

Köveskál és Térsége Óvoda Társulás

8281 Köveskál, Fő u.10.

Tel: 87/464-017

web: www.koveskal.hu

e-mail: jegyzo@kovagoors.hu



ELŐTERJESZTÉS

Készült: Köveskál és Térsége Óvoda Társulás Társulási Tanács Elnöke döntése előkészítéséhez

Tárgy: Köveskál és Térsége Óvoda Társulás 2019. évi költségvetése végrehajtásának helyzetéről szóló tájékoztató

Készítette: Molnárné Szalai Valéria pénzügyi ügyintéző

Jogszabállyal nem ellentétes: dr. Szabó Tímea jegyző

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

Az Áht az irányadó arra vonatkozóan, hogy mit kell tartalmaznia az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak, valamint a rendelet-tervezet (Társulás esetén határozat) kötelezően előírt tartalmi elemeit is tartalmazza:

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

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

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

b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárta, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

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

(3) A nemzetiségi önkormányzat és a társulás zárszámadásának megalkotására az (1) és (2) bekezdést kell alkalmazni a 26. § (1) bekezdésében meghatározott eltérésekkel.

(4) A térségi fejlesztési tanács zárszámadásának megalkotására az (1) és (2) bekezdés rendelkezéseit kell alkalmazni, azzal, hogy zárszámadási rendeleten zárszámadási határozatot kell érteni, a képviselő-testület hatáskörét a térségi fejlesztési tanács tagjai gyakorolják, a polgármester részére meghatározott feladatokat a térségi fejlesztési tanács elnöke, a jegyző részére meghatározott feladatokat a térségi fejlesztési tanács munkaszervezetének vezetője látja el.

A Kormány a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III. 11.) Korm. rendeletével Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének a feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. A veszélyhelyzet során alkalmazandó egyes belügyi és közigazgatási tárgyú szabályokról szóló 85/2020. (IV. 5.) Korm. rendelet 17. § (3) bekezdése alapján (3) ha a helyi önkormányzat nem rendelkezik a 2019. költségvetési évre vonatkozó elfogadott és hatályos zárszámadási rendelettel, akkor a zárszámadási rendeletet úgy kell a helyi önkormányzatnak elfogadnia, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen.

Fenti rendelkezések alapján a zárszámadásról szóló döntés meghozatalára jogosult az elnök.

A Köveskál és Térsége Óvodai Intézményfenntartó Társulás önálló költségvetéssel rendelkezik.

Az állami támogatást Köveskál Község Önkormányzata igényli, és utalja át a Társulás számlájára, az önkormányzati pénzeszköz átadásokat az egyes települések a társulás részére utalják át.

Óvodai nevelés, ellátás szakfeladat az óvoda intézményének fenntartási költségeit tartalmazza, a 2019. évi működéséhez a személyi juttatásokat, munkaadókat terhelő járulékokat, dologi kiadásokat.

A takarékos gazdálkodás e szakfeladaton is látható. A fenntartásában résztvevő önkormányzatok a működéshez szükséges pénzeszközöket átadták. Az állami támogatás megérkezett. Az elszámolás során az előző évi pénzmaradvány is elszámolásra került. A személyi juttatások, dologi kiadások teljesülése az időszaknak megfelelő arányú. Az óvoda az 2019. évben egy csoporttal működött, 2 fő óvónő, 2 fő dajka foglalkoztatásával.

Az **óvodai intézményi étkeztetés szakfeladaton** kizárólag az óvodai étkeztetésben részesülők vásárolt ételmezésének költségeit, továbbá az óvodások térítési díját tartjuk nyilván. A gyermekek után igénybe vett állami támogatás összege: 3.794.473.-Ft. Az óvodánkban a gyermekek nem fizetnek térítési díjat 1 fő kivételével, de szeptembertől már nincs térítési díjat fizető gyermek. Nyáron a más óvodákból érkező gyermekek után van térítési díj befizetés. Éves szinten 18 fő után vehettük igénybe az állami támogatást.

Pénzkészlet 2019. december 31-én 2.960.102.-Ft.

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

| | |
|---|----------------------|
| Óvónők elismert létszáma utáni bér és járulék támogatása 4 fő | 10.637.317 Ft |
| Óvodai segítők elismert létszáma utáni bér és járulék támogatása 2 fő | 2 205 000 Ft |
| Óvodai működés általános támogatása | 2.175.266 Ft |
| Bérkompenzáció támogatása | 43.704.- Ft |
| minimál bér és garantált bérminimum | 195.000.- |
| Összesen | 15.256.287 Ft |

A Köveskál és Térsége Óvoda Társulás költségvetése kizárólag az önkormányzatoktól átvett pénzeszközt, majd annak továbbítását az intézmény részére tartalmazza, továbbá a pénzmozgáshoz szükséges banki költségeket.

Az Óvoda éves költségvetésének forrását, az állami támogatás és a társulásban lévő önkormányzatok által átadott pénzeszközök alkották.

Az óvodás gyermekek étkeztetése vállalkozó segítségével történik. 2015. szeptembertől a gyermekétkeztetés keretében a különleges étrend biztosítása érdekében szerződést kellett kötnünk, szükség esetén a diétás étkeztetés is biztosítható.

A Köveskáli Közös Fenntartású Napközi Otthonos Óvodát 4 település (Köveskál, Balatonhenye, Szentbékáll, Mindszentkál) tartja fenn.

Az intézményünk az év során törekedett a minél takarékosabb, gazdaságosabb munkavégzésre, de a szükséges karbantartások elvégzéséről is gondoskodott.

Tájékoztatási kötelezettség:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (2) bekezdése alapján a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

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

b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

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

(3) A nemzetiségi önkormányzat és a társulás zárszámadásának megalkotására az (1) és (2) bekezdést kell alkalmazni a 26. § (1) bekezdésében meghatározott eltérésekkel.

(4) A térségi fejlesztési tanács zárszámadásának megalkotására az (1) és (2) bekezdés rendelkezéseit kell alkalmazni, azzal, hogy zárszámadási rendeleten zárszámadási határozatot kell érteni, a képviselő-testület hatáskörét a térségi fejlesztési tanács tagjai gyakorolják, a polgármester részére meghatározott feladatokat a térségi fejlesztési tanács elnöke, a jegyző részére meghatározott feladatokat a térségi fejlesztési tanács munkaszervezetének vezetője látja el.

24. § (4) bek.:

(4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és

d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

29/A. §

A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A fentiek szerinti előírt tájékoztatást, illetve annak szöveges indokolását jelen előterjesztés, a számszaki adatokat a jelen előterjesztéshez csatolt táblázat tartalmazza.

A Társulás és az Óvoda vagyonkimutatása, valamint költségvetési mérlege a zárszámadási határozatba került beépítésre. A mérleg tartalmazza a megállapított bevételi főösszeg jogcím-csoportonkénti részletezését, a megállapított kiadási főösszeg részletezését kiemelt előirányzatokként.

Köveskál és Térsége Óvoda Társulás 2019. 12.31-i adósságállománya 0 Ft.

Köveskál és Térsége Óvoda Társulás többéves kihatással járó kötelezettségvállalással nem rendelkezik, anyagi kötelezettséggel járó döntése nincs.

Köveskál és Térsége Óvoda Társulás nem biztosít közvetett támogatásokat.

A pénzeszközök változását bemutató ütemtervet a csatolt melléklet tartalmazza.

Határozati javaslat:

Köveskál és Térsége Óvoda Társulás Társulási Tanács Elnöke/2020. (...) HATÁROZATA

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított jogkörében eljárva a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (II. 11.) Korm. rendeletben kihirdetett veszélyhelyzetben Köveskál és Térsége Óvoda Társulás Társulási Tanácsa Elnöke a 2011. évi CXCV. törvény 91. § (3) bekezdése alapján dönt a 2019. évi gazdálkodásról szóló beszámoló elfogadásáról:

I. Az Elnök a Köveskál és Térsége Óvoda Társulás 2019. évi költségvetési bevétel teljesítésének főösszegét 25.509.821 Ft – ban, költségvetési kiadás főösszegének teljesítését 25.475.559. Ft – ban állapítja meg.

II. Az Elnök a 2019. évi költségvetés teljesítésének kiadási főösszegén belül

| | |
|--|---------------------|
| a) a személyi jellegű kiadások teljesítését | 0 Ft-ban, |
| b) a munkaadókat terhelő járulékok teljesítését | 0 Ft-ban, |
| c) a dologi jellegű kiadások teljesítését | 75.749 Ft-ban, |
| d) működési pénzeszköz átadás, támogatások teljesítését | 0 Ft-ban, |
| e) az általános tartalékot | 0 Ft-ban, |
| f) a felújítási kiadások teljesítését | 0 Ft-ban, |
| g) az intézményi beruházások teljesítését | 0 Ft-ban, |
| h) a felhalmozási célú pénzeszköz átadás teljesítését | 0 Ft-ban, |
| i) az egyéb felhalmozási célú kiadások teljesítését | 0 Ft-ban, |
| j) a finanszírozási kiadások, irányítószervi pénzeszköz átadás | 25.399.810.-Ft-ban, |
| állapítja meg. | |

III. Az Elnök a 2019. évi költségvetés teljesítésének bevételei főösszegén belül

| | |
|---|--------------------|
| a) a működési bevételek teljesítését | 11 Ft-ban, |
| b) az önkormányzatok sajátos bevételeinek teljesítését | 0 Ft-ban, |
| c) az önkormányzat költségvetési támogatása teljesítését | 0 Ft-ban, |
| d) a támogatásértékű működési célú bevételek, működési célú pénzeszköz átvétel teljesítését | 25.509.810 Ft-ban, |
| e) a felhalmozási célú pénzeszköz átvétel teljesítését | 0 Ft-ban, |

| | |
|--|-----------|
| f) az egyéb felhalmozási célú bevétel teljesítését | 0 Ft-ban, |
| g) a finanszírozási bevételek teljesítését | 0 Ft-ban, |
| ebből előző évi pénzmaradvány igénybevételét | 0 Ft-ban |
| állapítja meg. | |

IV. Az Elnök a költségvetési létszámkeret teljesítését összesen 0 főben állapítja meg.

V. Az Elnök a Közös Fenntartású Napközi-otthonos Óvoda 2019. évi költségvetési bevétel teljesítésének főösszegét 26.649.245 forintban, a kiadás teljesítésének főösszegét 23.690.143 forintban állapítja meg.

VI. 2019. évi költségvetés teljesítésének kiadási főösszegén belül az Óvodára vonatkozóan az Elnök a következőkben állapítja meg:

| | |
|---|--------------------|
| a) a személyi juttatások teljesítését | 13.862.116 Ft-ban, |
| b) a munkaadókat terhelő járulékok teljesítését | 2.571.995 Ft-ban, |
| c) a dologi kiadások teljesítését | 7.256.032 Ft-ban, |
| d) az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre teljesítését | 0 Ft-ban, |
| e) az általános tartalékot | 0 Ft-ban, |
| f) a felújítások teljesítését | 0 Ft-ban, |
| g) a beruházások teljesítését | 0 Ft-ban, |
| h) az egyéb felhalmozási kiadások teljesítését | 0 Ft-ban, |
| i) a függő kiadások teljesítését | 0 Ft-ban, |

VII. 2019. évi költségvetés teljesítésének bevételi főösszegén belül az Óvodára vonatkozóan az Elnök a következőkben állapítja meg:

| | |
|---|--------------------|
| a) a működési célú támogatások államháztartáson belülről teljesítését | 0 Ft-ban, |
| b) a működési célú kiadások államháztartáson kívülről teljesítését | 0 Ft-ban, |
| c) a közhatalmi bevételek teljesítését | 0 Ft-ban, |
| d) a működési bevételek teljesítését | 76.179 Ft-ban, |
| e) a felhalmozási bevételek teljesítését | 0 Ft-ban, |
| f) a finanszírozási bevételek: központi, irányító szervi támogatás teljesítését | 25.399.810 Ft-ban, |
| g) az előző évi pénzmaradvány igénybevételét | 1.173.256 Ft-ban, |

VIII. Az Elnök a Köveskál Óvoda költségvetési létszámkeretét 4 főben állapítja meg, mely 4 fő közalkalmazottat tartalmaz.

IX. A Társulás tekintetében

- a megállapított kiadási és bevételi főösszeg megoszlását, annak összevont mérlegét az 1. melléklet;
- a megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását előirányzatonként a 2. melléklet;
- a megállapított kiadási főösszeg forrásonkénti megbontását előirányzatonként a 2. melléklet;
- a maradvány kimutatást a 12. melléklet;
- a mérleg kimutatást a 13. melléklet
- az eredmény kimutatást az 14. melléklet tartalmazza.

X. A Társulási Tanács az Óvoda tekintetében

- a bevételi főösszeg forrásonkénti teljesítését a 3. melléklet;
- a bevételek jogcím csoportonkénti megoszlását a 4. melléklet;
- a kiadási főösszeg forrásonkénti teljesítését a 5. melléklet;
- az önkormányzatokkal kapcsolatos elszámolást a 6. melléklet
- maradvány kimutatást a 7. melléklet

- f) a mérleg kimutatást a 8. melléklet;
- g) az eredmény kimutatást a 9. melléklet,
- h) az óvoda kimutatását az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról a 10. melléklet;
- i) kimutatást a személyi juttatásokról és a foglalkoztatottak összetételéről 11. melléklet tartalmazza.

Köveskál, 2020. június 15.

Györffy Szabolcs Zoltán
elnök

| | A | B | C | D | E | F | G |
|----|----|---|---|---------------------|------------------------|---------------------|---|
| 1 | | | | | | | 1. melléklet a/2020 (...)számú határozathoz |
| 2 | | | | | | | |
| 3 | | | Köveskál és Térsége Óvoda Társulás | | | | |
| 4 | | | 2019. év | | | | |
| 5 | | | | | | | |
| 6 | | | Összevont költségvetési mérleg | | | | |
| 7 | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | |
| 9 | | | Megnevezés | eredeti előirányzat | módosított előirányzat | pénzügyi teljesítés | pénzügyi teljesítés %-a |
| 10 | | | | | | | |
| 11 | | | Bevételek | | | | |
| 12 | B1 | | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 23 633 800 | 25 509 810 | 25 509 810 | 100,00% |
| 13 | B2 | | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | B4 | | Működési bevételek | 123 000 | 123 000 | 76 190 | 61,94% |
| 15 | B5 | | Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | B6 | | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | B7 | | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | B8 | | Finanszírozási bevételek | 1 173 256 | 1 173 256 | 1 173 256 | 100,00% |
| 19 | | | Bevételek összesen | 24 930 056 | 26 806 066 | 26 759 256 | 99,83% |
| 20 | | | | | | | |
| 21 | | | | | | | |
| 22 | | | Megnevezés | eredeti előirányzat | módosított előirányzat | pénzügyi teljesítés | pénzügyi teljesítés %-a |
| 23 | | | | | | | |
| 24 | | | Kiadások | | | | |
| 25 | K1 | | Személyi juttatások | 14 184 960 | 14 379 960 | 13 862 116 | 96,40% |
| 26 | K2 | | Munkaadókat terhelő járulékok | 2 628 167 | 2 628 167 | 2 571 995 | 97,86% |
| 27 | K3 | | Dologi kiadások | 7 567 527 | 9 797 939 | 7 331 781 | 74,83% |
| 28 | K4 | | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | K5 | | Egyéb működési célú kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | K6 | | Beruházások | 549 402 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | K7 | | Felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | K8 | | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | K9 | | Finanszírozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | | | Kiadások összesen | 24 930 056 | 26 806 066 | 23 765 892 | 88,66% |

Köveskál és Térsége Óvoda Társulás
2019. évi bevételei- kiadásai

BEVÉTELEK

| | eredeti előirányzat | módosított előirányzat | penzügyi teljesítés | penzügyi teljesítés % -a |
|--|---------------------|------------------------|---------------------|--------------------------|
| 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek | | | | |
| Működési célú támogatások | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államházt. belülről | 23 633 800 | 25 509 810 | 25 509 810 | 100,00% |
| Előző évi működési költségvetési maradványának igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kamatbevétel | 1 000 | 1 000 | 11 | 1,10% |
| Bevétel összesen: | 23 634 800 | 25 510 810 | 25 509 821 | 100,00% |

KIADÁSOK

| | eredeti előirányzat | módosított előirányzat | penzügyi teljesítés | penzügyi teljesítés % -a |
|--|---------------------|------------------------|---------------------|--------------------------|
| 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek | | | | |
| Finanszírozási kiadások | | | | |
| Központi, irányító szervi támogatás folyósítása | 23 534 800 | 25 399 810 | 25 399 810 | 100,00% |
| Egyéb szolgáltatások | 100 000 | 111 000 | 75 749 | 68,24% |
| Kiadások összesen: | 23 634 800 | 25 510 810 | 25 475 559 | 99,86% |

| | A | B | C | D | E | F | G | H |
|----|--|--|---|----------|---------------------|------------------------|---------------------|-------------------------|
| 1 | 3. melléklet a/2020.(...)számú határozathoz | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| 3 | Közös Fenntartású Napközi-Otthonos Óvoda | | | | | | | |
| 4 | 2019. évi bevételei | | | | | | | |
| 5 | előirányzat - csoportonként | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | Megnevezés | | | | eredeti előirányzat | módosított előirányzat | pénzügyi teljesítés | pénzügyi teljesítés %-a |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | 091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai | | | | 2 000 | 2 000 | 78 | 3,90% |
| 10 | B408 | Kamatbevételek | | | 2 000 | 2 000 | 62 | 3,10% |
| 11 | B411 | Egyéb működési bevételek | | | | | 16 | |
| 12 | 096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben | | | | 120 000 | 120 000 | 76 101 | 63,42% |
| 13 | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | | | | | 3 960 | |
| 14 | B405 | Ellátási díjak | | | 120 000 | 120 000 | 72 141 | 60,12% |
| 15 | normatív kedvezményben nem részesülők | | | | | | | |
| 16 | 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek | | | | 24 708 056 | 26 573 066 | 26 573 066 | 100,00% |
| 17 | | | | | | | | |
| 18 | B813 | Előző évi működési költségvetési maradványának igénybevétele | | | 1 173 256 | 1 173 256 | 1 173 256 | 100,00% |
| 19 | | | | | | | | |
| 20 | B816 | Központi irányító szervi támogatás | | | 23 534 800 | 25 399 810 | 25 399 810 | 100,00% |
| 21 | | Működési célú támogatás átvétel önkormányzatoktól | | | 5 559 973 | 6 285 968 | 6 285 968 | 100,00% |
| 22 | | Működési célú támogatás átvétel fenntartótól állami | | | 17 974 827 | 19 113 842 | 19 113 842 | 100,00% |
| 23 | | Óvodai neveléshez | | 14839400 | | | | |
| 24 | | Óvodai étkeztetéshez | | 3135427 | | | | |
| 25 | | | | | | | | |
| 26 | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | | | | 24 830 056 | 26 695 066 | 26 649 245 | 99,83% |

| | A | B | C | D | E | F | G | H |
|----|--|--|---|---|---------------------|------------------------|---------------------|-------------------------|
| 1 | 4. melléklet a/2020 (....)számú határozathoz | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| 3 | Közös Fenntartású Napközi-Otthonos Óvoda | | | | | | | |
| 4 | 2019. évi BEVÉTELEK részletezése | | | | | | | |
| 5 | jogcím - csoportonként | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | Megnevezés | | | | eredeti előirányzat | módosított előirányzat | pénzügyi teljesítés | pénzügyi teljesítés %-a |
| 8 | Működési bevétel | | | | 122 000 | 122 000 | 76 179 | 62,44% |
| 9 | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | | | 0 | 0 | 3 960 | |
| 10 | B405 | Ellátási díjak | | | 120 000 | 120 000 | 72 141 | 60,12% |
| 11 | B408 | Kamatbevételek | | | 2 000 | 2 000 | 62 | 3,10% |
| 12 | B411 | Egyéb működési célú bevétel | | | | | 16 | |
| 13 | Támogatások, támogatásértékű bevételek | | | | 23 534 800 | 25 399 810 | 25 399 810 | 100,00% |
| 14 | B816 | Felügyeleti támogatás társulástól | | | 23 534 800 | 25 399 810 | 25 399 810 | 100,00% |
| 15 | | | | | | | | |
| 16 | Finanszírozási bevételek | | | | 1 173 256 | 1 173 256 | 1 173 256 | 100,00% |
| 17 | | | | | | | | |
| 18 | B813 | Előző évi működési költségvetési maradványának igénybevétele | | | 1 173 256 | 1 173 256 | 1 173 256 | 100,00% |
| 19 | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | | | | 24 830 056 | 26 695 066 | 26 649 245 | 99,83% |

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I | J |
|----|----|-------|---|----------------------------------|--------------|---------------------|------------------------|---------------------|---------------------|--|
| 1 | | | | | | | | | | 5. melléklet a/2020. (...)számú határozathoz |
| 2 | | | | Község Fenntartású Napközi-Óvoda | | | | | | |
| 3 | | | | 2019. évi KIADÁSOK részletezése | | | | | | |
| 4 | | | Megnevezés | | Létszám (fő) | eredeti előirányzat | módosított előirányzat | pénzügyi teljesítés | pénzügyi teljes %-a | |
| 5 | | | | | | | | | | |
| 6 | | | 096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben | | | 3 908 527 | 4 071 615 | 3 933 656 | 96,61% | |
| 7 | K3 | | Dologi kiadás | | | 3 908 527 | 4 071 615 | 3 933 656 | 96,61% | |
| 8 | | K31 | Készletbeszerzés | | | | | 93 698 | | |
| 9 | | | K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése | | | | | 93 698 | | |
| 10 | | K33 | Szolgáltatások | | | 3 077 580 | 3 240 668 | 3 003 668 | 92,69% | |
| 11 | | | K332 Vásárolt élelmiszer | | | 3 077 580 | 3 240 668 | 3 003 668 | 92,69% | |
| 12 | | | Normál étkezők 3740 adag x 740.-Ft | 2767600 | | | | | | |
| 13 | | | Diétás étkezők 220 adag x 1.409.-Ft | 309980 | | | | | | |
| 14 | | K35 | Különféle befizetések egyéb dologi kiadások | | | 830 947 | 830 947 | 836 290 | 100,64% | |
| 15 | | | K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | | | 830 947 | 830 947 | 836 290 | 100,64% | |
| 16 | | | | | | | | | | |
| 17 | | | 091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladata | | 4,00 | 17 048 127 | 17 243 127 | 16 577 124 | 96,14% | |
| 18 | K1 | | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | | | 14 184 960 | 14 379 960 | 13 862 116 | 96,40% | |
| 19 | | K1101 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | | | | | | | |
| 20 | | | K11011 Közalkalmazottak alapilletménye | | | 11 688 000 | 11 883 000 | 11 640 236 | 97,96% | |
| 21 | | | K11011 Közalkalmazottak egyéb kötelező illetménypótléka | | | 876 960 | 876 960 | 876 960 | 100,00% | |
| 22 | | | K11131 Közalkalmazottak egyéb személyi juttatása | | | 320 000 | 320 000 | 46 900 | 14,66% | |
| 23 | | | K1103 céljuttatás, projektprémium | | | 480 000 | 480 000 | 480 000 | 100,00% | |
| 24 | | | K11091 Közalkalmazottak közlekedési költségátértesítés | | | 420 000 | 420 000 | 418 020 | 99,53% | |
| 25 | | | K11071 Közalkalmazottak kávéterületi juttatása | | | 400 000 | 400 000 | 400 000 | 100,00% | |
| 26 | | | K1106 Jubileumi jutalom | | | 0 | 0 | 0 | | |
| 27 | K2 | | Munkaadókat terhelő járulékok | | | 2 628 167 | 2 628 167 | 2 571 995 | 97,86% | |
| 28 | | | K211 Szociális hozzájárulási adó 19,5%-17,5% | | | 2 528 167 | 2 528 167 | 2 511 995 | 99,36% | |
| 29 | | | K251 Táppénz hozzájárulás | | | 40 000 | 40 000 | 0 | 0,00% | |
| 30 | | | K271 Munkáltató által fizetett személyi jövedelemadó | | | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 100,00% | |
| 31 | K3 | | Dologi kiadás | | | 235 000 | 235 000 | 143 013 | 60,86% | |
| 32 | | K31 | Készletbeszerzés | | | 110 000 | 110 000 | 91 126 | 82,84% | |
| 33 | | | K311 Szakmai anyagok beszerzése | | | 110 000 | 110 000 | 91 126 | 82,84% | |
| 34 | | | K3111 Gyógyszerbeszerzés | | | 20 000 | 20 000 | | 0,00% | |
| 35 | | | K31121 Könyvbeszerzés | | | 50 000 | 50 000 | | 0,00% | |
| 36 | | | K31121 Folyóiratbeszerzés | | | 20 000 | 20 000 | | 0,00% | |
| 37 | | | K31132 Egyéb információhordozók | | | 20 000 | 20 000 | | 0,00% | |
| 38 | | K33 | Szolgáltatási kiadások | | | 65 000 | 65 000 | 45 000 | 69,23% | |
| 39 | | | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás | | | | | | | |
| 40 | | 34 | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások | | | 30 000 | 30 000 | 0 | 0,00% | |
| 41 | | | Kiküldetések kiadásai | | | 30 000 | 30 000 | 0 | 0,00% | |
| 42 | | 35 | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | | | 30 000 | 30 000 | 6 887 | 22,96% | |
| 43 | | | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | | | 30 000 | 30 000 | 6 885 | 22,95% | |
| 44 | | | Egyéb dologi kiadások | | | | | 2 | | |
| 45 | | | 091140 Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai | | | 3 873 402 | 5 380 324 | 3 179 363 | 59,09% | |
| 46 | K3 | | Dologi kiadás | | | 3 324 000 | 5 380 324 | 3 179 363 | 59,09% | |
| 47 | | K31 | Készletbeszerzés | | | 684 488 | 684 488 | 493 933 | 72,16% | |
| 48 | | | K311 Szakmai anyagok beszerzése | | | | | 14 526 | | |
| 49 | | | K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése | | | 684 488 | 684 488 | 479 407 | 70,04% | |
| 50 | | | K31221 Irodaszer, nyomtatvány beszerzés | | | 55 000 | 55 000 | | 0,00% | |
| 51 | | | K31241 Munkaruha, védőruha | | | 94 488 | 94 488 | | 0,00% | |
| 52 | | | K31252 Nyomtatást segítő anyagok | | | 60 000 | 60 000 | | 0,00% | |
| 53 | | | K31261 Üzemeltetési anyagok beszerzése | | | 475 000 | 475 000 | | 0,00% | |
| 54 | | | redőny az altatók csoport szobába 1db | 35000 | | | | | | |
| 55 | | | friss homok a homokozóba 3 m3 | 30000 | | | | | | |
| 56 | | | tisztítószer | 60000 | | | | | | |
| 57 | | | tűzelőanyag | 50000 | | | | | | |
| 58 | | | Egyéb anyagbeszerzés óvodai munkához | 300000 | | | | | | |
| 59 | | K32 | Kommunikációs szolgáltatások | | | 160 000 | 160 000 | 66 578 | 41,61% | |
| 60 | | | K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele | | | 40 000 | 40 000 | 0 | 0,00% | |
| 61 | | | egyéb informatikai szolgáltatások | | | | | | | |
| 62 | | | K322 Nem adatátviteli célú távközlési díjak | | | 120 000 | 120 000 | 66 578 | 55,48% | |
| 63 | | | telefondíj | | | | | | | |
| 64 | | K33 | Szolgáltatási kiadások | | | 2 052 000 | 4 108 324 | 2 351 207 | 57,23% | |
| 65 | | | K331 Köztisztviselői díjak | | | 726 000 | 726 000 | 384 809 | 53,00% | |
| 66 | | | Gázenergia-szolgáltatás díjak | 495 000 | | | | | | |
| 67 | | | Villamosenergia-szolgáltatás díjak | 80 000 | | | | | | |
| 68 | | | Víz-, csatornadíjak | 151 000 | | | | | | |
| 69 | | | K334 Karbantartási, kifizetési szolgáltatások | | | 400 000 | 1 782 908 | 1 682 908 | 94,39% | |
| 70 | | | egyéb karbantartási munkák | 150000 | | | | | | |
| 71 | | | egészségügyi éves meszelés | 200000 | | | | | | |
| 72 | | | gázellenőrzés, egyéb karbantartási javítási munkák | 50000 | | | | | | |

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I | J |
|----|---------------|-------------|--|--|--------|---------|------------|------------|------------|--------|
| 73 | | | K337 | Egyéb szolgáltatások | | | 926 000 | 1 599 416 | 283 490 | 17,72% |
| 74 | | | | kéményseprési díj | 10000 | | | | | |
| 75 | | | | poroltó ellenőrzés | 10000 | | | | | |
| 76 | | | | munkaegészségügyi ellátás | 25000 | | | | | |
| 77 | | | | szemétszállítás | 37000 | | | | | |
| 78 | | | | rágcsálóirtás | 35000 | | | | | |
| 79 | | | | szállítási szolgáltatások | 30000 | | | | | |
| 80 | | | | pénzügyi szolgáltatások kiadás teljesítése | 140000 | | | | | |
| 81 | | | | postaköltség | 10000 | | | | | |
| 82 | | | | Kötelmászóka telepítése,bevizsgálás | 400000 | | | | | |
| 83 | | | | Úszás | 99000 | | | | | |
| 84 | | | | továbbképzés | 80000 | | | | | |
| 85 | | | | egyéb szolgáltatási kiadások | 50000 | | | | | |
| 86 | | K35 | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | | | | 427 512 | 427 512 | 267 645 | 62,61% |
| 87 | | K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | | | | 425 512 | 425 512 | 267 635 | 62,90% |
| 88 | | K355 | Egyéb dologi kiadások | | | | 2 000 | 2 000 | 10 | 0,50% |
| 89 | K6 | Beruházások | | | | | 549 402 | 0 | | |
| 90 | | K63 | Informatikai eszközök beszerzése | | | | 0 | 0 | 0 | |
| 91 | | K64 | Tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | | | | 432 600 | 0 | 0 | |
| 92 | | | Rozsdamentes bútorzat a tálalókönyhába asztal | | | 32 600 | | | | |
| 93 | | | Rozsdamentes bútorzat a tálalókönyhába szekrény | | | 400 000 | | | | |
| 94 | | K67 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | | | | 116 802 | 0 | 0 | |
| 95 | | | | | | | | | | |
| 96 | | | | | | | | | | |
| 97 | | | | | | | | | | |
| 98 | ÖSSZESEN: | | | | | | 24 830 056 | 26 695 066 | 23 690 143 | 88,74% |
| 99 | Létszámkeret: | | | | | 4,00 | | | | |

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I |
|----|---|---|---------------|------|--------------------------|------|---------------|---|--------------|
| 1 | 6. melléklet a/2020.(...) önkormányzati határozathoz | | | | | | | | |
| 2 | Köveskál és Térsége Óvoda Társulás | | | | | | | | |
| 3 | Közös Fenntartású Napközi-Otthonos | | | | | | | | |
| 4 | 2019. évi önkormányzatok által fizetendő hozzájárulás | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | |
| 6 | Óvodai intézményi étkeztetés | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | |
| 8 | Étkeztetés támogatása | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | |
| 10 | Kiadások összesen: | | 3933656 Ft | | | | | | |
| 11 | Állami támogatás: | | -3794473 Ft | | | | | | |
| 12 | bérkiegészítés | | -136000 Ft | | | | | | |
| 13 | Térítési díj | | -76101 Ft | | | | | | |
| 14 | Önkormányzatok által felosztandó | | -72918 Ft | | (visszafizetésre került) | | | | |
| 15 | | | | | | | | | |
| 16 | | | | | | | | | |
| 17 | Óvodai nevelés és ellátás | | | | | | | | |
| 18 | | | | | | | | | |
| 19 | Felosztandó költség meghatározása | | | | | | | | |
| 20 | | | | | a) | | | | |
| 21 | Óvodai nevelés | | | | 19 756 487 Ft | | | | |
| 22 | Állami támogatás | | | | -15017583 Ft | | | | |
| 23 | Pénzmaradvány fel nem használt része | | | | -1173256 Ft | | | | |
| 24 | Kamatbevétel, egyéb bevétel | | | | -78 Ft | | | | |
| 25 | Bérkompenzáció | | | | -43704 Ft | | | | |
| 26 | minimál bér és garantált bérminimum | | | | -195000 Ft | | | | |
| 27 | Felosztandó költség: | | | | 3326866 Ft | | | | |
| 28 | | | | | | | | | |
| 29 | | | a) | b) | c) | d) | e) | | |
| 30 | Létszámadatok | | 2018 | 8/12 | 2019 | 4/12 | Összesen: | | |
| 31 | Köveskál | | 9 | 6 | 10 | 3,3 | 9,3 | | |
| 32 | Szentbékállá | | 2 | 1,3 | 2 | 0,7 | 2 | | |
| 33 | Balatonhenye | | 6 | 4 | 5 | 1,7 | 5,7 | | |
| 34 | Mindszentkál | | 4 | 2,7 | 5 | 1,7 | 4,4 | | |
| 35 | Összesen: | | 21 | 14 | 22 | 7,4 | 21,4 | | |
| 36 | | | | | | | | | |
| 37 | Összes felosztandó költség: 3.326.866.-Ft | | | | | | | | |
| 38 | | | | | | | | | |
| 39 | 1 óvodásra jutó költség:3.326.866Ft/ 21,4 fő=155.461.02 Ft/fő | | | | | | | | |
| 40 | | | eredeti | | módosított | | tényleges | | Utalt összeg |
| 41 | Köveskál | | 2 416 250 eFt | | 2778475 eFt | | 1 445 787 eFt | | 2696668 |
| 42 | Szentbékállá | | 519 624 eFt | | 597521 eFt | | 310 922 eFt | | 597521 |
| 43 | Balatonhenye | | 1 480 927 eFt | | 1702936 eFt | | 886 128 eFt | | 1720936 |
| 44 | Mindszentkál | | 1 143 172 eFt | | 1314547 eFt | | 684 028 eFt | | 1314547 |
| 45 | Összesen: | | 5 559 973 eFt | | 6393479 eFt | | 3 326 866 eFt | | 6329672 |

7. melléklet a/2020 (....).számú határozathoz
Közös Fenntartású Napközi-Otthonos Óvoda

| 07/A - Maradvánvkimutatás | | | |
|---------------------------|------------|---|-------------|
| # | Megnevezés | | Összeg |
| 1 | 2 | | 3 |
| 01 | 01 | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 76 179 |
| 02 | 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 23 690 143 |
| 03 | I | Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02) | -23 613 964 |
| 04 | 03 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 26 573 066 |
| 06 | II | Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04) | 26 573 066 |
| 07 | A) | Alaptevékenység maradványa (=±I±II) | 2 959 102 |
| 15 | C) | Összes maradvány (=A+B) | 2 959 102 |
| 17 | E) | Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D) | 2 959 102 |

8. melléklet a/2020 (....) számú határozathoz

Közös Fenntartású Napközi-Otthonos Óvoda

12/A - Mérleg

| # | Megnevezés | Előző időszak | Módosítások (+/-) | Tárgyi időszak |
|-----|--|---------------|-------------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 47 | C/II/1 Forintpénztár | 168 495 | 0 | 390 000 |
| 50 | C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3) | 168 495 | 0 | 390 000 |
| 51 | C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák | 1 005 761 | 0 | 2 570 102 |
| 53 | C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2) | 1 005 761 | 0 | 2 570 102 |
| 57 | C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) | 1 174 256 | 0 | 2 960 102 |
| 176 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) | 1 174 256 | 0 | 2 960 102 |
| 177 | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 3 965 893 | 0 | 3 965 893 |
| 178 | G/II Nemzeti vagyon változásai | -239 913 | 0 | -239 913 |
| 179 | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 548 211 | 0 | 548 211 |
| 180 | G/IV Felhalmozott eredmény | -2 555 290 | 0 | -3 099 935 |
| 182 | G/VI Mérleg szerinti eredmény | -544 645 | 0 | 196 905 |
| 183 | G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) | 1 174 256 | 0 | 1 371 161 |
| 186 | H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 0 | 0 | 313 358 |
| 209 | H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9) | 0 | 0 | 313 358 |
| 244 | H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III) | 0 | 0 | 313 358 |
| 247 | J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 0 | 0 | 1 275 583 |
| 249 | J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3) | 0 | 0 | 1 275 583 |
| 250 | FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) | 1 174 256 | 0 | 2 960 102 |

9. melléklet a/2020 (....) számú határozathoz

Közös Fenntartású Napközi-Otthonos Óvoda

13/A - Eredménykimutatás

| # | Megnevezés | 13/A - Eredménykimutatás | | | Tárgyi időszak |
|----|---|--------------------------|-------------------|---|----------------|
| | | Előző időszak | Módosítások (+/-) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 5 |
| 02 | 02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlázott bevételei | 43 560 | 0 | 0 | 76 101 |
| 04 | I Tevékenység nettó eredményszámlázott bevétele (=01+02+03) | 43 560 | 0 | 0 | 76 101 |
| 08 | 06 Központi működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei | 23 967 223 | 0 | 0 | 25 399 810 |
| 11 | 09 Különféle egyéb eredményszámlázott bevételek | 0 | 0 | 0 | 16 |
| 12 | III Egyéb eredményszámlázott bevételek (=06+07+08+09) | 23 967 223 | 0 | 0 | 25 399 826 |
| 13 | 10 Anyagköltség | 728 276 | 0 | 0 | 678 757 |
| 14 | 11 Igénybe vett szolgáltatások értéke | 4 035 821 | 0 | 0 | 5 713 191 |
| 17 | IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13) | 4 764 097 | 0 | 0 | 6 391 948 |
| 18 | 14 Bérköltség | 13 256 823 | 0 | 0 | 14 088 996 |
| 19 | 15 Személyi jellegű egyéb kifizetések | 2 021 142 | 0 | 0 | 864 920 |
| 20 | 16 Bérjárulékok | 2 977 837 | 0 | 0 | 2 755 778 |
| 21 | V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16) | 18 255 802 | 0 | 0 | 17 709 694 |
| 22 | VI Értéksökkenési leírás | 291 054 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | VII Egyéb ráfordítások | 1 244 525 | 0 | 0 | 1 177 442 |
| 24 | A) TEVEKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=II+III-IV-V-VI-VII) | -544 695 | 0 | 0 | 196 843 |
| 28 | 20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázott bevételek | 50 | 0 | 0 | 62 |
| 32 | VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázott bevételei (=17+18+19+20+21) | 50 | 0 | 0 | 62 |
| 43 | B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) | 50 | 0 | 0 | 62 |
| 44 | C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A±B) | -544 645 | 0 | 0 | 196 905 |

10. melléklet a/2020 (....).számú határozathoz

Közös Fenntartású Napközi-Otthonos Óvoda

| # | Megnevezés | Immateriális javak | 15/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba. vad | | Gépek, berendezések, felszerelések, járművek |
|----|---|--------------------|---|---|--|
| | | | Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 5 |
| 01 | Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány) | 0 | | 0 | 1 110 165 |
| 15 | Bruttó érték összesen (=01+08-14) | 0 | | 0 | 1 110 165 |
| 16 | Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya | 0 | | 0 | 1 110 165 |
| 19 | Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18) | 0 | | 0 | 1 110 165 |
| 24 | Értékcsökkenés összesen (=19+23) | 0 | | 0 | 1 110 165 |
| 26 | Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke | 0 | | 0 | 1 110 165 |

| Vagyongékezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról | | Koncesszióba, vagyongékezelésbe | | Összesen (=3+4+5+6+7+8) | |
|--|----------------------------|---------------------------------|---|-------------------------|-----------|
| Tenyészállatok | Beruházások és felújítások | adott eszközök | | | |
| 6 | 7 | 8 | 9 | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | | 1 110 165 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | | 1 110 165 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | | 1 110 165 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | | 1 110 165 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | | 1 110 165 |

Adatkezelési kód: 19-522-5912-23451e7c~345672-4e-7d-501018-26-7e-6c

| Zárójelek, beszámolótervező | | | | | |
|-----------------------------|------------------|-------------|---|------------------------------------|--|
| Béren kívüli juttatások | Költségterületek | Támogatások | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | Választott tisztviselők juttatásai | |
| 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| 100 000 | 76 450 | 0 | 4 000 | 0 | |
| 100 000 | 70 690 | 0 | 5 700 | 0 | |
| 100 000 | 128 580 | 0 | 37 200 | 0 | |
| 100 000 | 142 000 | 0 | 0 | 0 | |
| 400 000 | 418 020 | 0 | 46 900 | 0 | |
| 400 000 | 418 020 | 0 | 46 900 | 0 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

12. melléklet a/2020 (....).számú határozathoz
Köveskál és Térsége Óvoda Társulás

07/A - Maradványkimutatás

| # | Megnevezés | | Összeg |
|----|------------|---|-------------|
| 1 | 2 | | 3 |
| 01 | 01 | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 25 509 821 |
| 02 | 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 75 749 |
| 03 | I | Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02) | 25 434 072 |
| 05 | 04 | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 25 399 810 |
| 06 | II | Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04) | -25 399 810 |
| 07 | A) | Alaptevékenység maradványa (=±I±II) | 34 262 |
| 15 | C) | Összes maradvány (=A+B) | 34 262 |
| 17 | E) | Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D) | 34 262 |

13. melléklet a/2020 (....) számú határozathoz

Köveskál és Térsége Óvoda Társulás

| # | Megnevezés | 12/A - Mérleg | | Módosítások (+/-) | Tárgyi időszak |
|-----|---|---------------|--------|-------------------|----------------|
| | | Előző időszak | 3 | | |
| 1 | | 0 | | | 5 |
| 51 | C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák | | | 0 | 34 262 |
| 53 | C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2) | | 0 | 0 | 34 262 |
| 57 | C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) | | 0 | 0 | 34 262 |
| 176 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) | | 0 | 0 | 34 262 |
| 179 | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | | 2 780 | 0 | 2 780 |
| 180 | G/IV Felhalmozott eredmény | | 220 | 0 | -2 780 |
| 182 | G/VI Mérleg szerinti eredmény | | -3 000 | 0 | 34 262 |
| 183 | G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) | | 0 | 0 | 34 262 |
| 250 | FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) | | 0 | 0 | 34 262 |

Köveskál és Térsége Óvoda Társulás

14. melléklet a/2020 (...).számú határozathoz

| # | Megnevezés | 13/A - Eredménykimutatás | | Módosítások (+/-) | | Tárgyi időszak | |
|----|--|--------------------------|------------|-------------------|------------|----------------|------------|
| | | Előző időszak | 24 057 223 | 0 | 25 509 810 | 0 | 25 509 810 |
| 09 | 07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei | | 24 057 223 | 0 | 25 509 810 | 0 | 25 509 810 |
| 12 | III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09) | | 24 057 223 | 0 | 25 509 810 | 0 | 25 509 810 |
| 14 | 11 Igénybe vett szolgáltatások értéke | | 93 005 | 0 | 75 749 | 0 | 75 749 |
| 17 | IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13) | | 93 005 | 0 | 75 749 | 0 | 75 749 |
| 23 | VII Egyéb ráfordítások | | 23 967 223 | 0 | 25 399 810 | 0 | 25 399 810 |
| 24 | A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III- IV-V-VI-VII) | | -3 005 | 0 | 34 251 | 0 | 34 251 |
| 28 | 20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek | | 5 | 0 | 11 | 0 | 11 |
| 32 | VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21) | | 5 | 0 | 11 | 0 | 11 |
| 43 | B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) | | 5 | 0 | 11 | 0 | 11 |
| 44 | C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A±B) | | -3 000 | 0 | 34 262 | 0 | 34 262 |

Köveskál és Térsége Óvoda Társulás

2019. évi zárszámadás

Ft

| Sorsz. | Megnevezés | január | február | március | április | május | június | július | augusztus | szeptember | október | november | december | Összesen |
|--------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| | Bevételek | a) | b) | c) | d) | e) | f) | g) | h) | i) | j) | k) | l) | m) |
| B1 | Működési célú támogatások bevételei | 2 125 818 | 2 125 818 | 2 125 818 | 2 125 818 | 2 125 818 | 2 125 818 | 2 125 818 | 2 125 818 | 2 125 818 | 2 125 818 | 2 125 818 | 2 125 812 | 25 509 810 |
| B4 | Működési bevételek | 6 350 | 6 350 | 6 350 | 6 350 | 6 350 | 6 350 | 6 350 | 6 350 | 6 350 | 6 350 | 6 350 | 6 340 | 76 190 |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszköz | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5 | Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B7 | Felhalmozási célú támogatások bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B8 | Előző évi pénznaradvány felhasználása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 173 256 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 173 256 |
| | Bevételek összesen: | 2 132 168 | 2 132 168 | 2 132 168 | 2 132 168 | 2 132 168 | 3 305 424 | 2 132 168 | 2 132 168 | 2 132 168 | 2 132 168 | 2 132 168 | 2 132 152 | 26 759 256 |
| | Kiadások | | | | | | | | | | | | | |
| | Működési kiadások | | | | | | | | | | | | | |
| K1 | Személyi juttatás | 1 155 176 | 1 155 176 | 1 155 176 | 1 155 176 | 1 155 176 | 1 155 176 | 1 155 176 | 1 155 176 | 1 155 176 | 1 155 176 | 1 155 176 | 1 155 180 | 13 862 116 |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok | 214 333 | 214 333 | 214 333 | 214 333 | 214 333 | 214 333 | 214 333 | 214 333 | 214 333 | 214 333 | 214 332 | 214 333 | 2 571 995 |
| K3 | Dologi kiadások folyó kiadások | 610 982 | 610 982 | 610 982 | 610 982 | 610 982 | 610 982 | 610 982 | 610 982 | 610 982 | 610 982 | 610 981 | 610 980 | 7 331 781 |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K5 | Tartalék | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Felhalmozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K7 | - Felújítás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K6 | - Beruházás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K8 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Kiadások összesen: | 1 980 491 | 1 980 491 | 1 980 491 | 1 980 491 | 1 980 491 | 1 980 491 | 1 980 491 | 1 980 491 | 1 980 491 | 1 980 491 | 1 980 489 | 1 980 493 | 23 765 892 |
| | Egyenleg: | 151 677 | 151 677 | 151 677 | 151 677 | 151 677 | 1 324 933 | 151 677 | 151 677 | 151 677 | 151 677 | 151 679 | 151 659 | 2 993 364 |

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I |
|----|---|---|---|-----------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2. melléklet a tájékoztatási kötelezettséghez | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | |
| 3 | Köveskál és Térsége Óvoda Társulás | | | | | | | | |
| 4 | 2019. évi zárszámadás | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | |
| 6 | Áht.29/A§ szerinti tervszámok | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | |
| 8 | | | | Ft | Ft | Ft | | | |
| | Bevételi jogcímek | | | 2019. évi előirányzat | 2019. módosított évi előirányzat | 2019. évi pénzügyi teljesítés | 2020. évi előirányzat | 2021. évi előirányzat | 2022. évi előirányzat |
| 10 | rovat | | | | | | | | |
| 11 | Bevételek | | | | | | | | |
| 12 | B1 Működési célú támogatások | | | 23 633 800 | 25 509 810 | 25 509 810 | 23 961 000 | 24 252 000 | 24 422 000 |
| 13 | B4 Működési bevételek | | | 123 000 | 123 000 | 76 190 | 125 000 | 3 000 | 3 000 |
| 14 | B8 Finanszírozási bevételek | | | 1 173 256 | 1 173 256 | 1 173 256 | 1 200 000 | 1 200 000 | 1 200 000 |
| 15 | Bevételek összesen | | | 24 930 056 | 26 806 066 | 26 759 256 | 25 286 000 | 25 455 000 | 25 625 000 |
| 16 | | | | | | | | | |
| 17 | | | | | | | | | |
| | Kiadási jogcímek | | | 2019. évi előirányzat | 2019. évi módosított előirányzat | 2019. évi módosított előirányzat | 2020. évi előirányzat | 2021. évi előirányzat | 2022. évi előirányzat |
| 18 | rovat | | | | | | | | |
| 19 | Kiadások | | | | | | | | |
| 20 | K1 Személyi juttatások | | | 14 184 960 | 14 379 960 | 13 862 116 | 14 800 000 | 14 900 000 | 15 000 000 |
| 21 | K2 Munkaadókat terhelő járulékok | | | 2 628 167 | 2 628 167 | 2 571 995 | 2 886 000 | 2 905 000 | 2 925 000 |
| 22 | K3 Dologi kiadások | | | 7 567 527 | 9 797 939 | 7 331 781 | 7 600 000 | 7 650 000 | 7 700 000 |
| 23 | K6 Beruházások | | | 549 402 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Kiadások összesen | | | 24 930 056 | 26 806 066 | 23 765 892 | 25 286 000 | 25 455 000 | 25 625 000 |