

A határozati javaslat elfogadásához
minősített többség szükséges!

Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda Intézményfenntartó Társulás 2017. március 8-án tartandó társulási ülésére.

1. sz. napirend

Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda Intézményfenntartó Társulás és intézményének 2017. évi költségvetésének megtárgyalása

Előterjesztő: Simon Csaba elnök

Előterjesztést készítette: Nagyné Pohlen Mónika aljegyző

Horváthné Holtz Márta gazdálkodási főmunkatárs

Tisztelt Társulási Tanács!

Várdomb – Alsónána Bölcsőde és Óvoda Intézményfenntartó Társulását, Várdomb Község Önkormányzata és Alsónána Község Önkormányzata, a képviselő testületek jóváhagyó határozatai szerint, önkéntes és szabad elhatározásukból, egyenjogúságuk tiszteletben tartásával, arányos teherviselés mellett, a hatékonyabb és célszerűbb feladatellátás érdekében hozták létre. *(Társulási megállapodás I.fejezet 1.) pont)*

Az elfogadott megállapodás V. fejezet 1.) pontja értelmében a Társulás költségvetéséből finanszírozza és látja el feladatait. Éves költségvetés alapján működik. A költségvetést a Társulási Tanács önállóan, költségvetési határozatban állapítja meg.

I. A jogszabályi előírásokról

1.1. A költségvetést meghatározó jogszabályok

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdése értelmében a társulások költségvetésének elkészítésénél az Áht. 23-25. §-ának helyi önkormányzatokra vonatkozóan megállapított rendelkezéseit kell alkalmazni, azzal, hogy;

- a) költségvetési rendeleten költségvetési határozatot kell érteni,
- b) a képviselő-testület hatáskörét a társulási tanács gyakorolja,
- c) a polgármester részére meghatározott feladatokat a társulási tanács elnöke látja el,
- d) a jegyző részére meghatározott feladatokat a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője látja el.

1.2. A 2017. évi tervezést meghatározó szabályok

A költségvetési rendeletben - a költségvetési bevételeknek valamint - a finanszírozási bevételeknek továbbá - a költségvetési kiadásoknak, valamint - a finanszírozási kiadásoknak jól el kell különülnie.

A költségvetés elkészítésénél az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti egységes rovatrendet alkalmaztuk.

A költségvetési kiadások a felmerülés helyén szerepelnek.(1. melléklet, 2. melléklet,3 melléklet,6. melléklet,7. melléklet, 8. melléklet, 9. melléklet)

A költségvetési bevételek főbb csoportjai: a saját bevételek, finanszírozási bevételek tag-önkormányzatok hozzájárulásaként a megfelelő helyen, a rovatrend szerint szerepelnek.(1. melléklet, 2. melléklet,3 melléklet,4. melléklet,6. melléklet,7. melléklet, 8. melléklet, 9. melléklet)

A Mötv. 20. § (1) bekezdése alapján az előterjesztés tartalmazza a Társulás által ellátott feladatok kiadásait, illetve bevételeit kötelező, valamint önként vállalt feladatok szerinti bontásban összevontan, Társulás és intézmény szintjén.(10. melléklet)

A 2017. évre tervezett foglalkoztatotti létszámadatokat, az átlagos foglalkoztatási időkeretek adatait is bemutatjuk.(11. melléklet, 12. melléklet)

A tervezett beruházások bemutatásra kerülnek szervezeti egységekre bontottan, azokat összesítve.(13. melléklet)

A 2017. év költségvetési mérlege a számszerűsíthető és kalkulált bevételek és kiadások egyensúlyozásával, a várható bevételek, és a várható kiadások gondos számbavétele alapján készült az intézményre és a Társulásra külön.(14. melléklet, 15. melléklet)

A működéshez szükséges számba vehető kiadásainak és bevételeinek egymással szembeállított egyenlegei alkotják az intézmény likviditási tervét, a finanszírozási szükségletre téve a hangsúlyt.(16. melléklet)

A Társulásnak adósságot keletkeztető ügylete nincs.(17. melléklet)

A költségvetés előterjesztésekor a Társulási Tanács részére tájékoztatásul – a szöveges indokolással együtt – bemutatásra kerül az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban.(18. melléklet)

II. A 2017. év költségvetésének tervezése

II.1. Szerkezet

Várdomb – Alsónána Bölcsőde és Óvoda Intézményfenntartó Társulásának 2017 évi költségvetése az alábbi elvek alapján épül fel:

A rendelet mellékletei a Társulás számba vehető bevételeit- és kiadásait alapvetően négy tagolási rend szerint tartalmazzák:

1. költségvetési szervre összevontan: az intézmény és a társulás munkaszervezetének tervezett költségvetése összevont előirányzatokkal
2. társulás szintjén összevontan: tag- önkormányzatokra megbontva a tervezett költségvetési és finanszírozási előirányzatok
3. intézmény szintjén összevontan: a szervezeti egységek alapján összesítve a tervezett költségvetési előirányzatok

4. az egyes szervezeti egységek tervezett költségvetési előirányzatai külön- külön szervezeti egységre megbontva
- 5.

II.2. A bevételek elemzése

II.2.1. A bevételek az alábbi főbb bevételi jogcímek szerint kerülnek tervezésre:

1. A Társulásnál összevontan jelentkező bevételek
2. Társulásnál, mint költségvetési szervnél jelentkező bevételek
3. Az intézménynél, mint költségvetési szervnél jelentkező bevételek

A bevételek jellemzői általánosan:

A Társulásnál összevontan jelentkezik bevételként, a társulás és munkaszervezet, másrészt az intézmény működéséhez tervezett finanszírozási szükséglet központi irányítószervi támogatásként megállapítva.

A Társulásnál a bevételek működési támogatásként jelentkeznek a tag-önkormányzatokra megbontva.

Az intézmény bevételei összetettebbek:

1. Működési bevételek

A működési bevételek jellemzői:

Működési bevételként került tervezésre a következő: Szolgáltatások, (Szociális étkezés és kiszállítás bevétele), térítési díjak (étkezést igénybevevő gyermekek által fizetett) bevételei, továbbszámolt szolgáltatások, Kiszámlázott ÁFA kiadások, Kamatbevétel.

Az idei évben ezeknél a bevételeknél nagyságrendileg jelentős változás következik be az iskolai térítési díjak tekintetében, melynek eredményeként a tavalyi évhez képest Várdomb esetében számottevő bevétel kieséssel számoltunk.

A 2017. évben a gyermekétkeztetés támogatásának feltétele, hogy a feladatellátást az önkormányzat saját fenntartásában lévő költségvetési szerv útján, társult feladatellátás esetén a társulás által fenntartott költségvetési szerv útján, vagy gazdasági társaságtól vásárolt szolgáltatással kell biztosítani. Ezek alapján az iskolai étkeztetést az Önkormányzat csak saját étkeztetéssel tudja ellátni, mivel a Kvtv. kizárja a költségvetési szervek egymás közötti, illetve önkormányzatok és költségvetési szervek közötti vásárlás útján ellátott gyermekétkeztetést.

Amennyiben az iskolások saját konyhán étkeznek, a szülők által befizetett térítési díjak jelentik a gyermekétkeztetés rájuk eső bevételeit, amit ezen túl a köznevelési intézmény részére (és nem az önkormányzatnak) kell befizetniük, mint az eddigi években.

Az önkormányzat, már kivonulva teljesen az iskolai étkezésből, nem téríti meg az iskolai étkeztetés teljes költségét, jelentős bevételkiesést eredményezve a feladatot ellátó Óvoda intézménynél, ahol ezen túl csak a térítési díjra kötelezettek befizetései fognak jelentkezni.

Önköltségszámítást a tavalyi évben nem végeztünk, de térítési díjak emelését nem tervezzük, mivel infláció az elmúlt évben gyakorlatilag nem volt.

Ezért a bevételek reálértékének megtartása érdekében külön intézkedést nem kell tenni.

II.2.2. Feladatalapú állami támogatás

A kötelező feladatellátást kötött felhasználású, 2016. évi XC. tv. 2. melléklete alapján, nettó finanszírozás keretében havonta folyósított állami támogatással valósítjuk meg.

Az állami támogatás: az óvodapedagógusok és azok munkáját segítők bérének (22.775 e Ft), az óvoda működésének (3.186 e Ft), a gyermekek napközbeni ellátásának (2.964 e Ft), a gyermekétkeztetés kiadásainak (15.688 e Ft) támogatását érinti.

Óvodai létszám a 2016/2017. nevelési év 8 hónap vonatkozásában: a gyermekek összlétszáma a két tagintézményben összesen 38 fő: ebből 1 fő SNI, aki Köznev.tv. szerint 2 főként vehető figyelembe az Alsónánai tagintézménynél.

Tervezett óvodai létszám a 2017/2018. nevelési év 4 hónap vonatkozásában: a gyermekek összlétszáma a két tagintézményben összesen 41 fő: ebből 1 fő SNI, aki Köznev.tv. szerint 2 főként vehető figyelembe az Alsónánai tagintézménynél.

Általánosságban elmondható, hogy mértéke az óvodát érintően ismét növekedett az előző évek fajlagos összegeihez képest.

Bölcsőde intézményünkénél, kedvező tendenciaként, folyamatosan nő az ellátott gyermekek létszáma, jelenleg „teltházzal” működik. Az állami támogatás fajlagos összege itt nem változott, de a teljesített kiadásait, nem csak itt, hanem a költségvetési törvény kiegészítő szabályai alapján, települési önkormányzat egyéb szociális feladatainak támogatása között is el lehet számolni, annak egyebekre el nem használt keretéig.

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatoknak az általuk biztosított gyermekétkeztetési feladattal összefüggésben felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével.

A gyermekétkeztetés támogatásának megalapozásában, a létszámadatokat az előző évi kihasználtság figyelembe vételével: iskolai étkezés 95 fő, óvodai étkezés Várdomb 16 fő, óvodai étkezés Alsónána 14 fő, bölcsődei étkezés 6 fő, összesen: 131 fő, valamint a főzőkonyha tervezett kiadásait szerepeltettük.

A támogatás egyrészt finanszírozás szempontjából elismert dolgozók száma (4,97 fő) alapján: 8.111 e Ft, másrészt a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása a várdombi főzőkonyha működési költségeire az alsónánai tagóvodában étkező gyerekek vásárolt étkezésére: 7.577 e Ft.

A feladatfinanszírozás következtében a támogatások felhasználása az adott kormányzati funkción került tervezésre.

A feladatalapú támogatás önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről novemberi megalapozó felmérés, majd a májusi és októberi adatszolgáltatással történő korrigálása alapján kerül sor.

A támogatások elszámolása az éves költségvetési beszámolóban szerepeltetett, a megfelelő kormányzati funkciókon elszámolt bevételek és kiadások alapján történik.

Csak ezt követően állapíthatóak meg pontosan azok az adatok, amelyből kiszámítható, hogy a tag-önkormányzatoknak, mennyi önerővel kell hozzájárulniuk az intézmény működéséhez.

II.3. A kiadások elemzése

II.3.1. A kiadások az alábbi főbb bevételi jogcímek szerint kerülnek tervezésre:

1. A Társulásnál összevontan jelentkező kiadások
2. Társulásnál, mint költségvetési szervnél jelentkező kiadások
3. Az intézménynél, mint költségvetési szervnél jelentkező kiadások

A kiadások jellemzői általánosan:

A Társulásnál összevontan jelentkezik kiadásként, a társulás és munkaszervezet, másrészt az intézmény működési kiadásaihoz kiemelt előirányzatainak rovatain feltüntetett szükséglet, adott központi irányítószervi támogatásként megállapítva.

A Társulásnál a kiadások költségvetési kiadásként kisebb összegben a munkaszervezet és a gazdálkodási előadó bérének támogatása, nagyobb összegben az intézmény működéséhez szükséges finanszírozási kiadás jelentkezik a tag-önkormányzatokra megbontva.

Az intézmény kiadásai összetettebbek:

A személyi jellegű kiadások jellemzői:

A társulás az általa fenntartott intézményénél összesen 15 fő közalkalmazottat foglalkoztat.

A 2017. év január 1.-i foglalkoztatási időkeret 13, 87 fő, a december 31.-i tervezett záró adat:13, 37 fő.

Illetményemelés egyrészt a minimálbér emelkedéséből, másrészt a bölcsődében foglalkoztatott középfokú végzettségű kisgyermeknevelőket érintő kormányrendelet alapján, a bölcsődei pótlék bevezetéséből adódik. Az óvodapedagógusok szeptemberi béremelése, alapilletményekre és pótlékokra, 5%-al tervezett.

Az ágazatot érintő további jogszabály lépett hatályba 2017. január 1.-én: a nevelő és oktató munkát közvetlenül segítő munkabérét kötelező megemelni. Óvodai tagintézményeinknél a foglalkoztatott dajkák (1-1 fő) bérének emelését érinti.

A béremelés kötelező mértéke 7 %, hogy bérük elérje a garantált bérminimum 107 %-át. Továbbá + 3 % adható, mivel a N. G. M. előzetes ígérete szerint, az ebből a célból átdolgozásra kerülő költségvetési törvény, majd biztosítani fogja a fedezetet az illetmény 110 %-os emelésére.

A jogszabály bevezetése számos kérdést vetett fel: a jogalkotó szándékának megfogalmazása a jogszabály szövegében, értelmezési nehézségek, a + 3 % adhatósága, annak eldöntése, a szükséges finanszírozás bizonytalansága, a rendelkezésre álló források időleges önerőből való biztosítása.

A hivatalos állásfoglalásokat megkértük, azok megérkezéséig intézkedéseket nem teszünk. Költségvetésben nem tervezett tételként kezeljük.

Étkezési hozzájárulások tervezve.

30 éves jubileumi jutalom, háromhavi alapilletmény összegével számítva, szeptemberi kifizetéssel, bölcsődei dolgozóknál tervezett. Egyéb jutalom tervezésére nem került sor.

A munkaadókat terhelő járulékok jellemzői: A kiadások előirányzata az erre vonatkozó jogszabályok mértékének megfelelően került tervezésre. (decemberi bérelemekre 27%, januártól 22 %). Az egyéb járulékok a vonatkozó jogszabályok szerint.

Dologi jellegű kiadások tervezésével kapcsolatos főbb információk:

A *Társulási Megállapodás* alapján, a tagintézmények, ingatlanjainak fenntartásával, rendeltetésszerű használatra alkalmas, üzemeltetésével járó feladatokkal – fűtés, világítás, takarítás, stb. – kapcsolatos teendők megvalósításáról az intézmény költségvetése útján Várdomb Község és Alsónána Község Önkormányzata gondoskodik.

A dologi kiadások tervezése a 2016. évi tényadatokra építve, valamint a szerződések takarékosági szempontok szerinti átvizsgálása után történt. Figyelembe véve a költségvetési koncepció készítésekor számba vett, tárgyévet érintő kiadásokat.

Céltartalékot nem képeztünk.

Karbantartás, kisjavítás, beruházás, a tárgyévi szükségletek előzetes felmérése után, minden szervezeti egységnél részletesen tervezett.

Felújításokat nem terveztünk, mivel az ingatlanok a községek önkormányzatainak tulajdonát képezik. És a tervezett munkálatok nagysága, egyedi értékeléssel, a döntő szempont annak

eldöntésében, hogy ilyen jogcímen felmerülő kiadás az önkormányzatok költségvetésében vagy az intézmény költségvetésében kerül megtervezésre.

Összességében a 2017. év költségvetéséről elmondható, hogy Társulásunk, az általa fenntartott intézményeit, a működési bevételek alakulásának és az állami támogatás felhasználásának folyamatos figyelemmel kísérésével, takarékos és megfontolt gazdálkodással, képes lesz hatékonyan működtetni.

Határozati javaslat:

../2017 (III. 08.) számú TT határozat

Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda
Intézményfenntartó Társulása a Társulás összevont
2017. évi költségvetését
72.893 e,- forint bevételi főösszeggel és
72.893.e,- forint kiadási főösszeggel

a Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda
Intézményfenntartó Társulás 2017. évi költségvetését
59.223.e,- forint bevételi főösszeggel és
59.223.e,- forint kiadási főösszeggel

a Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda
intézményének 2017. évi költségvetését
70.623.e,- forint bevételi főösszeggel és
70.623.e,- forint kiadási főösszeggel

a határozat mellékletében szereplő tartalommal
elfogadja.

A Társulás kötelező feladatokat lát el.

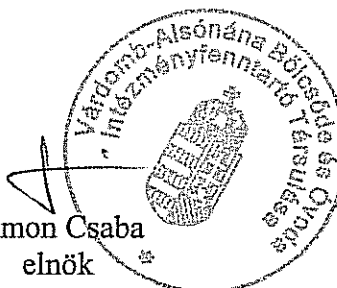
Ez a költségvetési határozat az elfogadása napján lép
hatályba, de rendelkezéseit 2017. január 1-től kell
alkalmazni.

Felelős: Simon Csaba elnök

Határidő: Folyamatos

Várdomb, 2017. március 2.

Simon Csaba
elnök



1.sz. melléklet a .../..... (.....) TT határozathoz

Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda Intézményfenntartó Társulása (819192)					forintban
(kiemelt előirányzatok és irányítószervi támogatásTÁRSULÁS és INTÉZMÉNYszintjén összesítve)					
	Eredeti előirányzat 2017. év	Társulás	Óvoda		
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	56 953 000	56 953 000	0		
2. Működési bevételek (B4)	13 670 000	0	13 670 000		
3. Költségvetési bevételek (B1-B7)	70 623 000	56 953 000	13 670 000		
4. BEVÉTELEK(=3.)	70 623 000	56 953 000	13 670 000		
5. Kapott irányítószervi támogatás (B816)	2 270 000	2 270 000	56 953 000		
6. Bevételek összesen kapott irányítószervi támogatással(=4.+5.)	72 893 000	59 223 000	70 623 000		
7. Személyi juttatások (K1)	33 815 840	0	33 815 840		
8. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	7 827 160	0	7 827 160		
9. Dologi kiadások (K3)	28 074 000	20 000	28 054 000		
10. Ellátottak pénzbeni juttatásai (K4)	0	0	0		
11. Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 250 000	2 250 000	0		
12. Beruházások (K6)	926 000	0	926 000		
13. Felújítások (K7)	0	0	0		
14. Költségvetési kiadások (K1-K7)	72 893 000	2 270 000	70 623 000		
15. KIADÁSOK(=14.)	72 893 000	2 270 000	70 623 000		
16. Adott irányítószervi támogatás(K915)	0	56 953 000	0		
17. Kiadások összesen adott irányítószervi támogatással(=16.)	72 893 000	59 223 000	70 623 000		

Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda Intézményfenntartó Társulása (819192)				
(kiemelt előirányzatok TÁRSULÁS szintjén TAG-ÖNKORMÁNYZATOKRA és összesítve)				
		Eredeti előirányzat 2017.év	Várdomb	Alsónána
forintban				
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	59 223 000	43 321 000	15 902 000
2.	Egyéb működési támogatások bevételei államháztartáson belülről	59 223 000	43 321 000	15 902 000
3.	Költségvetési bevételek (B1-B7)	59 223 000	43 321 000	15 902 000
4.	Finanszírozási bevételek (B8)	0	0	0
5.	BEVÉTELEK(=3.+4.)	59 223 000	43 321 000	15 902 000
6.	Egyéb dologi kiadások (K355)	20 000	20 000	0
7.	Dologi kiadások (K3)	20 000	20 000	0
8.	Egyéb működési támogatás államháztartáson belülről (K506)	2 250 000	1 725 000	525 000
9.	Egyéb működési célú támogatások (K5)	2 250 000	1 725 000	525 000
10.	Költségvetési kiadások (K1-K7)	2 270 000	1 745 000	525 000
11.	Központi irányítású támogatások folyósítása (K915)	56 953 000	41 576 000	15 377 000
12.	Belföldi finanszírozás kiadásai(K91)	56 953 000	41 576 000	15 377 000
13.	Finanszírozási kiadások (K9)	56 953 000	41 576 000	15 377 000
14.	KIADÁSOK(=12.+13.)	59 223 000	43 321 000	15 902 000

Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda (417237)

Tervezett költségvetési előirányzatok és központi irányítószervi támogatás TAGINTÉZMÉNYEK szintjén és összesítve

forintban

	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat 2017. év	Tagintézmények	
			VÁRDOMB	Alsónána
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	32 123 840	22 616 840	9 507 000
06	Jubileumi jutalom (K1106)	308 000	308 000	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	253 000	110 000	143 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	1 131 000	915 000	216 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	33 815 840	23 949 840	9 866 000
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	33 815 840	23 949 840	9 866 000
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 827 160	5 583 160	2 244 000
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	222 000	180 000	42 000
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	13 970 000	13 890 000	80 000
32	Készletbeszerzés (=29+30+31)	14 192 000	14 070 000	122 000
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	40 000	40 000	0
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	100 000	100 000	0
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	140 000	140 000	0
36	Közüzemeli díjak (K331)	3 570 000	2 980 000	590 000
37	Vásárolt élelmezés (K332)	1 778 000	0	1 778 000
38	Bérleti és lízing díjak (>=39) (K333)	0	0	0
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	520 000	455 000	65 000
41	Közvetített szolgáltatások (>=42)	316 000	0	316 000
42	ebből: államháztartáson belül (K335)	316 000	0	316 000
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	445 000	435 000	10 000
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	628 000	555 000	73 000
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	7 257 000	4 425 000	2 832 000
47	Kiküldetések kiadásai (K341)	48 000	45 000	3 000
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48)	48 000	45 000	3 000
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 727 000	4 047 000	680 000
51	Fizetendő általános forgalmi adó	1 470 000	1 470 000	0
52	Kamatkiadások (>=53+54) (K353)	0	0	0
55	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=56+...+58) (K354)	0	0	0

59	Egyéb dologi kiadások (K355)	220 000	190 000	30 000
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	6 417 000	5 707 000	710 000
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	28 054 000	24 387 000	3 667 000
195	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	730 070	690 700	39 370
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	195 930	185 300	10 630
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	926 000	876 000	50 000
201	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0
202	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0	0
204	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	0
205	Felújítások (=201+...+204) (K7)	0	0	0
2608	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	70 623 000	54 796 000	15 827 000

	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat 2017.év	Tagintézmények	
			VÁRDOMB	Alsónána
187	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	6 116 000	6 116 000	0
190	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	300 000	0	300 000
191	ebből: államháztartáson belül (B403)	300 000	0	300 000
199	Ellátási díjak (B405)	4 413 000	4 353 000	60 000
200	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	2 841 000	2 751 000	90 000
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek(B4082)	0	0	0
218	Egyéb működési bevételek(B411)	0	0	0
221	Működési bevételek (B4)	13 670 000	13 220 000	450 000
2803	Költségvetési bevételek (B1-B7)	13 670 000	13 220 000	450 000
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	56 953 000	41 576 000	15 377 000
32	Finanszírozási bevételek	56 953 000	41 576 000	15 377 000
	Összesen	70 623 000	54 796 000	15 827 000

Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda (417237)

(kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok SZERVEZETI EGYSÉGEK szintjén és összesítve))

	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat 2017. év	Szervezeti egységek				forintban
			Bölcsőde	Óvoda Várdomb	Főzőkonyha	Óvoda Alsónána	
01	Törvény szerinti illetmények; munkabérek	32 123 840	4 695 000	10 119 000	7 802 840	9 507 000	
06	Jubileumi jutalom (K1106)	308 000	308 000	0	0	0	
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	0	0	0	0	0	
09	Közeledési költségértítés (K1109)	253 000	0	85 000	25 000	143 000	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	1 131 000	173 000	310 000	432 000	216 000	
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	33 815 840	5 176 000	10 514 000	8 259 840	9 866 000	
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	33 815 840	5 176 000	10 514 000	8 259 840	9 866 000	
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	7 827 160	1 199 000	2 419 000	1 965 160	2 244 000	
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	222 000	75 000	90 000	15 000	42 000	
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	13 970 000	265 000	240 000	13 385 000	80 000	
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	14 192 000	340 000	330 000	13 400 000	122 000	
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	40 000	0	0	40 000	0	
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	100 000	20 000	30 000	50 000	0	
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34)	140 000	20 000	30 000	90 000	0	
36	Közlüzemi díjak (K331)	3 570 000	420 000	760 000	1 800 000	590 000	
37	Vásárolt élelmiszer (K332)	1 778 000	0	0	0	1 778 000	
38	Béreti és lízing díjak (>=39) (K333)	0	0	0	0	0	
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	520 000	50 000	240 000	165 000	65 000	
41	Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	316 000	0	0	0	316 000	
42	ebből: államháztartáson belül (K335)	316 000	0	0	0	316 000	
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	445 000	355 000	20 000	60 000	10 000	

44	Egyéb szolgáltatások (K337)	628 000	38 000	310 000	207 000	73 000
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	7 257 000	863 000	1 330 000	2 232 000	2 832 000
47	Kiküldetések kiadásai (K341)	48 000	15 000	15 000	15 000	3 000
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	48 000	15 000	15 000	15 000	3 000
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 727 000	220 000	397 000	3 430 000	680 000
51	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	1 470 000	0	70 000	1 400 000	0
52	Kamatkiadások (>=53+54) (K353)	0	0	0	0	0
55	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=56+...+58) (K354)	0	0	0	0	0
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	220 000	5 000	175 000	10 000	30 000
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	6 417 000	225 000	642 000	4 840 000	710 000
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	28 054 000	1 463 000	2 347 000	20 577 000	3 667 000
195	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0	0	0
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	730 070	59 000	15 700	616 000	39 370
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	195 930	12 000	4 300	169 000	10 630
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	926 000	71 000	20 000	785 000	50 000
201	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0	0	0
202	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0	0	0	0
204	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	0	0	0
205	Felújítások (=201+...+204)	0	0	0	0	0
268	Költségvetési kiadások (K1-K8)	70 623 000	7 909 000	15 300 000	31 587 000	15 827 000

Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda (417237)						
(kiemelt bevételi előirányzatok SZERVEZETI EGYSÉGEK szintjén és összesítve)						
	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat 2017.év	Szervezeti egységek			
			Bölcsőde	Óvoda Várdomb	Főzőkonyha	Óvoda Alsónána
187	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	6 116 000	141 000	275 000	5 700 000	0
190	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	300 000	0	0	0	300 000
191	ebből: államháztartáson belüli (B403)	300 000	0	0	0	300 000
199	Ellátási díjak (B405)	4 413 000	0	153 000	4 200 000	60 000
200	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 841 000	39 000	112 000	2 600 000	90 000
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek(B4082)	0	0	0	0	0
218	Egyéb működési bevételek(B411)	0	0	0	0	0
221	Működési bevételek (B4)	13 670 000	180 000	540 000	12 500 000	450 000
283	Költségvetési bevételek (B1-B7)	13 670 000	180 000	540 000	12 500 000	450 000
17	Központi, irányító szervi támogatás	56 953 000	7 729 000	14 760 000	19 087 000	15 377 000
32	Finanszírozási bevételek (B8)	56 953 000	7 729 000	14 760 000	19 087 000	15 377 000
	Összesen	70 623 000	7 909 000	15 300 000	31 587 000	15 827 000

forintban

Kuckó Bölcsőde Várdomb (417237)

(kötségvetési kiadások és költségvetési bevételek szervezeti egység szintjén)

forintban

	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat 2017. év
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	4 695 000
	Alapilletmények(K11011)	2 486 000
	Illetménykiegészítések(K110112)	1 314 000
	Kötelező pótlékok(K110114)	895 000
	Illetménykompenzáció(K110117)	0
	Egy.jutt(K110119)	0
02	Normatív jutalom(K1102)	0
03	Céljuttatás, projektprémium(K1103)	0
06	Jubileumi jutalom(K1106)	308 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	0
13	Foglalkoztatottak eevéb személvi iuttatásai (>=14)	173 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	5 176 000
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	5 176 000
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	1 199 000
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	1 139 000
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	29 000
26	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	31 000
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	75 000
	Gyógyszer	15 000
	Folyóirat, könyv	20 000
	Egyéb szakmai	40 000
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	265 000
	Élelmiszer	0
	Irodaszer, nyomtatvány	10 000
	Munkaruha, védőruha	70 000
	tisztítószer	120 000
	tálalókocsi, jénai tálak, textil pelenkák, homokozójátékok, hőmérők	65 000
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	340 000
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0
	Számítógépek, számítógépes r (Saldo távüzem díja)	0
	Számítógépes szoftverek	0
	Informatikai eszközök karbantartása	0
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	20 000
	Nem adatátviteli c. (telefon)	20 000
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	20 000
36	Közüzemi díjak (K331)	420 000
	Villamos energia	50 000
	Gázenergia	330 000
	Víz és Csatorna díjak	40 000
37	Vásárolt élelmezés (K332)	0
38	Bérlési és lízing díjak (>=39) (K333)	0
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	50 000
	tisztasági meszelés, homokcsere,	25 000
	babaház javítása	15 000
	homokozó tető	10 000

41	Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	0
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	355 000
	Tanfolyamok, képzések	35 000
	Orvosi vizsgálat(Dr.Szabó Péter)	300 000
	Munkaegészségügyi vizsgálat	20 000
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	38 000
	Pénzügyi, befektetési szolg.	0
	Postai és Szállítási szolg	10 000
	szemétszállítás	24 000
	rágcsálólirtás	4 000
	hirdetések, spirálózás	0
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	863 000
47	Kiküldetések kiadásai (K341)	15 000
	Kiküldetések kiadásai	15 000
	Reklám- és propagandakiadások	0
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	15 000
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	220 000
	Mc levonható Áfa	5 000
	Mc le nem vonható Áfa	215 000
51	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0
52	Kamatkiadások (>=53+54) (K353)	0
55	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=56+...+58) (K354)	0
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	5 000
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	225 000
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	1 463 000
195	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	59 000
	gondozónői asztal + 2 db szék	20 000
	tisztítószeres szekrény (zárható)	9 000
	játékheverő	30 000
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	12 000
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	71 000
201	Ingatlanok felújítása (K71)	0
202	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0
204	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0
205	Felújítások (=201+...+204) (K7)	0
268	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	7 909 000

BEVÉTELEK		Eredeti előirányzat 2017. év
187	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	141 000
190	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	0
191	ebből: államháztartáson belül (B403)	0
199	Ellátási díjak (B405)	0
200	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	39 000

205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	0
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	0
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	0
221	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217 +218) (B4)	180 000
283	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	180 000

Várdomb Óvoda (417237)

(kötségvetési kiadások és költségvetési bevételek szervezeti egység szintjén)

forintban

	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat 2017. év
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	10 119 000
	Alapilletmények(K11011)	8 463 000
	Illetménykiegészítések(K110112)	687 000
	Kötelező pótlékok(K110114)	969 000
	Illetménykompenzáció(K110117)	0
	Egy.jutt(K110119)	0
02	Normatív jutalom(K1102)	0
03	Céljuttatás, projektprémium(K1103)	0
06	Jubileumi jutalom(K1106)	0
6	Béren kívüli juttatások (K1107)	0
07	Közlekedési költségtérítés (K1109)	85 000
09	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	310 000
13	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	10 514 000
15	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	10 514 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	2 419 000
21	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	2 313 000
22	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	51 000
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0
26	ebből: munkáltatói terhelő személyi jövedelemadó (K2)	55 000
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	90 000
	Gyógyszer	10 000
	Könyvbeszerzés	50 000
	Folyóirat	0
	Egyéb szakmai	30 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	240 000
	Irodaszer, nyomtatvány	120 000
	Munkaruha, védőruha	0
	Egyéb (tisztítószer)	120 000
30	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	330 000
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0
	Számítógépek, számítógépes r (Saldo távüzem díja)	0
	Számítógépes szoftverek	0
	Informatikai eszközök karbantartása	0
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	30 000
	Nem adatátviteli c. (telefon)	30 000
34	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	30 000
35	Közüzemi díjak (K331)	760 000
	Villamos energia	200 000
	Gázenergia	500 000
	Víz és Csatorna díjak	60 000
36	Vásárolt élelmezés (K332)	0
37	Bérleti és lízing díjak (>=39) (K333)	0
38	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	240 000
	külső szertár mennyezetének javítása, meszelése	30 000
	külső szertáron ajtó csere	15 000
	udvari játékok festése, javítása	20 000

	kerítésjavítás iskola felőli	15 000
	csatorna alatti terület javítása óvoda épületén	50 000
39	iroda melletti fal műanyag festésének eltávolítása, szigetelése	100 000
40	tisztasági meszelés	10 000
41	Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	
41	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	20 000
	Tanfolyamok, képzések	20 000
	Munkaegészségügyi vizsgálat	
43	Egyéb szolgáltatások (K337)	310 000
	Pénzügyi, befektetési szolg.	160 000
	Szállítási szolg.	5 000
	Postai	24 000
	szemétszállítás	44 000
	rágcsálólirtás	7 000
	hirdetések, spirálozás	5 000
	udvari játékok felülvizsgálata	65 000
44	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44)	1 330 000
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	15 000
	Kiküldetések kiadásai	15 000
	Reklám- és propagandakiadások	0
47	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	15 000
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	397 000
	Mc levonható Áfa	87 000
	Mc le nem vonható Áfa	310 000
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	70 000
51	Kamatkiadások (>=53+54) (K353)	0
52	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=56+...+58) (K354)	0
55	Egyéb dologi kiadások (K355)	175 000
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	642 000
60	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	2 347 000
61	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	15 700
	csoportszobába szőnyeg	15 700
196	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	4 300
199	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	20 000
200	Ingatlanok felújítása (K71)	0
201	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0
202	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0
204	Felújítások (=201+...+204) (K7)	0
205	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	15 300 000

	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat 2017. év
187	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	275 000
190	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	0
191	ebből: államháztartáson belül (B403)	0
199	Ellátási díjak (B405)	153 000

200	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	112 000
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ($\geq 206+207$) (B4082)	0
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek ($=202+205$)	0
218	Egyéb működési bevételek ($\geq 219+220$) (B411)	0
221	Működési bevételek ($=186+187+190+192+199+ \dots +201+208+216+217+218$)	540 000
283	Költségvetési bevételek ($=43+79+185+221+230+256+282$) (B1-B7)	540 000

Várdomb Főzőkonyha (417237)

(kötségvetési kiadások és költségvetési bevételek szervezeti egység szintjén)

forintban

	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat 2017. év
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	7 802 840
	Alapilletmények(K11011)	4 979 200
	Illetménykiegészítések(K110112)	2 823 640
	Kötelező pótlékok(K110114)	0
	Illetménykompenzáció(K110117)	0
	Egy.jutt(K110119)	0
02	Normatív jutalom(K1102)	0
03	Céljuttatás, projektpremium(K1103)	0
06	Jubileumi jutalom(K1106)	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	432 000
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	25 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	8 259 840
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	8 259 840
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	1 965 160
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	1 817 160
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	72 000
26	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	76 000
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	15 000
	Gyógyszer	5 000
	Folyóirat	10 000
	Egyéb szakmai	0
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	13 385 000
	Élelmiszer	12 500 000
	Irodaszer, nyomtatvány	10 000
	Munkaruha, védőruha	50 000
	tisztítószer	600 000
	edények, konyhai eszközök	150 000
	nagykonyhai gépek alkatrész	75 000
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	13 400 000
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	40 000
	Számítógépek, számítógépes r (Menza Soft díja)	30 000
	Számítógépes szoftverek	0
	Informatikai eszközök karbantartása	10 000
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	50 000
	Nem adatátviteli c. (telefon)	50 000
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	90 000
36	Közüemi díjak (K331)	1 800 000
	Villamos energia	400 000
	Gázenergia	1 300 000
	Víz és Csatorna díjak	100 000
37	Vásárolt élelmezés (K332)	0
38	Bérleti és lízing díjak (>=39) (K333)	0
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	165 000

	konyhai gépek karbantartása	45 000
	konyhai üstök eltávolítása utáni lyukak befedése	35 000
	melegítópult vízhálózatra csatlakoztatása	40 000
	kézműsor kialakítása	45 000
41	Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	0
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	60 000
	Tanfolyamok, képzések	10 000
	Munkaegészségügyi vizsgálat	50 000
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	207 000
	Pénzügyi, befektetési szolg.	70 000
	Postai és Szállítási szolg.	12 000
	szemétszállítás	44 000
	rágcsálólirtás	14 000
	hirdetések, spirálozás	0
	HACCP	62 000
	egyéb(fénymásolás)	5 000
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	2 232 000
47	Kiküldetések kiadásai (K341)	15 000
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	15 000
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	3 430 000
	Mc levonható Áfa	3 400 000
	Mc le nem vonható Áfa	30 000
51	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	1 400 000
52	Kamatkiadások (>=53+54) (K353)	0
55	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=56+...+58)	0
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	10 000
60	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	4 840 000
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	20 577 000
195	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	616 000
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	169 000
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	785 000
201	Ingatlanok felújítása (K71)	0
202	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0
204	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0
205	Felújítások (=201+...+204) (K7)	0
268	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-)	31 587 000

BEVÉTELEK		Eredeti előirányzat 2017. év
187	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	5 700 000
	szociális étkeztetés bevétele	4 200 000
	vendég étkeztetés(alkalmazotti étkezés nélkül)	1 500 000
190	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	0
191	ebből: államháztartáson belül (B403)	0
199	Ellátási díjak (B405)	0
	iskolai étkezés bevétele(nem 100 %-ban támogatott étkezés)	4 200 000

200	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	2 600 000
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	0
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	0
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	0
221	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218)	12 500 000
283	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	12 500 000

Alsónána Óvoda (417237)

(kötségvetési kiadások és bevételek szervezeti egység szintjén)

forintban

	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat 2017. év
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	9 507 000
	Alapilletmények(K11011)	8 151 000
	Illetménykiegészítések(K110112)	713 600
	Kötelező pótlékok(K110114)	642 400
	Illetménykompenzáció(K110117)	0
	Egy.jutt(K110119)	0
02	Normatív jutalom(K1102)	0
03	Céljuttatás, projektprémium(K1103)	0
06	Jubileumi jutalom(K1106)	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	143 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	216 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	9 866 000
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	9 866 000
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	2 244 000
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	2 170 000
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	36 000
26	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	38 000
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	42 000
	Gyógyszer	2 000
	Folyóirat	10 000
	Egyéb szakmai	30 000
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	80 000
	Irodaszer, nyomtatvány	20 000
	Munkaruha, védőruha	0
	tisztítószer, takarításhoz szükséges eszközök	60 000
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	122 000
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0
	Számítógépek, számítógépes r (Saldo távüzem díja)	0
	Számítógépes szoftverek	0
	Informatikai eszközök karbantartása	0
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0
	Nem adatátviteli c. (telefon)	0
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	0
36	Közüzemi díjak (K331)	590 000
	Villamos energia	90 000
	Gázenergia	500 000
	Víz és Csatorna díjak	0
37	Vásárolt élelmezés (K332)	1 778 000
38	Bérleti és lízing díjak (>=39) (K333)	0
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	65 000
	nevelőszoba festése	15 000
	gyermekmosdó, öltöző meszelése	10 000
	nyílászárók javítása, festése	10 000

	csoporszobában gyermekszékek festése	10 000
	homokozó javítása, feltöltése	20 000
41	Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	316 000
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	10 000
	Tanfolyamok, képzések	10 000
	Munkaegészségügyi vizsgálat	0
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	73 000
	Pénzügyi, befektetési szolg.	0
	Postai és Szállítási szolg.	3 000
	szemétszállítás	0
	rágcsálóirtás	5 000
	hirdetések, spirálozás	0
	más egyéb: udvari játékok felülvizsgálata	65 000
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	2 832 000
47	Kiküldetések kiadásai (K341)	3 000
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	3 000
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	680 000
	Mc levonható Áfa	48 000
	Mc le nem vonható Áfa	632 000
51	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0
52	Kamatkiadások (>=53+54) (K353)	0
55	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=56+...+58) (K354)	0
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	30 000
	udvari játékok alá ütésálló aljzat	30 000
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	710 000
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	3 667 000
195	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	39 370
	csoporszobába szőnyegek	39 370
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	10 630
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	50 000
201	Ingatlanok felújítása (K71)	0
202	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0
204	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0
205	Felújítások (=201+...+204) (K7)	0
268	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1)	15 827 000

BEVÉTELEK		Eredeti előirányzat 2017. év
187	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	0
190	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	300 000
191	ebből: államháztartáson belül (B403)	300 000
199	Ellátási díjak (B405)	60 000
200	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	90 000

205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ($\geq 206+207$) (B4082)	0
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek ($=202+205$) (B408)	0
218	Egyéb működési bevételek ($\geq 219+220$) (B411)	
221	Működési bevételek ($=186+187+190+192+199+\dots+201+208+216+217+218$)	450 000
283	Költségvetési bevételek ($=43+79+185+221+230+256+282$) (B1-B7)	450 000

VÁRDOMB-ALSÓNÁNA BÖLCŐSŐDE ÉS ÓVODA INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA (818292)									
TÁRSULÁS szintű összevont: bevételek, kiadások kötelező, önként vállalt, állami(államigazgatási) bontásban 2017. év									
Bevételek					Kiadások				
Ssz.	Megnevezés	Eredeti El.	Mód. El.	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti El.	Mód. El.	Teljesítés	forintban
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
1	Kötelező feladatok	72 893 000			Kötelező feladatok	72 893 000			
2	Önként vállalt feladatok	0			Önként vállalt feladatok	0			
3	Államigazgatási feladatok	0			Államigazgatási feladatok	0			
4	Összesen (=01+...+03)	72 893 000	0	0	Összesen (=01+...+03)	72 893 000			
VÁRDOMB-ALSÓNÁNA BÖLCŐSŐDE ÉS ÓVODA INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA (818292)									
TÁRSULÁS szintű bevételek, kiadások kötelező, önként vállalt, állami(államigazgatási) bontásban 2017. év									
Bevételek					Kiadások				
Ssz.	Megnevezés	Eredeti El.	Mód. El.	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti El.	Mód. El.	Teljesítés	forintban
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
1	Kötelező feladatok	59 223 000			Kötelező feladatok	59 223 000			
2	Önként vállalt feladatok	0			Önként vállalt feladatok	0			
3	Államigazgatási feladatok	0			Államigazgatási feladatok	0			
4	Összesen (=01+...+03)	59 223 000	0	0	Összesen (=01+...+03)	59 223 000			
VÁRDOMB-ALSÓNÁNA BÖLCŐSŐDE ÉS ÓVODA(417237)									
INTÉZMÉNY szintű bevételek, kiadások kötelező, önként vállalt, állami(államigazgatási) bontásban 2017. év									
Bevételek					Kiadások				
Ssz.	Megnevezés	Eredeti El.	Mód. El.	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti El.	Mód. El.	Teljesítés	forintban
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
1	Kötelező feladatok	70 623 000			Kötelező feladatok	70 623 000			
2	Önként vállalt feladatok	0			Önként vállalt feladatok	0			
3	Államigazgatási feladatok	0			Államigazgatási feladatok	0			
4	Összesen (=01+...+03)	70 623 000	0	0	Összesen (=01+...+03)	70 623 000			

11.sz. melléklet a .../.../... (.....) JT határozathoz

RDOMB-ALSONÁNA BÖLCSŐDE ÉS ÓVODA(417237) engedélyezett létszámkeret
(intézményi szintű létszámadatok 2017. év)

	Várdomb	Alsonána	Összesen
Óvónő	3 fő	2 fő	5 fő
Dajka	1 fő	1 fő	2 fő
Bölcsődei gondozó	2 fő	0 fő	2 fő
Élelmezésvezető	1 fő	0 fő	1 fő
Szakácsnő	1 fő	0 fő	1 fő
Konyhai kisegítő	3 fő	0 fő	3 fő
Összesen:	11 fő	3 fő	14 fő

VÁRDOMB-ALSONÁNA BÖLCSEDE ÉS OVODA(417237) átlagléttszáma (intézményi szintű foglalkoztatotti létszám adatok 2017. év)				
Kuckó Bölcsőde Várdomb foglalkoztatotti átlagléttszám (létszám adatok szervezeti egység szintjén)				
	2017. jan. 1.	2017. dec. 31.	Átlagléttszám	
Bölcsőde szakmai vezető	1 fő	1 fő	1 fő	
Bölcsődei gondozónő	1 fő	1 fő	1 fő	
Összesen:	2 fő	2 fő	2 fő	
Várdombi Ovoda foglalkoztatotti átlagléttszáma (létszám adatok szervezeti egység szintjén)				
	2017. jan. 1.	2017. dec. 31.	Átlagléttszám	
Intézmény vezető, vezető óvónő	1 fő	1 fő	1 fő	
óvónő	2 fő	1,5 fő	1,5 fő	
dajka	1 fő	1 fő	1 fő	
Összesen:	4 fő	3,5 fő	3,5 fő	
Várdombi Főzőkonyha foglalkoztatotti átlagléttszáma (létszám adatok szervezeti egység szintjén)				
	2017. jan. 1.	2017. dec. 31.	Átlagléttszám	
élelmezés vezető	1 fő	1 fő	1 fő	
szakács	1 fő	1 fő	1 fő	
konyhalány	2,87	2,87	2,87	
Összesen:	4,87 fő	4,87 fő	4,87 fő	
Alsónána Ovoda foglalkoztatotti átlagléttszáma (létszám adatok szervezeti egység szintjén)				
	2017. jan. 1.	2017. dec. 31.	Átlagléttszám	
óvodapedagógus II.	1 fő	1 fő	1 fő	
óvodapedagógus I.	1 fő	1 fő	1 fő	
dajka	1 fő	1 fő	1 fő	
Összesen:	3 fő	3 fő	3 fő	
Összesen:	13,87 fő	3 fő	13,37 fő	

VÁRDOMB-ALSÓNÁNA BÖLCSÖDE ÉS ÓVODA(417237)

(Intézmény szintjén összevont beruházások, felújítások) 2017. év

Kuckó Bölcsőde Várdomb (417237)

(SZERVEZETI EGYSÉG szintjén tervezett beruházások, felújítások)

Ssz.	Beruházások				Felújítások				formában
	Megnevezés	Eredeti El	Mód. El.	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti El	Mód. El.	Teljesítés	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
1	asztal a gondozónőknek 2 db széssel	25 000							
2	tisztítószeres szekrény	11 500							
3	játékheverő	34 500							
6	Beruházások összesen (=01+...+05)	71 000	0	0	Felújítások összesen (=01+...+05)	0	0	0	0

Várdomb Óvoda (417237)

(SZERVEZETI EGYSÉG szintjén tervezett beruházások, felújítások)

Ssz.	Beruházások				Felújítások			
	Megnevezés	Eredeti El	Mód. El.	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti El	Mód. El.	Teljesítés
2.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1	szőnyeg a csoportszobába	20 000						
6	Beruházások összesen (=01+...+05)	20 000	0	0	Felújítások összesen (=01+...+05)	0	0	0

Várdomb főzőkonyha(417237)

(SZERVEZETI EGYSÉG szintjén tervezett beruházások, felújítások, beruházáshoz kapcsolódó kezességvállalások)

Ssz.	Beruházások				Felújítások			
	Megnevezés	Eredeti El	Mód. El.	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti El	Mód. El.	Teljesítés
3.	4	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1	dagasztógép	193 200						
2	400 L-es fagyasztlóda	184 150						
3	mosogató medence	171 450						
5	öltözőszekrények (3 db)	236 200						
6	Beruházások összesen (=01+...+05)	785 000	0	0	Felújítások összesen (=01+...+05)	0	0	0

Alsónána Óvoda(417237)

(SZERVEZETI EGYSÉG szintjén tervezett beruházások, felújítások)

Ssz.	Beruházások				Felújítások			
	Megnevezés	Eredeti El.	Mód. El.	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti El.	Mód. El.	Teljesítés
4.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1	Játszószőnyeg csoportjába (2 db)	50 000						
6	Beruházások összesen (=01+...+05)	50 000	0	0	Felújítások összesen (=01+...+05)		0	0
6	Beruházások összesen (=1+2+3+4.)	#####	0	0	Felújítások összesen (=01+...+05)	0	0	0

VÁRDOMB-ALSONÁNA BÖLCŐSŐDE ÉS ÓVODA(417237)

(intézmény szintjén összevont költségvetési mérleg) 2017. év

Működési bevételek		Működési kiadások		forintban
Eredeti előirányzat		Működési kiadások		
Megnevezés		Megnevezés		
Működési célú támogatások ÁHB (B1)	0	Személyi juttatások(K1)	33 815 840	
Közhatalmi bevételek (B3)	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális	7 827 160	
Működési bevételek(B4)	13 670 000	Dologi kiadások (K3)	28 054 000	
Működési célú átvett pénzeszközök ÁHB (B1)	0	Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)	0	
Működési célú átvett pénzeszközök ÁHK(B64)	0	Egyéb működési célú kiadások(K5)	0	
Költségvetési működési bevételek	13 670 000	Költségvetési működési kiadások	69 697 000	
Költségvetés működési = bevétel - kiadás	-56 027 000			
Finanszírozási bevételek	56 953 000	Finanszírozási kiadások	0	
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	70 623 000	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	69 697 000	
Felhalmozási bevételek		Felhalmozási kiadások		
Eredeti előirányzat		Eredeti előirányzat		
Megnevezés		Megnevezés		
Felhalmozási célú támogatások ÁHB (B2)	0	Beruházások (K6)	0	
Felhalmozási bevételek(B5)	0	Felújítások (K7)	926 000	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	
Költségvetési felhalmozási bevételek	0	Költségvetési felhalmozási kiadások	926 000	
Finanszírozási bevételek	0	Finanszírozási kiadások	0	
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	926 000	
Költségvetési bevételek összesen:	13 670 000	Költségvetési kiadások összesen:	70 623 000	
Finanszírozási bevételek összesen:	56 953 000	Finanszírozási kiadások összesen:	0	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	70 623 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	70 623 000	
ÖSSZES KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL-KIADÁS	56 953 000	ÖSSZES KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL-KIADÁS		
ÖSSZES BEVÉTEL - KIADÁS	0	ÖSSZES BEVÉTEL - KIADÁS		

VÁRDOMB-ALSÓNÁNA BÖLCŐDE ÉS ÓVODA Intézményfenntartó Társulása(818292)

társulás szintjén összevont költségvetési mérleg) 2017. év

Működési bevételek		Működési kiadások		forintban
Megnevezés		Eredeti előirányzat		
Működési célú támogatások ÁHB (B1)		56 953 000	Megnevezés	
Közhatalmi bevételek (B3)			Személyi juttatások(K1)	33 815 840
Működési bevételek(B4)			Munkaadókat terhelő járulékok és sz.hozz. adó	7 827 160
Működési célú átvett pénzeszközök ÁHB (B14)		13 670 000	Dologi kiadások (K3)	28 054 000
Működési célú átvett pénzeszközök ÁHK(B64)			Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)	0
Költségvetési működési bevételek			Egyéb működési célú kiadások(K5)	0
Költségvetési működési = bevétel - kiadás		70 623 000	Költségvetési működési kiadások	69 697 000
Finanszírozási bevételek				
		2 270 000	Finanszírozási kiadások	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		72 893 000	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	69 697 000
Felhalmozási bevételek			Felhalmozási kiadások	
Megnevezés		Eredeti előirányzat		
Felhalmozási célú támogatások ÁHB (B2)			Megnevezés	
Felhalmozási bevételek(B5)			Beruházások (K6)	926 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök(B7)			Felújítások (K7)	0
Költségvetési felhalmozási bevételek			Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Finanszírozási bevételek			Költségvetési felhalmozási kiadások	2 270 000
Finanszírozási kiadások			Finanszírozási kiadások	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		0	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 196 000
Költségvetési bevételek összesen:		70 623 000	Költségvetési kiadások összesen:	72 893 000
Finanszírozási bevételek összesen:		2 270 000	Finanszírozási kiadások összesen:	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		72 893 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	72 893 000
ÖSSZES KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL-KIADÁS		-2 270 000	ÖSSZES KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL-KIADÁS	
ÖSSZES BEVÉTEL - KIADÁS		0	ÖSSZES BEVÉTEL - KIADÁS	

Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda(417237)
likviditási terv 2017. év(finanszírozási szükségletehez)

logcím/ hónap	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szepember	október	november	december	forintban összesen
	BEVÉTELEK												
Működési célú támogatások (A1)	1 347 000	1 347 000	1 347 000	1 347 000	1 347 000	100 000	100 000	1 347 000	1 347 000	1 347 000	1 347 000	1 347 000	13 670 000
Felhalmozási célú támogatások (B1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek (B4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 347 000	1 347 000	1 347 000	1 347 000	1 347 000	100 000	100 000	1 347 000	1 347 000	1 347 000	1 347 000	1 347 000	13 670 000
Személyi juttatások (K1)	2 817 987	2 817 987	2 817 987	2 817 987	2 817 987	2 817 987	2 817 987	2 817 987	2 817 987	2 817 987	2 817 987	2 817 987	33 815 840
Munkaadókat terhelő járulékok	652 263	652 263	652 263	652 263	652 263	652 263	652 263	652 263	652 263	652 263	652 267	652 263	7 827 160
Dologi kiadások (K3)	2 337 835	2 337 835	2 337 835	2 337 835	2 337 835	2 337 835	2 337 835	2 337 835	2 337 835	2 337 835	2 337 835	2 337 835	28 054 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési kiadások (K9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Birtoklatások (K6)	25 000	11 500	34 500	20 000	193 200	0	0	0	184 150	171 450	236 200	0	926 000
Felújítások (K7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	5 833 085	5 819 585	5 842 585	5 828 085	6 001 285	5 808 085	5 808 085	5 858 085	5 992 235	5 919 535	6 044 265	5 808 085	70 623 000
Egyenleg finanszírozási szükséglet	-4 486 085	-4 472 585	-4 495 585	-4 481 085	-4 654 285	-5 708 085	-5 708 085	-4 511 085	-4 645 235	-4 632 535	-4 697 265	-4 461 085	-56 953 000

Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda Intézményfenntartó adósságot kezelő ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei 3. évre					
forintban					
Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (6=3+4+5)
		2018.	2019.	2020.	
1	2	3	4	5	6
1.		0	0	0	0
2.		0	0	0	0
3.		0	0	0	0
4.		0	0	0	0
5.		0	0	0	0
6	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	0	0	0	0

Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda(417237)

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban INTÉZMÉNY

Sor- szám	Megnevezés	Bevételek				Kötelezettségek				forrthan	
		2018.év	2019. év	2020. év		2018.év	2019. év	2020. év			
		C	D	E	F	G	H	I	J=(F+...+H)		
A	B										összesen
1.	Személyi juttatások(K1)	33 815 840	33 815 840	33 815 840	#####	33 815 840	33 815 840	33 815 840	101 447 520		
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	7 827 160	7 827 160	7 827 160		7 827 160	7 827 160	7 827 160	23 481 480		
3.	Dologi kiadások (K3)	5 664 000	5 664 000	5 664 000		5 664 000	5 664 000	5 664 000	16 992 000		
	Közüzemi díjak (K331)	3 570 000	3 570 000	3 570 000		3 570 000	3 570 000	3 570 000	10 710 000		
	Vásárolt élelmezés (K332)	1 778 000	1 778 000	1 778 000		1 778 000	1 778 000	1 778 000	5 334 000		
	Közvetített szolgáltatások (K335)	316 000	316 000	316 000		316 000	316 000	316 000	948 000		
4	Összesen (1+2+3)	47 307 000	47 307 000	47 307 000	#####	47 307 000	47 307 000	47 307 000	141 182 000		

forintban

A Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda Intézményfenntartó Társulása
Társulási Tanácsának
.../2017. (.....) határozata
a 2017. évi költségvetéséről

A Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda Intézményfenntartó Társulása Társulási Tanácsa az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőkről határoz:

1. A társulás összevont bevételei és kiadásai

1. § (1) A társulás összevont bevételei összesen: 72.893.000,- Ft
melyből:

a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	56.953.000,- Ft
b) Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	-
c) Közhatalmi bevételek	-
d) Működési bevételek	13.670.000,- Ft
e) Felhalmozási bevételek	-
f) Működési célú átvett pénzeszközök	-
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
h) Finanszírozási bevételek	2.270.000,- Ft

(2) A társulás összevont bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei	72.893.000,- Ft
b) Önként vállalt feladatok bevételei	-
c) Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	-

(3) A társulás összevont bevételeiből:

a) Működési bevételek	72.893.000,- Ft
b) Felhalmozási bevételek	-

2. § (1) A társulás összevont kiadásai összesen: 72.893.000,- Ft
melyből:

a) Személyi juttatások	33.815.840,- Ft
b) Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. h. adó	7.827.160,- Ft
c) Dologi kiadások	28.074.000,- Ft
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai	-
e) Egyéb működési célú kiadások	2.250.000,- Ft
f) Beruházások	926.000,- Ft
g) Felújítások	-
h) Egyéb felhalmozási célú kiadások	-
i) Finanszírozási kiadások	-

(2) A társulás összevont kiadásaiból:

a) Kötelező feladatok kiadásai	72.893.000,- Ft
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	-
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	-

(3) A társulás összevont kiadásaiból:

a) Működési kiadások

69.697.000,- Ft

b) Felhalmozási kiadások

3.196.000,- Ft

3. § (1) A társulás összevont bevételeit és kiadásait a Társulás és az Intézmény szintjén az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A Társulás összevont működési célú bevételeit és kiadásait mérlegét a 14. melléklet tartalmazza.

(3) A Társulás összevont bevételeit és kiadásait rovatcsoportok szerint a 1. melléklet tartalmazza.

(4) A Társulás összevont bevételeinek és kiadásainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlását a 10. melléklet tartalmazza.

**2. Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda Intézményfenntartó Társulása,
mint költségvetési szerv bevételei és kiadásai**

4. § (1) A költségvetési szerv bevételei összesen:
melyből:

59.223.000,- Ft

a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről

59.223.000,- Ft

b) Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről

-

c) Közhatalmi bevételek

-

d) Működési bevételek

-

e) Felhalmozási bevételek

-

f) Működési célú átvett pénzeszközök

-

g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

-

h) Finanszírozási bevételek

-

(2) A költségvetési szerv bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei

59.223.000,- Ft

b) Önként vállalt feladatok bevételei

-

c) Állami (államigazgatási) feladatok bevételei

-

(3) A költségvetési szerv bevételeiből:

a) Működési bevételek

59.223.000,- Ft

b) Felhalmozási bevételek

-

5. § (1) A költségvetési szerv kiadásai összesen:
melyből:

59.223.000,- Ft

a) Személyi juttatások

-

b) Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. h. adó

-

c) Dologi kiadások

20.000,- Ft

d) Ellátottak pénzbeli juttatásai

-

e) Egyéb működési célú kiadások

2.250.000,- Ft

f) Beruházások

-

g) Felújítások	-
h) Egyéb felhalmozási célú kiadások	-
i) Finanszírozási kiadások	56.953.000,- Ft

(2) A költségvetési szerv kiadásaiból:

a) Kötelező feladatok kiadásai	59.223.000,- Ft
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	-
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	-

(3) A költségvetési szerv kiadásaiból:

a) Működési kiadások	59.223.000,- Ft
b) Felhalmozási kiadások	-

6. § (1) A Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda Intézményfenntartó Társulása, mint költségvetési szerv bevételeit és kiadásait Tag-önkormányzatokra bontva a 2. melléklet tartalmazza.

(2) A Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda Intézményfenntartó Társulása, mint költségvetési szerv bevételeinek és kiadásainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlását a 10. melléklet tartalmazza.

3. Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda, mint költségvetési szerv bevételei és kiadásai

7. § (1) A költségvetési szerv bevételei összesen: **70.623.000,- Ft**
melyből:

a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-
b) Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	-
c) Közhatalmi bevételek	-
d) Működési bevételek	13.670.000,- Ft
e) Felhalmozási bevételek	-
f) Működési célú átvett pénzeszközök	-
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
h) Finanszírozási bevételek	56.953.000,- Ft

(2) A költségvetési szerv bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei	70.623.000,- Ft
b) Önként vállalt feladatok bevételei	-
c) Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	-

(3) A költségvetési szerv bevételeiből:

a) Működési bevételek	70.623.000,- Ft
b) Felhalmozási bevételek	-

8. § (1) A költségvetési szerv kiadásai összesen: **70.623.000,- Ft**
melyből:

a) Személyi juttatások	33.815.840,- Ft
b) Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. h. adó	7.827.160,- Ft

c) Dologi kiadások	28.057.000,- Ft
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai	-
e) Egyéb működési célú kiadások	-
f) Beruházások	926.000,- Ft
g) Felújítások	-
h) Egyéb felhalmozási célú kiadások	-
i) Finanszírozási kiadások	-
(2) A költségvetési szerv kiadásaiból:	
a) Kötelező feladatok kiadásai	70.623.000,- Ft
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	-
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	-
(3) A költségvetési szerv kiadásaiból:	
a) Működési kiadások	70.623.000,- Ft
b) Felhalmozási kiadások	-

9. § (1) A Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda, mint költségvetési szerv bevételeit és kiadásait a Tagintézmény szintjén a 3. melléklet tartalmazza.

(2) A Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda, mint költségvetési szerv kiadásait Szervezeti egységek szintjén a 4. melléklet tartalmazza.

(3) A Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda, mint költségvetési szerv bevételeit Szervezeti egységek szintjén az 5. melléklet tartalmazza

(4) A Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda, mint költségvetési szerv bevételeinek és kiadásainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlását a 10. melléklet tartalmazza.

(5) A társulási tanács a több éves kihatással járó kötelezettségek előirányzatait éves bontásban a 18. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

4. Vegyes rendelkezések

10.§ (1) A bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok átcsoportosításáról a társulási tanács dönt.

(2) A kiadási előirányzatok módosítását, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 300.000 Ft értékhatárig a társulási tanács átruházza a társulás elnökére. A társulási tanács elnöke a döntés megtörténtét követő társulási tanács ülésén köteles tájékoztatást adni.

11. § (1) A társulás közvetett támogatást nem ad.

(2) A társulásnak nincs adóssága.

(3) A társulás gazdálkodó szervezetekben részesedésekkel nem rendelkezik.

12. § (1) A társulási tanács a 11. mellékletnek megfelelően költségvetési szervek nyitó létszámkeretét az alábbiak szerint fogadja el:

a) Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda

14 fő

(2) A társulási tanács a 12. mellékletnek megfelelően a költségvetési szervek átlagos statisztikai állományi nyitólétszámát az alábbiak szerint fogadja el:

a) Várdomb-Alsónána Bölcsőde és Óvoda

13,87 fő

Mellékletek:

1. melléklet: A Társulás összevont bevételei és kiadásai a Társulás és Intézmény szintjén összesítve
2. melléklet: A Társulás bevételei és kiadásai Tag-önkormányzatok szintjén összesítve
3. melléklet: Az Intézmény bevételei és kiadásai tagintézmények szintjén összesítve
4. melléklet: Az Intézmény kiadásai szervezeti egységek szintjén összesítve
5. melléklet: Az Intézmény bevételei szervezeti egységek szintjén összesítve
6. melléklet: A Bölcsőde, mint szervezeti egység költségvetése
7. melléklet: A Várdomb Óvoda, mint szervezeti egység költségvetése
8. melléklet: A Várdomb Főzőkonyha, mint szervezeti egység költségvetése
9. melléklet: Az Alsónána Óvoda, mint szervezeti egység költségvetése
10. melléklet: A Társulás összevont, a Társulás, az Intézmény, mint költségvetési szervek bevételeinek és kiadásainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása
11. melléklet: Az Intézmény engedélyezett létszámkerete
12. melléklet: Az Intézmény átlagos statisztikai létszáma
13. melléklet: Beruházások, felújítások
14. melléklet: Költségvetési mérleg Intézmény szintjén
15. melléklet: Költségvetési mérleg Társulás szintjén
16. melléklet: Az Intézmény likviditási terve
17. melléklet: Adósságot keletkeztető ügyletek terve 3 évre
18. melléklet: A költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

5. Záró rendelkezések

13. § Jelen határozat napján lép hatályba.

Simon Csaba
elnök

dr. Herczig Hajnalka
jegyző