

**Vásárosnamény Város, valamint Olcsva Község Óvoda Fenntartó
Társulás Társulási Tanácsának
4/2020. (I. 30.) számú tanácsi határozata
Vásárosnamény Város, valamint Olcsva Község Óvoda Fenntartó Társulása
2020. évi költségvetésének megállapításáról**

A Vásárosnamény Város valamint Olcsva Község Óvoda Fenntartó Társulásának Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2020. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

**1. §
A határozat hatálya**

A határozat hatálya a Társulásra, a Társulási Tanácsára, és a Vásárosnaményi Játékország Óvodái költségvetési szervre terjed ki.

**2. §
A költségvetés bevételei és kiadásai**

(1) A Társulási Tanács a Társulás 2020. évi költségvetését:

236 461 E Ft	Költségvetési bevétellel
237 098 E Ft	Költségvetési kiadással
-637 E Ft	Költségvetési egyenleggel
2 739 E Ft	- ebből működési többlet
3 376 E Ft	felhalmozási hiány

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását társulási szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a költségvetési határozat *1. melléklete* alapján határozza meg a Társulási Tanács.

(3) A működési célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a *2. melléklet* szerint állapítja meg a Társulási Tanács.

(4) A felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a *3. melléklet* szerint fogadja el a Társulási Tanács.

3. §

A Társulási Tanács a Társulás 2020. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) A Társulás tagjainak a hozzájárulását a Társulás működési és felhalmozási kiadásaihoz a *4. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(2) A Társulás költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését az 5. melléklet szerint határozza meg.

(3) A Társulási Tanács adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 6. melléklet részletezi.

(4) A Társulási Tanács saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi fizetési kötelezettségek megállapításához az 7. melléklet tartalmazza.

(5) A Társulási Tanács bevételeit és kiadásait főbb jogcímenként a 8. melléklet szerint állapítja meg.

(6) A Vásárosnaményi Játékország Óvodái bevételi és kiadási előirányzatának jogcímenkénti megoszlását, továbbá a foglalkoztatottak létszámát és közfoglalkoztatottak létszámát a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(7) A Társulás a kiadások között tartalékot nem állapít meg.

4. §

A költségvetés végrehajtásának szabályai

(1) A Társulás költségvetésének végrehajtásáért a Társulási Tanács elnöke, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásért a Vásárosnaményi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője a felelős.

(2) A Társulás költségvetési szervénél a tárgyévben keletkezett **bérmegtakarítás terhére év közben jutalom nem fizethető**. Ez alól kivételt képez a jogszabály által előírt, kötelezően fizetendő jubileumi jutalom kifizetése, valamint az Elnök előzetes hozzájárulásával - kivételes esetben - a költségvetési szerv vezetője állapíthat meg jutalmat.

5. §

Az előirányzatok módosítása

(1) A Társulás bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Társulási Tanács dönt.

(2) A Társulási Tanács a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(3) A költségvetési szerve bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók a kiemelt kiadási előirányzatokon belül, és egymás között átcsoportosíthatók.

(4) A Társulási Tanács az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (február 28-ig), 2020. december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát.

(5) Ha év közben az Országgyűlés a normatív hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, vagy törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Társulási Tanács elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.

(6) Amennyiben a Társulás év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról az elnök a Társulási Tanácsot tájékoztatja.

(7) A Társulási Tanács által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat az önállóan működő költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat-túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

(8) A költségvetési szerv a költségvetési határozatban meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmény vezetője előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.

(9) A költségvetési szerv a többletbevétele terhére is csak a forrásképződés mértékének illetve ütemének figyelembe vételével és a költségvetési szerv biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhat kötelezettséget.

(10) A Társulás a felügyelete alá tartozó költségvetési szerv a többletbevétele terhére, a felhalmozási jellegű kiadási előirányzataikat saját hatáskörben nem emelhetik fel, csak a Társulási Tanács jóváhagyását követően.

(11) A költségvetési szerv vezetője felel a számára a saját költségvetésében meghatározott előirányzatok felhasználásáért. Köteles feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodni, hogy az biztosítsa a részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

6.§

(1) A feladat elmaradásából származó – személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a Társulási Tanács engedélyével kerülhet sor.

(2) A Vásárosnaményi Közös Önkormányzati Hivatal az évközi előirányzat-módosításokról a Jegyző által elrendelt formában köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

7. §

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

(1) A költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a Jegyző, a költségvetési szerv esetében a költségvetési szerv vezetője felelős.

(2) A Társulás a belső ellenőrzés kialakításáról a Beregi Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a Jegyző köteles gondoskodni.

8. §

Záró és vegyes rendelkezések

(1) Ez a határozat 2020. év január hó 30. napján lép hatályba.


Filep Sándor

Társulási Tanács Elnöke




Dr. Deák Ferenc
Jegyző

VÁSÁROSNAMENY VÁROS, VALAMINT OLCSPA KÖZSÉG ÓVODA FENNTARTÓ TÁRSULÁSA
2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2020. évi előirányzat
A	B	C
1.	Társulás működési támogatásai	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	234 937
2.1	Ebből: - Vásárosnamény Város Önkormányzata által átadott műk.célú támogatás (normatíva)	210 490
2.2	- Társult önkormányzatok hozzájárulásai	23 387
2.3	- Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 060
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
4.	Működési bevételek (4.1.+...+4.5.)	1 524
4.1.	Ellátási díjak	
4.2.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
4.3.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
4.4.	Kamatbevételek	
4.5.	Egyéb működési bevételek	1 524
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	236 461
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (9.1.+9.3.)	
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.	Belföldi értékpapírok bevételei	
11.	Maradvány igénybevétele (11.1. + 11.2.)	637
11.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	637
11.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
12.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
12.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	
12.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
12.3.	Betétek megszüntetése	
13.	Külföldi finanszírozás bevételei	
14.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
15.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9. + ... +14.)	637
16.	KÖLTSÉGVETÉSI ES FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+15)	237 098

KIADÁSOK

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2020. évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.4.+1.12.)	233 722
1.1.	Személyi juttatások	182 100
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 847
1.3.	Dologi kiadások	19 775
1.4.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.+...+1.11.)	
1.5.	- az 1.4-ből: - Elvonások és befizetések	
1.6.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.8.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.10.	- Kamatkifizetések	
1.11.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.12.	Tartalékok	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	3 376
2.1.	Beruházások	3 376
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 - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.8.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.10.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	237 098
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+7.)	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+8)	237 098

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 8. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-637
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 15. sor - finanszírozási kiadások 8. sor) (+/-)	637
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	51
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

VÁSÁROSNAMÉNY VÁROS, VALAMINT OLCSPA KÖZSÉGI ÓVODA FENNTARTÓ TÁRSULÁSA
I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Társulási szinten)

Ezer forintban!

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2020. évi előirányzat	Megnevezés	2020. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Társulások működési támogatásai		Személyi juttatások	182 100
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	234 937	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 847
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	19 775
4.	Működési célú átvett pénzeszközök		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.	4.-ből EU-s támogatás		Egyéb működési célú kiadások	
6.	Egyéb működési bevételek	1 524	Tartalékok	
7.				
8.				
9.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+6.+7.+8.)	236 461	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+8.)	233 722
10.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (11.+...+14.)	637	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
11.	Költségvetési maradvány igénybevétele	637	Likviditási célú hitelek törlesztése	
12.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
13.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
14.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
15.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (16.+17.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
16.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése	
17.	Értékpapírok bevételei		Felhalmozási hiány finanszírozás	
18.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (10.+15.)	637	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10.+...+17.)	
19.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (9.+18.)	237 098	KIADÁSOK ÖSSZESEN (9.+18.)	233 722
20.	Költségvetési hiány:	-	Költségvetési többlet:	2 739
21.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	3 376

VÁSÁROSNAMÉNY VÁROS, VALAMINT OLCSPA KÖZSÉG ÓVODA FENNTARTÓ TÁRSULÁSA
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Társulási szinten)

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2020. évi előirányzat	Megnevezés	2020. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Társulások felhalmozási támogatásai		Beruházások	3 376
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	2.-ből EU-s támogatás		Felújítások	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási bevételek		Tartalékok	
7.				
8.				
9.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+6.+7.+8.)		Költségvetési kiadások összesen (1.+...+8.)	3 376
10.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (11.+...+14.)		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
11.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Likviditási célú hitelek törlesztése	
12.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
13.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
14.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcson törlesztése	
15.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (16.+17.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
16.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése	
17.	Értékpapírok bevételei			
18.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (10.+15.)		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (10.+...+17.)	
19.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (9.+18.)		KIADÁSOK ÖSSZESEN (9.+18.)	3 376
20.	Költségvetési hiány:	3 376	Költségvetési többlet:	-
21.	Tárgyévi hiány:	3 376	Tárgyévi többlet:	-

4. melléklet a 4/2020. (I. 30.) társulási tanács határozatához

**A társulás tagjainak hozzájárulása a társulás
működési és felhalmozási kiadásaihoz**

Ezer forintban!

Sor- szám	Önkormányzat megnevezése	2020. évi előirányzat
A	B	C
Megnevezés		
1.	Vásárosnamény Város Önkormányzata	19 485
2.	Olcsva Község Önkormányzata	3 902
Mindösszesen		23 387

**Vásárosnamény Város, valamint Olcsva község Óvodafenntartó Társulásának
beruházási (felhalmozási) kiadási előirányzata beruházásonként**

Ezer forintban !

Sorszám	Beruházás megnevezése	2020. évi előirányzat	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2019. XII. 31-ig	2020. évi előirányzat	2020. év utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F	G
1.	Informatikai eszközök beszerzése	140	2020-2020	-	140	-
2.	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	254	2020-2020	-	254	-
3.	Aranyablak Óvoda kerítés építés	1 270	2020-2020	-	1 270	-
4.	Aranyablak Óvoda tárgyi eszközök beszerzése	1 060	2020-2020	-	1 060	-
5.	Központi Óvoda csúszda telepítése	500	2020-2020	-	500	-
6.	Központi Óvoda kamerarendszer kiépítése	152	2020-2020	-	152	-
7.	Összesen:	3 376		-	3 376	-

6. melléklet a 4/2020. (I. 30.) társulási tanács határozatához

**VÁSÁROSNAMÉNY VÁROS, VALAMINT OLCSVA KÖZSÉG ÓVODA FENNTARTÓ TÁRSULÁSA
ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEKBŐL ÉS KEZESSÉGVÁLLALÁSOKBÓL FENNÁLLÓ
KÖTELEZETTSÉGEI**

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	2021.	2022.	2023.	Összesen (B=C+D+E)
A	B	C	D	E	F
1.		-	-	-	-
2.		-	-	-	-
3.		-	-	-	-
4.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

7. melléklet a 4/2020. (I. 30.) társulási tanács határozatához

**VÁSÁROSNAMÉNY VÁROS, VALAMINT OLCSVA KÖZSÉG ÓVODA FENNTARTÓ TÁRSULÁSA
SAJÁT BEVÉTELEINEK RÉSZLETEZÉSE AZ ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEKBŐL
SZÁRMAZÓ TÁRGYÉVI FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ**

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2020. évi előirányzat
A	B	C
1.	Társulási vagyon és a társulást megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
2.	Osztalék, koncessziós díj, és hozambevétel	
3.	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	
4.	Bírság-, pótlék- és díjbevételek	
5.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		-

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

Megnevezés:	TÁRSULÁSI TANÁCS	01
-------------	------------------	----

BEVÉTELEK

Ezer forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2020. évi előirányzat
A	B	C
1.	Társulás működési támogatásai	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	233 877
2.1	Ebből: - Vásárosnamény Város Önkormányzata által átadott műk.célú támogatás (normatíva)	210 490
2.2	- Társult önkormányzatok hozzájárulásai	23 387
2.3	- Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
4.	Működési bevételek (4.1.+...+4.5.)	
4.1.	Ellátási díjak	
4.2.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
4.3.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
4.4.	Kamatbevételek	
4.5.	Egyéb működési bevételek	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	233 877
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (9.1.+9.3.)	
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.	Belföldi értékpapírok bevételei	
11.	Maradvány igénybevétele (11.1. + 11.2.)	42
11.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	42
11.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
12.	Belföldi finanszírozás bevételei (12.1. + ... + 12.3.)	
12.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	
12.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
12.3.	Betétek megszüntetése	
13.	Külföldi finanszírozás bevételei	
14.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
15.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9. + ... + 14.)	42
16.	KÖLTSÉGVETÉSI ES FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+15)	233 919

KIADÁSOK

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2020. évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.4.+1.12.)	375
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	375
1.4.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.+ ... + 1.11.)	
1.5.	- az 1.4-ből: - Elvonások és befizetések	
1.6.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.8.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.10.	- Kamatkifizetések	
1.11.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.12.	Tartalékok	
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.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.8.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.10.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	375
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	233 544
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Irányítószervi támogatás folyósítása	233 544
6.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	
8.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+7.)	233 544
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+8)	233 919

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)

Költségvetési szerv megnevezése:	02
VÁSÁROSNAMÉNYI JÁTÉKORSZÁG ÓVODÁI	

B E V É T E L E K*Ezer forintban !*

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2020. évi Előirányzat
A	B	C
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	1 524
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 524
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 060
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 060
2.4.	- ebből EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	- ebből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	2 584
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	234 139
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	595
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	233 544
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	236 723

Kiadások

1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	233 347
1.1.	Személyi juttatások	182 100
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 847
1.3.	Dologi kiadások	19 400
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	3 376
2.1.	Beruházások	3 376
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	236 723

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	51
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

VÁSÁROSNAMÉNY VÁROS, VALAMINT OLCSPA KÖZSÉG ÓVODA FENNTARTÓ TÁRSULÁSA
2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi tény	2019. évi várható	2020. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Társulás működési támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+2.2.+2.3.)	260 917	251 296	234 937
2.1.	Ebből: - Vásárosnamény Város Önkormányzata által átadott műk célú támogatás (normatíva)	219 445	211 405	210 490
2.2.	- Társult önkormányzatok hozzájárulásai	41 442	39 891	23 387
2.3.	- Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	30		1 060
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Működési bevételek (4.1.+...+4.5.)	1 683	2 088	1 524
4.1.	Ellátási díjak			
4.2.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
4.3.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
4.4.	Kamatbevételek			
4.5.	Egyéb működési bevételek	1 683	2 088	1 524
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	262 600	253 384	236 461
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (9.1.+9.3.)			
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.	Belföldi értékpapírok bevételei			
11.	Maradvány igénybevétele (11.1. + 11.2.)	275	1 224	637
11.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	275	1 224	637
11.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
12.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
12.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
12.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
12.3.	Betétek megszüntetése			
13.	Külföldi finanszírozás bevételei			
14.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
15.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9. + ... +14.)	275	1 224	637
16.	KÖLTSÉGVETÉSI ES FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+15)	262 875	254 608	237 098

KIADÁSOK

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2018. évi tény	2019. évi várható	2020. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.4.)	261 029	252 754	233 722
1.1.	Személyi juttatások	203 275	189 095	182 100
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 270	36 810	31 847
1.3.	Dologi kiadások	16 484	26 849	19 775
1.4.	Egyéb működési célú kiadások (1.5 + ... + 1.11.)			
1.5.	- az 1.4-ből: - Elvonások és befizetések			
1.6.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.8.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.9.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.10.	- Kamatkidadások			
1.11.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.12.	Tartalékok			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	622	1 854	3 376
2.1.	Beruházások	622	474	3 376
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		1 380	
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.8.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.10.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	261 651	254 608	237 098
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)	261 651	254 608	237 098

2. számú tájékoztató kimutatás

Előirányzat-felhasználási terv
2020. évre

Ezer forintban!

Sor- szá	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:	
1.	Bevételek														
2.	Önkormányzat működési támogatása	2020. évi előirányzat													
3.	Működési célú támogatás ÁH-on belül	21 812	19 375	19 375	19 375	19 375	19 375	19 375	19 457	19 375	19 375	19 375	19 293	234 937	
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													-	
5.	Működési bevételek	129	129	129	129	130	120	113	114	120	120	120	171	1 524	
6.	Felhalmozási bevételek													-	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök													-	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													-	
9.	Finanszírozási bevételek	637												637	
10.	Bevételek összesen:	22 578	19 504	19 504	19 504	19 505	19 495	19 488	19 571	19 495	19 495	19 495	19 464	237 098	
11.	Kiadások														
12.	Személyi juttatások	15 175	15 175	15 175	15 175	15 175	15 175	15 175	15 175	15 175	15 175	15 175	15 175	182 100	
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 642	2 655	2 655	2 655	2 655	2 655	2 655	2 655	2 655	2 655	2 655	2 655	31 847	
14.	Dologi kiadások	1 450	1 450	1 400	1 400	2 500	2 400	1 400	1 400	1 400	1 650	1 706	1 619	19 775	
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai														
16.	Egyéb működési célú kiadások														
17.	Beruházások	1 060	140	152			500		1 270	254				3 376	
18.	Felújítások														
19.	Egyéb felhalmozási kiadások														
20.	Tartalékok														
21.	Költségvetési szervek finanszírozása														
22.	Finanszírozási kiadások														
23.	Kiadások összesen:	20 337	19 420	19 382	19 230	20 330	20 730	19 230	20 500	19 484	19 480	19 536	19 449	237 098	
24.	Egyenleg	2 251	84	122	274	-825	-1 235	258	-929	11	15	-41	15		

**Óvodafenntartó Társulás
2020. évi létszámkerete**

	Megnevezés	Közalkal-	Munka	Köztisztvis	Választott	Fegyveres	Közfoglalko	Összesen
		mazott	Tv.	elő	tisztviselő	erők	ztatott	
A	B	(fő) C	(fő) D	(fő) E	(fő) F	(fő) G	(fő) H	(fő) I
1.	Óvodafenntartó Társulás	0	-	-	-	-	-	0
2.	Vásárosnaményi Játékosország Óvodái	51	-	-	-	-	-	51
3.	Mindösszesen:	51	0	0	0	-	0	51

Vásárosnamény Város, Olcsva Község Óvoda Fenntartó Társulása
2020. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételi és
kiadási előirányzatai főbb csoportokban

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2021.	2022.	2023.
A	B	C	D	E
1.	Társulás működési támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	240 000	245 000	245 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Működési bevételek	1 600	1 600	1 600
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	241 600	246 600	246 600
9.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
10.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+ 9)	241 600	246 600	246 600

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2021.	2022.	2023.
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	239 600	244 600	244 600
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	2 000	2 000	2 000
2.1.	Beruházások	2 000	2 000	2 000
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	241 600	246 600	246 600
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	241 600	246 600	246 600