

| Bocföldei Közös Önkormányzati<br>Hivatal Tófeji Kirendeltsége |             |            |             |
|---|-------------|------------|-------------|
| Érkezés:  | 2023.02.15. | Száma:     | 164/2023    |
| Melléklet:  | csomag      | Ügyintéző: | Cserényi P. |

## J e g y z ő k ö n y v

### A Tófej Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának 2023. január 30-án 14<sup>00</sup> órakor tartott soros üléséről

#### Az ülés helye:

**Közösségi Ház Rendezvény terme Tófej Rákóczi utca 15.**

**Jelen vannak:** A mellékelt jelenléti ív szerint: Horváth Zoltán Tófej polgármestere, elnök, Béres László Baktüttös polgármestere elnökhelyettes, Varga Béla Pusztaderics polgármestere, Olasz Jánosné Tófej képviselője, Nyakas Márta óvodavezető, Császár László jegyző megbízásából Pappné Varga Angéla aljegyző, Csordásné Varga Piroska jegyzőkönyvvezető és Lennerné Varga Rita gazd. vezető. Horváth Zoltán elnök köszönti a megjelenteket megnyitja az ülést és megállapítja, hogy a testületek határozatképesek. Ismerteti az ülés meghívó szerinti napirendjét.

#### Napirendi pontok:

- 1/ 2023 évre vonatkozó nyersanyagnormák és a térítési díjak megállapítása
- 2/A Tófeji „Mesesziget” Óvoda 2023 évi költségvetésének megtárgyalása.
- 3./ A Tófeji Intézményfenntartó Társulás 2023 évi költségvetésének megtárgyalása.
- 4//Közbeszerzési terv készítése.
- 5/Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségekről döntés hozatal

#### 1/ 2023 évre vonatkozó nyersanyagnormák és a térítési díjak megállapítása

**Előadó: Horváth Zoltán polgármester**

A konyha üzemelésével kapcsolatos adatokat az élelmezésvezető által biztosított adatok alapján számoltuk ki. A kötelező béremelésen túli béremelést nem javasolja. Az élelmezésvezető szerint a nyersanyagra fordított kiadásokat kell emelnünk, nem fér bele a nyersanyag norma előírásaiba. Az elmúlt évben megemelt nyersanyagnorma az év végén már 10 %-os mínuszt eredményezett.

Általánosságban 20-25 százalékban emelkedtek a nyersanyagárak. Évente kettő alkalommal lehet emelni a jelenlegi szabályozás szerint a térítési díjat. A jelen előterjesztés az előzőhöz képest 20 % nyersanyagnorma emeléssel számol. A közüzemi díjak drasztikusan emelkedtek, amellyel szintén számoltunk. Külön kell számolni a diákétkeztetésre és a szociális étkeztetésre vonatkozó kiadásokat. A központi költségvetés az óvodások, és a diákétkeztetés finanszírozásához nyújt támogatást. Az előző évi adatok alapján a diákétkeztetéshez 3,7 főre - mintegy a kiegészítéssel együtt 20,552 millió Ft-ot - biztosít támogatást egy bonyolult számítás eredményeként. Ezt a létszámot be is kell ahhoz tölteni, hogy ezt a támogatást az intézmény megkapja. Ezt az összeget az intézmény azért kapja, mert ebből kell biztosítani az ingyen ill. a kedvezményel étkezők kiadásainak fedezetét is.

A diákellátottak esetében a térítési díj nem lehet több, mint a nyersanyagköltség. A szociális étkeztettek és a vendégétkezők esetében meg lehet növelni a rezsiköltséggel.

Egy forint nyersanyag költségre 1,56 forint. A rezsikiadásokat az egy forintra jutó nyersanyagköltség arányában osztottuk fel. Egy forint nyersanyag költségre 1,56 forint.

Ez a legigazságosabb, hiszen aki csak tízórait fogyaszt az azért nem egészen ér fel egy olyan adaggal, amely az egész napos étkeztetést tartalmazza.

Horváth Zoltán elnök: Már júliusban erőteljesebben kellett volna emelni a nyersanyagnormát és a térítési díjakat.

Pappné : Éppen az akkori ülésen a tanács tagjai kérték, hogy csak a legszükségesebb mértékben emelkedjenek a nyersanyag és a rezsiköltségek, mivel a covid idején nem lehetett emelni a veszélyhelyzeti szabályozás miatt.

Horváth Zoltán: Javasolom a melléklet szerint elfogadni a nyersanyagnormákat, amelyek a következők:

|   |                 |                              |
|---|-----------------|------------------------------|
| <b>vendégétkeztetés nyersanyagnorma :</b> | <b>(606 Ft)</b> | <b>térítési díja 1650 Ft</b> |
| <b>szociális nyersanyagnorma :</b>        | <b>(533 Ft)</b> | <b>térítési díja 1380 Ft</b> |
| <b>óvodai nyersanyag</b>                  | <b>(614 Ft)</b> | <b>térítési díja 614 Ft</b>  |
| <b>iskolai nyersanyagnorma</b>            | <b>(834 Ft)</b> | <b>térítési díja 834 Ft</b>  |

A Társulási Tanács 5 igen szavazattal a következő határozatot hozta:

#### **1/2023.(I.30.) Társulási Tanácsi Határozat:**

A Tófeji Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanács a Tófeji Intézményfenntartó Társulás által a *Tófeji „Mesesziget” Óvoda szervezetén* belül üzemeltetett konyha nyersanyag normáját ill. a javasolt térítési díjakat a következők szerint fogadták el

|   |                 |                              |
|---|-----------------|------------------------------|
| <b>vendégétkeztetés nyersanyagnorma :</b> | <b>(606 Ft)</b> | <b>térítési díja 1650 Ft</b> |
| <b>szociális nyersanyagnorma :</b>        | <b>(533 Ft)</b> | <b>térítési díja 1380 Ft</b> |
| <b>óvodai nyersanyag</b>                  | <b>(614 Ft)</b> | <b>térítési díja 614 Ft</b>  |
| <b>iskolai nyersanyagnorma</b>            | <b>(834 Ft)</b> | <b>térítési díja 834 Ft</b>  |

A TT. Felkéri a társulás elnökét, hogy a szükséges intézkedéseket tegye meg. A fenntartó önkormányzatok gondoskodjanak a rendeletük megalkotásáról.

Határidő: 2023.február 15.

Felelős: T.T. Elnöke

#### **2./A Tófeji „Mesesziget” Óvoda 2023 évi költségvetésének megtárgyalása.**

**Előadó: Horváth Zoltán polgármester**

Az intézmény költségvetése kiadásra került. Kéri a hozzászólásokat, kiegészítéseket.

Horváth Zoltán : Nemtetszésének ad hangot, hogy kötelező béremelésen felül plusz fizetések kerüljenek betervezésre a konyhánál és az óvodánál. Vitatja a tisztítószerek éves 600 ezer forintos, valamint az eszközbeszerzésre szánt elektromos sütő beszerzését is a konyhánál, ami a közel 45 éves gázsütő kiváltását tenné lehetővé.

Nem is biztos, hogy lehetőség van a villanysütő beszerelésre.

Pappné : A lehetőség megvizsgálása a szakember dolga, valószínű lesznek pályázati források a napelemes áram előállításra, ami hatékonyabbá teheti a konyha működést.

A nyersanyag norma elfogadása után kéri a Társulási Tanács tagjait, hogy, fogadják el a **Tófeji „Mesesziget” Óvoda** költségvetését azzal, hogy a konyhai dolgozók személyenkénti munkáltatói béremelését havi 10 ezer Ft-ban állapítsák meg. Hozzáteszi, Ő nem támogatja a 10 ezer forintos plusz bért.

A Társulási Tanács 4 igen 1 nem szavazattal a következő határozatot hozta:

### **2/2023. (II.15.) Társulási Tanács határozata**

Tófeji Intézményfenntartó Társulás (a továbbiakban Társulás) az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény felhatalmazása alapján a Tófeji Mesesziget Óvoda (a továbbiakban Intézmény) 2023. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza:

#### ***A határozat hatálya***

1.) A határozat a Tófeji Mesesziget Óvoda Intézményre terjed ki.

#### **I.**

#### ***A költségvetés bevételei és kiadásai***

2.) A Társulás a Tófeji Mesesziget Óvoda 2023. évi költségvetését **82 136 257 Ft** bevételi és kiadási főösszeggel fogadja el.

#### **Az Intézmény bevételei.**

3.) A 2.) pontban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megoszlását az 1. számú melléklet tartalmazza.

#### ***Az Intézmény kiadásai.***

4.) A Társulás az Intézmény kiemelt kiadási előirányzatait (Személyi juttatásokat, Munkaadót terhelő járulék, Dologi kiadások) a 2. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

#### **II.**

### **A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

5.) a.) A Társulás az államháztartási törvény alapján az Intézmény részére jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát részben az intézmény vezetőjére ruhazza át az alábbiak szerint:

- Az egyes kiemelt kiadási előirányzatok (Személyi juttatásokat, Munkaadót terhelő járulék, Dologi kiadások) között az Intézmény vezetője nem csoportosíthat át előirányzatot. Az Intézmény vezetője kizárólag a dologi kiadások előirányzatán belül csoportosíthat át.

b.) Az a.) pontban meghatározott, átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években - a Társulás által jóváhagyottnál nagyobb - többletkiadással nem járhatnak.

c.) Az a.) pontban foglalt átcsoportosításról az érdekeltek - a Társulás Elnökének koordinálásával- negyedévente, (első ízben a második negyedévet követően) a negyedévet követő első Társulási Tanácsülésen kötelesek beszámolni. A költségvetés módosítására a Társulás Elnöke ezzel egyidejűleg köteles javaslatot tenni.

6.) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a Társulási Tanács dönt a tanács elnökének előterjesztésében, a költségvetés egyidejű módosításával.

7) Ha az intézmény 30 napot meghaladó tartozásai az intézmény éves költségvetésének 10 %-át meghaladják, akkor az intézményvezető köteles erről tájékoztatni a Társulás Elnökét, aki azonnal köteles rendkívüli tanácsülést összehívni a pénzügyi biztos kijelölése ügyében.

8.) Az Intézmény finanszírozását a Társulás havi 1/12 szerinti ütemezésben, nettó módon biztosítja.

9.) Ezen határozat rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

Határidő: folyamatos

Felelős: T.T. Elnöke

### **3/Tófeji Intézményfenntartó Társulás 2023. évi költségvetéséről döntés.**

A Társulási Tanács 5 igen szavazattal a **Tófeji Intézményfenntartó Társulás** az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény felhatalmazása alapján a **2023. évi költségvetéséről** 5 igen szavazattal a következő határozatot hozta:

### **3/2023. (I.30.) Társulási Tanácsi határozat**

A Tófeji Intézményfenntartó Társulás Társulási tanácsa a Társulás költségvetés kiadási és bevételi főösszegét 55 258 404 Ft-ban állapítja meg.

A működési költségvetést az 3. melléklet tartalmazza.

Tervezett működési bevétel: 55 098 367 Forint

melyből Tófej község: 54 205 591 Forint

Baktüttös község

381 008 Forint

Pusztaderics község:

511 768 Forint

Tervezett működési kiadás:

160 37 Forint

A társulás adósságállománnyal nem rendelkezik, adósságot keletkeztető ügyletről nem döntött.

A társulásnak létszámkerete nincs, a társulás általános és céltartalékot nem képzett.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok:

A Társulás bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók, ha plusz bevételhez jut pályázatok és egyéb forrásból.

A költségvetési határozat módosítása a Társulási Tanács hatáskörébe tartozik.

Ezen határozat rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

Határidő: folyamatos

Felelős: T.T. Elnöke

### **4./Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségekről döntés hozatal**

Az önkormányzatok és társulásai 2012. január 1-jétől csak a kormány előzetes hozzájárulásával köthetnek adósságot keletkeztető ügyletet, korábban a hitelfelvételre, illetve adósságot keletkeztető ügyletekre ilyen korlátozó szabályozás nem volt hatályban.

A kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezetek 2012. január 1-jétől adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen az államháztartásért felelős miniszter előzetes hozzájárulásával köthetnek. A jogszabály az előzetes engedélyeztetés alól mentesíti azokat az ügyleteket, ahol a likvid hitel igénybevétele történik, illetve amelyben valamennyi fél az államháztartás valamely alrendszerébe tartozó jogi személy, illetve kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezet.

**A Tófeji Intézmény- fenntartó Társulásnak és intézményének a Tófeji „Mesesziget” Óvodának ezévbén adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettsége nem keletkezik az előzetes tervek szerint.** Kéri a Társulási Tanácsot , hogy ennek megfelelően fogadja el az erről szóló határozatot:

A Társulási Tanács 5 igen szavazattal a következő határozatot hozta:

#### **4/2023.(I.30.) TT. H A T Á R O Z A T**

**A Tófeji Intézmény- fenntartó Társulás és intézményének a Tófeji „Mesesziget” Óvodának 2023. évben adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettsége nem keletkezik.**

A testület felkéri az aljegyzőt, hogy a társulás éves gazdálkodása során ezt kísérije figyelemmel..

Felelős:Pappné Varga Angéla aljegyző

Határidő: Folyamatos ill. 2023. december 31.

#### **5/Közbeszerzési terv készítése.**

*A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény alapján a helyi önkormányzat társulásai ajánlatkérőnek minősülnek, és mint ilyen a közbeszerzésről szóló törvény rendelkezése alapján a költségvetési évben éves összesített közbeszerzési tervet köteles készíteni az adott évre tervezett közbeszerzéseiről.*

2023. évben a **Tófeji Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa** és intézménye a **Tófeji „Mesesziget” Óvoda** közbeszerzési eljárás indítását nem tervezi.

Kérem a testületet, hogy erről hozzon határozatot. A Társulási Tanács 5 igen szavazattal a következő határozatot hozta:

#### **5/2023.(I.30.) TT. H A T Á R O Z A T**

**Tófeji Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa** és intézménye a **Tófeji „Mesesziget” Óvoda** 2023 évre elfogadott költségvetése alapján közbeszerzési tervet nem készít. Felkéri az aljegyzőt a további intézkedések megtételére.

Felelős: Pappné Varga Angéla aljegyző

Határidő : folyamatos

Nyakas Márta Óvodavezető: Szeretné, ha az óvoda nyári nyitvatartását ill. a főzőkonyhával kapcsolatos szünetet is most megbeszelnénk.

Horváth Zoltán elnök: Az óvodai ellátásban nincs szünet.

Nyakas Márta Óvodavezető: A környékbeli óvodákban is 4-6 hét szünet van. A szülőknek a felmérést ennek megfelelően küldenénk ki.

Pappné Varga Angéla aljegyző: A szülők nagyrésze nem úgy tudja kivenni a szabadságát ahogy szeretné. Ha az óvoda kiküldi a felmérő papirokat, akkor a szülő persze nem fogja kérni.

Nyakas Márta Óvodavezető:A takarítási szünetet is biztosítani kell, meg a szabadságokat sem tudja kiadni. A társulási tanács tagjai nemtetszésüknek adnak hangot.Horváth Zoltán elnök: Maximum kettő hét szünetet tudnak támogatni.

Kérem a testületet, hogy erről hozzon határozatot. A Társulási Tanács 5 igen szavazattal a következő határozatot hozta:

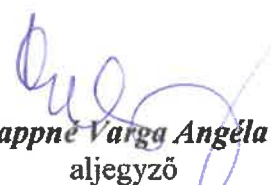
**6/2023.(1.30.) TT. HATÁROZAT**

*Tófeji Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a főzőkonyha magánjellegű használatáért alkalmanként 20.000,- Ft Díjat állapít meg.  
Felkéri az aljegyzőt a további intézkedések megtételére.  
Felelős: Pappné Varga Angéla aljegyző  
Határidő : folyamatos*

Miután több kérdés, hozzászólás nem hangzott el. Horváth Zoltán elnök megköszönte a részvételt és az ülést bezárta.

K. m. f.

  
**Horváth Zoltán**  
Társulási Tanács Elnöke  


  
**Pappné Varga Angéla**  
aljegyző

  
**Császár László**  
jegyző



| Tófeji Mesesziget Óvoda 2023.évi B1-B7. Költségvetési bevételek 1 melléklet |  |                     |
|---|--|---------------------|
| #   | Megnevezés   | Eredeti előirányzat |
| 2   | 3  | 4                   |
| 40  | Ellátási díjak (B405)                                      | 19 356 344          |
| 41  | Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)                 | 5 226 262           |
| <b>51</b>   | <b>Működési bevételek (B4)</b>                             | <b>24 582 606</b>   |
| <b>70</b>   | <b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>                     | <b>24 582 606</b>   |
|   |  |                     |
|   |  |                     |
| Tófeji Mesesziget Óvoda 2023.évi B8. Finanszírozási bevételek               |  |                     |
| #   | Megnevezés   | Eredeti előirányzat |
| 2   | 3  | 4                   |
| 10  | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131) | 2 455 284           |
| <b>12</b>   | <b>Maradvány igénybevétele (=10+11) (B813)</b>             | <b>2 455 284</b>    |
| 15  | Központi, irányító szervi támogatás (B816)                 | 55 098 367          |
| <b>21</b>   | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (B81)</b>              | <b>57 553 651</b>   |
| <b>30</b>   | <b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>                       | <b>57 553 651</b>   |

| Tófeji Mesesziget Óvoda 2023.évi Költségvetési kiadások 2 melléklet |  |                               |
|---|--|-------------------------------|
| #   | Megnevezés   | Eredeti előirányzat Forintban |
| 2   | 3  | 4                             |
| 01  | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)                         | 42 812 000                    |
| 04  | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)   | 600 000                       |
| 06  | Jubileumi jutalom (K1106)  |                               |
| 09  | Közlekedési költségtérítés (K1109)                                       | 96 000                        |
| 14  | <b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)</b>                       | <b>43 508 000</b>             |
| 19  | <b>Személyi juttatások (K1)</b>  | <b>43 508 000</b>             |
| 20  | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b> | <b>5 580 000</b>              |
| 21  | Szakmai anyagok beszerzése (K311)  | 130 000                       |
| 22  | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)                                   | 17 463 000                    |
| 24  | <b>Készletbeszerzés (K31)</b>  | <b>17 593 000</b>             |
| 25  | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)                         | 95 000                        |
| 26  | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)                                |                               |
| 27  | <b>Kommunikációs szolgáltatások (K32)</b>                                | <b>95 000</b>                 |
| 28  | Közüzemi díjak (K331)  | 4 644 000                     |
| 31  | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)                         | 470 000                       |
| 34  | Egyéb szolgáltatások (K337)  | 2 537 000                     |
| 35  | <b>Szolgáltatási kiadások (K33)</b>                                      | <b>7 651 000</b>              |
| 36  | Kiküldetések kiadásai K341   | 100 000                       |
| 38  | <b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások K34</b>                   | <b>100 000</b>                |
| 39  | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)      | 4 728 000                     |
| 40  | Fizetendő általános forgalmi adó (K352)                                  | 1 000 000                     |
| 43  | Egyéb dologi kiadások (K355)   | 230 000                       |
| 44  | <b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)</b>              | <b>5 958 000</b>              |
| 45  | <b>Dologi kiadások (K3)</b>  | <b>31 454 000</b>             |
| 76  | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése K64                         | 1 299 000                     |
| 78  | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó K67       | 352 257                       |
| 79  | <b>Beruházások K6</b>  | <b>1 651 257</b>              |
| 95  | <b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>                                    | <b>82 136 257</b>             |



Tófeji Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanács 3./2023 (1.30) számú határozatához

3. melléklet  
érték típus: Forint

| Tófeji Intézményfenntartó Társulás 2023 évi Költségvetési kiadások |   |                          |
|--|---|--------------------------|
| 2  | Megnevezés<br>3   | Eredeti előirányzat<br>4 |
| 34   | Egyéb szolgáltatások (K337)   | 150 000                  |
| <b>35</b>  | <b>Szolgáltatási kiadások (K33)</b>                                 | <b>150 000</b>           |
| 39   | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) | 16 037                   |
| <b>44</b>  | <b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)</b>         | <b>16 037</b>            |
| <b>45</b>  | <b>Dologi kiadások(K3)</b>  | <b>160 037</b>           |
|  | Ingtatlanok beszerzése, létesítése (K62)                            |                          |
|  | általános forgalmi adó (K67)  |                          |
|  | Beruházások   |                          |
| <b>95</b>  | <b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>                               | <b>160 037</b>           |
| Tófeji Intézményfenntartó Társulás 2023évi Finanszírozási kiadások |   |                          |
| 2  | Megnevezés<br>3   | Eredeti előirányzat<br>4 |
| 14   | Központi, irányító szeri támogatások folyósítása (K915)             | 55 098 367               |
| <b>21</b>  | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)</b>                        | <b>55 098 367</b>        |
| <b>30</b>  | <b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>                                 | <b>55 098 367</b>        |
|  | <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>  | <b>55 098 367</b>        |

| Tófeji Intézményfenntartó Társulás 2023 évi Költségvetési bevételek  |  |                          |
|--|--|--------------------------|
| 2  | Megnevezés<br>3  | Eredeti előirányzat<br>4 |
| 14   | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülrőlB16 | 55 098 367               |
| <b>15</b>  | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülrőlB1</b>           | <b>55 098 367</b>        |
| <b>70</b>  | <b>Költségvetési bevételek</b>   | <b>55 098 367</b>        |
| Tófeji Intézményfenntartó Társulás 2023 évi Finanszírozási bevételek |  |                          |
| 2  | Megnevezés<br>3  | Eredeti előirányzat<br>4 |
| 10   | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)             | 160 037                  |
| <b>12</b>  | <b>Maradvány igénybevétele (B813)</b>                                  | <b>160 037</b>           |
| <b>21</b>  | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (B81)</b>                          | <b>160 037</b>           |
| <b>30</b>  | <b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>                                   | <b>160 037</b>           |
|  | <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>  | <b>55 258 404</b>        |

## J E L E N L É T I Í V

a Tófeji Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának  
2023. január 30-án 14<sup>00</sup> órakor tartott ülésről

**Horváth Zoltán** elnök

.....  
*[Handwritten signature]*

**Béres László** elnök. h.

.....  
*[Handwritten signature]*

**Olasz Jánosné**

.....  
*[Handwritten signature]*

**Varga Béla** polgármester

.....  
*[Handwritten signature]*

**Varga Béla**

.....  
*[Handwritten signature]*

**Sipos Zoltán Lászlóné**

.....  
*[Handwritten signature]*

### Tanácskozási joggal meghívottak

**Pappné Varga Angéla** aljegyző

.....  
*[Handwritten signature]*

**Nyakas Márta** óvodavezető.

.....  
*[Handwritten signature]*

**Lennerné Varga Rita**

.....  
*[Handwritten signature]*

**Csordásné Varga Piroska**

.....  
*[Handwritten signature]*

Tófej, 2023. január 30.



*[Handwritten signature]*  
**Horváth Zoltán**

elnök

*Tófeji Intézményfenntartó Társulási Tanács Elnöke  
8946. Tófej, Rákóczi u. 15.  
Tel./ Fax: 92/ 569 – 064 ; Email: tofonk@gmail.com*

## **M E G H Í V Ó**

*A Tófeji Intézmény fenntartó Társulás Társulási Tanácsának  
2023. január 30-án 14 órakor tartandó ülésére a Tófeji Községi Ház kistermében.*

### **Napirendi pontok:**

- 1/ A 2023. február 13-tól a Tófeji” Mesesziget” óvoda által előállított ételek nyersanyagnormájának és a térítési díjának megállapítása.
2. / Tófeji” Mesesziget” óvoda 2023 évi költségvetésének megtárgyalása.
- 3./ Tófeji Intézményfenntartó Társulás 2023 évi költségvetésének megtárgyalása.
- 4 / Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségekről döntés hozatal
- 5./ Közbeszerzési terv készítése
6. /Egyebek.

Kérem, hogy az ülésen szíveskedjék megjelenni !

*Tófej, 2023. január 26.*



**Tófeji Intézményfenntartó Társulás TT Elnöke**  
**8946. Tófej, Rákóczi utca 15.**

**ELŐTERJESZTÉS ( 1. napirendi pont )**  
**a Tófeji Intézményfenntartó Társulás**  
**2023. január 30-i.ülésére**

**Tárgy:** A 2023 évi térítési díjak megállapítása  
**Előterjesztő:** Horváth Zoltán elnök

*Tisztelt Társulási Tanács!*

*Az előterjesztés a konyha üzemelésével kapcsolatos adatokat az élelmezésvezető által biztosított adatok alapján számoltuk ki. Javasolja továbbá, hogy a konyhai dolgozók bérét emeljük havi 10 ezer Ft-tal. Évek óta a minimál bért kapják.*

*Az élelmezésvezető szerint a nyersanyagokra fordított kiadásokat kell emelnünk, nem fér bele a nyersanyag norma előírásaiba. Az elmúlt évben megemelt nyersanyagnorma az év végén már 10 %-os mínusz eredményezett.*

*Általánosságban 20-25 százalékban emelkedtek a nyersanyagárak. Évente kétszer alkalommal lehet emelni a jelenlegi szabályozás szerint a térítési díjat. A jelen előterjesztés az előzőhöz képest 20 % nyersanyagnorma emeléssel számol. A közüzemi díjak drasztikusan emelkedtek, amellyel szintén számoltunk.*

*Külön kell számolni a diákétkeztetésre és a szociális étkeztetésre vonatkozó kiadásokat. A központi költségvetés az óvodások, és a diákétkeztetés finanszírozásához nyújt támogatást. Az előző évi adatok alapján a diákétkeztetéshez 3,7 főre- mintegy a kiegészítéssel együtt 20,552 millió Ft-ot - biztosít támogatást egy bonyolult számítás eredményeként. Ezt a létszámot be is kell ahhoz tölteni, hogy ezt a támogatást az intézmény megkapja. Ezt az összeget az intézmény azért kapja, mert ebből kell biztosítani az ingyen ill. a kedvezménytel étkezők kiadásainak fedezetét is.*

*A diákellátottak esetében a térítési díj nem lehet több, mint a nyersanyagköltség. A szociális étkeztettek esetében meg lehet növelni a rezsiköltséggel.*

*A rezsikiadásokat az egy forintra jutó nyersanyagköltség arányában osztottuk fel.*

*Ez a legigazságosabb, hiszen aki csak tízórát fogyaszt az azért nem egészen ér fel egy olyan adaggal, amely az egész napos étkeztetést tartalmazza.*

*Javasolom a melléklet szerint elfogadni a nyersanyagnormákat, amelyek a következők: vendégétkeztetés nyersanyagnorma : (606 Ft) térítési díja 1650 Ft*

|                                    |                 |                      |                |
|------------------------------------|-----------------|----------------------|----------------|
| <i>szociális nyersanyagnorma :</i> | <i>(533 Ft)</i> | <i>térítési díja</i> | <i>1380 Ft</i> |
| <i>óvodai nyersanyag</i>           | <i>(614 Ft)</i> | <i>térítési díja</i> | <i>614 Ft</i>  |
| <i>iskolai nyersanyagnorma</i>     | <i>(834 Ft)</i> | <i>térítési díja</i> | <i>834 Ft</i>  |

**...../2023.(.....) Társulási Tanácsai Határozati javaslat**

A Tófeji Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanács a Tófeji Intézményfenntartó Társulás által a *Tófeji „Mesesziget” Óvoda szervezetén* belül üzemeltetett konyha nyersanyag normáját ill. a javasolt térítési díjakat a következők szerint fogadták el

|   |                 |                      |                |
|---|-----------------|----------------------|----------------|
| <b>vendégétkeztetés nyersanyagnorma :</b> | <b>(606 Ft)</b> | <b>térítési díja</b> | <b>1650 Ft</b> |
| <b>szociális nyersanyagnorma :</b>        | <b>(533 Ft)</b> | <b>térítési díja</b> | <b>1380 Ft</b> |
| <b>óvodai nyersanyag</b>                  | <b>(614 Ft)</b> | <b>térítési díja</b> | <b>614 Ft</b>  |
| <b>iskolai nyersanyagnorma</b>            | <b>(834 Ft)</b> | <b>térítési díja</b> | <b>834 Ft</b>  |

Felkéri a társulás elnökét, hogy a szükséges intézkedéseket tegye meg. A fenntartó önkormányzatok gondoskodjanak a rendeletük megalkotásáról.

Határidő: 2023.február 15.

Felelős: T.T. Elnöke

**Tófeji Intézményfenntartó Társulás TT Elnöke**  
**8946. Tófeji, Rákóczi utca 15.**

**ELŐTERJESZTÉS ( 1. napirendi pont )**  
**a Tófeji Intézményfenntartó Társulás**  
**2023. január 30-i.ülésére**

**Tárgy:** A 2023 évi térítési díjak megállapítása  
**Előterjesztő:** Horváth Zoltán elnök

*Tisztelt Társulási Tanács!*

Az előterjesztés a konyha üzemelésével kapcsolatos adatokat az élelmezésvezető által biztosított adatok alapján számoltuk ki. Javasolja továbbá, hogy a konyhai dolgozók bérét emeljük havi 20 ezer Ft-tal. Évek óta a minimál bért kapják.

Az élelmezésvezető szerint a nyersanyagra fordított kiadásokat **kell emelnünk**, nem fér bele a nyersanyag norma előírásaiba. Az elmúlt évben megemelt nyersanyagnorma az év végén már 10 %-os mínusz eredményezett.

Általánosságban 20-25 százalékban emelkedtek a nyersanyagárak. Külön kell számolni a diákétkeztetésre és a szociális étkeztetésre vonatkozó kiadásokat. A központi költségvetés az óvodások, és a diákétkeztetés finanszírozásához nyújt támogatást. Az előző évi adatok alapján a diákétkeztetéshez 3,7 főre- mintegy a kiegészítéssel együtt 20,552 millió Ft-ot - biztosít támogatást egy bonyolult számítás eredményeként. Ezt a létszámot be is kell ahhoz tölteni, hogy ezt a támogatást az intézmény megkapja. Ezt az összeget az intézmény azért kapja, mert ebből kell biztosítani az ingyen ill. a kedvezménytel étkezők kiadásainak fedezetét is.

A diákellátottak esetében a térítési díj nem lehet több, mint a nyersanyagköltség. A szociális étkeztettek esetében meg lehet növelni a rezsiköltséggel.

A rezsikiadásokat az egy forintra jutó nyersanyagköltség arányában osztottuk fel .

Ez a legigazságosabb, hiszen aki csak tízórait fogyaszt az azért nem egészen ér fel egy olyan adaggal, amely az egész napos étkeztetést tartalmazza.

Javasolom a melléklet szerint elfogadni a nyersanyagnormákat, amelyek a következők:

|   |                 |                              |
|---|-----------------|------------------------------|
| <b>vendégétkeztetés nyersanyagnorma :</b> | <b>(606 Ft)</b> | <b>térítési díja 1650 Ft</b> |
| <b>szociális nyersanyagnorma :</b>        | <b>(533 Ft)</b> | <b>térítési díja 1380 Ft</b> |
| <b>óvodai nyersanyag</b>                  | <b>(614 Ft)</b> | <b>térítési díja 614 Ft</b>  |
| <b>iskolai nyersanyagnorma</b>            | <b>(834 Ft)</b> | <b>térítési díja 834 Ft</b>  |

**...../2023.(.....) Társulási Tanácsi Határozati javaslat**

A Tófeji Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanács a Tófeji Intézményfenntartó Társulás által a **Tófeji „ Mesesziget” Óvoda szervezetén** belül üzemeltetett konyha nyersanyag normáját ill. a javasolt térítési díjakat a következők szerint fogadták el

|   |                 |                              |
|---|-----------------|------------------------------|
| <b>vendégétkeztetés nyersanyagnorma :</b> | <b>(606 Ft)</b> | <b>térítési díja 1650 Ft</b> |
| <b>szociális nyersanyagnorma :</b>        | <b>(533 Ft)</b> | <b>térítési díja 1380 Ft</b> |
| <b>óvodai nyersanyag</b>                  | <b>(614 Ft)</b> | <b>térítési díja 614 Ft</b>  |
| <b>iskolai nyersanyagnorma</b>            | <b>(834 Ft)</b> | <b>térítési díja 834 Ft</b>  |

Felkéri a társulás elnökét, hogy a szükséges intézkedéseket tegye meg. A fenntartó önkormányzatok gondoskodjanak a rendeletük megalkotásáról.

Határidő: 2023.február 15.

Felelős: T.T. Elnöke

**Javaslat a 2023. évi nyersanyag költségre és térítési díj megállapításra.**

| <b>Megnevezés</b>      | <b>Nyersanyag ktg<br/>2022 Ft</b> | <b>Térítési díj 2022</b> | <b>Nyersanyag ktg<br/>2023</b> | <b>Térítési díj 2023</b> |
|------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| <b>Vendég étk.</b>     | <b>485</b>                        | <b>1370</b>              | <b>606</b>                     | <b>1650</b>              |
| <b>Szociális étk</b>   | <b>426</b>                        | <b>1175</b>              | <b>533</b>                     | <b>1380</b>              |
| <b>Óvodai étk</b>      | <b>491</b>                        |                          | <b>614</b>                     |                          |
| <b>Iskolai napközi</b> | <b>667</b>                        |                          | <b>834</b>                     |                          |
| <b>tízórai+ebéd</b>    | <b>553</b>                        |                          | <b>691</b>                     |                          |
| <b>ebéd</b>            | <b>434</b>                        |                          | <b>543</b>                     |                          |
| <b>tízórai</b>         | <b>118</b>                        |                          | <b>148</b>                     |                          |

| <b>Költségvetési tervezet</b> |   |                           |
|-------------------------------|---|---------------------------|
|                               | Szakfeladat: Óvodai ellátás ✓   | <b>2023. évi tervezet</b> |
| <b>51</b>                     | <b>Rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások</b>               |                           |
|                               | <i>Rendszeres személyi juttatások</i>                                 |                           |
|                               | Közalkalmazottak alapilletménye                                       |                           |
|                               | 2 fő óvodapedagógus, +2fő dajka, +1fő ped.asszisztens (8+4hó)         | 18.174e.                  |
|                               | NOKS illetménypótlék, vezetői-, ágazati pótlék, munkáltatói illetmény | 5.384e.                   |
|                               | <b>Összesen</b>   | <b>23.558e.</b>           |
|                               | <i>Nem rendszeres személyi juttatások</i>                             |                           |
|                               | Munkába járás 3.500 X 10  | 35e.                      |
|                               | Helyettesítés   | 600e.                     |
|                               | <b>Összesen</b>   | <b>635e.</b>              |
| <b>53</b>                     | <b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>                                  |                           |
|                               | Szoc. Hjár.adó  | 3.145e.                   |
|                               | <b>Összesen</b>   | <b>3.067e.</b>            |
|                               | <b><i>Összesen: bér és járulék</i></b>                                | <b>27.338e.</b>           |
| <b>54</b>                     | <b>Készletbeszerzések</b>   |                           |
|                               | Irodaszer, nyomtatvány  | 150e.                     |
|                               | Folyóirat, könyv  | 150e.                     |
|                               | Szakmai készlet ( kötelező eszk.jegyz), szakmai anyag                 | 400e.                     |
|                               | Kis értékű tárgyi eszköz (mikro, terítők, stb)                        | 500e.                     |
|                               | Hajtó és kenőanyag  | -                         |
|                               | Gyógyszer, vegyszer   | 20e.                      |
|                               | Tisztítószer, eszköz  | 300e.                     |
|                               | Munkaruha   | 150e.                     |
|                               | <b>Összesen</b>   | <b>1.670e.</b>            |
| <b>55</b>                     | <b>Szolgáltatások</b>   |                           |
|                               | Nem adatátviteli célú távközlési díj                                  | 60e.                      |
|                               | Közüzemi díjak  | 2.598e.                   |
|                               | Egyéb üzemeltetési, karbantartási szolgáltatások, kiadások            | 400e.                     |
|                               | Üzemorvos   | 50e.                      |
|                               | Biztosítás  | 50e.                      |
|                               | Munkavédelem  | 150e.                     |
|                               | Rendezvények  | 250e.                     |
|                               | Postai levél, csomag  | -                         |
|                               | Bejáró gyermekek utaztatása   | 1.512e.                   |
|                               | Pénzügyi szolgáltatások   | 150e.                     |
|                               | <b>Összesen</b>   | <b>5.220e.</b>            |

|    |  |                 |
|----|--|-----------------|
| 56 | <b>Különféle dologi kiadások</b>                   |                 |
|    | Belföldi kiküldetés                                | 50e.            |
|    | Működésre átadott p.eszk. társul. / belső ellenőr/ | 80e.            |
|    | <b>Összesen</b>                                    | <b>130e.</b>    |
|    | <b><i>Dologi kiadások összesen</i></b>             | <b>7.020e.</b>  |
|    | <b>SZAKFELADAT ÖSSZESEN</b>                        | <b>34.358e.</b> |
|    | <b>BEVÉTELEK</b>                                   |                 |
|    | Maradvány felhasználás                             | 1 197 e         |
|    | Normatív bevételek: - bértámogatás                 | 25.123e.        |
|    | - működtetési támogatás                            | 4.910e.         |
|    | - bejárók utaztatási támogatása                    | 1.512e.         |
|    | 2022. évi elszámolás, pót normatíva:               |                 |
|    | - bértámogatás                                     |                 |
|    | -működtetési támogatás                             |                 |
|    | -bejárók utaztatási támogatása                     | 378e.           |
|    | <b>Összesen:</b>                                   | <b>33.120e.</b> |
|    | <b>Önkormányzati támogatás:</b>                    | <b>1.238e</b>   |
|    | <b>ÖNKORMÁNYZATI FELOSZTÁS</b>                     |                 |
|    | Tófej            15 fő            47%              | 598e.           |
|    | Baktüttös        8 fő            25 %              | 302e.           |
|    | Pusztaderics    9 fő            28 %               | 338e.           |



| <b>Költségvetési tervezet</b> |  |                             |                  |  |
|-------------------------------|--|-----------------------------|------------------|--|
|                               | Szakfeladat: Konyha üzemeltetés ✓                          | <b>2023. évi tervezet</b>   |                  |  |
| <b>51</b>                     | <b>Rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások</b>    | <b>Önkormányzati döntés</b> |                  |  |
|                               |  | <b>nélkül</b>               | <b>10.000/fő</b> |  |
|                               | <i>Rendszeres személyi juttatások</i>                      |                             |                  |  |
|                               | Közalkalmazottak alapilletménye                            |                             |                  |  |
|                               | 5 fő konyhai dolgozó                                       |                             | 17.784e.         |  |
|                               | Pótlékok, bérkiegészítés                                   | 870e.                       | 1.470e           |  |
|                               | <b>Összesen</b>  | <b>18.654e.</b>             | <b>19.254e.</b>  |  |
|                               | <i>Nem rendszeres személyi juttatások</i>                  |                             |                  |  |
|                               | Munkába járás  |                             | 61e.             |  |
|                               | <b>Összesen</b>  |                             | <b>61e.</b>      |  |
| <b>53</b>                     | <b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>                       |                             |                  |  |
|                               | Szoc. Hjár.adó   | 2.435 e.                    | 2.513e.          |  |
|                               |  |                             |                  |  |
|                               |  |                             |                  |  |
|                               | <b><u>Összesen: bér és járulék</u></b>                     | <b>21.164e.</b>             | <b>21.842e.</b>  |  |
| <b>54</b>                     | <b>Készletbeszerzések</b>                                  |                             |                  |  |
|                               | Irodaszer, nyomtatvány                                     |                             | 200e.            |  |
|                               | Nyersanyag beszerzés                                       |                             | <b>18664e.</b>   |  |
|                               | Egyéb üzemelési anyag beszerzés                            |                             | 200e             |  |
|                               | Kis értékű tárgyi eszköz                                   |                             | 150e             |  |
|                               | Gyógyszer, vegyszer  |                             | 10e.             |  |
|                               | Tisztítószer, eszköz                                       |                             | 300e.            |  |
|                               | Munkaruha  |                             | 150e.            |  |
|                               | <b>Összesen</b>  |                             | <b>19674 e</b>   |  |
| <b>55</b>                     | <b>Szolgáltatások</b>                                      |                             |                  |  |
|                               | Nem adatátviteli célú távközlési díj                       |                             | 60e.             |  |
|                               | Közüzemi díjak   |                             | 3.300e.          |  |
|                               | Egyéb üzemeltetési, karbantartási szolgáltatások, kiadások |                             | 800e.            |  |
|                               | Üzemorvos  |                             | 50e.             |  |
|                               | Egyéb dologi   |                             | 1000e.           |  |
|                               | <b>Összesen</b>  |                             | <b>5210e.</b>    |  |

|    |   |                   |
|----|---|-------------------|
| 56 | <b>Különféle dologi kiadások</b>              |                   |
|    | Belföldi kiküldetés                           | 50e.              |
|    | <b>Összesen</b>                               | <b>50e.</b>       |
|    | <b><i>Dologi kiadások összesen</i></b>        | <b>24934 e</b>    |
|    | Elektromos sütő beszerzés                     | 1000e             |
|    | <b>SZAKFELADAT ÖSSZESEN</b>                   | <b>47 777 e</b>   |
|    |   |                   |
|    | <b>BEVÉTELEK</b>                              |                   |
|    |   |                   |
|    | Maradvány felhasználás                        | 1 258 309         |
|    | Normatív bevételek: - bértámogatás            | 9.991 110         |
|    | - üzemeltetési támogatás                      | 10 561 591        |
|    | - pótnormatíva                                | 757 020           |
|    | Térítési díj bevételek: Óvodai étkeztetés     | -                 |
|    | iskolai étkeztetés                            | 3 108 252         |
|    | vendég étkeztetés                             | 10 143 750        |
|    | szoc. étkeztetés                              | 11 330 604        |
|    | önkorm-i rendelet alapján                     | 627 076           |
|    |   |                   |
|    | <b>Bevételek Összesen:</b>                    | <b>47 777 712</b> |
|    | <b>Önkormányzatok támogatása mellékletben</b> |                   |
|    |   |                   |

*Előterjesztés a Tófeji Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa  
2023. január 30-i ülésére*

**2./A Tófeji „Mesesziget” Óvoda 2023 évi költségvetésének megtárgyalása.**

**Előterjesztő:** Pappné Varga Angéla - aljegyző

**Tisztelt Társulási Tanács**

Az intézmény költségvetése a mellékletek szerint kiadásra került. Kéri a hozzászólásokat, kiegészítéseket.

A nyersanyag norma elfogadása után kéri a Társulási Tanács tagjait, hogy, fogadják el a **Tófeji „ Mesesziget” Óvoda** költségvetését.

**..../2023. (II.15.) Társulási Tanács határozati javaslata**

*Tófeji Intézményfenntartó Társulás (a továbbiakban Társulás) az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény felhatalmazása alapján a Tófeji Mesesziget Óvoda (a továbbiakban Intézmény) 2023. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza:*

**A határozat hatálya**

1.) *A határozat a Tófeji Mesesziget Óvoda Intézményre terjed ki.*

**I.**

**A költségvetés bevételei és kiadásai**

2.) *A Társulás a Tófeji Mesesziget Óvoda 2023. évi költségvetését 82 136 257 Ft bevételi és kiadási főösszeggel fogadja el.*

***Az Intézmény bevételei.***

3.) *A 2.) pontban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megoszlását az 1. számú melléklet tartalmazza.*

**Az Intézmény kiadásai.**

4.) *A Társulás az Intézmény kiemelt kiadási előirányzatait (Személyi juttatásokat, Munkaadót terhelő járulék, Dologi kiadások) a 2. számú melléklet szerint hagyja jóvá.*

**II.**

***A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályai***

5.) a.) *A Társulás az államháztartási törvény alapján az Intézmény részére jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát részben az intézmény vezetőjére ruházza át az alábbiak szerint:*

- *Az egyes kiemelt kiadási előirányzatok (Személyi juttatásokat, Munkaadót terhelő járulék, Dologi kiadások) között az Intézmény vezetője nem csoportosíthat át*

*előirányzatot. Az Intézmény vezetője kizárólag a dologi kiadások előirányzatán belül csoportosíthat át.*

*b.) Az a.) pontban meghatározott, átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években - a Társulás által jóváhagyottnál nagyobb - többletkiadással nem járhatnak.*

*c.) Az a.) pontban foglalt átcsoportosításról az érdekeltek - a Társulás Elnökének koordinálásával- negyedévente, (első ízben a második negyedévet követően) a negyedévet követő első Társulási Tanácsülésen kötelesek beszámolni. A költségvetés módosítására a Társulás Elnöke ezzel egyidejűleg köteles javaslatot tenni.*

*6.) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a Társulási Tanács dönt a tanács elnökének előterjesztésében, a költségvetés egyidejű módosításával.*

*7) Ha az intézmény 30 napot meghaladó tartozásai az intézmény éves költségvetésének 10 %-át meghaladják, akkor az intézményvezető köteles erről tájékoztatni a Társulás Elnökét, aki azonnal köteles rendkívüli tanácsulást összehívni a pénzügyi biztos kijelölése ügyében.*

*8.) Az Intézmény finanszírozását a Társulás havi 1/12 szerinti ütemezésben, nettó módon biztosítja.*

*9.) Ezen határozat rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.*

*Határidő: folyamatos  
Felelős: T.T. Elnöke*



**Pappné Varga Angéla**

aljegyző

Tófeji Mesesziget Óvoda 2023.évi B1-B7. Költségvetési bevételek 1 melléklet

| #         | Megnevezés                                 | Eredeti előirányzat |
|-----------|--|---------------------|
| 2         | 3  | 4                   |
| 40        | Ellátási díjak (B405)                      | 19 356 344          |
| 41        | Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406) | 5 226 262           |
| <b>51</b> | <b>Működési bevételek (B4)</b>             | <b>24 582 606</b>   |
| <b>70</b> | <b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>     | <b>24 582 606</b>   |

Tófeji Mesesziget Óvoda 2023.évi B8. Finanszírozási bevételek

| #         | Megnevezés   | Eredeti előirányzat |
|-----------|--|---------------------|
| 2         | 3  | 4                   |
| 10        | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131) | 2 455 284           |
| <b>12</b> | <b>Maradvány igénybevétele (=10+11) (B813)</b>             | <b>2 455 284</b>    |
| 15        | Központi, irányító szervi támogatás (B816)                 | 55 098 367          |
| <b>21</b> | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (B81)</b>              | <b>57 553 651</b>   |
| <b>30</b> | <b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>                       | <b>57 553 651</b>   |

Tófeji Mesesziget Óvoda 2023.évi Költségvetési kiadások 2 melléklet

| #         | Megnevezés   | Eredeti előirányzat Forintban |
|-----------|--|-------------------------------|
| 2         | 3  | 4                             |
| 01        | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)                         | 42 812 000                    |
| 04        | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)   | 600 000                       |
| 06        | Jubileumi jutalom (K1106)  |                               |
| 09        | Közlekedési költségtérítés (K1109)                                       | 96 000                        |
| <b>14</b> | <b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)</b>                       | <b>43 508 000</b>             |
| <b>19</b> | <b>Személyi juttatások (K1)</b>  | <b>43 508 000</b>             |
| <b>20</b> | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b> | <b>5 580 000</b>              |
| 21        | Szakmai anyagok beszerzése (K311)  | 130 000                       |
| 22        | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)                                   | 17 463 000                    |
| <b>24</b> | <b>Készletbeszerzés (K31)</b>  | <b>17 593 000</b>             |
| 25        | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)                         | 95 000                        |
| 26        | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)                                |                               |
| <b>27</b> | <b>Kommunikációs szolgáltatások (K32)</b>                                | <b>95 000</b>                 |
| 28        | Közüzemi díjak (K331)  | 4 644 000                     |
| 31        | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)                         | 470 000                       |
| 34        | Egyéb szolgáltatások (K337)  | 2 537 000                     |
| <b>35</b> | <b>Szolgáltatási kiadások (K33)</b>                                      | <b>7 651 000</b>              |
| 36        | Kiküldetések kiadásai K341   | 100 000                       |
| <b>38</b> | <b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások K34</b>                   | <b>100 000</b>                |
| 39        | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)      | 4 728 000                     |
| 40        | Fizetendő általános forgalmi adó (K352)                                  | 1 000 000                     |
| 43        | Egyéb dologi kiadások (K355)   | 230 000                       |
| <b>44</b> | <b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)</b>              | <b>5 958 000</b>              |
| <b>45</b> | <b>Dologi kiadások (K3)</b>  | <b>31 454 000</b>             |
| 76        | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése K64                         | 1 299 000                     |
| 78        | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó K67       | 352 257                       |
| <b>79</b> | <b>Beruházások K6</b>  | <b>1 651 257</b>              |
| <b>95</b> | <b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>                                    | <b>82 136 257</b>             |

3. napirendi pont

## Előterjesztés

A Tófeji Intézményfenntartó Társulás  
Társulási Tanács  
2023. január 30. napján tartandó ülésre

**Tárgy:** A Tófeji Intézményfenntartó Társulás 2023. évi költségvetésének elfogadása.

### Tisztelt Társulási Tanács!

A Tófeji Intézményfenntartó Társulásnak is el kell készíteni a 2023. évi költségvetését. A törvényi kötelezettségnek eleget téve a Tófeji Intézményfenntartó Társulás (továbbiakban: Társulás) költségvetésének tervezetét terjesztem Önök elé.

A Tófeji Intézményfenntartó Társulás Társulási tanácsa a Társulás költségvetés kiadási és bevételi főösszegét 55 258 404 Ft-ban állapítom meg.

A költségvetést az 1. melléklet tartalmazza.

|                             |                   |
|-----------------------------|-------------------|
| Tervezett működési bevétel: | 55 098 367 Forint |
| melyből Tófej község:       | 54 205 591 Forint |
| (ebből saját forrás         | 972 300 forint    |
| Baktüttös község            | 381 008 Forint    |
| Pusztaderics község         | 511 768 Forint    |
| Tervezett működési kiadás:  | 160 037 Forint    |

A társulás adósságállománnyal nem rendelkezik, adósságot keletkeztető ügyletről nem döntött.

A társulásnak létszámkerete nincs, a társulás általános és céltartalékot nem képzett.

#### A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok:


A Társulás bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók, ha plusz bevételhez jut pályázatok és egyéb forrásból.


A költségvetési határozat módosítása a Társulási Tanács hatáskörébe tartozik.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a 2023. évi költségvetési tervezetet vitassa meg és fogadja el.

Határidő: folyamatos

Felelős: T.T. Elnöke

  
Horváth Zoltán  
elnök



**Tófeji Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanács .../2023 (.....) számú határozatához**

**1. melléklet  
érték típus: Forint**

| Tófeji Intézményfenntartó Társulás 2023 évi Költségvetési kiadások |   |                     |
|--|---|---------------------|
|  | Megnevezés  | Eredeti előirányzat |
| 2  | 3   | 4                   |
| 34   | Egyéb szolgáltatások (K337)   | 150 000             |
| <b>35</b>  | <b>Szolgáltatási kiadások (K33)</b>                                 | <b>150 000</b>      |
| 39   | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) | 16 037              |
| <b>44</b>  | <b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)</b>         | <b>16 037</b>       |
| <b>45</b>  | <b>Dologi kiadások(K3)</b>  | <b>160 037</b>      |
|  | Ingtalanok beszerzése, létesítése (K62)                             |                     |
|  | általános forgalmi adó (K67)  |                     |
|  | Beruházások   |                     |
| <b>95</b>  | <b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>                               | <b>160 037</b>      |
| Tófeji Intézményfenntartó Társulás 2023évi Finanszírozási kiadások |   |                     |
|  | Megnevezés  | Eredeti előirányzat |
| 2  | 3   | 4                   |
| 14   | Központi, irányító szerinti támogatások folyósítása (K915)          | 55 098 367          |
| <b>21</b>  | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)</b>                        | <b>55 098 367</b>   |
| <b>30</b>  | <b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>                                 | <b>55 098 367</b>   |
|  | <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>  | <b>55 098 367</b>   |

**2.melléklet**

| Tófeji Intézményfenntartó Társulás 2023 évi Költségvetési bevételek  |  |                     |
|--|--|---------------------|
|  | Megnevezés   | Eredeti előirányzat |
| 2  | 3  | 4                   |
| 14   | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülrőlB16 | 55 098 367          |
| <b>15</b>  | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülrőlB1</b>           | <b>55 098 367</b>   |
| <b>70</b>  | <b>Költségvetési bevételek</b>   | <b>55 098 367</b>   |
| Tófeji Intézményfenntartó Társulás 2023 évi Finanszírozási bevételek |  |                     |
|  | Megnevezés   | Eredeti előirányzat |
| 2  | 3  | 4                   |
| 10   | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)             | 160 037             |
| <b>12</b>  | <b>Maradvány igénybevétele (B813)</b>                                  | <b>160 037</b>      |
| <b>21</b>  | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (B81)</b>                          | <b>160 037</b>      |
| <b>30</b>  | <b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>                                   | <b>160 037</b>      |
|  | <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>  | <b>55 258 404</b>   |



**Előterjesztés a Tófeji Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa  
2023. január 30-i ülésére**

**Tárgy:** Közbeszerzési terv készítése

**Előterjesztő:** Pappné Varga Angéla - aljegyző

**Tisztelt Társulási Tanács**

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény alapján a helyi önkormányzat társulásai ajánlatkérőnek minősülnek, és mint ilyen a közbeszerzésről szóló törvény rendelkezése alapján a költségvetési évben éves összesített közbeszerzési tervet köteles készíteni az adott évre tervezett közbeszerzéseiről.

2023. évben a **Tófeji Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa** és intézménye a **Tófeji „Mesesziget” Óvoda** közbeszerzési eljárás indítását nem tervezi.

Kérem a testületet, hogy erről hozzon határozatot.

...../2023.( ) TT. H A T Á R O Z A T

**Tófeji Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa** és intézménye a **Tófeji „Mesesziget” Óvoda** 2023. évre elfogadott költségvetése alapján közbeszerzési tervet nem készít. Felkéri az aljegyzőt a további intézkedések megtételére.

Felelős: Pappné Varga Angéla aljegyző

Határidő: folyamatos

  
**Pappné Varga Angéla**  
aljegyző

***Előterjesztés Tófeji Intézmény- fenntartó Társulás Társulási Tanácsa  
2023. január 30-i ülésére***

**1/Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségekről döntés hozatal**

Az önkormányzatok és társulásai 2012. január 1-jétől csak a kormány előzetes hozzájárulásával köthetnek adósságot keletkeztető ügyletet, korábban a hitelfelvételre, illetve adósságot keletkeztető ügyletekre ilyen korlátozó szabályozás nem volt hatályban.

A jogszabály lehetővé teszi, hogy bizonyos ügyleteket az önkormányzatok és társulásai a kormány hozzájárulása nélkül is megkössenek. Ezek a következők: a magyar költségvetést érintő, az európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől megnyert pályázat önrészenek és a támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgáló adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás; az adósságrendezési eljárás során a hitelezői egyezség megkötéséhez igénybe vett reorganizációs hitel; a likvid hitel, egyéb önkormányzat esetében pedig a 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet, ahol az ugyanazon fejlesztési cél megvalósítását szolgáló fejlesztéshez kapcsolódó ügyletek értékét egybe kell számítani.

Valamennyi ügyletre igaz – függetlenül attól, hogy kormányzati hozzájáruláshoz kötött vagy sem -, hogy az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből eredő adott évi összes fizetési kötelezettsége a futamidő végéig egyik évben sem haladhatja meg a 353/2011. ( XII. 30.) Korm. rendelet szerint meghatározott éves saját bevételeinek 50 százalékát. A fizetési kötelezettségbe nem számítandó bele a likvid hitelből és reorganizációs hitelből eredő tartozás, de bele kell számítani a már beváltott kezességvállalásból eredő, bizonyosan megvalósuló fizetési kötelezettséget.

A kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezetek 2012. január 1-jétől adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen az államháztartásért felelős miniszter előzetes hozzájárulásával köthetnek. A jogszabály az előzetes engedélyeztetés alól mentesíti azokat az ügyleteket, ahol a likvid hitel igénybevétele történik, illetve amelyben valamennyi fél az államháztartás valamely alrendszerébe tartozó jogi személy, illetve kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezet.

***A Tófeji Intézmény- fenntartó Társulásnak és intézményének a Tófeji „Mesesziget” Óvodának ezévből adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettsége nem keletkezik az előzetes tervek szerint.*** Kéri a Társulási Tanácsot, hogy ennek megfelelően fogadja el az erről szóló határozatot:

**HATÁROZATI javaslat**

***A Tófeji Intézmény- fenntartó Társulás és intézményének a Tófeji „Mesesziget” Óvodának 2023. évben adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettséget nem keletkezik.***

A testület felkéri az aljegyzőt, hogy a társulás éves gazdálkodása során ezt kísérvé figyelemmel..

Felelős: Pappné Varga Angéla aljegyző

Határidő: Folyamatos ill. 2023. december 31.

6 napirendi pont.

*Előterjesztés a Tófeji Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa  
2023. január 30-i ülésére*

**Tárgy:** Konyha használatának díja

**Előterjesztő:** Pappné Varga Angéla - aljegyző

**Tisztelt Társulási Tanács**

**6/ Egyebek**

*Horváth Zoltán T.T. elnök szeretné, ha a konyha használat igénybevételéért, szednénk térítési díjat. Nagyon megemelkedtek az energia árak. Javasolja, hogy alkalmanként 20.000, Ft-os díjat állapítsanak meg az önkormányzatok.*

Kérem a testületet, hogy erről hozzon határozatot.

**...../2023.(.....) TT. H A T Á R O Z A T I J A V A S L A T**

*Tófeji Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a főzőkonyha magánjellegű használatáért alkalmanként 20.000,- Ft Díjat állapít meg.*

*Felkéri az aljegyzőt a további intézkedések megtételére.*

*Felelős: Pappné Varga Angéla aljegyző*

*Határidő : folyamatos*