozza.

#### **1.**

A Társulás a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás költségvetési bevételi és kiadási főösszegét, valamint pénzmaradványát

**205.292.533,- Ft Költségvetési bevétellel**

**193.074.346,- Ft Költségvetési kiadással**

---

**12.218.187,- Ft költségvetési egyenleggel**

**mindösszesen**

**372.425.545,- Ft bevétellel**

**345.437.761,- Ft kiadással**

---

**26.987.784,- Ft pénzmaradvánnyal**

hagyja jóvá.

#### **2.**

A Társulási Tanács a Társulás 2018. évi költségvetésének végrehajtását részletesen a következők szerint állapítja meg:



- (a) A Társulás kiadásait, bevételeit mérlegszerűen az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (b) A működési célú bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a Társulás a *2.1. és 2.2. melléklet* szerint fogadja el.
- (c) A Társulás a beruházási és felújítási kiadásokat beruházásonként és felújításonként a *3. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (d) A Társulás bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *5.1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (e) A költségvetési szerv (Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha) bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *5.2. mellékletekben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (f) A Társulási Tanács a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a *6. mellékletnek* megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.
- (g) A Társulás vagyonkimutatását az *1. tájékoztató tábla*, a pénzeszközváltozás levezetését a *2. számú tájékoztató tábla* tartalmazza.

### 3.

- (a) A Társulási Tanács felkéri az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérfje figyelemmel.
- (b) A székhely önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2019. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

### 4.

A Társulási Tanács felkéri az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

### 5.

A Társulás Tanácsa utasítja az elnököt, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérfje figyelemmel.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök, jegyző, intézményvezetők

### 3. / napirendi pont: **Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha ételmezési szabályzatának elfogadása**

**Nagy Attila** elnök elmondja, hogy az ételmezési szabályzat megalkotása kötelező feladat. Sok problémát hordoz magában a szolgáltatás, amely miatt felé is érkeztek visszajelzések.

Megkérdezi, hogy szeretnének- e véleményt alkotni az ételmezési szabályzatról?

**Szekeresné Spang Livia** Kákics Község polgármestere elmondja, amennyiben arra irányul a kérdése elnök úrnak, hogy érkeznek- e személyük felé visszajelzések, kritikák az étkeztetéssel kapcsolatban, természetesen vannak ilyen visszajelzések.

**Nagy Attila** elnök megkérdezi, hogy mik ezek az észrevételek? Intézményvezetőnek a kapott információk tudatában kell gazdálkodnia a felállított kereteken belül- vannak szabályok,



amelyekhez azonban tartaniuk kell magukat-, ezért a tapasztalatok megosztása fontos ezen szempontból.

**Szekeresné Spang Livia** polgármester elmondja, hogy érkeznek kifogások az étel minőségével kapcsolatban, azzal azonban tisztában vannak, hogy egy konyha nem tud mindenki számára egyöntetűen jóízű ételeket főzni.

**Nagy Attila** elnök elmondja, hogy nem is feladatuk az, hogy jóízűen főzzenek, elsődleges céljuk az, hogy egészséges ételt készítsenek.

**Szekeresné Spang Livia** polgármester elmondja, hogy a probléma abban rejlik, hogy a gyerekek nem fogyasztják el az ismeretlen, új, bár egészséges ételeket, ezekkel az ételekkel nem laknak jól, ami azért jelentős probléma, mert sok gyermek másnap az intézményben fog legközelebb ételhez jutni.

**Klepe Jánosné** intézményvezető elmondja, hogy az élelmezésvezető az előírásoknak megfelelően állítja össze az étrendet, hogy mit lehet a gyermekeknek adni egy héten, és próbálják minél változatosabb formában biztosítani. Az étel biztosítva van, ennek ellenére sokan nem mennek el, szünidei étkezés során nem veszik át az egyes adagokat, kidobásra kerül az étel.

**Szekeresné Spang Livia** polgármester elmondja, hogy amennyiben sikerülne az előírásokat összhangba hozni azon ételekkel, amelyeket a gyermekek szívesen fogyasztanak, akkor ez nem fordulna elő. Véleménye szerint jó lenne megfigyelni azt, hogy melyek azok az ételek az összeállított étrendben, amelyeket szívesebben fogyasztanak a gyermekek, és gyakrabban készíteni ezeket. Annak értelme nincsen, hogy az ételt megfőzzék, és kidobják.

**Dr. Szalóky Ildikó** jegyző megkérdezi intézményvezetőt, hogy lehet-e dokumentáltan látni azt, hogy növekedett a mennyisége az ételnek, amely kidobásra került?

**Klepe Jánosné** intézményvezető elmondja, hogy főként a szünidei étkeztetésben van ennek a növekedésnek látszata, a lefőzött mennyiséget nem veszik át, illetve a szorgalmi időszak során megfigyelhető, hogy sokan nem mennek el ebédelni.

**Böröcz Zsolt** Sósvertike Község Önkormányzata polgármestere elmondja, hogy számára a lakosok ilyen észrevételeket nem tettek, az összeállított étrendet a gyermekek nem kifogásolják.

**Nagy Attila** elnök elmondja, hogy ez egyfajta missziójuk, hogy azoknak a gyermekeknek, akiknek rossz a tápanyag ellátásuk valamilyen módon kompenzálják. A kollégák megnyilvánulásából is érzi, hogy a legrosszabb az, ha egy gyermek nem eszik, és a megfőzött étel kidobásra kerül. A helyes táplálkozásra nagyon nehéz rávezetni a gyermekeket.

**Györgyei Zsolt** Drávaiványi Község Önkormányzata polgármestere elmondja, hogy ez nem az ő feladatuk lenne, hogy az egészséges életmóddal a gyermekeket megismertessék. Sokak számára ezek az ételek újak, mert az otthoni étkeztetés során nem találkoznak ilyen ételekkel.

**Nagy Attila** elnök elmondja, hogy az élelmezési szabályzat is utal arra, hogy a 37/2014. (IV.30.) EMMI rendeletben foglaltak megtartásával kell az étrendet összeállítani, érdemes lenne ezen rendelet rendelkezéseit tanulmányozni, ez alapján hozott észrevételeiket élelmezésvezető felé továbbítani.



**Klepe Jánosné** intézményvezető elmondja, hogy az említett rendelet írja elő az ételadagok mennyiségét, valamint azt, hogy milyen alapanyagok felhasználásával kell hetente összeállítani az étrendet.

**Nagy Attila** elnök elmondja, hogy sajnálatos módon az ízfokozókkal teli világban a versenyt az egészséges étkezés nem tudja felvenni, ez egyben a táplálkozás- tudomány nagy harca is, hogy az ízfokozók élvezeti cikké váltsanak.

A társulási tanács tagjainak észrevételeire tekintettel az élelmezési szabályzat sorát idézve elmondja, hogy szeretné, ha kiemelését élvezne a következő kijelentés: „*Az étrend nyújtson megfelelő élvezeti értéket is.*”

Javasolja továbbá jelen beterjesztett élelmezési szabályzatot oly módon kiegészíteni, hogy tartalmazza azt, hogy az étrend összeállítása során a hulladékmennyiség minimalizálására törekedjenek. Mindezt tegyék annak érdekében, hogy minél kevesebb ételadag kerüljön kidobásra.

Megkérdezte, hogy napirendhez van- e további hozzászólás, észrevétel?

Az elhangzottakkal kapcsolatban kérdés, további észrevétel nem volt.

**Nagy Attila** elnök javasolta a beterjesztett élelmezési szabályzat elfogadását a fenti kiegészítésekkel, és szavazásra bocsátotta.

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

#### **11/2019. (V.28.) sz. STIT határozat**

*Az Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha Élelmezési Szabályzatának elfogadásáról*

1. A Selye Térségi Intézményi Társulás Társulási Tanácsa a Selyei Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha beterjesztett Élelmezési Szabályzatának tartalmát annak mellékleteivel együtt megismerte.

2. A Selye Térségi Intézményi Társulás Társulási Tanácsa a szabályzat elfogadását rendeli el oly módon, hogy az Élelmezési Szabályzat 1. 4. pontját az alábbiakkal egészíti ki:

- *Az étrend összeállítása során a hulladékmennyiség minimalizálására kell törekedni.*

Határidő: azonnal

Felelős: elnök, intézményvezető

4. / napirendi pont: **Egyebek**

**Nagy Attila** elnök elmondta, hogy Selyei Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha intézményvezetője felkereste azzal, hogy a Baranya Megyei Kormányhivatallal egyeztetést kell lefolytatni, hogy a működtetés megoldható legyen, és működési engedéllyel rendelkezzenek az óvoda felújítási időszakában.

Javasolja a kérdéskörben a későbbi ülés során visszatérni, és döntést hozni azt követően, hogy a Kormányhivatal állásfoglalásáról tájékoztatást kaptak, hogy az általuk az átmeneti időszakra javasolt megoldás elfogadható-e.

**Klepe Jánosné** intézményvezető elmondja, hogy a bölcsőde az áthelyezés során is nagyon szigorú feltételeknek kell megfeleljen, amelyet valamennyi hatóság ellenőrzése során vizsgálni fog.



**Dr. Szalóky Ildikó** jegyző megkérdezi, hogy mit lát megvalósítható megoldásnak az átmeneti időszakra?

**Klepe Jánosné** intézményvezető elmondja, hogy a legjobb megoldás az lenne, ha a belső átalakítási munkálatokat a nyári időszakra ütemeznék így a lecsökkent létszámú csoportok elhelyezése nem jelentene olyan nehézségeket. Építési Osztályvezetőtől kapott tájékoztatás alapján 2019 szeptemberétől lenne építési terület az óvoda. A bölcsőde esetében, amelyet engedélyeztetni kell, javasolja családi ház kibérlését, ahol előtér, csoportszoba, fürdőszoba, konyha áll rendelkezésre, így ott elő lehet készíteni a gyermekek számára az odaszállított ételt.

**Szekeresné Spang Livia** Kákics Község Önkormányzata polgármestere megkérdezi intézményvezetőt, hogy arra az időszakra, amikor az óvoda építési terület lesz, hogyan tudja a délutáni csendespihenőt biztosítani a gyermekeknek?

**Klepe Jánosné** intézményvezető elmondja, hogy az iskola felújítása során is sikerült pihenőidőt megtartani, nem jelentett gondot, és jelen körülmények közt az egyéb feltételeket is szem előtt kell tartani, amelyek az intézményben maradással biztosítottak elsősorban.

**Nagy Attila** elnök javasolja, hogy a közbeszerzési kiírást úgy szerkesszék meg, hogy a belső munkálatok elvégzésére 3 hónap álljon a vállalkozó rendelkezésére júniustól- augusztusig tartó időszakra, ezalatt a nyári óvoda csökkent létszámmal működjön.


**Klepe Jánosné** intézményvezető elmondja, hogy a bölcsőde számára ebben az esetben is le kell folytatni az engedélyezési eljárásokat, amennyiben a bölcsődét nem üzemeltetik, a támogatásokat vissza kell fizetni. A bölcsőde átmeneti működésének családi ház bérlésével biztosítása esetén 60 nap az ügyintézési határidő.


**Nagy Attila** elnök javasolja, hogy a beszerzés során úgy járjanak el, hogy a szorgalmi időszakban belső felújítási munkálatok ne legyenek, kivitelező az intézmény zavartalan működtetését erre az időszakra biztosítsa.


A napirendi pont keretében több hozzászólás, észrevétel, kérdés nem érkezett.  
A Társulási Tanács a napirendet alakszerű határozat meghozatala nélkül lezárta.


**Nagy Attila** elnök megköszönte a jelenlévők részvételét és az ülést bezárta.

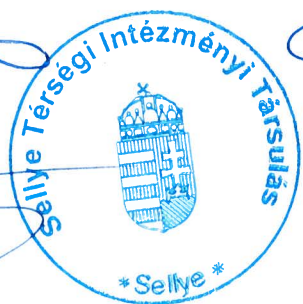
K. M.F.

  
**Böröcz Zsolt**  
Jegyzőkönyv hitelesítő

  
**Györgyei Zsolt**  
Jegyzőkönyv hitelesítő

  
**Nagy Attila**  
elnök




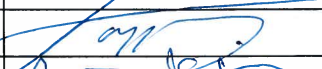
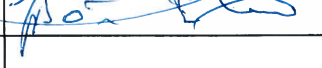

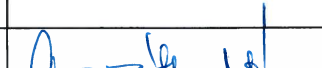

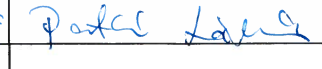
  
**Dr. Szalóky Ildikó**  
Jegyző





## Jelenléti ív

**A Sellye Térségi Intézményi Társulás 2019. május 28-án (kedd) 11:00 órakor tartandó nyilvános üléséről**

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



**Drávasztára Község Önkormányzata**  
**Polgármesterétől**  
**Drávasztára, Kossuth u.106.**  
**7960**


## MEGHATALMAZÁS

Drávasztára Község Önkormányzata részéről Matoricz Sándor polgármester meghatalmazom, Gyuradinovics Pálné Önkormányzati képviselőt, hogy 2019.május 28.-án a Sellye Térségi Intézményi Társulás ülésén teljes jogkörrel képviseljen.

Drávasztára 2019. május 27..

  
Matoricz Sándor polgármester  
meghatalmazó



  
Gyuradinovics Pálné képviselő  
meghatalmazott



## *Meghívó*

**Sellye Térségi Intézményi Társulás**  
**2019. május 28-án (kedd) de. 11.00 órakor**  
**a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal**  
**emeleti nagytermében**  
nyilvános Társulási ülést tart

### **Napirendi pontok:**

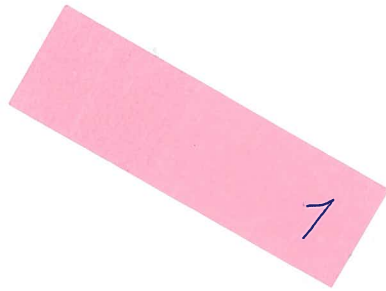
- 1.) *A Sellye Térségi Intézményi Társulás 2018. évi költségvetésének módosítása*  
*Előadó: Nagy Attila Társulás elnöke, pénzügyi osztályvezető, intézményvezető*
- 2.) *A Sellye Térségi Intézményi Társulás 2018. évi zárszámadása*  
*Előadó: Nagy Attila Társulás elnöke, pénzügyi osztályvezető, intézményvezető*
- 3.) *Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha élelmezési szabályzatának elfogadása*  
*Előadó: Nagy Attila Társulás elnöke, intézményvezető*
- 4.) *Egyebek*

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

Sellye, 2019. május 23.

Tisztelettel:





## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Térségi Intézményi Társulás Társulási Tanácsa 2019. május 27-i  
rendes/rendkívüli ülésére

Napirendi pont sorszáma	1. napirend
<b>Tárgy:</b>	<b>A Sellye Térségi Intézményi Társulás 2018. évi költségvetésének módosítása</b>
<b>Előterjesztő:</b>	dr.Szalóky Ildikó jegyző
<b>Előterjesztést készítette:</b>	Horváth Nóra pénzügyi osztályvezető Varga Violetta pénzügyi ügyintéző
<b>Előterjesztésnek költségvetési vonzata</b>	van/nincs
<b>Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:</b>	igen/nem
<b>A döntéshez szükséges többség:</b>	egyszerű/minősített
<b>Döntési forma:</b>	határozat
<b>Döntéshozatal módja:</b>	nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni



Sellye Térségi Intézményi Társulás Társulási Tanácsának  
.../2019. (.....) sz. határozata

**a Sellye Térségi Intézményi Társulás 2018. évi költségvetésének módosításáról**

A Társulási Tanács az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2018. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) szóló **3/2018. (II.9.) sz. STIT határozatát** az alábbiak szerint módosítja:

**1. A határozat hatálya**

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

**2. A költségvetés címrendje**

A Társulási Tanács a Társulás költségvetésének címrendjét az alábbiak szerint állapítja meg:

Ssz.	Cím neve:	Szakfeladat neve	Tev. Kör
1.	Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha		önállóan működő intézmény
3.	Sellye Térségi Intézményi Társulás	általános Igazgatási tevékenység önkormányzatok elszámolásai óvodai nevelés, ellátás	011130 018030 091140

**3. A költségvetés bevételei és kiadásai**

(1) Társulás Társulási Tanácsának 2018. évi költségvetési mérlegének bevételi és kiadási főösszege a társulásra és intézményeire együttesen **352.881.855,- Ft.** A bevételeket forrásonként, a kiadásokat jogcímenként a költségvetési mérleg tartalmazza.

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

- működési célú támogatások ÁHT-n belülről	163.463.078,- forintban,
- felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0,- forintban,
- működési bevételek	21.161.002,- forintban,
- működési célú átvett pénzeszköz	0,- forintban,
- maradvány igénybevétele	14.331.697,- forintban,
- belföldi finanszírozás bevételei	153.488.178,- forintban
<hr/>	
- <i>a működési célú bevételek összesen</i>	<i>352.443.955,- forintban,</i>
- felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0,- forintban
- <i>felhalmozási bevételek összesen</i>	<i>437.900,- forintban,</i>
<hr/>	
- <i>bevételek együtt</i>	<i>352.881.855,- forintban,</i>
<hr/>	
- a személyi juttatásokat	94.811.671,- forintban,
- a munkaadókat terhelő járulékokat	18.655.577,- forintban,



- a dologi kiadásokat	77.584.529,- forintban,
- egyéb működési célú kiadások	7.904.000,- forintban,
- tartalék	0,- forintban,
- belföldi finanszírozás kiadásai	153.488.178,- forintban,
- <i>a működési célú kiadások összesen</i>	<i>352.443.955,- forintban,</i>
- <i>felhalmozási kiadások összesen</i>	<i>437.900,- forintban,</i>
- <i>kiadások együtt</i>	<i>352.881.855,- forintban,</i>

állapítja meg.

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

A Társulás költségvetési mérlegét a 1. sz. melléklet tartalmazza.

#### 4. A Társulás bevételeinek, kiadásainak részletezése

A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a **2.1. és a 2.2. melléklet** részletezi.

A Társulás és intézménye költségvetésében szereplő beruházások és felújítások kiadásainak részletezését a **3. melléklet** szerint határozza meg.

#### 5. A Társulás és intézményeinek költségvetési mérlege

A Társulási Tanács és az önállóan működő intézmények kiadási és bevételi előirányzatainak költségvetési mérlegét az **5. mellékletek** szerint állapítja meg.

#### 7. A Társulás és intézményei költségvetését megalapozó tájékoztató táblák

A Társulási Tanács a több éves kihatással járó döntések számszerűsített hatásait éves bontásban, összesített célok szerint az **1. számú tájékoztató tábla** szerint hagyja jóvá.

A Társulási Tanács a hitelek, kölcsönök alakulását a **2. számú tájékoztató tábla** az adósságállomány alakulását a **3. számú tájékoztató tábla** szerint hagyja jóvá.

A Társulási Tanács a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a **4. számú tájékoztató tábla** szerint hagyja jóvá.

A Társulási Tanács a 2018. évben céljelleggel juttatott támogatásokat az **5. számú tájékoztató tábla** szerint hagyja jóvá.

#### 8. A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) A Társulási szintű költségvetés végrehajtásáért a Társulási Tanács elnöke, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal 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 hagyja jóvá.
- (4) A Társulási Tanács 2018. évi költségvetési határozatának végrehajtását 2 alkalommal a féléves beszámoló és az éves zárszámadás keretében ellenőrzi.
- (5) Az önállóan működő intézmények költségvetésében meghatározott bevételi és kiadási előirányzatok felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek. Az önállóan működő intézmények eredeti előirányzatának módosítása történhet felügyeleti hatáskörben, amelyet a fenntartó hajt végre, valamint az intézmény kezdeményezésében saját hatáskörű előirányzat-módosítási kérelem útján, amelyet a fenntartónak jóvá kell hagynia.



(6) Az önállóan működő 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.

#### **9. 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.

#### **10. Záró rendelkezések**

Ez a határozat a kihirdetés napján lép hatályba.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök, jegyző, intézményvezetők

Sellye, 2019. ....

*Dr. Szalóky Ildikó jegyző sk.*

*Nagy Attila Társulási Tanács elnöke sk.*



**Sellye Térségi Intézményi Társulás**  
**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

1.számú melléklet

**B E V É T E L E K**

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>167 482 554</b>	<b>163 463 078</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	167 482 554	163 463 078
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>		
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>		
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)		
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek		
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>18 034 000</b>	<b>21 161 002</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	11 200 000	13 329 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak	3 000 000	3 328 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 834 000	4 504 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek		2
5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.11.	Egyéb működési bevételek		
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részcsedések értékesítése		
6.5.	Részcsedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>		
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>185 516 554</b>	<b>184 624 080</b>

**Sellye Térségi Intézményi Társulás**  
**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

*1.számú melléklet*

<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>14 409 000</b>	<b>14 769 597</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	14 409 000	14 769 597
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	<b>159 454 554</b>	<b>153 488 178</b>
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Központi, irányító szervei támogatás	159 454 554	153 488 178
13.3.	Betétek megszüntetése		
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>		
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>173 863 554</b>	<b>168 257 775</b>
<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>359 380 108</b>	<b>352 881 855</b>

**Sellye Térségi Intézményi Társulás**  
**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

1.számú melléklet

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcím	2018. évi	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	199 925 554	198 955 777
1.1.	Személyi juttatások	94 799 047	94 811 671
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 615 977	18 655 577
1.3.	Dologi kiadások	78 606 530	77 584 529
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	7 904 000	7 904 000
1.6.	- az 1.5.-ből - Elvonások és befizetések		
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	7 904 000	7 904 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.14.	- Kamattámogatások		
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		437 900
2.1.	Beruházások		437 900
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások		
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)		
3.1.	Általános tartalék		
3.2.	Céhtartalék		
4.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	199 925 554	199 393 677
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)		
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása		
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása		
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	159 454 554	153 488 178
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
7.3.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	159 454 554	153 488 178
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése		
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai		
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)		
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása		
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése		
9.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	159 454 554	153 488 178
10.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	359 380 108	352 881 855

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-14 409 000	-14 769 597
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	14 409 000	14 769 597

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege  
(Társulási szinten)**

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Önkormányzatok működési támogatása			Személyi juttatások		94 799 047	94 811 671	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 074 822 554	1 034 463 078	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		18 615 977	18 655 577	
3.	2.-ből EU-s támogatás			Dologi kiadások		78 606 530	77 984 529	
4.	Közhatalmi bevételek			Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.	Működési célú átvett pénzeszközök			Egyéb működési célú kiadások		7 904 000	7 904 000	
6.	5.-ből EU-s támogatás			Tartalékok				
7.	Egyéb működési bevételek	18 034 000	21 161 002					
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+8.+12.)</b>	<b>1 085 516 554</b>	<b>1 044 624 080</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>		<b>199 925 554</b>	<b>198 955 777</b>	
14.	Híány-betét finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	14 409 000	14 331 697	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	14 409 000	14 331 697	Likviditási célú hitelek törlesztése				
16.	Változtatási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Belső visszavonásból származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozás bevételei			Kölcsön törlesztése				
19.	Híány-külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)			Forgalmi célú beföldel, kiilfordított értékpapírok vásárlása				
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Betét elhelyezése				
21.	Értékpapírok bevételei			Központi irányítású pénzügyi támogatás				
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	14 409 000	14 331 697	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)				
23.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>1 099 925 554</b>	<b>1 058 955 777</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>		<b>199 925 554</b>	<b>198 955 777</b>	
24.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>-14 409 000</b>	<b>-14 331 697</b>	<b>Költségvetési föbblet:</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	
25.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Tárgyévi föbblet:</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege  
(Társulási szinten)**

2.2. melléklet

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
	2	3	4	6	7	8
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			Beruházások		437 900
1.	1-ből EU-s támogatás			1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.	Felhalmozási bevételek			Felújítások		
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele			3-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
4.	4-ből EU-s támogatás (körrelten)			Egyéb felhalmozási kiadások		
5.	Egyéb felhalmozási célú bevételek					
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.				Tartalékok		
12.	Költségvetési hivatkozások összesen: (1-3+4+6+...+11.)		437 900	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11.)		437 900
13.	Hitelvétel finanszírozás bevételei (14+...+18)		437 900	Értékpapír vásárlás, visszavásárlás		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele			Hitelek törlesztése		
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
16.	Betét visszavásárlásból származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Értékpapír értékesítése			Közfelhalmozás		
18.	Egyéb bevételek finanszírozási bevételek			Beérkező célú kölcsönök, kölcsönök értékpapírok vásárlás		
19.	Hitelvétel finanszírozás bevételei (20+...+24)			Betét értékesítése		
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai		
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
23.	Értékpapírok, közhitelek					
24.	Egyéb kiadás finanszírozási bevételek					
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19.)		437 900	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24.)		437 900
26.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)</b>		437 900	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>		437 900
27.	Költségvetési hiány:			Költségvetési többlet:		
28.	Tárgyévi hiány:			Tárgyévi többlet:		

## Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	2018. évi módosított előirányzat
1	2	3	5
<i>Epson multifunkcionális színes nyomtató</i>	199 900	2018	199 900
<i>CANDY mosógép</i>	69 990	2018	70 000
<i>CANDY mosógép</i>	99 990	2018	100 000
<i>Zanussi hűtőszekrény</i>	67 900	2018	68 000
<b>ÖSSZESEN:</b>	437 780		437 900

## Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	2018. évi módosított előirányzat
1	2	3	5
<b>ÖSSZESEN:</b>			

Megnevezés	Sellye Térségi Intézményi Társulás		
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás		
<i>intézmény nélkül!</i>			
<i>Forrásban!</i>			
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
<b>Bevételek</b>			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	166 258 554	160 492 178
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	166 258 554	160 492 178
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)		
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)		
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek		
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)		2
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek		2
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Egyéb működési bevételek		
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részeselek értékesítése		
6.5.	Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	166 258 554	160 492 180
10.	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Moradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)		189 646
12.1.	Előző év költségvetési moradványának igénybevétele		189 646
12.2.	Előző év vállalkozási moradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)		
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		

Megnevezés	Sellye Térségi Intézményi Társulás
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás

*intézmény nélkül!**Forintban !*

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+... 14.4.)		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása. értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása. értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
16.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>		<b>189 646</b>
17.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>166 258 554</b>	<b>160 681 826</b>

Megnevezés	Sellye Térségi Intézményi Társulás		
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás		
<i>intézmény nélkül!</i>			
<i>Forintban !</i>			
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	6 804 000	7 193 648
1.1.	Személyi juttatások		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
1.3.	Dologi kiadások		389 648
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 804 000	6 804 000
1.6.	- az 1.5-ből - Elvonások és befizetések		
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	6 804 000	6 804 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.14.	- Kamattámogatások		
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		
2.1.	Beruházások		
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)		
3.1.	Általános tartalék		
3.2.	Céltartalék		
4.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>6 804 000</b>	<b>7 193 648</b>
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)		
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása		
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása		
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	159 454 554	153 488 178
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
7.3.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	159 454 554	153 488 178
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése		
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai		
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)		
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása		
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése		
9.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>159 454 554</b>	<b>153 488 178</b>
10.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>166 258 554</b>	<b>160 681 826</b>

Megnevezés	Ormánsági Tücsök Óvoda, Egységes Óvoda-bölcsőde		
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás		
<i>Forintban !</i>			
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
<b>Bevételek</b>			
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>1 224 000</b>	<b>2 970 900</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 224 000	2 970 900
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>		
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>		
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)		
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek		
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>18 034 000</b>	<b>21 161 000</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	11 200 000	13 329 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak	3 000 000	3 328 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 834 000	4 504 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek		
5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.11.	Egyéb működési bevételek		
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>		
7.1.	Működési célú átvett peszk. áll. belülről		
7.2.	Működési célú átvett peszk. áll. kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>		
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>19 258 000</b>	<b>24 131 900</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		

Megnevezés	Ormánsági Tücsök Óvoda, Egységes Óvoda-bölcsőde
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás

			<i>Forintban !</i>
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	14 409 000	14 579 951
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	14 409 000	14 579 951
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	159 454 554	153 488 178
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás	159 454 554	153 488 178
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
16.	FINANSZIROZASI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... + 15.)	173 863 554	168 068 129
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	193 121 554	192 200 029

Megnevezés	Ormánsági Tücsök Óvoda, Egységes Óvoda-bölcsőde
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás

Forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	193 121 554	191 762 129
1.1.	Személyi juttatások	94 799 047	94 811 671
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 615 977	18 655 577
1.3.	Dologi kiadások	78 606 530	77 194 881
1.4.	Felkötött pénzügyi juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 100 000	1 100 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések		
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 100 000	1 100 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.14.	- Kamattámogatások		
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		437 900
2.1.	Beruházások		437 900
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)		
3.1.	Általános tartalék		
3.2.	Céltartalék		
4.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>193 121 554</b>	<b>192 200 029</b>
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)		
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása		
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása		
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)		
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése		
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)		
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása		
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése		
9.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>		
10.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>193 121 554</b>	<b>192 200 029</b>



Selye Térségi Intézményi Társulás által nyújtott hitelek, kölcsönök alakulása, lejárat és eszközök szerinti bontásban

2. számú tájékoztató tábla

*Ezer forintban !*

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2018. után	Hitel, kölcsön állomány december 31- én		
					2019.	2020.	2020. után
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Rövid lejáratú						
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
8.	Hosszú lejáratú						
9.	.....						
10.	.....						
11.	.....						
12.	.....						
13.	.....						
14.	.....						
15.	Összesen (1+8)						

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban 2018. december 31.-én

3. számú tájékoztató tábla

*Ezer forintban!*

Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt				Nem lejárt, lejárt összes tartozás	
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túl		Összes lejárt tartozás
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+E+F+G)	I=(C+H)
<b>I. Belföldi hitelezők</b>								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás							
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás							
7.	Egyéb adósság							
Belföldi összesen:								
<b>II. Külföldi hitelezők</b>								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
<b>Adósságállomány mindösszesen:</b>								

Sellye Térségi Intézményi Társulás által adott közvetett támogatások

4. tájékoztató tábla

Forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója		
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	Összesen:		

A helyi adókból biztosított kedvezményeket, mentességeket, adónemenként kell feltüntetni.

Selye Térségi Intézményi Társulás  
által 2018.évben céljelleggel juttatott támogatásokról

5.tájékoztató tábla

Forintban!

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett (E Ft)	Tényleges (E Ft)
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
24.				
25.				
26.				
27.				
28.				
29.				
30.				
31.				
32.				
33.				
<b>Összesen:</b>				

<b>2018. évi költségvetés</b>			
<b>Sellye Térségi Intézményi Társulás</b>			
<b>011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége</b>			
			<i>adatok forintban</i>
<b>Főkönyvi szám</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2018.évi eredeti előirányzat</b>	<b>2018.évi módosított előirányzat</b>
051	<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	0	0
052	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0
053371	Egyéb szolgáltatások (bankköltség)	0	389 648
	<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	0	389 648
055061	Egyéb működési célú támogatások áht-on belülre	0	0
056	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	0	0
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	0	389 648
0940821	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek teljesítése	0	2
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	0	2
	Költségvetésben tervezett létszám (fő)	0	0

<b>2018. évi költségvetés</b>			
<b>Sellye Térségi Intézményi Társulás</b>			
<b>091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai</b>			
			<i>adatok forintban</i>
<b>Főkönyvi szám</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2018.évi eredeti előirányzat</b>	<b>2018.évi módosított előirányzat</b>
051	<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	0	0
052	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0
053	<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	0	0
055061	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	5 490 450
	<i>2019. évi óvodabuszos támogatás átadása (30 fő) + 2018. évi elszámolás (179.550,- Ft)</i>	0	5 490 450
056	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	0	0
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>5 490 450</b>
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Költségvetésben tervezett létszám (fő)	0	0

<b>2018. évi költségvetés</b>			
<b>Sellye Térségi Intézményi Társulás</b>			
<b>018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek</b>			
			<i>adatok forintban</i>
<b>Főkönyvi szám</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2018. évi eredeti előirányzat</b>	<b>2018. évi módosított előirányzat</b>
51	<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	0	0
52	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0
53	<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	0	0
55061	Egyéb működési célú támogatások áht-on belülré	6 804 000	1 313 550
56	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	0	0
59151	Központi irányítószervi támogatása folyósítása	159 454 554	153 488 178
	Óvodának átadott támogatás (állami+önkormányzati)		
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>166 258 554</b>	<b>154 801 728</b>
	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	0	0
	Felhalmozási bevételek	0	0
09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-on belülről	166 258 554	160 492 178
	állami támogatás és önkormányzati hozzájárulás; 2018. és 2019. évi bankköltség hozzájárulás; SKTT téves utalás: 51.343,- Ft		
098131	Előző évi költségvetési maradvány	0	189 646
098161	Központi, irányító szervi támogatás	0	0
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>166 258 554</b>	<b>160 681 824</b>
	Költségvetésben tervezett létszám (fő)	0	0

## 2018.ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

### Ormánsági Tücsök Óvoda

#### Intézményi összesen

KIADÁSOK	Rovatszám	2018.évi tervezett előirányzat	2018.évi módosított el.
		Ft	Ft
4/2013 Korm.rendelet 15. sz. melléklete szerinti rovatrend alapján			
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	90 353 532	89 731 932
Normatív jutalmak	K1102	0	0
Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	495 900
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0
Végkielégítés	K1105	0	0
Jubileumi jutalom	K1106	2 643 515	2 643 515
Béren kívüli juttatások	K1107	0	0
Ruházati költségtérítés	K1108	0	0
Közlökodési költségtérítés	K1109	290 000	290 000
Egyéb költségtérítések	K1110	0	0
Lakhatási támogatások	K1111	0	0
Szociális támogatások	K1112	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	981 324
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	93 287 047	94 142 671
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0
Munkaviszonyra irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai	K122	0	0
Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 512 000	669 000
Külső személyi juttatások	K12	1 512 000	669 000
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>K1</b>	<b>94 799 047</b>	<b>94 811 671</b>
Szociális hozzájárulási adó	K2	18 615 977	18 655 577
Munkaadókat terhelő egyéb járulékok	K2	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	18 615 977	18 655 577
Szakmai anyagok beszerzése	K311	210 000	116 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	48 473 000	47 393 951
Árubeszerzés	K313	0	0
Készletbeszerzés	K31	48 683 000	47 509 951
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	475 000	551 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	475 000	551 000
Közüzemi díjak	K331	10 547 000	9 913 600
Vásárolt ételmezés	K332	0	0
Bérelti és lízing díjak	K333	0	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	400 000	0
Közvetített szolgáltatások	K335	0	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	30 000	0
Egyéb szolgáltatások	K337	3 365 000	4 595 400
Szolgáltatási kiadások	K33	14 342 000	14 509 000
Kiküldetések kiadásai	K341	185 000	169 000
Reklám és propaganda kiadások	K342	0	0
Kiküldetések, reklám és propagandakiadások	K34	185 000	169 000
Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó	K351	13 715 130	12 861 330
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	337 000	687 000
Kamatkiadások	K353	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0
Egyéb dologi kiadások	K355	869 400	907 600
Különmérfé befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	14 921 530	14 455 930
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>K3</b>	<b>78 606 530</b>	<b>77 194 881</b>
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K41-K48)	K4	0	0
Egyéb működési célú kiadások (K501-K512)	K5	1 100 000	1 100 000
<b>BERUHÁZÁSOK (K61-K67)</b>	<b>K6</b>	<b>0</b>	<b>437 900</b>
<b>FELÚJÍTÁSOK (K71-K74)</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Egyéb felhalmozási célú kiadások(K81-K88)	K8	0	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K8</b>	<b>193 121 554</b>	<b>192 200 029</b>
<b>INTÉZMÉNYTÁMOGATÁS</b>	<b>K915</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K</b>	<b>193 121 554</b>	<b>192 200 029</b>

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11-B16)	B1	0	1 217 300
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21-B25)	B2	0	0
Áru és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	11 200 000	13 329 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
Ellátási díjak	B405	3 000 000	3 328 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 834 000	4 504 000
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0
Kamatbevételek	B408	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0
Egyéb működési bevételek	B410	0	0
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B4</b>	<b>18 034 000</b>	<b>21 161 000</b>
Felhalmozási bevételek	B5	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	1 224 000	1 753 600
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B1-B7</b>	<b>19 258 000</b>	<b>24 131 900</b>
Maradvány igénybevétele	B813	14 409 000	14 579 951
<b>IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS</b>	<b>B816</b>	<b>159 454 554</b>	<b>153 488 178</b>
- ebből állami támogatás	B816	138 850 982	153 488 178
- ebből előző évi el.ir.maradv.	B816	2 904 361	0
- ebből 2017. évi elmaradt önk.hj.	B816	3 237 482	0
- ebből önkormányzati hozzájárulás	B816	14 461 729	0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B</b>	<b>193 121 554</b>	<b>192 200 029</b>
Költségvetésben tervezett létszám (fő)	-	33	33

2018.ÉVI KÖLTSÉGVETÉS			
Ormánsági Tücsök Óvoda			
Sellyei Óvodai intézményegység			
KIADÁSOK	Rovatszám	2018. évi tervezett ei.	2018. évi módosított ei.
4/2013 Korm.rendelet 15. sz. melléklete szerinti rovatrend alapján		forint	forint
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	66 703 032	66 378 930
Normatív jutalmak	K1102		
Céljuttatás, projektprémium	K1103		
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104		
Végkielégítés	K1105		
Jubileumi jutalom	K1106	2 643 515	2 643 515
Béren kívüli juttatások	K1107		
Ruházati költségtérítés	K1108		
Közlekedési költségtérítés	K1109	250 000	250 000
Egyéb költségtérítések	K1110		
Lakhatási támogatások	K1111		
Szociális támogatások	K1112		
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatások	K1113	0	669 202
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	69 596 547	69 941 647
Választott tisztségviselők juttatásai	K121		
Munkaviszonyra irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatások	K122		
Egyéb külső személyi juttatások	K123	432 000	336 000
Külső személyi juttatások	K12	432 000	336 000
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>K1</b>	<b>70 028 547</b>	<b>70 277 647</b>
Szociális hozzájárulási adó	K2	13 743 967	13 826 967
Munkaadókat terhelő egyéb járulékok	K2	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	13 743 967	13 826 967
Szakmai anyagok beszerzése	K311	200 000	105 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 500 000	2 546 951
Árubeszerzés	K313		
Készletbeszerzés	K31	2 700 000	2 651 951
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321		
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	275 000	299 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	275 000	299 000
Közüzemi díjak	K331	5 899 000	5 405 600
Vásárolt élelmezés	K332		
Bérlési és lízing díjak	K333		
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	200 000	0
Közvetített szolgáltatások	K335		
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	30 000	0
Egyéb szolgáltatások	K337	1 365 000	1 710 000
Szolgáltatási kiadások	K33	7 494 000	7 115 600
Kiküldetések kiadásai	K341	175 000	159 000
Reklám és propaganda kiadások	K342		
Kiküldetések, reklám és propagandakiadások	K34	175 000	159 000
Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó	K351	2 826 630	2 448 830
Fizetendő általános forgalmi adó	K352		
Kamatkiadások	K353		
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354		
Egyéb dologi kiadások	K355	579 600	607 400
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3 406 230	3 056 230
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>K3</b>	<b>14 050 230</b>	<b>13 281 781</b>
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K41-K48)	K4		
Egyéb működési célú kiadások (K501-K512)	K5	550 000	700 000
<b>BERUHÁZÁSOK (K61-K67)</b>	<b>K6</b>	<b>0</b>	<b>168 000</b>
<b>FELÚJÍTÁSOK (K71-K74)</b>	<b>K7</b>		
Egyéb felhalmozási célú kiadások(K81-K88)	K8		
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K8</b>	<b>98 372 744</b>	<b>98 254 395</b>
<b>INTÉZMÉNYTÁMOGATÁS</b>	<b>K915</b>		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K</b>	<b>98 372 744</b>	<b>98 254 395</b>

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11-B16)	B1		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21-B25)	B2		
Áru és készletértékesítés ellenértéke	B401		
Szolgáltatások ellenértéke	B402		
Közvetített szolgáltatások értéke	B403		
Tulajdonosi bevételek	B404		
Filátási díjak	B405		
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406		
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		
Kamatbevételek	B408		
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409		
Egyéb működési bevételek	B410	0	0
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási bevételek	B5		
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	797 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B1-B7</b>	<b>0</b>	<b>797 000</b>
Maradvány igénybevétele	B813	3 469 000	3 639 951
<b>IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS</b>	<b>B816</b>	<b>94 903 744</b>	<b>93 817 444</b>
- ebből állami támogatás		81 126 567	93 817 444
- ebből előző évi el.jr.maradv.		2 904 361	
- ebből 2017. évi elmaradt önk.hj.		3 257 482	
- ebből önkormányzati hozzájárulás		7 635 334	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B</b>	<b>98 372 744</b>	<b>98 254 395</b>
Költségvetésben tervezett létszám (fő)	-	22	22

## 2018.ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

Ormánsági Tücsök Óvoda

Sellyei konyhai intézményegység

KIADÁSOK	Rovatszám	2018. évi tervezett ei.	2018. évi módosított ei.
4/2013 Korm.rendelet 15. sz. melléklete szerinti rovatrend alapján		forint	forint
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	23 650 500	22 870 002
Normatív jutalmak	K1102		
Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	190 500
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104		
Végkielégítés	K1105		
Jubileumi jutalom	K1106		
Béren kívüli juttatások	K1107		
Ruházati költségterítés	K1108		
Közlekedési költségterítés	K1109	40 000	40 000
Egyéb költségterítések	K1110		
Lakhatási támogatások	K1111		
Szociális támogatások	K1112		
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatások	K1113	0	312 122
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	23 690 500	23 412 624
Választott tisztségviselők juttatásai	K121		
Munkaviszonyra irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatások	K122		
Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 080 000	333 000
Külső személyi juttatások	K12	1 080 000	333 000
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>K1</b>	<b>24 770 500</b>	<b>23 745 624</b>
Szociális hozzájárulási adó	K2	4 872 010	4 734 410
Munkaadókat terhelő egyéb járulékok	K2		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 872 010	4 734 410
Szakmai anyagok beszerzése	K311	10 000	11 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése/élelm	K312	45 973 000	44 842 000
Árubeszerzés	K313		
Készletbeszerzés	K31	45 983 000	44 853 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321		
Egyéb kommunágiációs szolgáltatások	K322	200 000	252 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	200 000	252 000
Közüemi díjak	K331	4 648 000	4 508 000
Vásárolt élelmezés	K332		
Bérelti és lízing díjak	K333		
Karbantartási, ktsjavítási szolgáltatások	K334	200 000	0
Közvetített szolgáltatások	K335		
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336		
Egyéb szolgáltatások	K337	2 000 000	2 784 000
Szolgáltatási kiadások	K33	6 848 000	7 292 000
Kiküldetések kiadásai	K341	10 000	10 000
Reklám és propaganda kiadások	K342		
Kiküldetések, reklám és propagandakiadások	K34	10 000	10 000
Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó	K351	10 888 500	10 384 100
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	337 000	687 000
Kamatkiadások	K353		
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354		
Egyéb dologi kiadások	K355	289 800	300 200
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	11 515 300	11 371 300
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>K3</b>	<b>64 556 300</b>	<b>63 778 300</b>
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K41-K48)	K4		
Egyéb működési célú kiadások (K501-K512)	K5	550 000	400 000
<b>BERUHÁZÁSOK (K61-K67)</b>	<b>K6</b>	<b>0</b>	<b>70 000</b>
<b>FELÚJÍTÁSOK (K71-K74)</b>	<b>K7</b>		
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K81-K88)	K8		
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K8</b>	<b>94 748 810</b>	<b>92 728 334</b>
<b>INTÉZMÉNYTÁMOGATÁS</b>	<b>K915</b>		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K</b>	<b>94 748 810</b>	<b>92 728 334</b>

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11-B16)	B1		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21-B25)	B2		
Áru és készletértékesítés ellenértéke	B401		
Szolgáltatások ellenértéke	B402	11 200 000	13 329 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0
Tulajdonosi bevételek	B404		
Ellátási díjak	B405	3 000 000	3 328 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 834 000	4 504 000
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		
Kamatbevételek	B408		
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409		
Egyéb működési bevételek	B410	0	0
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B4</b>	<b>18 034 000</b>	<b>21 161 000</b>
Felhalmozási bevételek	B5		
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	1 224 000	956 600
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B1-B7</b>	<b>19 258 000</b>	<b>22 117 600</b>
Maradvány igénybevétele	B813	10 940 000	10 940 000
<b>IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS</b>	<b>B816</b>	<b>64 550 810</b>	<b>59 670 734</b>
- ebből állami támogatás	B816	57 724 415	59 670 734
- ebből előző évi el.ir.maradv.	B816		
- ebből 2017. évi elmaradt önk.hj.	B816		
- ebből önkormányzati hozzájárulás	B816	6 826 395	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B</b>	<b>94 748 810</b>	<b>92 728 334</b>
Költségvetésben tervezett létszám (fő)	-	11	10

## 2018.ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

Ormánsági Tücsök Óvoda

EFOP-Humán kapacitás fejlesztése

KIADÁSOK	Rovatszám	2018. évi tervezett el.	2018. évi módosított ei.
4/2013 Korm.rendelet 15. sz. melléklete szerinti rovatrend alapján		forint	forint
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	0	483 000
Normatív jutalmak	K1102		
Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	305 400
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104		
Végkielégítés	K1105		
Jubileumi jutalom	K1106		
Béren kívüli juttatások	K1107		
Ruházati költségtérítés	K1108		
Közlekedési költségtérítés	K1109		
Egyéb költségtérítések	K1110		
Lakhatási támogatások	K1111		
Szociális támogatások	K1112		
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatások	K1113		
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	0	788 400
Választott tisztségviselők juttatásai	K121		
Munkaviszonyra irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatások	K122		
Egyéb külső személyi juttatások	K123		
Külső személyi juttatások	K12	0	0
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	K1	0	788 400
Szociális hozzájárulási adó	K2	0	94200
Munkaadókat terhelő egyéb járulékok	K2		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	0	94 200
Szakmai anyagok beszerzése	K311		
Üzemeltetési anyagok beszerzése/élelm	K312	0	5 000
Árubeszerzés	K313		
Készletbeszerzés	K31	0	5 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321		
Egyéb kommunálkációs szolgáltatások	K322		
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	K32	0	0
Közüzemi díjak	K331		
Vásárolt élelmezés	K332		
Bérleti és lízing díjak	K333		
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334		
Közvetített szolgáltatások	K335		
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336		
Egyéb szolgáltatások	K337	0	101 400
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	K33	0	101 400
Kiküldetések kiadásai	K341		
Reklám és propaganda kiadások	K342		
<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	K34	0	0
Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó	K351	0	28 400
Fizetendő általános forgalmi adó	K352		0
Kamatkiadások	K353		
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354		
Egyéb dologi kiadások	K355		
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	K35	0	28 400
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	K3	0	134 800
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K41-K48)	K4		
Egyéb működési célú kiadások (K501-K512)	K5		
<b>BERUHÁZÁSOK (K61-K67)</b>	K6	0	199 900
<b>FELÚJÍTÁSOK (K71-K74)</b>	K7		
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K81-K88)	K8		
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	K1-K8	0	1 217 300
<b>INTÉZMÉNYTÁMOGATÁS</b>	K915		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	K	0	1 217 300

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11-B16)	B1		1 217 300
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21-B25)	B2		
Áru és készletértékesítés ellenértéke	B401		
Szolgáltatások ellenértéke	B402		
Közvetített szolgáltatások értéke	B403		
Tulajdonosi bevételek	B404		
Ellátási díjak	B405		
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406		
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		
Kamatbevételek	B408	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409		
Egyéb működési bevételek	B410		
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási bevételek	B5		
Működési célú átvett pénzeszközök	B6		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B1-B7</b>	<b>0</b>	<b>1 217 300</b>
Maradvány igénybevétele	B813		
<b>IRÁNYÍTÓ SZERVI TAMOGATÁS</b>	<b>B816</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- ebből állami támogatás	B816		
- ebből előző évi el.ir.maradv.	B816	0	0
- ebből 2017. évi elmaradt önk.hj.	B816		
- ebből önkormányzati hozzájárulás	B816		
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B</b>	<b>0</b>	<b>1 217 300</b>
Költségvetésben tervezett létszám (fő)	-	0	1

## ELŐTERJESZTÉS

### Sellye Térségi Intézményi Társulás Társulási Tanácsa 2019. május 27-i rendes/rendkívüli ülésére

<b>Napirendi pont sorszáma</b>	<b>2. napirend</b>
<b>Tárgy:</b>	<b>A Sellye Térségi Intézményi Társulás és intézményének 2018. évi zárszámadása</b>
<b>Előterjesztő:</b>	Nagy Attila elnök
<b>Előterjesztést készítette:</b>	Horváth Nóra pénzügyi osztályvezető
<b>Előterjesztésnek költségvetési vonzata</b>	van/ <u>nincs</u>
<b>Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:</b>	<u>igen</u> /nem
<b>A döntéshez szükséges többség:</b>	<u>egyszerű</u> /minősített
<b>Döntési forma:</b>	határozat
<b>Döntéshozatal módja:</b>	<u>nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni</u>

#### **Tisztelt Társulási Tanács!**

A Sellye Térségi Intézményi Társulás 2017. május 25-én alakult 7 önkormányzat részvételével, amely 2017. szeptember 1-jétől fenntartója az Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha intézménynek.

#### **A Sellye Térségi Intézményi Társulás bevételei (5.1. számú melléklet):**

A Társulás legnagyobb bevételi forrása az állami támogatás volt. További bevétel a fenntartó önkormányzatok által befizetett hozzájárulás, amelyből 1.124.763,- Ft 2018.12.31-ig nem került megfizetésre a korábbi intézményfenntartónak.

#### **A Sellye Térségi Intézményi Társulás kiadásai (5.1. számú melléklet):**

A Társulásnál nem jelentkezett személyi jellegű kiadás, mivel az állományi létszám egész évben 0 fő volt.

A dologi kiadások összege 214.072,- Ft volt, amely bankköltség. Egyéb működési célú kiadásból 5.490.450,- Ft az óvodabuszos támogatás tovább utalása a tag-önkormányzatok felé és 51.343,-Ft 2016. évi tartozás visszafizetése (Piskó) Sellye Város Önkormányzat felé.

Felhalmozási kiadás nem volt.

A Társulás éves beszámolójában szerepeltetett pénzmaradvány kötött felhasználású maradvány.

### **A Sellye Térségi Intézményi Társulás vagyoni helyzetének alakulása:**

A Társulásnak nincs vagyona; a *1. számú tájékoztató tábla* a fenntartott intézmény vagyonát mutatja, amelynek főösszege 30.649.874,- Ft. A Társulás mérlegében szereplő saját tőke értéke 28.621.901,- Ft.

Az **Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha** bevételeinek és kiadásainak részletes bemutatását a „*Költségvetési beszámoló 2018. év*” tartalmazza, valamint részletesen, intézményegységenként bemutatásra kerülnek a 2018. évi teljesített előirányzatok.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjék.

Mellékletek:

- 2018. évi zárszámadásról szóló határozat
- 2018. évi zárszámadásról szóló határozat mellékletei (1-5. melléklet, 1-2. tájékoztató tábla)
- Sellye Térségi Intézményi Társulás (intézmény nélkül) bevételei és kiadásai kormányzati funkcionkénti bontásban
- Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 2018. évi beszámolója mellékletekkel
- Kimutatás az Társulás 2018. évi feladatellátásaihoz kapcsolódó önkormányzati tartozásokról.

Sellye, 2019. május 22.

Nagy Attila  
elnök

## Sellye Térségi Intézményi Társulás

### ...../2019. (.....) STIT határozata a 2018. évi költségvetési zárszámadásáról

A Sellye Térségi Intézményi Társulás (továbbiakban: Társulás) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2018. évi költségvetési zárszámadásáról a következő határozatot hozza.

#### 1.

A Társulás a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás költségvetési bevételi és kiadási főösszegét, valamint pénzmaradványát

<b>205.292.533,- Ft</b>	<b>Költségvetési bevétellel</b>
<b>193.074.346,- Ft</b>	<b>Költségvetési kiadással</b>
<hr/>	
<b>12.218.187,- Ft</b>	<b>költségvetési egyenleggel</b>

#### mindösszesen

<b>372.425.545,- Ft</b>	<b>bevétellel</b>
<b>345.437.761,- Ft</b>	<b>kiadással</b>
<hr/>	
<b>26.987.784,- Ft</b>	<b>pénzmaradvánnyal</b>

hagyja jóvá.

#### 2.

A Társulási Tanács a Társulás 2018. évi költségvetésének végrehajtását részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (a) A Társulás kiadásait, bevételeit mérlegszerűen az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (b) A működési célú bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a Társulás a *2.1. és 2.2. melléklet* szerint fogadja el.
- (c) A Társulás a beruházási és felújítási kiadásokat beruházásonként és felújításonként a *3. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (d) A Társulás bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *5.1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (e) A költségvetési szerv (Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha) bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *5.2. mellékletekben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (f) A Társulási Tanács a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a *6. mellékletnek* megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.
- (g) A Társulás vagyonkimutatását az *1. tájékoztató tábla*, a pénzeszközváltozás levezetését a *2. számú tájékoztató tábla* tartalmazza.

**3.**

(a) A Társulási Tanács felkéri az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

(b) A székhely önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2019. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

**4.**

A Társulási Tanács felkéri az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

**5.**

A Társulás Tanácsa utasítja az elnököt, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

Ez a határozat 2019. .... -án lép hatályba.

.....  
*dr. Szalóky Ildikó jegyző*

.....  
*Nagy Attila elnök*

**Sellye Térségi Intézményi Társulás**  
**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

1.számú melléklet

**B E V É T E L E K**

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>167 482 554</b>	<b>163 463 078</b>	<b>184 047 542</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	167 482 554	163 463 078	184 047 542
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>18 034 000</b>	<b>21 161 002</b>	<b>21 244 991</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	11 200 000	13 329 000	13 345 694
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			9 962
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	3 000 000	3 328 000	3 327 085
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 834 000	4 504 000	4 504 349
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek		2	23
5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.11.	Egyéb működési bevételek			57 878
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>185 516 554</b>	<b>184 624 080</b>	<b>205 292 533</b>

**Selye Térségi Intézményi Társulás**  
**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

*1.számú melléklet*

<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>14 409 000</b>	<b>14 769 597</b>	<b>14 769 597</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	14 409 000	14 769 597	14 769 597
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	<b>159 454 554</b>	<b>153 488 178</b>	<b>152 363 415</b>
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Központi, irányító szervi támogatás	159 454 554	153 488 178	152 363 415
13.3.	Betétek megszüntetése			
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>173 863 554</b>	<b>168 257 775</b>	<b>167 133 012</b>
<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>359 380 108</b>	<b>352 881 855</b>	<b>372 425 545</b>

**Sellye Térségi Intézményi Társulás**  
**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVIKT MÉRLEGE**

1.számú melléklet

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>199 925 554</b>	<b>198 955 777</b>	<b>192 836 466</b>
1.1.	Személyi juttatások	94 799 047	94 811 671	94 478 674
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 615 977	18 655 577	18 649 871
1.3.	Dologi kiadások	78 606 530	77 584 529	73 066 128
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	7 904 000	7 904 000	6 641 793
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások AH-n belülre	7 904 000	7 904 000	6 641 793
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre			
1.13.	- Arkiegszítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>		<b>437 900</b>	<b>237 880</b>
2.1.	Beruházások		437 900	237 880
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>199 925 554</b>	<b>199 393 677</b>	<b>193 074 346</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... +</b>			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>	<b>159 454 554</b>	<b>153 488 178</b>	<b>152 363 415</b>
7.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Központi, irányító szerve támogatások folyósítása	159 454 554	153 488 178	152 363 415
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>159 454 554</b>	<b>153 488 178</b>	<b>152 363 415</b>
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>359 380 108</b>	<b>352 881 855</b>	<b>345 437 761</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-14 409 000	-14 769 597	12 218 187
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	14 409 000	14 769 597	14 769 597

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege  
(Társulási szinten)

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				2018. évi teljesítés
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Onkormányzatok működési támogatásai				94 799 047	94 799 047	94 811 671	94 478 674	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	167 482 554	163 463 078	184 047 542	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 615 977	18 655 577	18 649 871	
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	77 584 530	77 584 529	73 066 138	
4.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.	Működési célú anyai pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	7 904 000	7 904 000	6 641 793	
6.	5.-ből EU-s támogatás				Tartalékok				
7.	Egyéb működési bevételek	18 034 000	21 161 002	21 244 991					
8.									
9.									
10.									
11.									
12.									
13.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+8.+12.)</b>	<b>185 516 554</b>	<b>184 624 080</b>	<b>205 292 533</b>		<b>199 925 554</b>	<b>198 955 777</b>	<b>192 836 466</b>	
14.	Hiány: belső finanszírozásnak betételei (15.+...+18.)	14 409 000	14 331 697	14 531 717	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	14 409 000	14 331 697	14 531 717	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Likvidációs célú hitelek törlesztése				
17.	Betét visszavonásából származó bevételek				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
19.	Hiány: külső finanszírozásnak betételei (20.+...+21.)				Kölcsön törlesztése				
20.	Likvidációs célú hitelek kölcsönök felvétele				Forgalmi célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
21.	Értékpapírok bevételei				Betét elhelyezése				
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	14 409 000	14 331 697	14 531 717	Központi irányítású támogatás				
23.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>199 925 554</b>	<b>198 955 777</b>	<b>219 824 250</b>	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)				
24.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>-14 409 000</b>	<b>-14 331 697</b>	<b>-</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>199 925 554</b>	<b>198 955 777</b>	<b>192 836 466</b>	
25.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12 456 067</b>	
					<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>26 987 784</b>	

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege  
(Társulási szinten)**

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Bemutatók			
2.	1-ből EU-s támogatás				1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		437 900	237 880
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				1-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4-ből EU-s támogatás (korvillan)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>				<b>Tartalékok</b>			
13.	<i>Ha az EU-s forrásból megvalósuló beruházás (1.+3.+4.+6.+...+11.)</i>		437 900	237 880	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)</b>		437 900	237 880
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		437 900	237 880	Erőforrás vásárlása, visszavásárlása			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Hirek törlesztése			
16.	Betétvisszavonások számarvó bevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Erőforrás értékteljesítés				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb pénzügyi források bevételei				Költségvetési célú befizetés, kiigazítás, értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Ha az EU-s forrásból megvalósuló beruházás (20.+21.)</i>				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb kiegészítő finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)		437 900	237 880	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12.+25)</b>		437 900	237 880	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12.+25)</b>		437 900	237 880
27.	<b>Költségvetési hiány:</b>		437 900	237 880	<b>Költségvetési többlet:</b>			
28.	<b>Tárgyévi hiány:</b>				<b>Tárgyévi többlet:</b>			

## Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásokként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
1	2	3	5	5
<i>Epson multifunkcionális színes nyomtató (Óvoda)</i>	199 900	2018	199 900	
<i>CANDY mosógép (Óvoda)</i>	69 990	2018	70 000	69 990
<i>CANDY mosógép (Óvoda)</i>	99 990	2018	100 000	99 990
<i>Zanussi hűtőszekrény (Óvoda)</i>	67 900	2018	68 000	67 900
<b>ÖSSZESEN:</b>	437 780		437 900	237 880

## Felújítási kiadások előirányzata felújításokként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
1	2	3	5	5
<b>ÖSSZESEN:</b>				

Megnevezés	Sellye Térségi Intézményi Társulás	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	-----

intézmény nélkül'

Forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
<b>Bevételek</b>				
1.	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	166 258 554	160 492 178	157 951 975
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	166 258 554	160 492 178	157 951 975
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>		2	2
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek		2	2
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)</b>	166 258 554	160 492 180	157 951 977
10.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi állalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beállítása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beállítása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>		189 646	189 646
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		189 646	189 646
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			

Megnevezés	Sellye Térségi Intézményi Társulás	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	-----

*intézmény nélkül!**Forintban !*

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása. értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása. értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>		189 646	189 646
17.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	166 258 554	160 681 826	158 141 623

Megnevezés	Sellye Térségi Intézményi Társulás	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	-----

intézmény nélkül!

Fovintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5

Kiadások				
1.	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>6 804 000</b>	<b>7 193 648</b>	<b>5 755 865</b>
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások		389 648	214 072
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 804 000	6 804 000	5 541 793
1.6.	- az 1.5.-ből - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	6 804 000	6 804 000	5 541 793
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.-2.5.)</b>			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>6 804 000</b>	<b>7 193 648</b>	<b>5 755 865</b>
5.	<b>Hitel-, kölcsönőtörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beállítása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beállítása			
7.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>	<b>159 454 554</b>	<b>153 488 178</b>	<b>152 363 415</b>
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	159 454 554	153 488 178	152 363 415
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)</b>			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beállítása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beállítása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>159 454 554</b>	<b>153 488 178</b>	<b>152 363 415</b>
10.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>166 258 554</b>	<b>160 681 826</b>	<b>158 119 280</b>

Megnevezés	Ormánsági Tücsök Óvoda, Egységes Óvoda-bölcsőde	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	-----

Forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
<b>Bevételek</b>				
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>1 224 000</b>	<b>2 970 900</b>	<b>26 095 567</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 224 000	2 970 900	26 095 567
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>18 034 000</b>	<b>21 161 000</b>	<b>21 244 989</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	11 200 000	13 329 000	13 345 694
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			9 962
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	3 000 000	3 328 000	3 327 085
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 834 000	4 504 000	4 504 349
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			21
5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.11.	Egyéb működési bevételek			57 878
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+ ... + 7.3.)</b>			
7.1.	Működési célú átvett peszk. áll. belülről			
7.2.	Működési célú átvett peszk. áll. kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>19 258 000</b>	<b>24 131 900</b>	<b>47 340 556</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			

Megnevezés	Ormánsági Tücsök Óvoda, Egységes Óvoda-bölcsőde	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	-----

Forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>14 409 000</b>	<b>14 579 951</b>	<b>14 579 951</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	14 409 000	14 579 951	14 579 951
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	<b>159 454 554</b>	<b>153 488 178</b>	<b>152 363 415</b>
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás	159 454 554	153 488 178	152 363 415
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>173 863 554</b>	<b>168 068 129</b>	<b>166 943 366</b>
<b>17.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>193 121 554</b>	<b>192 200 029</b>	<b>214 283 922</b>

Megnevezés	Ormánsági Tücsök Óvoda, Egységes Óvoda-bölcsöde	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	-----

Forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	193 121 554	191 762 129	187 080 601
1.1.	Személyi juttatások	94 799 047	94 811 671	94 478 674
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 615 977	18 655 577	18 649 871
1.3.	Dologi kiadások	78 606 530	77 194 881	72 852 056
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 100 000	1 100 000	1 100 000
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 100 000	1 100 000	1 100 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		437 900	237 880
2.1.	Beruházások		437 900	237 880
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	193 121 554	192 200 029	187 318 481
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	193 121 554	192 200 029	187 318 481

## Költségvetési szervek maradványának alakulása

Forintban !

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Helyesbített pénzmarad- vány	Elvonás, kiegészítés ±	Intézményt megillető pénzmaradvány		
				Összesen	Összesből működési	Összesből felhalmozási
1	2	3	4	5=(3±4)	6	7
1.	Sellye Térségi Intézményi Társulás	22 343		22 343		
2.	Ormánsági Tücsök Óvoda, Egységes Óvoda- bölcsöde	26 965 441		26 965 441		
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
<b>Összesen:</b>		<b>26 987 784</b>		<b>26 987 784</b>		

**VAGYONKIMUTATÁS**  
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről 2018.év

Adatok: Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.		1 350 965	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.			
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.			
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.		1 193 563	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.			
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.			
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.		157 402	
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.			
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.			
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.			
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			
3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.		1 350 965	
I. Készletek	46.		2 008 816	
II. Értékpapírok	47.			

Sellye Térségi Intézményi Társulás

I.tájékoztató tábla

B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.		2 008 816
I. Lekötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		236 540
III. Forintszámlák	51.		26 205 390
IV. Deviza számlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.		26 441 930
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.		1 124 763
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.		
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.		1 124 763
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.		
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.		
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.		-276 600
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.		30 649 874

Adatok: ezer forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
		C
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	10 130 094
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	356 875
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-9 081 585
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	27 216 517
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	28 621 901
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	2 027 973
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	2 027 973
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	30 649 874

**SELLYE TÉRSÉGI INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS ÖSSZEVONT PÉNZESZKÖZÖK  
VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE**

Sor- szám	Megnevezés	Összeg ( E Ft )
1.	Pénzkészlet 2018. január 1-jén ebből:	14 599 143
2.	• Bankszámlák egyenlege	14 397 487
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	201 656
4.	Bevételek ( + ) maradvány igénybevétel, átfutó bevétel, egyéb sajátos forrás oldali elszámolások	357 655 948
5.	Kiadások ( - ) átfutó kiadás, egyéb sajátos eszköz oldali elszámolások	345 437 761
6.	Egyéb korrekciós tételek	-375 400
7.	Záró pénzkészlet 2018. december 31-én ebből:	26 441 930
8.	• Bankszámlák egyenlege	26 205 390
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	236 540

2018. évi zárszámadás				
Sellye Térségi Intézményi Társulás				
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége				
Főkönyvi szám	Megnevezés	2018.évi eredeti előirányzat	2018.évi módosított előirányzat	adatok forintban 2018.évi teljesítés
051	<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	0	0	0
052	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0
053371	Egyéb szolgáltatások (bankköltség)	0	389 648	214 072
	<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	0	<b>389 648</b>	<b>214 072</b>
055061	Egyéb működési célú támogatások áht-on belülre	0	0	0
056	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	0	0	0
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>389 648</b>	<b>214 072</b>
0940821	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek teljesítése	0	2	2
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
	Költségvetésben tervezett létszám (fő)	0	0	0

<b>2018. évi zárszámadás</b>				
<b>Sellye Térségi Intézményi Társulás</b>				
<b>091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai</b>				
				<i>adatok forintban</i>
<b>Főkönyvi szám</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2018.évi eredeti előirányzat</b>	<b>2018.évi módosított előirányzat</b>	<b>2018.évi teljesítés</b>
051	<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	0	0	0
052	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0
053	<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	0	0	0
055061	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	5 490 450	5 490 450
	<i>2019. évi óvodabuszos támogatás átadása (30 fő) + 2018. évi elszámolás (179.550,- Ft)</i>	0	5 490 450	5 490 450
056	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	0	0	0
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>5 490 450</b>	<b>5 490 450</b>
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Költségvetésben tervezett létszám (fő)	0	0	0

2018. évi zárszámadás				
Sellye Térségi Intézményi Társulás				
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek				
				adatok forintban
Főkönyvi szám	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
51	<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	0	0	0
52	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0
53	<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	0	0	0
55061	Egyéb működési célú támogatások áht-on belülre	6 804 000	1 313 550	51 343
56	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	0	0	0
59151	Központi irányítószervi támogatása folyósítása	159 454 554	153 488 178	152 363 415
	Óvodának átadott támogatás (állami+önkormányzati)			
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>166 258 554</b>	<b>154 801 728</b>	<b>152 414 758</b>
	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	0	0	0
	Felhalmozási bevételek	0	0	0
09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-on belülről	166 258 554	160 492 178	157 951 975
	állami támogatás és önkormányzati hozzájárulás; 2018. és 2019. évi bankköltség hozzájárulás; SKTT téves utalás: 51.343,- Ft			
098131	Előző évi költségvetési maradvány	0	189 646	189 646
098161	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>166 258 554</b>	<b>160 681 824</b>	<b>158 141 621</b>
	Költségvetésben tervezett létszám (fő)	0	0	0



## Költségvetési beszámoló

2018.év

### *A Sellye Térségi Intézményi Társuláshoz tartozó Ormánsági Tücsök Óvoda köznevelési intézmény költségvetésének alakulása a 2018-es évben.*

Intézményünk a 2018-as évben is folyamatos likviditási problémákkal működött, a 2017 évi szállítói tartozások miatt (15.896 ezer Ft), amelyet év végére sikerült stabilizálni és a szállító tartozásunk év végén 2.028 ezer forint lett, de ezeknek a számláknak a fizetési határideje 2019.januári volt. Az Óvoda és a Konyha is takarékos és hatékony költség gazdálkodást folytatott, és nem lépte túl a tervezett kiadásokat.

Intézményünk a 2017-es évben az EFOP-Humán kapacitás fejlesztése az Ormánság szívében elnyert pályázat konzorciumi tagja, amely 2018.03.01-én indult és annak felhasznált költségei külön táblázatban kerültek kimutatásra. A 24341980.- forint bevételből, csak 711952 forint lett elkölthető a többi program 2019-es évben kerül megvalósításra. A programba 1 fő napi 4 órában munkaszerződés alapján gyermekkísérő feladatokat lát el. Célfeladat megállapodás alapján 2 dolgozó a hátrányos helyzetű gyermekek óvodában járását akadályozó tényezőinek felmérése, összesítése, intézkedési terv kialakítása. Decemberben két alkalommal került sor szülőkkel közös rendezvények megvalósítására célfeladat alapján.

**Kiadások összesen 97 %:** A Személyi juttatások 100%, ezen belül a Törvény szerinti illetmények, munkabérek 100%: A dolgozók munkabére és a pályázat keretén belül 1 fő munkaszerződéssel foglalkoztatott személy illetménye. Céljuttatás, projektpremium 38%: Egy elment konyhai dolgozó egyéb juttatása került kifizetésre. Módosításra került a pályázaton belül december hónapban számfejtett célfeladat, amely a december havi illetmények elszámolás között szerepel. Jubileumi Jutalom 100%: Két óvodai dolgozónak járó jubileumi jutalom. Közlekedési költségtérítés 92%: A dolgozók munkába járása. A foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai 100%: A dolgozóknak járó kompenzáció, ami módosításra került. Külső személyi juttatások 100%: Sajátos nevelési igényű gyermekek ellátására fizetett megbízási díjak. A Konyhára tervezett megbízási díjból három hónap lett számfejtve, a fenn maradó összeg átkerült az egyéb szolgáltatások költségei közé, mert számla alapján került kifizetésre. A Munkaadókat terhelő járulékok 100%: Szociális hozzájárulási adó, és a táppénzen lévő dolgozók után fizetett táppénz hozzájárulás. Dologi kiadások 94%: ezen belül a Készletbeszerzés 93%: amely magába foglalja a szakmai anyagok, üzemeltetési anyagok beszerzését Szakmai anyagbeszerzés 100%: könyv, folyóirat beszerzés költsége. Üzemeltetési anyagok beszerzése 93%: Élelmiszer, tisztítószerek,

papírárú, irodaszer, nyomtatvány, tűzifa, üzemanyag, munkaruha, védőruha, karbantartási anyagok vásárlása. **Kommunikációs szolgáltatás 98%:** telefon és internet költség. **Szolgáltatási kiadások 99%:** ide tartoznak a **Közüzemi díjak 100%:** áram, gáz és víz költség. **Egyéb szolgáltatások 96%:** amely magába foglal karbantartási-, javítási-, szállítási-, és minden egyéb szolgáltatást. **Kiküldetések kiadásai 89%:** továbbképzések és ügyintézők útiköltségei. **A Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó:** A készletbeszerzés és az egyéb szolgáltatás soron maradt költségek miatt az ÁFA sor is 92%-s. **Fizetendő ÁFA:** Havi ÁFA bevallók vagyunk, a számlákat a finanszírozás szerint tudtuk utalni, így néha fizetendő adónk keletkezett. **Egyéb dologi kiadások 100%:** rehabilitációs hozzájárulás befizetése. **Egyéb működési célú kiadások 100%:** Egy pénzügyes bér és járulék költségének egy része, amely átadásra kerül az önkormányzatnak. **Beruházások 54%:** A Konyhára mosógépet az Óvodába pedig hűtőt és mosógépet vásároltunk. A pályázat keretén belül pedig egy multifunkciós EPSON fénymásoló beszerzése történt, ami módosításra került, de januárba lett kifizetve, így a szállítók között szerepel.

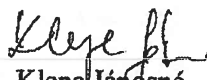
**Bevételek összesen 111%: Működési célú támogatás 2000%:** Ezen a soron a pályázati összeg szerepel, és csak a megvalósult összeg 1.2173.00.- forint került módosításra, a többi pénzkészlet. **Intézményi működési bevételek 100%:** ezen belül a **Szolgáltatások ellenértéke 100%:** Munkahelyi és vendég étkeztetés, szünidei gyermekétkeztetés, rendezvények, terembérlési díjak és fuvardíjak bevételei. **Az ellátási díjak 100%:** Iskolások, óvodások és bölcsődések térítési díja. **Kiszámlázott ÁFA 100%.** **Egyéb működési bevétel:** A biztosító által fizetett összeg.

**Felügyeleti szervtől kapott támogatás 99%:** intézményünk nem kapta meg az összes támogatást, amely 1.124.763.- forint.

Intézményünk gazdálkodása nem volt zökkenőmentes a folyamatos likviditási problémák miatt. Az év végi záró pénzkészlet 26.419.587.- forint.

Kérem a beszámolónk elfogadását!

Sellye, 2019.05.22.

  
Klepe Jánosné  
intézményvezető



**2018.ÉVI BESZÁMOLÓ**  
**Ormánsági Tücsök Óvoda**

**Intézményi összesen**

KIADÁSOK	Rovatszám	2018.évi tervezett előirányzat	2018.évi módosított ei.	2018. évi teljesítés	Teljesítés az eredeti ei. százalékában
		Ft	Ft	Ft	
4/2013 Korm.rendelet 15. sz. melléklete szerinti rovatrend alapján					
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	90 353 532	89 731 932	89 729 308	99%
Normatív jutalmak	K1102	0	0	0	
Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	495 900	190 500	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	
Végkielégítés	K1105	0	0	0	
Jubileumi jutalom	K1106	2 643 515	2 643 515	2 643 515	100%
Béren kívüli juttatások	K1107	0	0	0	
Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	
Közlekedési költségtérítés	K1109	290 000	290 000	265 730	92%
Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0	
Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	
Szociális támogatások	K1112	0	0	0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatások	K1113	0	981 324	981 239	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>93 287 047</b>	<b>94 142 671</b>	<b>93 810 292</b>	<b>101%</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0	
Munkaviszonyra irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatások	K122	0	0	0	
Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 512 000	669 000	668 382	44%
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>1 512 000</b>	<b>669 000</b>	<b>668 382</b>	<b>44%</b>
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>K1</b>	<b>94 799 047</b>	<b>94 811 671</b>	<b>94 478 674</b>	<b>100%</b>
Szociális hozzájárulási adó	K2	18 615 977	18 655 577	18 540 189	100%
Munkaadókat terhelő egyéb járulékok	K2	0	0	109 682	
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>18 615 977</b>	<b>18 655 577</b>	<b>18 649 871</b>	<b>100%</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	210 000	116 000	115 984	55%
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	48 473 000	47 393 951	44 268 128	91%
Árubeszerzés	K313	0	0	0	
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>48 683 000</b>	<b>47 509 951</b>	<b>44 384 112</b>	<b>91%</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	0	0	
Egyéb kommunáltechnikai szolgáltatások	K322	475 000	551 000	540 153	114%
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>475 000</b>	<b>551 000</b>	<b>540 153</b>	<b>114%</b>
Közüzemi díjak	K331	10 547 000	9 913 600	9 906 813	94%
Vásárolt élelmiszer	K332	0	0	0	
Bérlési és lízing díjak	K333	0	0	0	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	400 000	0	0	0%
Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	30 000	0	0	0%
Egyéb szolgáltatások	K337	3 365 000	4 595 400	4 401 018	131%
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>14 342 000</b>	<b>14 509 000</b>	<b>14 307 831</b>	<b>100%</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	185 000	169 000	149 945	81%
Reklám és propaganda kiadások	K342	0	0	0	
<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>185 000</b>	<b>169 000</b>	<b>149 945</b>	<b>81%</b>
Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó	K351	13 715 130	12 861 330	11 875 490	87%
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	337 000	687 000	687 000	204%
Kamatkiadások	K353	0	0	0	
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	
Egyéb dologi kiadások	K355	869 400	907 600	907 525	104%
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>14 921 530</b>	<b>14 455 930</b>	<b>13 470 015</b>	<b>90%</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>K3</b>	<b>78 606 530</b>	<b>77 194 881</b>	<b>72 852 056</b>	<b>93%</b>
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K41-K48)	K4	0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások (K501-K512)	K5	1 100 000	1 100 000	1 100 000	100%
<b>BERUHÁZÁSOK (K61-K67)</b>	<b>K6</b>	<b>0</b>	<b>437 900</b>	<b>237 880</b>	
<b>FELÚJÍTÁSOK (K71-K74)</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Egyéb felhalmozási célú kiadások(K81-K88)	K8	0	0	0	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K8</b>	<b>193 121 554</b>	<b>192 200 029</b>	<b>187 318 481</b>	<b>97%</b>
<b>INTÉZMÉNYTÁMOGATÁS</b>	<b>K915</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K</b>	<b>193 121 554</b>	<b>192 200 029</b>	<b>187 318 481</b>	<b>97%</b>

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11-B16)	B1	0	1 217 300	24 341 980	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21-B25)	B2	0	0	0	
Áru és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	
Szolgáltatások ellenértéke	B402	11 200 000	13 329 000	13 345 694	119%
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	9 962	
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	
Ellátási díjak	B405	3 000 000	3 328 000	3 327 085	111%
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 834 000	4 504 000	4 504 349	117%
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	
Kamatbevételek	B408	0	0	21	
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	
Egyéb működési bevételek	B410	0	0	57 878	
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B4</b>	<b>18 034 000</b>	<b>21 161 000</b>	<b>21 244 989</b>	<b>118%</b>
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	1 224 000	1 753 600	1 753 587	143%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B1-B7</b>	<b>19 258 000</b>	<b>24 131 900</b>	<b>47 340 556</b>	<b>246%</b>
Maradvány igénybevétele	B813	14 409 000	14 579 951	14 579 951	101%
<b>IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS</b>	<b>B816</b>	<b>159 454 554</b>	<b>153 488 178</b>	<b>152 363 415</b>	<b>96%</b>
- ebből állami támogatás	B816	138 850 982	153 488 178	152 363 415	110%
- ebből előző évi el.ir.maradv.	B816	2 904 361	0	0	0%
- ebből 2017. évi elmaradt önk.hj.	B816	3 237 482	0	0	0%
- ebből önkormányzati hozzájárulás	B816	14 461 729	0	0	0%
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B</b>	<b>193 121 554</b>	<b>192 200 029</b>	<b>214 283 922</b>	<b>111%</b>
Költségvetésben tervezett létszám (fő)	-	33	33	33	
Pénzkészlet 2018.01.01.-én	14409497				
Pénzkészlet 2018.12.31.-én	26419587				
2018.évi Pénzmaradvány	26965441				

Sellye, 2019.05.20.

.....  
intézményvezető

2018. évi beszámoló					
Ormánsági Tücsök Óvoda					
Sellyei Óvodai intézményegység					
KIADÁSOK	Rovatszám	2018. évi tervezett ei.	2018. évi módosított ei.	2018. évi teljesítés	Teljesítés az eredeti el. százalékában
4/2013 Korm.rendelet 15. sz. melléklete szerinti rovatrend alapján		forint	forint	forint	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	66 703 032	66 378 930	66 376 498	100%
Normatív jutalmak	K1102				
Céljuttatás, projektprémium	K1103				
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
Végkielégítés	K1105				
Jubileumi jutalom	K1106	2 643 515	2 643 515	2 643 515	100%
Béren kívüli juttatások	K1107				
Ruházati költségtérítés	K1108				
Közlekedési költségtérítés	K1109	250 000	250 000	233 020	93%
Egyéb költségtérítések	K1110				
Lakhatási támogatások	K1111				
Szociális támogatások	K1112				
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatások	K1113	0	669 202	669 153	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>69 596 547</b>	<b>69 941 647</b>	<b>69 922 186</b>	<b>100%</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121				
Munkaviszonyra irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatások	K122				
Egyéb külső személyi juttatások	K123	432 000	336 000	336 000	78%
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>432 000</b>	<b>336 000</b>	<b>336 000</b>	<b>78%</b>
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>K1</b>	<b>70 028 547</b>	<b>70 277 647</b>	<b>70 258 186</b>	<b>100%</b>
Szociális hozzájárulási adó	K2	13 743 967	13 826 967	13 784 848	100%
Munkaadókat terhelő egyéb járulékok	K2	0	0	40 723	
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>13 743 967</b>	<b>13 826 967</b>	<b>13 825 571</b>	<b>101%</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	200 000	105 000	104 746	52%
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 500 000	2 546 951	2 575 033	103%
Árubeszerzés	K313				
Készletbeszerzés	K31	2 700 000	2 651 951	2 679 779	99%
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321				
Egyéb kommunálkációs szolgáltatások	K322	275 000	299 000	294 583	107%
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>275 000</b>	<b>299 000</b>	<b>294 583</b>	<b>107%</b>
Közüzemi díjak	K331	5 899 000	5 405 600	5 403 046	92%
Vásárolt élelmezés	K332				
Bérelti és lízing díjak	K333				
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	200 000	0	0	0%
Közvetített szolgáltatások	K335				
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	30 000	0	0	0%
Egyéb szolgáltatások	K337	1 365 000	1 710 000	1 643 866	120%
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>7 494 000</b>	<b>7 115 600</b>	<b>7 046 912</b>	<b>94%</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	175 000	159 000	149 945	86%
Reklám és propaganda kiadások	K342				
<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>175 000</b>	<b>159 000</b>	<b>149 945</b>	<b>86%</b>
Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó	K351	2 826 630	2 448 830	2 332 673	83%
Fizetendő általános forgalmi adó	K352				
Kamatkiadások	K353				
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
Egyéb dologi kiadások	K355	579 600	607 400	607 353	105%
<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>3 406 230</b>	<b>3 056 230</b>	<b>2 940 026</b>	<b>86%</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>K3</b>	<b>14 050 230</b>	<b>13 281 781</b>	<b>13 111 245</b>	<b>93%</b>
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K41-K48)	K4				
Egyéb működési célú kiadások (K501-K512)	K5	550 000	700 000	700 000	127%
<b>BERUHÁZÁSOK (K61-K67)</b>	<b>K6</b>	<b>0</b>	<b>168 000</b>	<b>167 890</b>	
<b>FELÚJÍTÁSOK (K71-K74)</b>	<b>K7</b>				
Egyéb felhalmozási célú kiadások(K81-K88)	K8				
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K8</b>	<b>98 372 744</b>	<b>98 254 395</b>	<b>98 062 892</b>	<b>100%</b>
<b>INTÉZMÉNYTÁMOGATÁS</b>	<b>K915</b>				
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K</b>	<b>98 372 744</b>	<b>98 254 395</b>	<b>98 062 892</b>	<b>100%</b>

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11-B16)	B1				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21-B25)	B2				
Áru és készletértékesítés ellenértéke	B401				
Szolgáltatások ellenértéke	B402				
Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
Tulajdonosi bevételek	B404				
Ellátási díjak	B405				
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
Kamatbevételek	B408				
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
Egyéb működési bevételek	B410	0	0	20 875	
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20 875</b>	
Felhalmozási bevételek	B5				
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	797 000	797 000	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
<b>KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B1-B7</b>	<b>0</b>	<b>797 000</b>	<b>817 875</b>	
Maradvány igénybevétele	B813	3 469 000	3 639 951	3 639 951	105%
<b>IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS</b>	<b>B816</b>	<b>94 903 744</b>	<b>93 817 444</b>	<b>93 605 066</b>	<b>99%</b>
- ebből állami támogatás		81 126 567	93 817 444	93 605 066	115%
- ebből előző évi el.ir.maradv.		2 904 361			0%
- ebből 2017. évi elmaradt önk.hj.		3 237 482			0%
- ebből önkormányzati hozzájárulás		7 635 334			0%
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B</b>	<b>98 372 744</b>	<b>98 254 395</b>	<b>98 062 892</b>	<b>100%</b>
Költségvetésben tervezett létszám (fő)	-	22	22	22	

Sellye, 2019.05.20.

.....  
intézményvezető

2018. évi beszámoló					
Ormánsági Tücsök Óvoda					
Sellyei konyhai intézményegység					
KIADÁSOK	Rovatszám	2018. évi tervezett ei.	2018. évi módosított ei.	2018. évi teljesítés	Teljesítés az eredeti ei. százalékában
4/2013 Korm.rendelet 15. sz. melléklete szerinti rovatrend alapján		forint	forint	forint	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	23 650 500	22 870 002	22 869 810	97%
Normatív jutalmak	K1102				
Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	190 500	190 500	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
Végkielégítés	K1105				
Jubileumi jutalom	K1106				
Béren kívüli juttatások	K1107				
Ruházati költségtérítés	K1108				
Közlekedési költségtérítés	K1109	40 000	40 000	32 710	82%
Egyéb költségtérítések	K1110				
Lakhatási támogatások	K1111				
Szociális támogatások	K1112				
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatások	K1113	0	312 122	312 086	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>23 690 500</b>	<b>23 412 624</b>	<b>23 405 106</b>	<b>99%</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121				
Munkaviszonyra irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatások	K122				
Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 080 000	333 000	332 382	31%
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>1 080 000</b>	<b>333 000</b>	<b>332 382</b>	<b>31%</b>
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>K1</b>	<b>24 770 500</b>	<b>23 745 624</b>	<b>23 737 488</b>	<b>96%</b>
Szociális hozzájárulási adó	K2	4 872 010	4 734 410	4 661 156	96%
Munkaadókat terhelő egyéb járulékok	K2			68 959	
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>4 872 010</b>	<b>4 734 410</b>	<b>4 730 115</b>	<b>97%</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	10 000	11 000	11 238	112%
Üzemeltetési anyagok beszerzése/élelm	K312	45 973 000	44 842 000	41 688 095	91%
Árubeszerzés	K313				
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>45 983 000</b>	<b>44 853 000</b>	<b>41 699 333</b>	<b>91%</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321				
Egyéb kommunákiációs szolgáltatások	K322	200 000	252 000	245 570	123%
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>200 000</b>	<b>252 000</b>	<b>245 570</b>	<b>123%</b>
Közüzemi díjak	K331	4 648 000	4 508 000	4 503 767	97%
Vásárolt élelmzés	K332				
Bérelti és lízing díjak	K333				
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	200 000	0	0	0%
Közvetített szolgáltatások	K335				
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336				
Egyéb szolgáltatások	K337	2 000 000	2 784 000	2 655 735	133%
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>6 848 000</b>	<b>7 292 000</b>	<b>7 159 502</b>	<b>105%</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	10 000	10 000	0	0%
Reklám és propaganda kiadások	K342				
<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó	K351	10 888 500	10 384 100	9 514 467	87%
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	337 000	687 000	687 000	204%
Kamatkiadások	K353				
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
Egyéb dologi kiadások	K355	289 800	300 200	300 172	104%
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>11 515 300</b>	<b>11 371 300</b>	<b>10 501 639</b>	<b>91%</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>K3</b>	<b>64 556 300</b>	<b>63 778 300</b>	<b>59 606 044</b>	<b>92%</b>
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K41-K48)	K4				
Egyéb működési célú kiadások (K501-K512)	K5	550 000	400 000	400 000	73%
<b>BERUHÁZÁSOK (K61-K67)</b>	<b>K6</b>	<b>0</b>	<b>70 000</b>	<b>69 990</b>	
<b>FELÚJÍTÁSOK (K71-K74)</b>	<b>K7</b>				
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (K81-K88)</b>	<b>K8</b>				
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K8</b>	<b>94 748 810</b>	<b>92 728 334</b>	<b>88 543 637</b>	<b>93%</b>
<b>INTÉZMÉNYTÁMOGATÁS</b>	<b>K915</b>				
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K</b>	<b>94 748 810</b>	<b>92 728 334</b>	<b>88 543 637</b>	<b>93%</b>

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11-B16)	B1				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21-B25)	B2				
Áru és készletértékesítés ellenértéke	B401				
Szolgáltatások ellenértéke	B402	11 200 000	13 329 000	13 345 694	119%
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	9 962	
Tulajdonosi bevételek	B404				
Ellátási díjak	B405	3 000 000	3 328 000	3 327 085	111%
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 834 000	4 504 000	4 504 349	117%
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
Kamatbevételek	B408				
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
Egyéb működési bevételek	B410	0	0	37 003	
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B4</b>	<b>18 034 000</b>	<b>21 161 000</b>	<b>21 224 093</b>	<b>118%</b>
Felhalmozási bevételek	B5				
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	1 224 000	956 600	956 587	78%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B1-B7</b>	<b>19 258 000</b>	<b>22 117 600</b>	<b>22 180 680</b>	<b>115%</b>
Maradvány igénybevétele	B813	10 940 000	10 940 000	10 940 000	100%
<b>IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS</b>	<b>B816</b>	<b>64 550 810</b>	<b>59 670 734</b>	<b>58 758 349</b>	<b>91%</b>
- ebből állami támogatás	B816	57 724 415	59 670 734	58 758 349	102%
- ebből előző évi el.ir.maradv.	B816				
- ebből 2017. évi elmaradt önk.hj.	B816				
- ebből önkormányzati hozzájárulás	B816	6 826 395			0%
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B</b>	<b>94 748 810</b>	<b>92 728 334</b>	<b>91 879 029</b>	<b>97%</b>
Költségvetésben tervezett létszám (fő)	-	11	10	10	

Sellye, 2019.05.20.

.....  
intézményvezető

2018.évi beszámoló				
Ormánsági Tücsök Óvoda				
EFOP-Humán kapacitás fejlesztése				
KIADÁSOK	Rovatszám	2018. évi tervezett ei.	2018. évi módosított ei.	2018. évi teljesítés
4/2013 Korm.rendelet 15. sz. melléklete szerinti rovatrend alapján		forint	forint	forint
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	0	483 000	483 000
Normatív jutalmak	K1102			
Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	305 400	0
Készenlet, ügyeleti, helyettesítési díj, tuiora, túlszolgálat	K1104			
Végkielégítés	K1105			
Jubileumi jutalom	K1106			
Béren kívüli juttatások	K1107			
Ruházati költségtérítés	K1108			
Közlekedési költségtérítés	K1109			
Egyéb költségtérítések	K1110			
Lakhatási támogatások	K1111			
Szociális támogatások	K1112			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatások	K1113			
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>0</b>	<b>788 400</b>	<b>483 000</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121			
Munkaviszonyra irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatások	K122			
Egyéb külső személyi juttatások	K123			
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>K1</b>	<b>0</b>	<b>788 400</b>	<b>483 000</b>
Szociális hozzájárulási adó	K2	0	94200	94 185
Munkaadókat terhelő egyéb járulékok	K2			
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>0</b>	<b>94 200</b>	<b>94 185</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311			
Üzemeltetési anyagok beszerzése/élelm	K312	0	5 000	5 000
Árubeszerzés	K313			
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>0</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321			
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322			
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Közüzemi díjak	K331			
Vásárolt élelmezés	K332			
Bérelti és lízing díjak	K333			
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334			
Közvetített szolgáltatások	K335			
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336			
Egyéb szolgáltatások	K337	0	101 400	101 417
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>0</b>	<b>101 400</b>	<b>101 417</b>
Kiküldetések kiadásai	K341			
Reklám és propaganda kiadások	K342			
<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó	K351	0	28 400	28 350
Fizetendő általános forgalmi adó	K352		0	
Kamatkiadások	K353			
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			
Egyéb dologi kiadások	K355			
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>0</b>	<b>28 400</b>	<b>28 350</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>K3</b>	<b>0</b>	<b>134 800</b>	<b>134 767</b>
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K41-K48)	K4			
Egyéb működési célú kiadások (K501-K512)	K5			
<b>BERUHÁZÁSOK (K61-K67)</b>	<b>K6</b>	<b>0</b>	<b>199 900</b>	<b>0</b>
<b>FELÚJÍTÁSOK (K71-K74)</b>	<b>K7</b>			
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K81-K88)	K8			
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K8</b>	<b>0</b>	<b>1 217 300</b>	<b>711 952</b>
<b>INTÉZMÉNYTÁMOGATÁS</b>	<b>K915</b>			
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K</b>	<b>0</b>	<b>1 217 300</b>	<b>711 952</b>

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11-B16)	B1		1 217 300	24 341 980
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21-B25)	B2			
Áru és készletértékesítés ellenértéke	B401			
Szolgáltatások ellenértéke	B402			
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
Tulajdonosi bevételek	B404			
Ellátási díjak	B405			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Kamatbevételek	B408	0	0	21
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
Egyéb működési bevételek	B410			
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21</b>
Felhalmozási bevételek	B5			
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B1-B7</b>	<b>0</b>	<b>1 217 300</b>	<b>24 342 001</b>
Maradvány igénybevétele	B813			
<b>IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS</b>	<b>B816</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- ebből állami támogatás	B816			
- ebből előző évi el.ir.maradv.	B816	0	0	0
- ebből 2017. évi elmaradt önk.hj.	B816			
- ebből önkormányzati hozzájárulás	B816			
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B</b>	<b>0</b>	<b>1 217 300</b>	<b>24 342 001</b>
Költségvetésben tervezett létszám (fő)	-	0	1	1

Sellye, 2019.05.20.

.....  
intézményvezető

## Kimutatás

a Sellye Térségi Intézményi Társulás 2018. évi feladatellátásaihoz kapcsolódó önkormányzati hozzájárulások tartozásairól

2018.12.31.

Drávasztára Község Önkormányzata:

• 2017. évi kifizetetlen számlákra:	1.059.208 Ft
• 2018. évi működés:	65.555 Ft
<hr/>	
Összesen:	1.124.763 Ft



**Ormánsági Tücsök Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha  
7960. Sellye Széchenyi u.1.**

**Főzőkonyha  
7960 Sellye, Zrínyi u. 13.**

# **É L E L M E Z É S I S Z A B Á L Y Z A T**

**Hatályos: 2019. május 01-től**

## **Tartalom**

<b>1. Az élelmezési tevékenység feladata, az ellátás rendszere.....</b>	<b>3</b>
<b>2. A térítési díjak megállapítása .....</b>	<b>5</b>
<b>3. Az élelmezés szervezete és feladatkörei .....</b>	<b>5</b>
<b>4. Az élelmezési tevékenység folyamatainak szabályozás .....</b>	<b>7</b>
<b>5. Az élelmezési feladat folyamatának bizonylati rendje .....</b>	<b>10</b>
<b>6. Az étkeztetési tevékenység belső ellenőrzése .....</b>	<b>13</b>
<b>7. Vegyes rendelkezések.....</b>	<b>14</b>

## **Mellékletek**

## 1. Az ételmezési tevékenység feladata, az ellátás rendszere

Szervezetünk konyháját és éttermét saját kezelésben üzemelteti.

### 1.1. Az étkeztetés lebonyolításának formái

Az étkeztetést **centralizált csoportos** ellátási rendszer keretében bonyolítjuk le. Az ételmezés részfolyamatai közül

- a raktározás,
- az előkészítés,
- az ételkészítés
- az étel kiosztás, tálalás a központi konyhában történik.

A fogyasztásra alkalmas készétel egy része a helyszínen kerül kiosztásra és elfogyasztásra, egy része az erre a célra rendszeresített speciális szállító edényekben (badella, termoszláda) az étkező helyekre szállítjuk, amelyek földrajzilag elkülönülnek a központi főző-konyhától.

A mosogatást a főző-konyhában és az un. tálaló konyhákban végezzük az ételkiosztás helyszínén.

### 1.2. A tálalási forma

Az étkeztetés egy része a főző-konyha ebédlőjében az étel adagolása és tálalása egyéni tálcás rendszer keretein belül történik.

Az étkeztetés egy részét pedig csoportos ételkiosztás tálalási forma mellett biztosítjuk. Ennek keretében az egyes étkező helyekre nagy űrtartalmú szállító edényekben viszik el az ételt, s az étkeztetés helyszínén történik az adagolás, tálalás.

### 1.3. Az étkezésben résztvevők köre

Az intézményben

- ellátottak,
- az intézménnyel munkaviszonyban álló dolgozók
- a vendégétkezők étkezhetnek.

Vendégétkeztetésre csak abban az esetben kerülhet sor, ha a konyha és az étterem kapacitása lehetővé teszi, illetőleg ha a vendégétkeztetés nem akadályozza az ellátottak étkeztetését.

### 1.4. Az étrendek összeállításának szempontjai

Az étrendet az étkezésben résztvevők összetételének és életkorának megfelelő táplálkozás-élettani szükségletekhez kell igazítani a 37/2014. (IV.30.) EMMI rendeletben foglaltak betartásával.

A különböző tényezők összehangolását oly módon kell elvégezni, hogy érvényesüljenek a változatosság, az idényszerűség és a tápanyagszükséglet követelményei.

Az ételkészítés során törekedni kell a kiegyensúlyozott tápanyag-ellátásra. Ezen belül szükséges a három fő étkezés összehangolása. A növényi eredetű élelmiszerek mellé kell

rendelni az állati eredetű élelmiszereket is. Biztosítani kell az ásványi anyagok és a vitaminok folyamatos bekerülését a szervezetbe.

A különböző tápanyagok szerepeltetésének összhangjára különös hangsúlyt kell fektetni. A fontos tápanyagokat tartalmazó élelmiszerek nem maradhatnak le az étlapról, de az egyoldalúság elkerülése érdekében ezek túlsúlyát is ki kell küszöbölni.

Az étrend nyújtson megfelelő élvezeti értéket is.

Az előzőekben megfogalmazott általános követelmények érvényesítésének egyik legfontosabb mozzanata a változatosság megvalósítása.

Törekedni kell arra, hogy az egyes ételek két héten belül ne ismétlődjenek. Változatosságra kell törekedni az egy napon belüli étrendek összeállításánál is. A sokszerű, nem gyakran ismétlődő ételsorokat tartalmazó étrend komoly biztosítékot jelent arra, hogy a szükséges tápanyagot megkapja az emberi szervezet.

Az étrendet ezért a különböző ételkészítési formák vetésforgó szerű alkalmazásával többféle alapanyagból kell összeállítani. A zöldségfélét párolással, habarással, töltött, rakott formában, hússal, tojással, tejtermékkel kiegészítve célszerű az étrendbe állítani.

A nyári időszakban arra kell figyelmet fordítani, hogy a meleg miatt elvesztett folyadékmennyiséget visszapótolják az étkezésekkel. Téli időszakban pedig fontos feladat, hogy a test hőmérsékletének fenntartása érdekében a kalorikus tápanyagokat fokozottabb mértékben szükséges biztosítani.

### ***1.5. Az étlapok tervezése, jóváhagyása***

Az étlap az ételmezési v e z e t ő munkaterve. Az étlapot mindig 4 hétre előre kell elkészíteni.

Az étlapot az ételmezésvezető megtervezi, összeállítja, az intézmény vezetője átnézi, a gyermekorvos pedig felülvizsgálja és jóváhagyja.

A felülvizsgálatot és jóváhagyást az érdekeltek aláírásukkal igazolják. Így, az étlap utasítássá válik. **Változtatni az étrenden csak akkor lehetséges, ha valamelyik nyersanyag nem szerezhető be.**

A heti étrendet ételféleségenként és naponkénti részletességgel kell megállapítani.

A heti étlapon megtervezett ételféleségek elkészítéséhez naponta szükséges ételmezési anyagok mennyiségét a **LAKOMA 14** programban vezetett nyersanyag kiszabási íveken a tárgynapon étkezők létszáma alapján kell megállapítani.

A heti étlap összeállításáért felelős: az intézmény ételmezésvezetője és a dietetikus. Az elkészült étrendet megkapja:

- a szakács,
- az intézmény vezetője,
- az étkezési helyek képviselői,

A jóváhagyott étlapot az intézmény éttermében mindenki számára jól láthatóan ki kell függeszteni, fel kell tüntetni rajta minden étkezés

- a) számított energia-, zsír-, telített zsírsav-, fehérje-, szénhidrát-, cukortartalmát

- b) számított sótartalmát, valamint az élelmiszerek jelöléséről szóló miniszteri rendeletben meghatározott allergén összetevőket.

**A nyersanyag-kiszabati ívet legalább 90 napig meg kell őrizni.**

A nyersanyag-kiszabati íven fel kell tüntetni az ételekhez felhasznált, a nyersanyag alapjául szolgáló élelmiszereket a csomagolásukon, a címkén vagy a terméket kísérő dokumentumon megadott jelölési adatuk szerinti megnevezésükkel, valamint pontos mennyiségükkel.

## 2. A térítési díjak megállapítása

**A e l l á t o t t a k** az ellátásért személyi térítési díjat kötelesek fizetni az önkormányzat határozatában meghatározott mértékben, mely tartalmazza az élelmezés költségét is.

Az **intézményi dolgozók** térítési díjként egységesen a nyersanyagnormát fizetik. A dolgozó kedvezményként kapja a rezsiköltséget. Amennyiben a térítési díj összege visszamenőleg növekszik, a befizetett térítési díj összeg különbözetét utólag meg kell téríteni.

**A vendégétkezők a teljes önköltségnek** (nyersanyag költség és a rezszi költség együttes összegének) **megfelelő összeget kötelesek téríteni.**

Az önköltséget minden évben az előző lezárt naptári év adatai alapján kell megállapítani, az egy napi élelmezési normára arányosan jutó rezsiköltséget %-ban kell kifejezni. (1. számú Melléklet)

Ugyanezzel a %-kal kell növelni a tárgyidőszakban alkalmazott normát, és az így kiszámított összeg tekintendő önköltségnek.

**A 4/2013 (I.11.) Kormányrendelet 50§ 4) Nem kell elkészítenie az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzatot a saját konyhát üzemeltető költségvetési szervnek, ha az étkeztetésre normákat állapít meg és a nyersanyag-felhasználáshoz anyagkiszabást készít, és ennek önköltségét a normák és a tevékenységet terhelő általános költségek figyelembevételével állapítja meg.**

A térítési díj befizetéséről készpénzfizetési számlát, nyugtát kell adni a befizető részére.

Az étkezésben résztvevők számára a térítési díj befizetésének határideje:

- Intézményi ellátottak, hó 10.
- Alkalmazottak, dolgozók hó 10.
- Vendégek hó 10.

## 3. Az élelmezés szervezete és feladatkörei

Az élelmezéssel közvetlenül foglalkozó dolgozók:

- élelmezésvezető,
- szakácsok,
- konyhalány(ok),

A létszámot az étkező létszámhoz viszonyítva kell biztosítani, ennek felülvizsgálatára a gazdasági vezetőnek minden évben legalább egy alkalommal a költségvetés készítésekor sort kell keríteni.

A dolgozók feladatkörét, anyagi felelősségét munkaköri leírásuk tartalmazza.

A dolgozó feletti munkáltatói, fegyelmi jogkört az intézményvezető gyakorolja.

A dolgozók egymás közötti hatáskör- és munkamegosztási szabályait az intézmény Szervezeti és működési szabályzata, valamint ennek melléklete a gazdálkodási ügyrend részletezi.

Az ételmezési részleg felelős vezetője: az **ételmezésvezető**.

Az ételmezésvezetőt az intézmény első számú vezetője nevezi ki, illetve menti fel a munkavégzés alól. A fegyelmi jogkört személyével kapcsolatban ugyancsak az intézmény vezetője gyakorolja.

Közvetlen szakmai felettese: az intézmény gazdasági vezetője.

Az ételmezésvezető hatáskörébe tartozik szakmailag az ételmezési részleg valamennyi alkalmazottjának irányítása. Az ételkiosztás időtartama alatt felügyeleti jogkört gyakorol az ételek átvételét és kiosztását végző dolgozók felett, alkalmazási viszonytól függetlenül.

#### ***Az ételmezésvezető feladatainak részletezése***

- Felelős az ételmezési részleg tevékenységének megszervezéséért, irányításáért és ellenőrzéséért. Kizárólagos felelősséggel bír: **az ételmezési üzem valamennyi szakmai feladatának kifogástalan működésével kapcsolatosan.**
- Felelős az ellátottak és az intézményi ételmezésben résztvevő alkalmazottak részére előírt ételmezési szolgáltatásokért. Ezen belül:
  - a megfelelő korszerű technológia alkalmazásáért,
  - az időben történő kiszolgálásért,
  - az ügyviteli elszámolási munka szabályszerű ellátásáért.
- Anyagi felelősség terheli a munkakörével kapcsolatban okozott károkért, különösen abban az esetben, ha az ellenőrzési vagy jogos kártérítési felelősség érvényesítését elmulasztja, illetőleg akkor, ha ezt a Munka Törvénykönyvében előírt határidőn belül nem érvényesíti.
- Köteles elkészíteni és jóváhagyatni az ételmezési részleghez tartozó dolgozók munkaköri leírását.
- Gondoskodik az ételmezési részleg anyagellátásához szükséges megrendelések elkészítéséről, előkészíti a szállítási szerződéseket és ellenőrzi ezek teljesítését.
- Figyelemmel kíséri az anyagkészletek mindenkori nagyságrendjét és összetételét, rendszeresen ellenőrzi a raktári készletek feltöltését.
- Gondoskodik a főzéshez szükséges ételmezési anyagok raktárból megfelelő időben történő kivételéről.
- Feladata az ételmezési anyagok felhasználásának ellenőrzése mind a raktárban, mind pedig a főzőtérben.
- Elkészíti a heti étlapokat és gondoskodik azok jóváhagyásáról.
- Betartja és betartatja a közegészségügyi és járványügyi előírásokat, ezzel kapcsolatosan ellenőrzi az ételminták vételének tényét minden kiosztásra kerülő ételből.
- Betartja és betartatja a HACCP (minőségbiztosítás) előírásokat, a kapcsolódó adminisztrációt felügyeli és nyilvántartja

- Részt vesz az élelmezési raktár negyedéves tételes ellenőrzésében és bekapcsolódik a raktárkészletek belső ellenőrzés keretében végzett szűrőpróbaszerű ellenőrzésbe is.

Az ellenőrzések keretében vizsgálja többek között:

- a.) a raktári rendet, higiéniaét,
  - b.) a tárolt áruk minőségét,
  - c.) a romlandó élelmezési anyagok felhasználásának rendjét.
- Negyedévente a tárgyévet (a félévet) követő év január 20-ig a gazdasági vezető részére kimutatást készít – a kiszolgált ételadag számának és a megállapított nyersanyagnorma figyelembevételével – a felhasználható és a ténylegesen felhasznált nyersanyag költség alakulásáról.
  - Az élelmezési üzem ügyviteli munkálataival kapcsolatosan felel
    - a.) az élelmezéssel kapcsolatos anyagnyilvántartások vezetéséért,
    - b.) a térítési díjakra vonatkozó rendelkezések betartásáért,
    - c.) az étkezők nyilvántartásainak szabályszerű vezetéséért,
    - d.) az élelmezéshez tartozó egyéb ügyviteli elszámolások vezetéséért.
  - Gondoskodik a göngyölegek megfelelő időben történő visszaszállításáról és nyilvántartásáról.
  - Gondoskodik az élelmiszer-hulladék (emberi fogyasztásra szánt, hulladékká vált élelmiszerek) összegyűjtéséről és jogszabály (45/2012. (V.8.) VM. rendelet) szerinti tárolásáról, megsemmisítéséről (hasznosításáról).

## **4. Az élelmezési tevékenység folyamatainak szabályozás**

### ***4.1. Az élelmezési ellátás folyamatainak eseménycsoportjai***

- Az élelmezési anyagszükséglet költségvetésben biztosítandó fedezetének tervezése.
- A nyersanyagok beszerzése, tárolása, forgalmának nyilvántartása és elszámolása.
- Az ellátottak és alkalmazottak étrendjének meghatározása.
- Az étlapok tervezése, felülvizsgálata és jóváhagyása.
- A napi élelmezési létszám megállapítása.
- Előkalkuláció készítése.
- Az anyagkiszabási ív elkészítése.
- Az ételkészítő üzemek nyersanyag ellátása.
- Az ételek elkészítése, minőségi ellenőrzése.
- Az ételek adagolása, szállítása, tálalása.
- A napi önköltség megállapítása.
- Utókalkuláció készítése az önköltség alakulásáról.

### ***4.2. A folyamatok részletes szabályozása***

#### ***4.2.1. Az élelmezési anyagszükséglet költségvetési fedezetének tervezése***

Az ellátottak élelmezéséhez szükséges összeg nagyságrendje az intézmény kapacitásának kihasználtságától függ. Az intézmény kihasználtsági fokát %-osan kell meghatározni.

Az élelmezési nyersanyagszükséglet pénzügyi fedezetének kiszámításához szükséges az élelmezési nyersanyag norma meghatározása.

**Élelmezési nyersanyag norma:** az a pénzösszeg, amelyet az intézmény egy főre, egy napra nyersanyag költségként felhasználhat.

Az előző fogalmak és az étkezők számának ismeretében megállapítható az éves élelmezési nyersanyag szükséglet pénzügyi fedezete.

*Számítása: éves élelmezési napok száma = napi étkezők száma x élelmezési napok száma.*

*Évi élelmezési nyersanyag szükséglet pénzügyi fedezete = éves élelmezési napok száma x élelmezési norma*

#### **4.2.2. A napi élelmezési létszám megállapítása**

A létszám megállapításának alapja az Iskolából és az Óvodából beérkező információ. Az Iskolából egyes osztályok a létszámot minden esetben a tárgynapon kötelesek elkészíteni és 8<sup>30</sup> óráig, az Óvodából pedig 9 óráig az élelmezésvezetőhöz eljuttatni.

#### **Az alkalmazottak napi élelmezési létszámának megállapítása**

Az intézmény alkalmazotti élelmezésének igénybevételére jogosult dolgozók étkezési szándékukat kötelesek előre bejelenteni. A bejelentés határideje: az étkezés előtt 2 nap. Lemondást vagy pótrendelést az étkezés előtt legalább 2 nappal kell bejelenteni.

A létszámkimutatáson szerepelnek mindazok, akik az étkezést igénybe kívánják venni. A napi létszámösszesítés során az egyes létszám-kimutatási lapokon kell összesíteni a tárgynapra vonatkozó tízórai, ebéd, és uzsonna igényeket. Az így kapott összesítések számértéke adja az alkalmazottak napi élelmezési létszámát étkezések szerinti bontásban.

#### **4.2.3. Az anyagkiszabás**

Az EMMI rendelet 3. § alapján a központi konyha nyersanyag-kiszabati ívet köteles vezetni az EMMI rendelet 1. mellékletében foglaltak szerint.

A nyersanyagkiszabás a napi étkezési létszám és az egyes étrendek keretében készítendő ételsorok ismeretében készül. Az anyagkiszabás utasítás az ételkészítő üzemek felé meghatározza, hogy a tárgynapon milyen ételeket, hány adagban, milyen mennyiségű és minőségű nyersanyag felhasználásával készítsenek. A napi anyagkiszabás a **LAKOMA 14** számítógépes programmal történik.

A kiszabott nyersanyagokat étkezésenként egész napra vonatkoztatva kell összesíteni. Az **anyagkiszabási íven** feltüntetett nyersanyag mennyiségek alapján számítható ki az ételek összköltsége, illetve a napi nyersanyag felhasználás értéke.

Az anyagkiszabás egyben az anyagfelhasználás bizonylata is.

Az anyagkiszabás valódiságát az élelmezésvezető, az abban szereplő adatok helyességének szűrőpróbaszerű ellenőrzését az intézmény gazdasági vezetője, a feltüntetett ételek elkészítésének tényét a konyha vezetője aláírásával köteles igazolni.

#### **4.2.4. Az ételek elkészítése, adagolása, szállítása**

Az anyagkiszabási íven szereplő ételféleségek megfelelő mennyiségben és minőségben történő elkészítéséért a szakács a felelős. Irányítja, szervezi és összefogja az elkészítés folyamatát.

Az ételeket kiosztás előtt ellenőrizni kell. Az ellenőrzés az étel minőségére, mennyiségére és összetételére vonatkozik.

A minőségi ellenőrzés után valamennyi tárgynapon készült ételféleségből ételmintát kell eltenni, és azt 48 órán keresztül hűtőszekrényben kell megőrizni.

Az ételek kiosztására csak az ételvizsgálat elvégzése és az ételminta elraktározása után kerülhet sor.

#### **4.2.5. A tárolás, raktározás szabályai**

Az élelmezési anyagok tárolásánál a tulajdon védelmének szempontjain kívül higiéniai és élelmezés módszertani szempontokat is figyelembe kell venni. Az erre a célra kijelölt helyiségeknek tágasaknak, megfelelő hőmérsékletűeknek és jól zárhatóaknak kell lenni. A tárolás során gondot kell fordítani a különböző élelmiszerek kezelési igényük szerinti elkülönítésére, intézkedéseket kell tenni a megfelelő tárolási körülmények (páratartalom, hőmérséklet, felszereltségi szint, tárolási mód) biztosítására.

Raktározási szempontból az élelmiszereket a következőképpen kell csoportosítani:

- szárazáru,
- fűszerfélék,
- földes áru, gyümölcs és zöldségfélék,
- tejtermékek,
- húsfélék.

A különböző élelmiszercsoportok eltérő tárolási módok alkalmazását igénylik. Az előző csoportosítás alapján az alábbi tárolási módok elkülönítésére kell sort keríteni:

##### **Szárazáru raktár:**

Az élelmiszerek csoportokban elkülönítve, megfelelő terhelhetőségű és higiénikus polcokon tárolandók.

Csoportok a következők lehetnek: cereáliák (liszt, rizs, búzadara), befőttek, zsírok, olajok. A szárazáru raktárban élelmiszert a földön tárolni **szigorúan tilos!**

A nagyobb kiszerezésű élelmiszereket (pl. 50 kg-os cukor) raklapokra kell helyezni. A felbontott és fel nem használt áruk csomagolásának visszazárásakor a felbontás időpontját a csomagoláson jelölni kell. A fertőtlenített tojások tárolása is itt történik.

A szárazáru raktárban **tilos a nyílt láng használata**, így **tilos a dohányzás** is. Ennek tényét ki kell függeszteni.

**Földes áru raktár:**

Elsősorban burgonya, zöldségfélék és gyümölcsök tárolására kell használni. A földes áru raktárban is szükséges a megfelelő szellőzés biztosítása.

Ugyancsak ebben a raktárban lehet tárolni a nem fertőtlenített tojásokat is, de erre a célra elkülönített szekrényt vagy polcot kell alkalmazni.

**Hűtőládák, hűtőszekrények:**

A mélyhűtött zöldségfélék, gyümölcsök és húсарuk  $-18\text{ }^{\circ}\text{C}$  alatt történő tárolására hűtőládákat használunk. A hűtőszekrények üzemeltetésénél fontos követelmény, hogy legyen elkülönítve kizárólagos hús tárolására használt hűtő, valamint kizárólagosan tejtermékek és tejes ételek tárolására használt un. tejhűtő, melynek hőfoka  $0-5\text{ }^{\circ}\text{C}$ .

A hűtőládákban, hűtőszekrényekben lévő hőmérsékletet műszak kezdéskor és műszak végén mérni kell, a mért értékeket dokumentálni kell.

Az élelmiszer-raktár kezelőjének - az anyaggazdálkodás általános szempontjain felül - figyelemmel kell kísérnie az élelmiszer készletek mennyiségi alakulását, a könnyen romló áruk tárolási idejét, szorgalmaznia kell a régebbi beszerzésűek folyamatos felhasználását, a készletek optimális mértékét meg nem haladó feltöltését.

A raktáros az élelmezésvezető tudtával és felügyeletével köteles nyilvántartani a beszáradás, porlás, párolgás, romlás miatt leírt élelmiszerek mennyiségét és értékét, valamint vizsgálnia kell a leírás okát, jogosságát és indokoltságát.

**4.2.6. Az élelmiszer-hulladék hasznosítása**

Az élelmiszer-hulladék kezelésére, tárolására, hasznosítására vonatkozó szabályokat „*a nem emberi fogyasztásra szánt állati eredetű melléktermékekre vonatkozó állategészségügyi szabályok megállapításáról*” szóló 45/2012. (V.8.) VM. rendelet tartalmazza.

A rendeletben előírtak betartása kötelező.

Az élelmiszer hulladék elszállításáról a szállítótól és/vagy felhasználótól be kell szerezni a jelen szabályzat 2. számú melléklete szerinti nyilatkozatot.

**5. Az élelmezési feladat folyamatának bizonylati rendje**

A bizonylati rendet

- a számvitelről szóló, többször módosított 2000. évi C. törvény, illetve
- az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló, többször módosított 249/2000. (XII. 24.) Kormányrendelet alapján kell kialakítani.

A vonatkozó jogszabályok alapján az élelmezési anyagok nyilvántartási és elszámolási rendjét a tulajdonvédelem szempontjából az alábbiak szerint szabályozzuk:

**5.1. Általános rész**

A tevékenység során biztosítani kell a komplex élelmezési tevékenység minden részfolyamatának bizonylatolását, kezdve az élelmezési igény meghatározásával és befejezve a folyamatos igény-kielégítéssel.

Az élelmezési folyamatok összhangját a fizikai és az információs folyamatok összekapcsolásával kell biztosítani.

**Bizonylatolás célja:** az élelmezés folyamatában bekövetkező egyes gazdasági események regisztrálása az esemény idejének, mértékének és irányainak pontos megjelölésével.

**A fizikai folyamat:** az élelmiszer átalakul késztermékké, az az elkészített étellé.

**Információs folyamatok:**

- adatfeldolgozást szolgáló folyamatok,
- döntést előkészítő információs folyamatok.

A két folyamat egymással szerves egységben áll, s ez képezi az irányítás alapját.

Az élelmezési üzem, mint a költségvetési szerv önálló egysége, komplex gazdasági tevékenységet fejt ki.

Ennek része:

- az anyagbeszerzés,
- az anyag felhasználás,
- az anyag átalakítás.

A nyersanyagok felhasználásáról az élelmezési üzem mennyiségben és értékben is köteles elszámolni. Bármely összeg kifizetése az intézmény pénzeszközeiből gazdasági művelet. Az erről készült feljegyzés **bizonylatnak** minősül.

**A bizonylat az adatfeldolgozásban betöltött szerepe** szerint lehet:

- elsődleges (első feljegyzésként állították ki),
- másodlagos (az adatfeldolgozás egyik szakaszának eredményeként készítették az elsődleges bizonylat összesítése alapján).

**A bizonylatok felhasználási körük szerint:**

- a.) belső bizonylat : amelyben a rögzített gazdasági esemény kizárólag a bizonylatot kiállító intézményt érinti,
- b.) külső bizonylat: a kiállító intézményen kívül más intézményt, vagy vállalatot is érint.

Az élelmezési bizonylat alaki és tartalmi kellékei magukban foglalják:

- a bizonylat megnevezését,
- a gazdasági művelet megjelölését (amelyre a bizonylat vonatkozik),
- a gazdasági műveletben résztvevők aláírását,
- a bizonylat sorszámát.

A bizonylat adatait tintával vagy írógéppel/számítógéppel olvashatóan kell kitölteni. A javítás csak akkor szabályszerű, ha az eredeti, tévesnek minősített bejegyzés is olvashatóan bizonyul, és azt a javításra jogosult aláírásával hitelesíti.

Az élelmezéssel kapcsolatos pénztárbizonylatok nem javíthatók. Az eltévesztett bizonylatot át kell húzni és a rontott megjelölést kell alkalmazni. A gazdasági esemény rögzítésére új bizonylatot kell kiállítani.

## **5.2. A beszerzés bizonylatolása**

A nyersanyagok biztosítása megrendelés útján történik: szóban, írásban **vagy** szállítási szerződéssel.

A szállítási szerződésben az intézmény meghatározott árufeleségek rendszeres szállításában állapodik meg a szállítóval. Rögzíteni kell a szállítás időpontjait, a szállítandó mennyiséget, a minőségi követelményeket és az árakat is.

A napi cikknek minősülő élelmezési anyagok megrendelését az étkeztetést megelőző napon kell foganatosítani (pl. tej, tejtermékek, kenyér, péksütemények).

A beérkezett élelmezési anyagokat minden esetben be kell vételezni az intézményben rendszeresített analitikus nyilvántartásokba.

Az átvétel során meg kell győződni arról, hogy a nyersanyag mennyiségben és minőségben megfelel-e a szállítólevélen feltüntetett adatoknak. A szállítólevél 2 példányban az átvevő egységnél marad, a 3. példány az intézmény bélyegzőjével és az átvevő aláírásával ellátva kerül vissza a szállítóhoz.

(A 3. sz. melléklet tartalmazza az élelmezéssel kapcsolatos nyomtatványokat.)

### **5.2.1. A raktározás bizonylatolása**

Az intézmény által beszerzett élelmezési nyersanyagok nyilvántartása, készletváltoztatásainak feljegyzése az élelmezésen a **LAKOMA** program „Raktár” moduljában történik.

A könyvelés alapját az áruval beérkezett adathordozók képezik:

- szállítólevél,
- bevételezési kézi bizonylat,
- „Raktár” modul gépi bizonylata,
- számla,

Az élelmezés és raktári nyilvántartással párhuzamosan az anyagkönyvelés is feljegyzi az anyagkészletben bekövetkezett változást **mennyiségben és értékben is**.

A bevételi tételek könyvelése a raktári bevételezés után történik a beérkezett bizonylatok alapján **LAKOMA14** integrált számítógépes programmal.

A napi kiadási tételeket egy-egy időszak után (hónap, negyedév) összesíteni kell. Az összesítést a **LAKOMA14** számítógépes program megfelelő menüpontjának alkalmazásával kell elkészíteni.

A szakács vagy megbízottja a számítógépes lista alapján veszi át az élelmezési nyersanyagokat. Az átvétel mindig a tényleges étkezési napon minden esetben azonos napszakban történik.

Az anyagok átvételét a szakács vagy megbízottja, átadását a élelmezés vezető igazolja aláírásával az összesített raktári kiadási listán.

Az anyagokat csak pontos mérés, ill. számolás után szabad átvenni. A raktárból kivételezett anyagokért a szakács anyagi és fegyelmi felelősséggel tartozik.

### **5.3. Az élelmezési tevékenység bizonylatolásának folyamata**

A beérkezett élelmezési anyagok átvétele a raktárban történik, ahol a ténylegesen átvett mennyiségekről az élelmezési anyagokkal együtt érkező bizonylat (szállítólevél, számla) adataival egyeztetve a **LAKOMA14 program „Raktár” moduljában, vagy a Készlet bevételezési bizonylat -ot (B.12-111/V. r.sz.)** kell kiállítani. Ennek alapján kell a beérkezett élelmezési anyagok mennyiségét és értékét az analitikus nyilvántartásokban manuális vagy számítógépes feldolgozással rögzíteni.

Az anyagkiszabási bizonylatot az élelmezésvezető tölti ki és aláírásával igazolja, hogy az élelmiszereket a raktáros kiadhatja.

A kivételezések, pótkivételezések és visszavételezések mennyiségét és értékét naponta kell lekönyvelni számítógépes feldolgozással.

Az élelmezési normák betartásának ellenőrizhetősége céljából élelmezési normák szerint (reggeli, tízórai, ebéd, vacsora) külön-külön legalább ellátotti - alkalmazotti részletezésben kell kiállítani.

A felhasznált élelmezési anyagok értékét egy tételben havonta nyomon kell követni a **LAKOMA14 program „Élelmezés” moduljában, vagy fel kell jegyezni az Élelmezési normák eltéréseinek kimutatásában (B. 318-213. r.sz.).**

Az élelmezési norma betartását és ehhez kapcsolódóan a normától való eltérés összegeit az élelmezési norma szerint felhasználható összeg és a havi anyagfelhasználás értéke alapján havonta kell megállapítani.

A raktári készleteket a Leltárkészítési és leltározási szabályzatban foglaltak szerint szükséges leltározni. A különbözeteket - hiányt, többletet- a költségvetési szervek mérlegkészítési kötelezettségére és leltározására vonatkozó rendelkezésekben foglaltak szerint kell rendezni.

A főkönyvi könyvelés a bevételezési, kivételezési és visszavételezési bizonylatok alapján történik.

## **6. Az étkeztetési tevékenység belső ellenőrzése**

Az intézmény belső ellenőrzését a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal által vállalkozói szerződéssel foglalkoztatott belső ellenőr látja el, valamennyi felügyelt költségvetési szerv vonatkozásában.

A belső ellenőrzési a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a jegyző részére minden év november 30-ig. Az éves ellenőrzési tervet Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyévet megelőző év december 31. napjáig hagyja jóvá.

**Az étkeztetés ellenőrzésének részletes szempontjai:**

- A heti étrend kialakításának, változatosságának ellenőrzése,
- Az élelmezési anyagok beszerzésének ellenőrzése.
- Az anyagok kiadásának és felhasználásának ellenőrzése.
- Az elszámolások, valamint a bizonylatolás rendjének ellenőrzése.
- Az elkészült ételek minőségi vizsgálata.
- Tálalás, adagolás vizsgálata.
- A konyha kapacitás kihasználásának vizsgálata.
- Az ételek felhasználásának, a maradékok hasznosításának ellenőrzése.
- Az élelmiszerraktár ellenőrzése.
- A térítési díjak megállapításának és beszedésének ellenőrzése.

Az élelmezésvezető köteles figyelemmel kísérni az ellenőrzés tapasztalatait és saját hatáskörben köteles intézkedni a hiányosságok felszámolása, illetőleg megelőzése érdekében.

A hiányosságok megszüntetéséről írásban tájékoztatja a jegyzőt.

## **7. Vegyes rendelkezések**

Az élelmezési részleg és a konyha dolgozói kötelesek a konyha üzemeltetésére vonatkozó előírásokat betartani.

A konyha működése során köteles betartani a 37/2014. (IV. 30.) EMMI rendeletben foglaltakat.

A konyha vezetője, munkáltatója illetőleg közvetlen hivatali felettese instrukciói alapján köteles elvégezni mindennapi feladatait.

Amennyiben ételfertőzés, vagy mérgezés alapos gyanúja feltételezhető, az intézmény vezetője haladéktalanul köteles értesíteni a fenntartót.

Jelen Élelmezési szabályzat 2019. május 01. napján lép hatályba. A korábbi szabályzat ezen időponttól hatályát veszti.

Jelen Élelmezési szabályzatban nem rögzített élelmiszerbiztonsági szempontok a HACCP élelmiszerbiztonsági rendszerben kerültek meghatározásra.

Sellye, 2019. április 29.

Klepe Jánosné  
intézményvezető

## Élelmezési rezsiköltség számítás

### Költségtételek:

1. Gázkészülékek energia felhasználása:

Három gázszámoly, egy gáztűzhely, és kettő 200L-es főzőüst teljesítménye, a napi átlagos működési idővel számolva. A gázszolgáltató számlája alapján a mennyiségi egységek átszámítása és az egységár meghatározása. A szorzás eredménye a napi költséget mutatja.

2. Gázfelhasználás vízmelegítésre, fűtésre:

Az egy napra jutó gázköltség szorozva az élelmezési üzem légköbméter arányszámával.

3. Elektromos készülékek energia felhasználása:

Az egy napra jutó energia felhasználás ( kettő villanysütő 3 sütős, egyetemes konyhagép, stb.) és a villamos energia szolgáltató számlája egységárának szorzata.

4. Villamos energia felhasználás világításra:

Az egy napra jutó költség szorozva az élelmezési üzem négyzetméter arányszámával.

5. Víz- és csatornadíj:

Az egy napra jutó költség szorozva az élelmezési üzem négyzetméter arányszámával.

6. Takarító-tisztítószer:

A havi tételes beszerzés alapján egy napra meghatározott összeg.

7. ÁFA összege:

Az 1.-6. sor adatainak összege szorozva az ÁFA kulccsal.

8. Közvetlenül elszámolható személyi juttatások és járulékok:

Az élelmezési üzem dolgozóinak egy napra jutó bérköltsége és járulékainak összege.

9. Közvetlen önköltség:

1.-8. pont alatti tételek összege Ft/nap.

A napi átlagos étel-adagszám alapján az egy adagra jutó költség meghatározása.

10. Az élelmezési kiadások megállapítása:

Az élelmezési üzem rezsiköltségének aránya az élelmiszer nyersanyag kiadásaihoz viszonyítva adja meg a százalékos arányt, ami alapján a rezsiköltség a nyersanyag költségre pótlékolható.

**NYILATKOZAT**  
**az állati etetésre használt élelmiszer-hulladékról (konyhai hulladékról)**

Alulírott, ..... mint a  
..... konyháján  
keletkezett élelmiszer-hulladék elszállítója az alábbi nyilatkozatot teszem:

1. Az élelmiszer-hulladékot (konyhai hulladék, ételmaradék) nem gazdasági haszonállat takarmányozására kívánom felhasználni.
2. A konyhai ételmaradék (élelmiszer-hulladék) elszállítására zárt, csorgásmentes, fertőtleníthető tárolóedénnyel, valamint annak tárolására és hőkezelésére alkalmas elkülönített helyiséggel rendelkezem.
3. A szállítóedényt minden ürítést követően tisztítom, fertőtlenítem.
4. Biztosítom, hogy az általam elszállított állati eredetű nyersanyagot, félkész vagy készterméket tartalmazó közétkeztetési konyhai hulladékot (élelmiszer hulladékot) az állati takarmányozásra történő felhasználás előtt a jogszabályi 45/2012. (V.8.) VM. rendelet előírásoknak megfelelően hőkezelem.

..... 20.....

.....  
aláírás

**Az élelmezéssel kapcsolatos és  
használandó bizonylatok jegyzéke**

<b>Sor- szám</b>	<b>A bizonylat megnevezése</b>	<b>A bizonylat száma</b>
<b>1.</b>	Készlet-bevételezési bizonylat	B. 12-111/V.r.sz.
<b>2.</b>	Készletnyilvántartó lap	Számítógépes program
<b>3.</b>	Élelmezési anyagkiszabási és kivételezési bizonylat	Számítógépes program
<b>4.</b>	Élelmezési anyag pót kivételezési bizonylat	Számítógépes program
<b>5.</b>	Élelmezési anyag visszavételezési bizonylat	Számítógépes program
<b>6.</b>	Anyagfelhasználási összesítő	Számítógépes program
<b>7.</b>	Élelmezési normák eltérésének kimutatása	Számítógépes program
<b>8.</b>	Étkezők nyilvántartása	Számítógépes program
<b>9.</b>	Heti étlap	Számítógépes program
<b>10.</b>	Felvásárlási jegy	D.F. 303/V/új r.sz.
<b>11.</b>	Készpénzfizetési számla	B.13-372/6/3/PM.r.sz
<b>12.</b>	Nyugta	B.sz.ny. 15-42/V. r.sz.

A gazdálkodó szervezet neve, jele: \_\_\_\_\_

Sorszám: 0255503

<b>Be</b>	Szállító:		A szállítólevél száma:		A szállítás módja:		
	Igénylő:		A beszerzés pénzügyi bizonylata:		A rendelés száma:		
				A szállító telephelye:		A raktár jele:	
A bevételzett készlet				Elszámoló (beszerzési)		Mennyiség (vált. utáni mennyiség)	Tétel sor- szám
száma, jele	megnevezése, mérete, minősége	menny. egysége	menny.	egységára	értéke		
	Kiállító	Bevételzett raktár	Rakt. nyitvántart.	Könyvelő	Ellenőr	Minőségi átvéő	
Kelet							
Alá- írás							

B. 12-111/V. r. SZ. - Pátra Nyomda Rt. (D 4947)

Megrendelhető: Pátra Nyomda Rt. 1088 Budapest, Szentkirályi u. 47. Telefon: 266-0534

PM által ajánlott



