

SÁGVÁR ÉS KÖRNYÉKE ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÓ TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSA

8654 Ságvár, Fő utca 16.

tel: 84/580-022

fax: 84/380-011

e-mail: jegyzo@sagvar.hu

Ügyiratszám: Tá/14-1/2020.

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának 2020. június 29-i rendes, nyilvános társulási tanácsi ülésének

J E G Y Z Ó K Ö N Y V E

Az ülésen hozott határozatok száma:

14/2020. (IV. 29.) társulási tanácsi határozat

15/2020. (IV. 29.) társulási tanácsi határozat

16/2020. (IV. 29.) társulási tanácsi határozat

17/2020. (IV. 29.) társulási tanácsi határozat

18/2020. (IV. 29.) társulási tanácsi határozat

19/2020. (IV. 29.) társulási tanácsi határozat

20/2020. (IV. 29.) társulási tanácsi határozat

21/2020. (IV. 29.) társulási tanácsi határozat

22/2020. (IV. 29.) társulási tanácsi határozat

23/2020. (IV. 29.) társulási tanácsi határozat

24/2020. (IV. 29.) társulási tanácsi határozat

tárgya:

döntés a napirendi pontok elfogadásáról.

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadásáról.

a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadásáról.

döntés a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elfogadásáról.

döntés együttműködési megállapodás megkötéséről Siófok Város Gondozási Központjával a házi segítségnyújtásban dolgozó szociális gondozó helyettesítéséről.

a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi költségvetésének módosításáról.

a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának 2019. évben végzett munkájáról szóló beszámoló elfogadásáról.

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde indítható csoportok számának, illetve a maximált létszámhatárok 2020/2021-es nevelési évre vonatkozó meghatározásáról.

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020/2021-es nevelési évre vonatkozó nyitva tartási idejének meghatározásáról.

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi nyári zárva tartási idejének módosításáról.

döntés a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadásáról.

JEGYZŐKÖNYV.

amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának 2020. június 29-én 13 óra 15 perckor megtartott rendes, nyilvános, társulási tanácsi üléséről.

Az ülés helye: Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal nagyterme – Ságvár, Fő utca 16.

Jelen vannak:

Kecskés Gábor elnök,
Pistár Péter alelnök,
Kovács Szilveszter társulási tanácsi tag,
Bódis József társulási tanácsi tag,
Bodó Marianna társulási tanácsi tag,
Sipos Tibor társulási tanácsi tag.

Állandó meghívottként tanácskozási joggal jelen vannak:

Budainé Vajk Ildikó jegyző.

Meghívottként tanácskozási joggal jelen vannak:

Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető,
Kelemen Orsolya gazdálkodási ügyintéző.

Távol van:

Koltai Bernadett aljegyző. (A párhuzamosan ülésező Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottságának ülésén vesz részt.)

Kecskés Gábor elnök köszöntötte a társulási tanácsi tagokat, és jegyző asszonyt, valamint óvodavezető asszonyt és a Hivatal munkatársát. Megállapította, hogy a tanács határozatképes, mivel a delegált 6 fő tagból 6 fő jelen van, és minden település képviselteti magát. Az ülést megnyitja.

Javasolta az alábbi napirendi pontok elfogadását.

1. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadása.

Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető (Írásbeli előterjesztés.)

2. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadása.

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök (Írásbeli előterjesztés.)

3. Éves összefoglaló ellenőrzési jelentés a 2019. évi belső ellenőrzési tevékenységről.

Előterjesztő: Budainé Vajk Ildikó jegyző (Írásbeli előterjesztés.)

4. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi költségvetésének módosítása.

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök (Írásbeli előterjesztés.)

5. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának 2019. évben végzett munkájáról szóló beszámoló elfogadása.

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök (Írásbeli előterjesztés.)

6. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020/2021-es tanévben indítható csoportjai számának, maximális létszámának, nyitva tartási idejének meghatározása.

Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető (Írásbeli előterjesztés.)

7. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi nyári zárva tartási idejének módosítása.

Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető (Írásbeli előterjesztés.)

8. Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, valamint az előző ülés óta tett fontosabb intézkedésekről.

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök. (Írásbeli előterjesztés.)

9. Egyebek.

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.

Kecskés Gábor elnök kérdés, észrevétel hiányában szavazásra teszi fel a napirendi pontok elfogadását, megkéri a tagokat, hogy aki elfogadja a javasolt napirendi pontokat, az kézfeltartással szavazzon.

A szavazásnál jelen lévő tagok száma: 6 fő.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa 6 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

14/2020. (VI. 29.) társulási tanácsi határozat

a napirendi pontok elfogadásáról.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa Kecskés Gábor elnök által javasolt napirendi pontokat elfogadta.

1. napirendi pont: **A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadása.**
Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető

A Tanács az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását javasolja.

Kecskés Gábor elnök az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot teszi fel szavazásra.

A szavazásnál jelen lévő tagok száma: 6 fő.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa 6 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

15/2020. (VI. 29.) társulási tanácsi határozat

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde

2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadásáról

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetésének végrehajtását **112.803.451 Ft** teljesített bevétellel, **112.774.764 Ft** teljesített kiadással és **751.539 Ft** záró pénzkészlettel az előterjesztés alapján elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető

2. napirendi pont: **A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadása.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök

A Tanács az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását javasolja.

Kecskés Gábor elnök további kérdés és hozzászólás hiányában az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot teszi fel szavazásra.

A szavazásnál jelen lévő tagok száma: 6 fő.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa 6 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

16/2020. (VI. 29.) társulási tanácsi határozat

a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás

2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadásáról

1. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetésének végrehajtását **105.974.412 Ft** teljesített bevétellel, **105.712.610 Ft** teljesített kiadással és 46.576 Ft záró pénzkészlettel az előterjesztés alapján elfogadja.

2. A Társulás társulási tanácsa megismerte és elfogadja a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján Budainé Vajk Ildikó jegyző nyilatkozatát a 2019. évi belső kontrollrendszer működtetéséről.

Határidő: azonnal
Felelős: Kecskés Gábor elnök

3. napirendi pont: Éves összefoglaló ellenőrzési jelentés a 2019. évi belső ellenőrzési tevékenységről.

Előterjesztő: Budainé Vajk Ildikó jegyző

A Tanács az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslatok elfogadását javasolja.

Kecskés Gábor elnök az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot teszi fel szavazásra.

A szavazásnál jelen lévő tagok száma: 6 fő.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa 6 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

17/2020. (VI. 29.) társulási tanácsi határozat

döntés a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elfogadásáról.

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás éves összefoglaló ellenőrzési jelentést a 2019. évi belső ellenőrzési tevékenységről az előterjesztés alapján elfogadja.

határidő: azonnal
felelős: Budainé Vajk Ildikó jegyző

A szavazásnál jelen lévő tagok száma: 6 fő.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa 6 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

18/2020. (VI. 29.) társulási tanácsi határozat

döntés együttműködési megállapodás megkötéséről Siófok Város Gondozási Központjával a házi segítségnyújtásban dolgozó szociális gondozó helyettesítéséről.

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa úgy határoz, hogy a házi segítségnyújtás szolgáltatás ellátásának zavartalan biztosítás érdekében, a szociális gondozó helyettesítésére együttműködési megállapodást köt Siófok Város Gondozási Központjával (8600 Siófok, Korányi Sándor utca 1/A.).

A Társulási Tanács felhatalmazza az elnököt az együttműködési megállapodás megkötésére a szükséges jognyilatkozatok megtételére

határidő: 2020. július 31.
felelős: Kecskés Gábor elnök

4. napirendi pont: A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi költségvetésének módosítása.

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök

A Tanács az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását javasolja.

Kecskés Gábor elnök az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot teszi fel szavazásra.

A szavazásnál jelen lévő tagok száma: 6 fő.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa 6 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

19/2020. (VI. 29.) társulási tanácsi határozat
a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
2020. évi költségvetésének módosításáról

A Ságvári és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi költségvetéséről szóló 6/2019. (II. 24.) társulási tanácsi határozat (a továbbiakban: Határozat) az alábbiak szerint módosul:

(1) A Határozat

a) (2) pontjában szereplő táblázat helyébe az alábbi táblázat lép:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás eredeti előirányzat (Ft)	Hozzájárulás 1. sz. módosítás (Ft)	Változás (Ft)
Ságvár	1900	3.989.415	4.222.782	233.367
Som	703	1.476.084	1.562.430	86.346
Nyim	328	688.699	728.986	40.287
Összesen	2.931	6.154.198	6.514.198	360.000

(2) A Határozat

a) (1) pontjában szereplő „118.817.313 Ft-ban” szövegrész helyébe a „120.502.313 Ft-ban”,

b) (4) pontjában szereplő „foglalkoztatottjai részére” szövegrész helyébe a „2 fő közalkalmazottja részére”,

c) (5) pontjában szereplő „foglalkoztatottjai részére” szövegrész helyébe a „2 fő közalkalmazottja részére”

d) (6) pontban szereplő „létszámkeretét 2 főben állapítja meg” szövegrész helyébe a „létszámkeretét 3 főben állapítja meg”,
szöveg lép.

(3) A Határozat

a) 1. melléklete helyébe e határozat 1. melléklete,

b) 2. melléklete helyébe e határozat 2. melléklete,

c) 3. melléklete helyébe e határozat 3. melléklete,

d) 4. melléklete helyébe e határozat 4. melléklete,

e) 5. melléklete helyébe e határozat 5. melléklete

lép.

A Határozat többi része változatlan marad.

határidő: azonnal

felelős: Kecskés Gábor elnök

5. napirendi pont: A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának 2019. évben végzett munkájáról szóló beszámoló elfogadása.
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök

A Tanács az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását javasolja.

Kecskés Gábor elnök az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot teszi fel szavazásra.

A szavazásnál jelen lévő tagok száma: 6 fő.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa 6 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

20/2020. (VI. 29.) társulási tanácsi határozat

a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának 2019. évben végzett munkájáról szóló beszámoló elfogadásáról

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a Tanács 2019. évben végzett munkájáról szóló beszámolót az előterjesztés melléklete szerint elfogadja.

Felkéri az elnököt, hogy a Társulást alkotó önkormányzatok képviselő-testületeinek a Társulás 2019. évi munkájáról az előterjesztés melléklete alapján számoljon be.

határidő: soron következő együttes testületi ülés

felelős: Kecskés Gábor elnök

6. napirendi pont: **A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020/2021-es tanévben indítható csoportjai számának, maximális létszámának, nyitva tartási idejének meghatározása.**
Előterjesztő: Szabóné Szólládi Tünde óvodavezető (Írásbeli előterjesztés)

A Tanács az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását javasolja.

Kecskés Gábor elnök további kérdés és hozzászólás hiányában az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot teszi fel szavazásra.

A szavazásnál jelen lévő tagok száma: 6 fő.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa 6 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

21/2020. (VI. 29.) társulási tanácsi határozat

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde indítható csoportok számának, illetve a maximált létszámhatárok 2020/2021-es nevelési évre vonatkozó meghatározásáról.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde indítható csoportjainak számát, illetve a maximált létszámhatárok meghatározását csoportonkénti elosztását, a termek férőhelyeinek számát és a prognosztizált létszámokat a 2020/2021-es nevelési évre az előterjesztés melléklete szerinti táblázat alapján elfogadja.

határidő: értelem szerint

felelős: Kecskés Gábor elnök

A szavazásnál jelen lévő tagok száma: 6 fő.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa 6 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

22/2019. (VI. 29.) társulási tanácsi határozat

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020/2021-es nevelési évre vonatkozó nyitva tartási idejének meghatározásáról.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa úgy határoz, hogy jóváhagyja a fenntartása alatt lévő Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020/2021-es nevelési évre vonatkozó nyitva tartási idejét az alábbiak szerint:

Az intézmény nyitva tartási ideje változatlanul hétfőtől péntekig 6³⁰-tól 17⁰⁰ óráig tart.

határidő: értelem szerint
felelős: Kecskés Gábor elnök

7. napirendi pont: A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi nyári zárva tartási idejének módosítása.

Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető (Írásbeli előterjesztés)

A Tanács az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő javaslat elfogadását javasolja.

Kecskés Gábor elnök az előterjesztésben szereplő javaslatot teszi fel szavazásra.

A szavazásnál jelen lévő tagok száma: 6 fő.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa 6 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

23/2020. (VI. 29.) társulási tanácsi határozat

a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi nyári zárva tartási idejének módosításáról.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa úgy határoz, hogy a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi nyári zárva tartásának időpontjáról szóló 47/2019. (XI. 28.) társulási tanácsi határozatot az alábbiak szerint módosítja: az óvoda nyári zárva tartásának időpontját az alábbiak szerint határozza meg: 2020. augusztus 14-től augusztus 19-ig (4 munkanap). (Utolsó nevelési nap augusztus 13 (csütörtök), az első augusztus 24. (hétfő). Utolsó főzési nap augusztus 14 (péntek), első főzési nap: 2020. augusztus 24. (hétfő)

határidő: azonnal
felelős: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető

8. napirendi pont: Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, valamint az előző ülés óta tett fontosabb intézkedésekről.

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök

A Tanács az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását javasolja.

Kecskés Gábor elnök az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot teszi fel szavazásra.

A szavazásnál jelen lévő tagok száma: 6 fő.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa 6 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

24/2020. (VI. 29.) társulási tanácsi határozat

döntés a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadásáról.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa az elnök tájékoztatóját a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, valamint az előző ülés óta tett fontosabb intézkedésekről elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Kecskés Gábor elnök

9. napirendi pont: Egyebek.

Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.

Kecskés Gábor elnök tájékoztatja a társulási tanácsot, hogy az óvodánál a tűzivíz rendszer kiépítésre került. A DRV 650 ezer forintért kötötte be. Az iskola új udvarrészét 500 m³ földdel töltötték fel, mire jó

lett. A játékok telepítése megtörtént, két homokozó is kialakításra került, a füvesítésre és fásításra csak ősszel kerülhet sor. Ezúton kéri a két társönkormányzatot, hogy az új udvarrész fásításához 100-100 000 forinttal járuljanak hozzá.

Kovács Szilveszter és Pistár Péter tagok helyeslik a dolgot, hiszen ezt már egy előző ülésen megígérték.

Kecskés Gábor elnök más napirendi pont, egyéb hozzászólás és javaslat hiányában megköszöni a megjelenést, az ülést 13 óra 45 perckor bezárja.

k. m. f.



Kecskés Gábor
elnök



Budainé Vajk Ildikó
jegyző


JELLENLÉTI ÍV,

**amely készült Ságvár és környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsának 2020. június 29. napján megtartott
rendes, nyilvános társulási tanácsi ülésén megjelentekről**

Jelen vannak:

Ságvár Község Önkormányzatának képviselőiben:

1. Kecskés Gábor polgármester
2. Bódis József alpolgármester


.....
.....

Som Község Önkormányzatának képviselőiben:


1. Kovács Szilveszter polgármester
2. Sipos Tibor alpolgármester


.....

.....

Nyim Község Önkormányzatának képviselőiben:

1. Pistár Péter polgármester
2. Bodó Marianna alpolgármester


.....

.....

Állandó meghívottként tanácskozási joggal jelen van:

- Budainé Vajk Ildikó jegyző
- Koltai Bernadett aljegyző, jkv-vezető


.....
.....

Meghívottként tanácskozási joggal jelen van:

- Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető
- Kelemen Orsolya gazdálkodási ügyintéző


.....

.....

**SÁGVÁR ÉS KÖRNYÉKE ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÓ TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSA**

8654 Ságvár, Fő utca 16.
tel: 84/580-022 fax: 84/380-011 e-mail: jegyzo@sagvar.hu

MEGHÍVÓ

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa

2020. június 29-én (hétfőn) 13 óra 15 perckor

**tartja társulási tanácsi ülését,
amelyre ezúton tisztelettel meghívom.**

Az ülés helye: Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal nagyterme – Ságvár, Fő utca 16.

Napirendi pontok:

- 1. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadása.**
Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető (Írásbeli előterjesztés.)
- 2. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadása.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök (Írásbeli előterjesztés.)
- 3. Éves összefoglaló ellenőrzési jelentés a 2019. évi belső ellenőrzési tevékenységről.**
Előterjesztő: Budainé Vajk Ildikó jegyző (Írásbeli előterjesztés.)
- 4. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi költségvetésének módosítása.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök (Írásbeli előterjesztés.)
- 5. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának 2019. évben végzett munkájáról szóló beszámoló elfogadása.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök (Írásbeli előterjesztés.)
- 6. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020/2021-es tanévben indítható csoportjai számának, maximális létszámának, nyitva tartási idejének meghatározása.**
Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető (Írásbeli előterjesztés.)
- 7. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi nyári zárva tartási idejének módosítása.**
Előterjesztő: Szabóné Szóládi Tünde óvodavezető (Írásbeli előterjesztés.)
- 8. Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, valamint az előző ülés óta tett fontosabb intézkedésekről.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök. (Írásbeli előterjesztés.)
- 9. Egyebek.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor elnök.

Kérem, hogy az ülésen a fenti helyen és időben szíveskedjen megjelenni.

Ságvár, 2020. június 24.

Tisztelettel:




Kecskés Gábor
elnök

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde Intézményvezetője

8654 Ságvár, Petőfi Sándor utca 44.
Tel: 84/380-048, 20/231-44-46
sagvariovoda@gmail.com

ELŐTERJESZTÉS,

amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsának 2020. június 29-én tartandó rendes, nyilvános testületi ülésére.

1. napirendi pont: A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetésének
végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadása.

*Az előterjesztést készítette: Kelemen Orsolya gazdálkodási ügyintéző,
Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető.*

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

Tárgyalás módja: nyílt ülésen.

Elfogadás módja: minősített többséggel.

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.)87. § b) pontja alapján a **vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról** az éves költségvetési beszámolók alapján **évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon**, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő **záró számadást kell készíteni.**

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás által irányított költségvetési szerv. Zárszámadásának elkészítésére az Áht. vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

Az Áht. 91. § (3) bekezdése szerint **a társulás zárszámadásának megalkotására az önkormányzatnál meghatározott szabályokat kell alkalmazni az alábbi eltérésekkel:**

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

Az Áht. 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a **jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet a társulás elnöke terjeszti a társulási tanács elé** úgy, hogy az a társulási tanács elé terjesztését követő harminc napon belül, de **legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.**

A veszélyhelyzet megszűnésével összefüggő átmeneti szabályokról és egészségügyi készenlétről szóló 2020. évi LVIII. törvény 6. §-a alapján ha a helyi önkormányzat, az önkormányzatok társulása, illetve a nemzetiségi önkormányzat (e § alkalmazásában a továbbiakban együtt: önkormányzat) az e törvény hatálybalépéséig nem rendelkezik a 2019. költségvetési évre vonatkozó elfogadott és hatályos zárszámadási rendelettel, akkor a zárszámadási rendeletet úgy kell a helyi önkormányzatnak elfogadnia, hogy az legkésőbb az e törvény hatálybalépését követő 30. napon hatályba lépjen.

A fenti rendelkezés a veszélyhelyzet megszűnésekor lép életbe. A veszélyhelyzet megszüntetéséről szóló 2020. évi LVII. törvény alapján Magyarország Miniszterelnöke a kormány 282/2020. (VI. 17.) rendeletével a kihirdetett veszélyhelyzetet 2020. június 18. napjával megszüntette.

A fentiek alapján a zárszámadási rendelet legkésőbbi hatálybalépési ideje a 2020. évben július 18.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a társulási tanács részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni (rendelettervezet mellékletei):

- a) az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegek, kimutatások:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete részére a zárszámadáshoz a közvetett támogatásokat a 28. § szerinti részletezettséggel kell bemutatni.

Az Ávr. 28. §-a alapján:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 110. § (2) bekezdése alapján **az éves zárszámadáshoz a vagyonállapotról vagyonkimutatást kell készíteni.**

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet 30.§-a alapján az Mötv. 110. § (2) bekezdése szerinti, a zárszámadáshoz csatolt **vagyonkimutatás** - összhangban az Mötv. 106. § (2) bekezdésével - a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv tulajdonában álló - ideértve az őket megillető vagyoni értékű jogokat is - **nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközöket, a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközöket és a pénzeszközöket mutatja be.**

A vagyonkimutatás az (1) bekezdés szerinti vagyont az 5. melléklet A), B) és C) mérlegfőcsoportján belül legalább a római számmal jelzett eszközcsoportonkénti - a tárgyi eszközök és a befektetett pénzügyi eszközök mérlegcsoportok esetén az arab számmal jelzett tételek szerinti - tagolásban, ezen belül forgalomképtelen törzsvagyon, nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon, korlátozottan forgalomképes vagyon és üzleti vagyon bontásban tartalmazza.

A vagyonkimutatás a mérlegben szereplő eszközökön kívül tartalmazza a „0”-ra leírt eszközök, a használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek, a 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök, és az Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek állományát is.

A vagyonkimutatásban szereplő ingatlanvagyon számviteli nyilvántartás szerinti bruttó értékének és az ingatlan vagyonkataszteri nyilvántartásban szereplő ingatlanvagyon bruttó értékének egyezőségét biztosítani kell.

Az Áht. 86. § (5) bekezdése alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén **az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.** Az Ávr. 155. §-a alapján az

államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg. Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és - szükség esetén - módosítja költségvetési rendeletét, határozatát.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. §-a alapján **a költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.** A költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szervnek. **A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.**

A Kormányrendelet 2. § nb) pontja alapján a költségvetési szerv vezetője társulás esetében a társulási megállapodásban meghatározott önkormányzat jegyzője.

Az Áht. 69. §-a alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a) a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtják végre,
- b) az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék, és
- c) megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használatától.

A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

A belső kontrollrendszeréről szóló nyilatkozat a Társulás zárszámadásánál kerül előterjesztésre.

Az Möt. 111/A. §-a kimondja, **ha a helyi önkormányzat** a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, **nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását**, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyonyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, **a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.**

Az Áht. 83. § (6) bekezdése értelmében, ha a helyi önkormányzat a Möt. 111/A. §-a szerinti valamely kötelezettségének nem tesz eleget, **a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti.**

A fenti jogszabályi rendelkezések alapján elkészítettük Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót, amelyet az alábbiakban terjesztünk a Tisztelt Társulási Tanács elé elfogadásra.

2019. évben az előző évekhez hasonlóan szigorú takarékoság mellett gazdálkodtunk, így ennek köszönhetően a 2019. évi költségvetési határozat-módosítás keretei között maradtunk.

Az intézmény teljesített bevétele 112.803.451 Ft, melyből 15.764.966 Ft költségvetési bevétel, 97.038.485 Ft pedig finanszírozási bevétel.

A költségvetési bevételek megoszlása:

- a szociális étkeztetés kiszállítási díjából származó bevétel: 687.277 Ft
- térítési díjból származó bevétel: 11.306.290 Ft
- a fentiekhez kapcsolódó kiszámlázott ÁFA: 3.239.847 Ft
- készletértékesítés ellenértéke: 6.402 Ft
- kamatbevétel (látra szóló bankszámla egyenleg után): 29 Ft
- egyéb működési bevételek (mely teljes egészében letiltásból származó bevétel): 525.121 Ft

A finanszírozási bevételek között az alábbi tételek szerepelnek:

- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele a Magyar Államkincstár által jóváhagyott beszámoló adatai alapján: 167.514 Ft
- központi, irányító szervei támogatás (Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulástól átvett intézményfinanszírozás): 96.870.971 Ft. Ebből az intézmény állami támogatása 94.552.389 Ft, a társult önkormányzatok saját hozzájárulása („önrész”) pedig 2.318.582 Ft

Az állami támogatás megoszlása az egyes feladatok között:

- óvodai nevelés, ellátás, illetve óvodaműködtetési feladataira (bér- és működési támogatás): 44.597.500
- bölcsődei ellátásra (bér- és működési támogatás): 18.330.000 Ft
- étkeztetésre (bér- és működési támogatás) 31.624.889 Ft

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde teljesített bevételei:

Rovat	Megnevezés	2018. év (Ft)	2019. év (Ft)	Változás (2019/2018) (%)
B1	Működési célú támogatások áh-n belülről	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0
B4	Működési bevételek	16 238 133	15 764 966	97,09
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	150 000	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	16 388 133	15 764 966	96,2
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	25 610	167 514	654,1
B816	Központi, irányító szervei támogatás	84 974 851	96 870 971	113,1
B8	Finanszírozási bevételek összesen	85 000 461	97 038 485	104,09
	Bevételek összesen	101 388 594	112 803 451	111,26

Az intézmény teljesített kiadása 112.774.764 Ft, mely az alábbiak szerint alakult: személyi juttatások 69.031.621 Ft, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 13.675.110 Ft, dologi kiadások 28.710.898 Ft, beruházás 1.357.135 Ft.

A személyi juttatások vonatkozásában az év közbeni módosításoknak megfelelően alakultak kiadásaink. Számos személyi változás, munkakör átcsoportosítás történt az év folyamán, mely indokolja a személyi juttatásokra és a munkáltatót terhelő járulékokra eredetileg tervezett összeg minimális mértékű év közbeni emelését, valamint a rovatokon belüli átcsoportosításokat is.

A dologi kiadásoknál több rovat esetében is történt év közbeni emelés, valamint átcsoportosítás. A K312 üzemeltetési anyagok beszerzése rovaton belül az élelmiszer beszerzésre, illetve az egyéb üzemeltetési anyagok (pl. tisztítószer, konyhai- és egyéb fogyóeszközök) beszerzésére fordított összegek meghaladták az eredeti előirányzatot, melyet elsődlegesen a 2019-ben folyamatosan emelkedő beszerzési árak indokolnak. Az év során sor került az óvoda bővítésére, mely a közüzemi díjakra tervezett előirányzat emelését tette szükségessé. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évben havi ÁFA bevalló volt, a fizetendő ÁFA 1.360.290 Ft volt. A 2019. december hónapra vonatkozó ÁFA fizetése 2020.01.20-ig esedékes, mely már a következő évi költségvetést terheli.

A beruházások vonatkozásában emelésre volt szükség eredeti előirányzathoz képest, mivel a bölcsődei bővítés új riasztó rendszer kiépítését tette szükségessé, valamint az óvodai csoportszobába tervezett bútorok költsége a vártnál magasabb lett, továbbá sor került a bölcsődei rész üvegezése is. Az óvoda bővítéséhez kapcsolódó átépítési munkálatok szükségessé tették új víz bekötési terv elkészítését.

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde teljesített kiadásai:

Rovat	Megnevezés	2018. év (Ft)	2019. év (Ft)	Változás (2019/2018) (%)
K1	Személyi juttatások	61 660 282	69 031 621	111,95
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 768 589	13 675 110	107,1
K3	Dologi kiadások	26 332 126	28 710 898	109
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0,0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0,0
K6	Beruházások	460 083	1 357 135	294,98
K7	Felújítások	0	0	0,0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0,0
	Költségvetési kiadások összesen	101 221 080	112 774 764	111,41

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi alaptevékenység szabad maradványa 28.687 Ft.

A 2019.12.31-i záró pénzkészlet 751.539 Ft az alábbiak szerint:

- forintpénztár záró állománya: 0 Forint
- bankszámla záró állománya: 751.539 Ft.

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi gazdálkodásáról összességében elmondható, hogy felelősségteljesen, takarékosan gazdálkodtunk.

Kiadásaink 10,6 %-al maradnak el a módosított előirányzattól.

A bevételek 10,59 %-kal maradnak el a módosított előirányzattól, melynek legfőbb oka, hogy az eredetileg tervezett állami támogatás jelentős mértékben emelkedett az október havi felmérést követően, így év végére összességében jóval több normatívát kaptunk az év eleji normatíva igényléshez képest. Ennek oka:

- az óvoda esetében a gyermeklétszám növekedése, így a működés támogatására és az óvodapedagógusok bértámogatására is több normatívát kaptunk
- a bölcsőde esetében az év során kialakított csoportszoba szintén a gyermeklétszám jelentős növekedését hozta magával, illetve a bölcsődei dolgozók száma is 4-ről 6-ra emelkedett.
- a gyermekétkeztetés esetében az üzemeltetési és bértámogatásra támogatásra is kaptunk jelentős emelést.

Megnevezés	Tervezett (Ft)	Tény (Ft)
Óvodai nevelés, ellátás, illetve óvodaműködtetési feladat támogatása	43.039.833	44.597.500
Bölcsődei ellátás támogatása	10.410.000	18.330.000
Étkeztetés támogatása	17.541.586	31.624.889
Állami támogatás összesen	70.991.419	94 552 389

Mivel a táblázatban szereplő állami támogatás teljes egészében felhasználásra került, így jelentős mértékben csökkent az társult önkormányzatok ténylegesen felhasznált működési hozzájárulása. Indokolt tehát számukra a fennmaradó összeg lakosságszám arányosan történő visszafizetése. Ennek mértékét az alábbi táblázat tartalmazza:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás eredeti előirányzat (Ft)	Hozzájárulás 2. számú módosítása (Ft)	Tény (Ft)	Különbözet (Ft)
Ságvár	1.894	15.197.323	5.540.825	1.499.793	-4.041.032
Som	697	5.592.679	2.039.047	551.930	-1.487.117
Nyim	337	2.704.065	985.881	266.859	-719.022
Összesen	2.928	23.494.067	8.565.753	2.318.582	-6.247.171

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozatot meghozni szíveskedjen.

Határozati javaslat

*a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde
2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadásáról*

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetésének végrehajtását **112.803.451 Ft** teljesített bevétellel, **112.774.764 Ft** teljesített kiadással és **751.539 Ft** záró pénzkészlettel az előterjesztés alapján elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető

Ságvár, 2020. június 24.

Szabóné Szóládi Tünde s.k.
intézményvezető

K1-K8. Költségvetési kiadások

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetési kiadásai

Forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	62 000 000	64 512 000	64 242 886
02	Normatív jutalmak	K1102	0	2 000 000	2 000 000
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	0	398 000	397 650
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	960 000	960 000	884 603
10	Egyéb költségtérítések	K1110	395 000	295 000	263 000
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	5 700 000	1 397 500	1 243 482
14	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)</i>	<i>K11</i>	<i>69 055 000</i>	<i>69 562 500</i>	<i>69 031 621</i>
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	35 000	35 000	0
18	<i>Külső személyi juttatások (=15+16+17)</i>	<i>K12</i>	<i>35 000</i>	<i>35 000</i>	<i>0</i>
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	69 090 000	69 597 500	69 031 621
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	13 673 000	13 675 500	13 675 110
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	400 000	400 000	346 883
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	16 890 000	22 174 656	17 968 111
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0
24	<i>Készletbeszerzés (=21+22+23)</i>	<i>K31</i>	<i>17 290 000</i>	<i>22 574 656</i>	<i>18 314 994</i>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	110 000	111 000	110 791
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	110 000	115 000	107 926
27	<i>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)</i>	<i>K32</i>	<i>220 000</i>	<i>226 000</i>	<i>218 717</i>
28	Közüzemi díjak	K331	1 600 000	2 350 000	2 114 039
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	250 000	190 859
30	Bérelti és lízing díjak	K333	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	350 000	350 000	316 722
32	Közvetített szolgáltatások	K335	50 000	55 000	51 365
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	490 000	490 000	408 900
34	Egyéb szolgáltatások	K337	911 000	1 175 000	1 156 645
35	<i>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</i>	<i>K33</i>	<i>3 401 000</i>	<i>4 670 000</i>	<i>4 238 530</i>
36	Kiküldetések kiadásai	K341	90 000	140 000	90 568
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
38	<i>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)</i>	<i>K34</i>	<i>90 000</i>	<i>140 000</i>	<i>90 568</i>
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4 400 000	5 430 000	4 353 698
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 600 000	1 600 000	1 360 290
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	400 000	150 000	134 101
44	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)</i>	<i>K35</i>	<i>6 400 000</i>	<i>7 180 000</i>	<i>5 848 089</i>
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	27 401 000	34 790 656	28 710 898
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0

K1-K8. Költségvetési kiadások

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetési kiadásai

Forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K503	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0
70	Tartalékok	K513	0	0	0
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	0	0
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	243 000	228 040
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	540 000	910 000	869 484
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	150 000	270 000	259 611
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	690 000	1 423 000	1 357 135
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	110 854 000	119 486 656	112 774 764

B1-B7. Költségvetési bevételek

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetési bevételei

Forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0
07	<i>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)</i>	<i>B11</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	0	0	0
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0
22	<i>Jövedelemadók (=20+21)</i>	<i>B31</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
25	Vagyon típusú adók	B34	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
31	<i>Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)</i>	<i>B35</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	6 402
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	720 000	720 000	687 277
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	11 800 000	11 800 000	11 306 290
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 380 000	3 380 000	3 239 847

B1-B7. Költségvetési bevételek

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetési bevételei

Forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	1 000	1 000	29
43	<i>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)</i>	<i>B408</i>	<i>1 000</i>	<i>1 000</i>	<i>29</i>
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0
46	<i>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)</i>	<i>B409</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	300 000	300 000	525 121
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+47+48)	B4	16 201 000	16 201 000	15 764 966
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	16 201 000	16 201 000	15 764 966

B8. Finanszírozási bevételek

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi finanszírozási bevételei

Forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0
04	<i>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)</i>	<i>B811</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
09	<i>Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)</i>	<i>B812</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	167 514	167 514	167 514
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	<i>Maradvány igénybevétele (=10+11)</i>	<i>B813</i>	<i>167 514</i>	<i>167 514</i>	<i>167 514</i>
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	94 485 486	103 118 142	96 870 971
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0
20	<i>Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)</i>	<i>B819</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
21	<i>Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)</i>	<i>B81</i>	<i>94 653 000</i>	<i>103 285 656</i>	<i>97 038 485</i>
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezettől	B824	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0
27	<i>Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)</i>	<i>B82</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	94 653 000	103 285 656	97 038 485

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi bevételei és kiadásai mérlegszerűen

	A	B	C	D	E
1.	Kiemelt kiadási és bevételi előirányzatok	Sorszám	Előirányzat (Forint)	Módosított előirányzat (Forint)	Teljesítés (Forint)
2.	Személyi juttatások (K1)	01	69 090 000	69 597 500	69 031 621
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	02	13 673 000	13 675 500	13 675 110
4.	Dologi kiadások (K3)	03	27 401 000	34 790 656	28 710 898
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	04	0	0	0
6.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	05	0	0	0
7.	Beruházások (K6)	06	690 000	1 423 000	1 357 135
8.	Felújítások (K7)	07	0	0	0
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	08	0	0	0
10.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (01+...+08)	09	110 854 000	119 486 656	112 774 764
11.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	10	0	0	0
12.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	11	0	0	0
13.	Közhatalmi bevételek (B3)	12	0	0	0
14.	Működési bevételek (B4)	13	16 201 000	16 201 000	15 764 966
15.	Felhalmozási bevételek (B5)	14	0	0	0
16.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	15	0	0	0
17.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	16	0	0	0
18.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10+...+16)	17	16 201 000	16 201 000	15 764 966
19.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)	18	0	0	0
20.	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	19	94 485 486	103 118 142	96 870 971
21.	Egyéb finanszírozási bevételek (B8 a B816 kivételével)	20	167 514	167 514	167 514
22.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (19+20)	21	94 653 000	103 285 656	97 038 485

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi felújítási és felhalmozási kiadásai

	A	B	C	D	E	F
1.	K1-K8 Költségvetési kiadások szerinti sorszáma	Kiemelt előirányzat megnevezése	Rovatszám	Eredeti előirányzat (Forint)	Módosított előirányzat (Forint)	Teljesítés (Forint)
2.	1.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
3.	2.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	243 000	228 040
4.	3.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0
5.	4.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	540 000	910 000	869 484
6.	5.	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
7.	6.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
8.	7.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	150 000	270 000	259 611
9.	8.	Beruházások (=K61+K67)	K6	690 000	1 423 000	1 357 135
10.	9.	Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0
11.	10.	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
12.	11.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
13.	12.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0
14.	13.	Felújítások (=K71+K74)	K7	0	0	0

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi vagyongkimutatás a könyviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti
		állományi érték	
A	B	C	D
I. Immateriális javak	01.		
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	52 576 844	30 427 012
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.		
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	40 523 079	29 799 576
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.		
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.		
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	12 053 765	627 436
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.		
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.		
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.		
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.		
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.		
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.		
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.		
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.		
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.		
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.		
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.		
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.		
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.		
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.		
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.		
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.		
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.		
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.		

2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.		
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.		
3.1. Forgalmképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.		
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.		
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BÉFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	52 576 844	30 427 012
I. Készletek	46.	139 725	139 725
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	139 725	139 725
I. Lekötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		
III. Forintszámlák	51.	751 539	751 539
IV. Devizaszámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	751 539	751 539
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	158 090	158 090
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	40 900	40 900
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	198 990	198 990
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.	3 000	3 000
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.	-187 624	-187 624
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	-184 624	-184 624
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.	1 074 209	1 074 209
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	54 556 683	32 406 851

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi vagyonkimutatás a könyviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

forintban

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	38 017 000
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	332 030
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-11 718 971
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-2 759 900
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	23 870 159
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	760 081
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	90
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	760 171
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	7 776 521
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	32 406 851

**Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi vagyonkimutatás a könyviteli mérlegben
értékkel szereplő forrásokról**

Megnevezés	Sorszám	Értéke (Ft)
A	B	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	
Használatban lévő kísértékű immateriális javak	2.	54 165
Használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	3.	2 895 414
Készletek	4.	139 725
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.	
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.	
Bérbe vett befektetett eszközök	7.	
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.	
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.	
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.	
Bérbe vett készletek	11.	
Letétbe bizományba átvett készletek	12.	
Intervenciós készletek	13.	
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.	
Közgyűjtemény	15.	
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.	
Régészeti lelet	17.	
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.	
	19.	
	20.	
	21.	
	22.	
	23.	
	24.	
	25.	
	26.	
	27.	
	28.	
	29.	
	30.	
	31.	
	32.	
	33.	
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):		3 089 304

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

8. melléklet a/..... számú társulási tanácsi határozathoz

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi maradványkimutatása

	Megnevezés	Összeg (Forint)
1	2	3
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	15 764 966
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	112 774 764
3	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=1-2)	-97 009 798
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	97 038 485
5	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4)	97 038 485
6	Alaptevékenység maradványa (=±3±5)	28 687
7	Összes maradvány (=6)	28 687
8	Alaptevékenység szabad maradványa	28 687

SÁGVÁR ÉS KÖRNYÉKE ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÓ TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSA

tel: 84/580-022 8654 Ságvár, Fő utca 16.
fax: 84/380-011 e-mail: jegyzo@sagvar.hu

ELŐTERJESZTÉS,

**amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsának 2020. június 29-én tartandó rendes, nyilvános testületi ülésére.**

2. napirendi pont: A Társulás 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadása.

*Az előterjesztést készítette: Kelemen Orsolya gazdálkodási ügyintéző.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: minősített többséggel.*

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.)87. § b) pontja alapján a **vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról** az éves költségvetési beszámolók alapján **évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon**, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő **záró számadást kell készíteni.**

Az Áht. 91. § (3) bekezdése szerint **a társulás zárszámadásának megalkotására az önkormányzatnál meghatározott szabályokat kell alkalmazni az alábbi eltérésekkel:**

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

Az Áht. 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a **jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet a társulás elnöke terjeszti a társulási tanács elé** úgy, hogy az a társulási tanács elé terjesztését követő harminc napon belül, de **legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.**

A veszélyhelyzet megszűnésével összefüggő átmeneti szabályokról és egészségügyi készenlétről szóló 2020. évi LVIII. törvény 6. §-a alapján ha a helyi önkormányzat, az önkormányzatok társulása, illetve a nemzetiségi önkormányzat (e § alkalmazásában a továbbiakban együtt: önkormányzat) az e törvény hatálybalépéséig nem rendelkezik a 2019. költségvetési évre vonatkozó elfogadott és hatályos zárszámadási rendelettel, akkor a zárszámadási rendeletet úgy kell a helyi önkormányzatnak elfogadnia, hogy az legkésőbb az e törvény hatálybalépését követő 30. napon hatályba lépjen.

A fenti rendelkezés a veszélyhelyzet megszűnésekor lép életbe. A veszélyhelyzet megszüntetéséről szóló 2020. évi LVII. törvény alapján Magyarország Miniszterelnöke a kormány 282/2020. (VI. 17.) rendeletével a kihirdetett veszélyhelyzetet 2020. június 18. napjával megszüntette.

A fentiek alapján a zárszámadási rendelet legkésőbbi hatálybalépési ideje a 2020. évben július 18.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a társulási tanács részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni (rendelettervezet mellékletei):

- a) az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és

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

Az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegek, kimutatások:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) korm.rendelet (a továbbiakban: Ávr.) alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete részére a zárszámadáshoz a közvetett támogatásokat a 28. § szerinti részletezettséggel kell bemutatni.

Az Ávr. 28. §-a alapján:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 110. § (2) bekezdése alapján **az éves zárszámadáshoz a vagyonállapotról vagyonkimutatást kell készíteni.**

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) korm.rendelet 30.§-a alapján az Mötv. 110. § (2) bekezdése szerinti, a zárszámadáshoz csatolt **vagyonkimutatás** - összhangban az Mötv. 106. § (2) bekezdésével - a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv tulajdonában álló - ide értve az őket megillető vagyoni értékű jogokat is - **nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközöket, a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközöket és a pénzeszközöket mutatja be.**

A vagyonkimutatás az (1) bekezdés szerinti vagyont az 5. melléklet A), B) és C) mérlegfőcsoportján belül legalább a római számmal jelzett eszközcsoportonkénti - a tárgyi eszközök és a befektetett pénzügyi eszközök mérlegcsoportok esetén az arab számmal jelzett tételek szerinti - tagolásban, ezen belül forgalomképtelen törzsvagyon, nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon, korlátozottan forgalomképes vagyon és üzleti vagyon bontásban tartalmazza.

A vagyonkimutatás a mérlegben szereplő eszközökön kívül tartalmazza a „0”-ra leírt eszközök, a használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek, a 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök, és az Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek állományát is.

A vagyonkimutatásban szereplő ingatlanvagyon számviteli nyilvántartás szerinti bruttó értékének és az ingatlan vagyonkataszteri nyilvántartásban szereplő ingatlanvagyon bruttó értékének egyezőségét biztosítani kell.

Az Áht. 86. § (5) bekezdése alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén **az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.** Az Ávr. 155. §-a alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg. Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és - szükség esetén - módosítja költségvetési rendeletét, határozatát.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. §-a alapján **a költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.**

A költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szervnek. **A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.**

A Kormányrendelet 2. § nb) pontja alapján a költségvetési szerv vezetője társulás esetében a társulási megállapodásban meghatározott önkormányzat jegyzője.

Az Áht. 69. §-a alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a) a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtsák végre,
- b) az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék, és
- c) megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használattól.

A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

A belső kontrollrendszeréről szóló nyilatkozat az előterjesztés 2. mellékletét képezi.

Az Möt. 111/A. §-a kimondja, **ha a helyi önkormányzat** a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, **nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását**, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyonyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, **a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.**

Az Áht. 83. § (6) bekezdése értelmében, ha a helyi önkormányzat a Möt. 111/A. §-a szerinti valamely kötelezettségének nem tesz eleget, **a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszűntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti.**

A fenti jogszabályi rendelkezések alapján elkészítettük a társulás 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót, amelyet az alábbiakban terjesztünk a Tisztelt Társulási Tanács elé elfogadásra.

2019. évben az előző évekhez hasonlóan szigorú takarékoság mellett gazdálkodtunk, így ennek köszönhetően a 2019. évi költségvetési határozat módosítás keretei között maradtunk.

A Társulás teljesített bevétele 105.974.412 Ft, melyből 105.687.905 Ft költségvetési bevétel, 286.507 Ft pedig finanszírozási bevétel.

A költségvetési bevételek megoszlása:

- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (Ságvár Község Önkormányzatától): 105.687.899 Ft
- kamatbevétel: 6 Ft

Az egyéb működési célú támogatás megoszlása:

- Társulás állami támogatása: 3.502.000 Ft
- Társulás saját finanszírozása: 5.314.928 Ft
- Intézmény (Bóbita) állami támogatása: 94.552.389 Ft
- Intézménynek (Bóbita) átadandó intézményfinanszírozás (saját finanszírozás): 2.318.582 Ft

A Társulás állami támogatásának megoszlása:

- bejáró gyermekek utaztatására kapott támogatás: 2.457.000 Ft
- házi segítségnyújtásra kapott támogatás: 685.000 Ft
 - o házi segítségnyújtáshoz kapcsolódó garantált bérminimumra történő emelés kompenzációja: 360.000 Ft.

A finanszírozási bevételek között az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele szerepel a Magyar Államkincstár által jóváhagyott 2018. évi beszámoló szerinti 286.507 Ft összegben.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás teljesített bevételei:

Rovat	Megnevezés	2018. év (Ft)	2019. év (Ft)	Változás (2019/2018) (%)
B1	Működési célú támogatások áh-n belülről	93 275 245	105 687 899	113,31
B2	Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0
B4	Működési bevételek	3309	6	0,18
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	93 278 554	105 687 905	113,3
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	676 355	286 507	42,36
B8	Finanszírozási bevételek összesen	676 355	286 507	42,36
	Bevételek összesen	93 954 909	105 974 412	112,79

A Társulás teljesített kiadása 105.712.610 Ft, mely az alábbiak szerint alakult: személyi juttatások 6.026.889 Ft, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1.161.846 Ft, dologi kiadások 1.652.904 Ft, finanszírozási kiadás 96.870.971 Ft.

A *személyi juttatások* vonatkozásában 5% emelésre volt szükség az év közbeni költségvetés módosítás alkalmával - az év végi jutalom biztosítása érdekében -, melyet rovatok közötti átcsoportosításokkal sikerült megoldanunk. A munkaadókat terhelő járulékokra előirányzott összeg elegendő volt a 2019. évi kiadások teljesítéséhez.

A dologi kiadások teljesített összege is kevesebb a tervezett összegnél – az eredeti előirányzat 99%-ban teljesült, annak ellenére, hogy a személyi juttatások rovatra innen is történt átcsoportosítás. Beruházás, illetve felújítás 2019. évben nem történt.

A finanszírozási kiadások között a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde részére átadott intézményfinanszírozás szerepel, melynek összege 96.870.971 Ft. Ebből az összegből 94.552.389 Ft az állami támogatás, 2.318.582 Ft pedig a saját finanszírozás.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás teljesített kiadásai:

Rovat	Megnevezés	2018. év (Ft)	2019. év (Ft)	Változás (2019/2018) (%)
K1	Személyi juttatások	5 945 582	6 026 889	101,37
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 200 768	1 161 846	96,76
K3	Dologi kiadások	1 547 201	1 652 904	106,83
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0,0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0,0
K6	Beruházások	0	0	0,0
K7	Felújítások	0	0	0,0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0,0
	Költségvetési kiadások összesen	8 693 551	8 841 639	101,7
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	84 974 851	96 870 971	114
	Finanszírozási kiadások összesen	84 974 851	96 870 971	104,1
	Kiadások összesen	93 668 402	105 712 610	112,86

A Társulás 2019. évi teljesített bevételei és kiadásai (összesítő táblázat):

1.	Költségvetési (működési) kiadás	8 841 639
	Finanszírozási kiadás (Intézménynek utalandó intézményfinanszírozás)	96 870 971
2.	ebből Intézmény állami támogatása	94 552 389
	ebből Intézmény saját finanszírozása	2 318 582
3.	Összes kiadás (1+2)	105 712 610
4.	Költségvetési (működési) bevétel	105 687 905
	ebből Társulás állami támogatása	3 502 000
	ebből Társulás saját finanszírozása	5 314 928
	ebből Intézmény állami támogatása	94 552 389
	ebből Intézmény saját finanszírozása	2 318 582
	ebből egyéb működési bevétel	6
5.	Finanszírozási bevétel (pénzmaradvány)	286 507
6.	Összes bevétel (4+5)	105 974 412

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi *alaptevékenység szabad maradványa* 261.802 Ft.

A 2019.12.31-i záró pénzkészlet 46.576 Ft az alábbiak szerint:

- forintpénztár záró állománya: 0 Ft
- bankszámla záró állománya: 46.576 Ft.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi gazdálkodásáról összességében elmondható, hogy felelősségteljesen, a módosított előirányzat keretein belül gazdálkodtunk.

A költségvetési bevételeknek 94,6%-a teljesült az eredeti előirányzathoz képest, mely a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsődének tovább utalt állami támogatás év végi emelkedésének köszönhető. Kamatbevételeink minimális a látra szóló bankszámlaegyenleg után.

Az állami támogatás vonatkozásában a Társulás 585.000 Ft-tal kevesebb normatívát kapott az év eleji igényléshez képest. Ez a változás 2 tételből tevődött össze:

- egyrészt a bejáró gyermekek száma csökkent, így az erre a célra kapott normatíva is 945.000 Ft-tal,
- másrészt nőtt a garantált bérminimumra történő emelés kompenzációja, 360.000 Ft-tal (házi segítségnyújtás)

Megnevezés	Tervezett (Ft)	Tény (Ft)
Óvodába bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	3 402 000	2 457 000
Házi segítségnyújtás támogatása	685 000	1 045 000
Állami támogatás összesen	4 087 000	3 502 000

Az állami támogatás csökkenése miatt – a költségvetési bevételek teljesülése érdekében – szükségessé vált a társult önkormányzatok működési hozzájárulásának csekély mértékű emelése, lakosság számuk arányában. Ennek mértékét az alábbi táblázat tartalmazza:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás eredeti előirányzat (Ft)	Hozzájárulás előirányzatának módosítása (Ft)	Tény (Ft)	Különbözet (Ft)
Ságvár	1.894	2.934.466	3.312.878	3.438.003	125.125
Som	697	1.079.896	1.219.153	1.265.200	46.047
Nyim	337	522.131.	589.462	611.725	22.263
Összesen	2.928	4.536.493	5.121.493	5.314.928	193.435

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozatot meghozni szíveskedjen.

Határozati javaslat

*a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadásáról*

1. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetésének végrehajtását **105.974.412** Ft teljesített bevétellel, **105.712.610** Ft teljesített kiadással és 46.576 Ft záró pénzkészlettel az előterjesztés alapján elfogadja.

2. A Társulás társulási tanácsa megismerte és elfogadja a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján Budainé Vajk Ildikó jegyző nyilatkozatát a 2019. évi belső kontrollrendszer működtetéséről.

Határidő: azonnal

Felelős: Kecskés Gábor elnök

Ságvár, 2020. június 23.




Kecskés Gábor
elnök

NYILATKOZAT

Alulírott Budainé Vajk Ildikó jegyző, Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2019. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Költségvetési szervünknel biztosított a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése. Rendelkezésre áll a költségvetési szerv Alapító Okirata, továbbá rendelkezésre áll az érvényes jogszabályoknak megfelelően a Szervezeti és Működési Szabályzat

A jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok: a számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat, rendelkezésre állt. A belső szabályzatokban szabályozásra kerültek a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések, a tervezéssel, gazdálkodással – így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével –, ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek.

A költségvetési szerv működésében biztosított volt a szakmai felkészültség, a pártatlanság és az elfogulatlanság. Érvényre jutottak az erkölcsi feddhetetlenség értékei, valamint a közérdek az egyéni érdekekkel szemben előtérbe került. A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humán-erőforrás, eszközök, információk stb.) rendelkezésre álltak.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Olyan folyamatalapú kockázatkezelési rendszert alakítottunk ki, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed, egységes módszertan és eljárások alkalmazásával, a szervezet célkitűzéseinek és értékeinek figyelembevételével biztosítja a szervezet kockázatainak teljes körű azonosítását, azok meghatározott kritériumok szerinti értékelését, valamint a kockázatok kezelésére vonatkozó intézkedési terv elkészítését és az abban foglaltak nyomon követését. Meghatároztuk a szervezeti integritást sértő

eseményt, amely az alábbi: Minden olyan esemény, amely a szervezetre vonatkozó szabályoktól, valamint a jogszabályi keretek között a költségvetési szerv vezetője és az irányító szerv által meghatározott szervezeti célkitűzésnek, érdekeknek és elveknek megfelelő működésétől eltér. A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárás rendje többek között tartalmazza a sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítottuk a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését, különösen az alábbiak vonatkozásában:

- a) a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is),
- b) a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,
- c) a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint
- d) a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás).

Információs és kommunikációs rendszer:

Olyan rendszert működtetünk, mely biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervekhez, személyekhez. Eleget tettünk a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségünknek. Kialakítottuk a szabálytalansági gyanú bejelentésére vonatkozó eljárásrendet, a szabálytalansági gyanú kivizsgálása és a bejelentő védelem biztosított volt.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről gondoskodtunk. Biztosítottuk a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét. Megtettük a szükséges intézkedéseket a monitoring eljárások során észlelt problémák megszüntetése érdekében, ideértve a belső és külső ellenőrzések során feltárt problémák megszüntetését is. Gondoskodtunk az ellenőrzések koordinációjáról, valamint a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet meghatározott nyilvántartások vezetéséről.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Ságvár, 2020. április 27.




Budainé Vajk Ildikó
jegyző

K1-K8. Költségvetési kiadások

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetési kiadásai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Forint		
			Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	5 410 000	5 360 000	5 355 491
02	Normatív jutalmak	K1102	0	350 000	350 000
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	300 000	300 000	297 398
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	0	0	0
10	Egyéb költségtérítések	K1110	24 000	24 000	24 000
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	0	0
14	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)</i>	<i>K11</i>	<i>5 734 000</i>	<i>6 034 000</i>	<i>6 026 889</i>
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	6 000	0	0
18	<i>Külső személyi juttatások (=15+16+17)</i>	<i>K12</i>	<i>6 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	5 740 000	6 034 000	6 026 889
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 200 000	1 162 000	1 161 846
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	360 000	326 640	326 305
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0
24	<i>Készletbeszerzés (=21+22+23)</i>	<i>K31</i>	<i>360 000</i>	<i>326 640</i>	<i>326 305</i>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	20 000	20 000	15 168
27	<i>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)</i>	<i>K32</i>	<i>20 000</i>	<i>20 000</i>	<i>15 168</i>
28	Közüzemi díjak	K331	0	0	0
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0
30	Bérelti és lízing díjak	K333	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	250 000	117 000	116 539
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	520 000	509 000	507 400
34	Egyéb szolgáltatások	K337	420 000	401 360	388 450
35	<i>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</i>	<i>K33</i>	<i>1 190 000</i>	<i>1 027 360</i>	<i>1 012 389</i>
36	Kiküldetések kiadásai	K341	10 000	0	0
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
38	<i>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)</i>	<i>K34</i>	<i>10 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	300 000	270 000	245 031
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	100 000	80 000	54 011
44	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)</i>	<i>K35</i>	<i>400 000</i>	<i>350 000</i>	<i>299 042</i>
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	1 980 000	1 724 000	1 652 904
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	K5022	0	0	0

K1-K8. Költségvetési kiadások

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetési kiadásai

Forint					
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0
59	<i>Elvonások és befizetések (=56+57+58)</i>	<i>K502</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K503	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0
70	Tartalékok	K513	0	0	0
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	0	0
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	0	0
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	0	0
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	0	0	0
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	8 920 000	8 920 000	8 841 639

B1-B7. Költségvetési bevételek

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetési bevételei

Forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0
07	<i>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)</i>	<i>B11</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	103 108 979	111 741 635	105 687 899
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	103 108 979	111 741 635	105 687 899
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0
22	<i>Jövedelemadók (=20+21)</i>	<i>B31</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
31	<i>Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)</i>	<i>B35</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0

B1-B7. Költségvetési bevételek

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetési bevételei

Forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	5 000	5 000	6
43	<i>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+12)</i>	<i>B408</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>	<i>6</i>
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0
46	<i>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)</i>	<i>B409</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	5 000	5 000	6
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+47+48)	B4	10 000	10 000	6
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	103 118 979	111 751 635	105 687 905

K9. Finanszírozási kiadások

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi finanszírozási kiadásai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Forint		
			Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0
04	<i>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)</i>	<i>K911</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0
11	<i>Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)</i>	<i>K912</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
12	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
13	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	94 485 486	103 118 142	96 870 971
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0
20	<i>Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)</i>	<i>K919</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
21	<i>Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)</i>	<i>K91</i>	<i>94 485 486</i>	<i>103 118 142</i>	<i>96 870 971</i>
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0
27	<i>Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)</i>	<i>K92</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	94 485 486	103 118 142	96 870 971

B8. Finanszírozási bevételek

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi finanszírozási bevételei

Forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0
04	<i>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)</i>	<i>B811</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
09	<i>Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)</i>	<i>B812</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	286 507	286 507	286 507
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	<i>Maradvány igénybevétele (=10+11)</i>	<i>B813</i>	<i>286 507</i>	<i>286 507</i>	<i>286 507</i>
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	0	0	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0
20	<i>Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)</i>	<i>B819</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
21	<i>Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)</i>	<i>B81</i>	<i>286 507</i>	<i>286 507</i>	<i>286 507</i>
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezettől	B824	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől	B825	0	0	0
27	<i>Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)</i>	<i>B82</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	286 507	286 507	286 507

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi bevételei és kiadásai mérlegszerűen

	A	B	C	D	E
1.	Kiemelt kiadási és bevételi előirányzatok	Sorszám	Előirányzat (Forint)	Módosított előirányzat (Forint)	Teljesítés (Forint)
2.	Személyi juttatások (K1)	01	5 740 000	6 034 000	6 026 889
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	02	1 200 000	1 162 000	1 161 846
4.	Dologi kiadások (K3)	03	1 980 000	1 724 000	1 652 904
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	04	0	0	0
6.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	05	0	0	0
7.	Beruházások (K6)	06	0	0	0
8.	Felújítások (K7)	07	0	0	0
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	08	0	0	0
10.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (01+...+ 08)	09	8 920 000	8 920 000	8 841 639
11.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	10	103 108 979	111 741 635	105 687 899
12.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	11	0	0	0
13.	Közhatalmi bevételek (B3)	12	0	0	0
14.	Működési bevételek (B4)	13	10 000	10 000	6
15.	Felhalmozási bevételek (B5)	14	0	0	0
16.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	15	0	0	0
17.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	16	0	0	0
18.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10+...+ 16)	17	103 118 979	111 751 635	105 687 905
19.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)	18	94 485 486	103 118 142	96 870 971
20.	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	19	0	0	0
21.	Egyéb finanszírozási bevételek (B8 a B816 kivételével)	20	286 507	286 507	286 507
22.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (19+20)	21	286 507	286 507	286 507

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi felújítási és felhalmozási kiadásai

	A	B	C	D	E	F
1.	K1-K8 Költségvetési kiadások szerinti sorszama	Kiemelt előirányzat megnevezése	Rovatszám	Eredeti előirányzat (Forint)	Módosított előirányzat (Forint)	Teljesítés (Forint)
2.	72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
3.	73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0
4.	74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0
5.	75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	0	0
6.	76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
7.	77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
8.	78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	0	0
9.	79	Beruházások (=72+...+78)	K6	0	0	0
10.	80	Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0
11.	81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
12.	82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
13.	83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0
14.	84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0	0

8.1. melléklet a/..... számú társulási tanácsi határozathoz

Ságvár és Kömyéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi vagyongimutatás a könyviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti
		állományi érték	
A	B	C	D
I. Immateriális javak	01.		
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.		
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.		
1.1. Forgalmképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.		
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.		
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	966 300	5 755
2.1. Forgalmképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	966 330	5 755
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.		
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.		
3.1. Forgalmképtelen tenyészállatok	14.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.		
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.		
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.		
4.1. Forgalmképtelen beruházások, felújítások	19.		
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.		
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.		
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.		
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.		
5.1. Forgalmképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.		
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.		
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.		
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.		
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.		
1.1. Forgalmképtelen tartós részesedések	30.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.		
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.		
2.1. Forgalmképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.		

2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.		
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.		
3.1. Forgalmképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.		
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.		
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BÉFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	966 330	5 755
I. Készletek	46.		
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.		
I. Lekötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		
III. Forintszámlák	51.	46 576	46 576
IV. Devizaszámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	46 576	46 576
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.		
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.		
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.		
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.		
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.		
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.		
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.	17 854	17 854
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	1 030 760	70 185

8.2. melléklet a/..... számú társulási tanácsi határozathoz

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi vagyonkimutatás a könyviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

forintban

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	95 000
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	130 000
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-581 520
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-122 880
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	-479 400
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	549 585
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	70 185

8.3. melléklet a/..... számú társulási tanácsi határozathoz

Ságvár és Körményke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi vagyonkimutatás a könyviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

Megnevezés	Sorszám	Értéke (Ft)
A	B	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	
Használatban lévő kísértékű immateriális javak	2.	
Használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	3.	466 330
Készletek	4.	
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.	
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.	
Bérbe vett befektetett eszközök	7.	
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.	
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.	
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.	
Bérbe vett készletek	11.	
Letétbe bizományba átvett készletek	12.	
Intervenciók készletek	13.	
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.	
Közgyűjtemény	15.	
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.	
Régészeti lelet	17.	
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.	
	19.	
	20.	
	21.	
	22.	
	23.	
	24.	
	25.	
	26.	
	27.	
	28.	
	29.	
	30.	
	31.	
	32.	
	33.	
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):		466 330

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi maradványkimutatása
--

	Megnevezés	Összeg (ezer forint)
1	2	3
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	105 687 905
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	8 841 639
3	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=1-2)	96 846 266
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	286 507
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	96 870 971
6	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=4-5)	-96 584 464
7	Alaptevékenység maradványa (=3-6)	261 802
8	Összes maradvány (=7)	261 802
9	Alaptevékenység szabad maradványa	261 802



Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője

8654 Ságvár, Fő u. 16.

Tel: 84/580-022 Fax: 84/380-011 E-mail: jegyzo@sagvar.hu

Előterjesztés,

amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának 2020. június 29 napján tartandó rendes, nyilvános társulási tanács ülésére.

3. napirendi pont: Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás éves összefoglaló ellenőrzési jelentése a 2019. évi belső ellenőrzési tevékenységről.

*Az előterjesztést összeállította: Lisztes-Tóth Linda belső ellenőrzési vezető,
Koltai Bernadett aljegyző.*

*Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.*

Elfogadás módja: egyszerű többséggel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. § (1) bekezdése alapján **a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban Bkr.) 49. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén **a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a polgármesternek, a jegyzőnek, illetve főjegyzőnek a tárgyévvet követő év február 15-ig.**

A Bkr. 49. § (3a) bekezdése alapján **a jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévvet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.**

A veszélyhelyzet megszűnésével összefüggő átmeneti szabályokról és egészségügyi készenlétről szóló 2020. évi LVIII. törvény 6. §-a alapján ha a helyi önkormányzat, az önkormányzatok társulása, illetve a nemzetiségi önkormányzat (e § alkalmazásában a továbbiakban együtt: önkormányzat) az e törvény hatálybalépéséig nem rendelkezik a 2019. költségvetési évre vonatkozó elfogadott és hatályos zárszámadási rendelettel, akkor a zárszámadási rendeletet úgy kell a helyi önkormányzatnak elfogadnia, hogy az legkésőbb az e törvény hatálybalépését követő 30. napon hatályba lépjen.

A fenti rendelkezés a veszélyhelyzet megszűnésekor lép életbe. A veszélyhelyzet megszüntetéséről szóló 2020. évi LVII. törvény alapján Magyarország Miniszterelnöke a kormány 282/2020. (VI. 17.) rendeletével a kihirdetett veszélyhelyzetet 2020. június 18. napjával megszüntette.

A fentiek alapján a zárszámadási rendelet legkésőbbi hatálybalépési ideje a 2020. évben július 18.

A Bkr. alapján **a költségvetési szerv vezetője helyi önkormányzat esetén a jegyző, főjegyző, társulás esetén a társulási megállapodásban meghatározott önkormányzat jegyzője, térségi fejlesztési tanács esetén a térségi fejlesztési tanács munkaszervezetének vezetője.**

A Bkr. 48. §-a alapján az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített éves ellenőrzési jelentés, illetve összefoglaló éves ellenőrzési jelentés az alábbiakat tartalmazza:

a) a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján az alábbiak szerint:

aa) az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése;

ab) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása;

ac) a tanácsadó tevékenység bemutatása;

b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:

ba) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok;

bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése;

c) az intézkedési tervek megvalósítása.

A belső ellenőrzés a házi segítségnyújtás működésének ellenőrzése során az alábbi megállapítást tette: A szociális gondozó munkakörben foglalkoztatott közalkalmazott helyettesítése továbbra sem megoldott. A belső ellenőr javaslata: A szociális gondozó munkakörben foglalkoztatott közalkalmazott helyettesítésére vonatkozó eljárás kialakítása.

A helyettesítés biztosítása érdekében felvettük a kapcsolatot Siófok Város Gondozási Központjával, aki vállalta együttműködési megállapodás megkötését a helyettesítés biztosítására.

A belső ellenőrzési vezető a 2019. évre vonatkozóan határidőben megküldte az éves összefoglaló ellenőrzési jelentést a társulás részére, melyet az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a határozati javaslatban foglaltaknak megfelelően döntsön a 2019. évi éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elfogadásáról, valamint a szociális gondozó helyettesítésének biztosítása érdekében együttműködési megállapodás kötéséről Siófok Város Gondozási Központjával.

Határozati javaslat

*döntés a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
2019. évi éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elfogadásáról.*

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás éves összefoglaló ellenőrzési jelentést a 2019. évi belső ellenőrzési tevékenységről az előterjesztés alapján elfogadja.

határidő: azonnal

felelős: Budainé Vajk Ildikó jegyző

Határozati javaslat

*döntés együttműködési megállapodás megkötéséről Siófok Város Gondozási Központjával a házi
segítségnyújtásban dolgozó szociális gondozó helyettesítéséről.*

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa úgy határoz, hogy a házi segítségnyújtás szolgáltatás ellátásának zavartalan biztosítás érdekében, a szociális gondozó helyettesítésére együttműködési megállapodást köt Siófok Város Gondozási Központjával (8600 Siófok, Korányi Sándor utca 1/A.).

A Társulási Tanács felhatalmazza az elnököt az együttműködési megállapodás megkötésére a szükséges jognyilatkozatok megtételére

határidő: 2020. július 31.

felelős: Kecskés Gábor elnök

Ságvár, 2020. június 18.




Budainé Vajk Ildikó
jegyző

SÁGVÁR ÉS KÖRNYÉKE ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÓ TÁRSULÁS

BELSŐ ELLENŐRI 2019. ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ JELENTÉS

Vezetői összefoglaló

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje, az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 70. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni, emellett köteles a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat biztosítani.

A belső ellenőrzés a Társulásnál külső erőforrás bevonásával valósul meg. A Társulással szerződéses kapcsolatban álló Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. látta el 2019. évben a belső ellenőri feladatokat.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elkészítését és annak tartalmi követelményét a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 48-49. §-a határozza meg. Az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet a munkaszervezeti feladatokat ellátó költségvetési szerv vezetőjeként a jegyző hagy jóvá.

A munkaszervezeti feladatokat ellátó költségvetési szerv vezetője) a tárgyévre vonatkozó éves összefoglaló ellenőrzési jelentést a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig a Társulási Tanács elé terjeszti jóváhagyásra.

A Társulási Tanács részére a tárgyévi független belső ellenőrzési tevékenység végrehajtásáról, másrészt segítséget kíván nyújtani a költségvetési szervek vezetőinek, a Társulási Tanácsnak abban, hogy az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésből nyert tájékoztatások alapján 2019. évben hogyan gondoskodtak a jogszabályban előírt belső ellenőrzés során a belső ellenőr által tett megállapítások, javaslatok hasznosításáról, nyomon követéséről.

Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített összefoglaló éves belső ellenőri jelentés a belső ellenőrzés adott évi tevékenységének önértékelésen alapuló bemutatását, a belső kontrollrendszer működésének értékelését, valamint az intézkedési tervek megvalósulását tartalmazza.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján
[Bkr. 48. § a) pont]

2019. évben az ellenőrzés a belső ellenőrzési tervben meghatározott feladatokat végrehajtotta. Az írásos jelentésen kívül az esetleges hiányosságok pótlására, javítására a helyszínen szóban is segítő szándékú javaslatot tett az ellenőrzés.

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése
[Bkr. 48. § aa.) alpont]

I/1/a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

Az elvégzett ellenőrzések bemutatása

Tárgya	Cél	Módszer	Típus (szabályszerűségi, pénzügyi stb.)	Megjegyzés (terv szerinti vagy soron kívüli vagy terven felüli)
Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde étkezési-, valamint szociális étkezési térítési díjak beszedése, elszámolása, nyilvántartása	Annak megállapítása, hogy a gyermek-, vendég-, valamint szociális étkezési térítési díjak megállapítása, beszedése, nyilvántartása, elszámolása a jogszabályi előírásoknak és a belső szabályozásoknak megfelelően, szabályosan történik-e, az igénybe vett kedvezmények megalapozottak-e, jogszerűek-e, bizonylatokkal megfelelően alátámasztottak-e.	Dokumentumok, nyilvántartások mintavételes ellenőrzése	Pénzügyi ellenőrzés	Terv szerinti
Társulás 2018. évi költségvetési beszámoló megfelelése	Annak vizsgálata, hogy a 2018. évi költségvetési beszámoló megfelelő képet mutat-e a társulás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, a beszámoló számviteli alátámasztása, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások egyezősége biztosított-e.	Dokumentumok, nyilvántartások szűrőpróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése	Pénzügyi ellenőrzés	Terv szerinti
Társulás a házi segítségnyújtás működése	Annak megállapítása, hogy a házi segítségnyújtás működése szabályozottan történik-e, a szükséges személyi feltételek biztosítottak-e, vezetik-e a vonatkozó jogszabályok által előírt szakmai dokumentációt, nyilvántartásokat, azok tartalma megfelelő-e, vezetésük módja szabályszerű-e.	Dokumentumok szűrőpróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése	Szabályszerűségi ellenőrzés	Terv szerinti

A soron kívüli ellenőrzésre elkülönített kapacitás felhasználásának bemutatása

Soron kívüli ellenőrzésre 2019. évben nem került sor.

A tervtől való eltérések és azok indokai (ha év közben tervmódosítás volt, az eredeti tervet kell figyelembe venni)

A 2019. évi tervben szereplő ellenőrzéseket a belső ellenőrzést végző külső szolgáltató maradéktalanul végrehajtotta, a tervtől eltérés nem történt, legfeljebb az ellenőrzések időbeli ütemezésében (melyik hónapban kerültek elvégzésre). Az ellenőrzések az ellenőrzöttekkel történő egyeztetést követően kerültek lefolytatásra, figyelembe véve az esetleges igényeket, az egyéb teendőik miatti leterheltségüket.

Elmaradt ellenőrzések

2019. évben a tervhez képest elmaradt ellenőrzés nem volt.

I/1/b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság feltárására nem került sor.

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása [Bkr. 48. § ab) alpont]

Az ellenőrzési megállapítások ellenőrzöttel történő megvitatásának eljárásai, tapasztalatai

Az ellenőrzés megállapításait, következtetéseit és javaslatait tartalmazó 2019. évi ellenőrzési jelentések megfeleltek a Bkr-ben előírtaknak.

Az ellenőrzési jelentések az előírások, illetve nemzetközi ellenőrzési standardok szerint készültek el. A javaslatok megvalósíthatóak voltak, a jelentések érdemi ajánlásokat fogalmaztak meg, és azok az adott terület szempontjából érdeminek tekinthetőek.

Az ellenőrök által megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták.

A vizsgált szervek vezetői, illetve a javaslattal érintettek részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

I/2/a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága

Kapacitás-ellátottság bemutatása

A Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. munkatársai mindannyian pénzügyi-számviteli állami felsőfokú (Közgazdaságtudományi Egyetem, Budapesti Gazdasági Főiskola Pénzügyi és Számviteli Kar), továbbá szakmai felsőfokú képesítéssel (okleveles könyvvizsgáló, mérlegképes könyvelő, pénzügyi-számviteli szakellenőr, adótanácsadó) rendelkeznek.

A cég, illetve a munkatársai jelentős tapasztalattal rendelkeznek a költségvetési, önkormányzati szférában egyaránt, a referenciák széleskörűek (számos önkormányzat, önkormányzati társulás).

A tervben szereplő feladatok ellátásához szükséges kapacitás következképpen rendelkezésre állt, mind létszám, mind képzettség, mind gyakorlati tapasztalat szempontjából egyaránt.

A belső ellenőri állásokra kiírt pályázatok eredményessége, főbb problémák, akadályok az állások betöltésénél

A belső ellenőrzés 2019. évben külső erőforrás bevonásával valósult meg. Külső erőforrás alkalmazása miatt ezen alpont nem értelmezhető.

A belső ellenőrök képzései

A belső ellenőrzést ellátó Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. munkatársainak képzése önerőből biztosított volt, folyamatosan vettek részt szakterületük szakmai képzésein, többek között regisztrált mérlegképes könyvelői továbbképzésen, adószakértői, adótanácsadói, könyvvizsgálói továbbképzéseken, illetve a regisztrált belső ellenőrök számára kötelezően előírt ÁBPE képzésen.

Belső ellenőrök regisztrációja

Az ellenőrzéseket végző belső ellenőrök végzettsége, gyakorlata megfelel a 28/2011. (VIII. 3.) NGM rendeletben foglalt követelményeknek.

A belső ellenőrzési tevékenységet folytatók rendelkeznek az Áht. 70. § (4)-(5) bekezdésében meghatározott engedéllyel.

A kijelölt belső ellenőrzési vezető megfelel a 28/2011. (VIII. 3.) NGM rendeletben meghatározott feltételeknek, továbbá rendelkezik a Bkr. 15. § (9) bekezdése által előírt gyakorlattal.

I/2/b) A belső ellenőrzési egység vagy a belső ellenőr szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása [Bkr. 18-19. §]

A belső ellenőrzési egység szervezeten belüli elhelyezkedése

A belső ellenőr norma szerint is (Szervezeti és Működési Szabályzat) és ténylegesen is közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjéhez tartozik, tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül neki küldi meg.

A Bkr. 19. § (1) és (2) bekezdésében foglaltak megvalósulása

A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrök funkcionális függetlenségét a Bkr. 19. § (1) bekezdésében felsorolt tevékenységek esetében.

Részt vettek-e a belső ellenőrök olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak, s ha igen, melyek ezek

A belső ellenőr funkcionálisan független személyként dolgozik, a szervezet operatív működésével kapcsolatos tevékenységbe nem vonják be. Ellenőrzési feladatait önállóan tervezi, munkája során külső befolyástól mentes, pártatlan, tárgyilagos. Önállóan állítja össze a megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat tartalmazó ellenőrzési jelentést.

A funkcionális függetlenség az ellenőrzés során megvalósult.

A belső ellenőrök nem vettek részt olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak.

I/2/c) Összeférhetetlenségi esetek [Bkr. 20. §]

Az ellenőrzés során összeférhetetlenség nem történt.

I/2/d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A belső ellenőrök minden ellenőrzés során valamennyi szükséges dokumentációhoz hozzáfértek. A belső ellenőrök a normákban megfogalmazott jogosultságukat gyakorolhatták, azokat a vizsgált szerv maradéktalanul biztosította. Mind az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó, szükséges dokumentációkat, mind a szükséges információkat szóban és/vagy írásban rendelkezésre bocsátották.

A Bkr. 25. § a)-e) pontjában megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatban problémák, korlátozások nem merültek fel.

I/2/e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt. Az ellenőrzéshez szükséges technikai feltételek (pl. számítógép, nyomtató, internet-hozzáférés, jogtár) biztosítottak voltak.

I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzési vezető gondoskodott a Bkr. 22. § és 50. § szerinti nyilvántartás megfelelő vezetéséről az elvégzett belső ellenőrzések tekintetében, illetve gondoskodott az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

I/2/g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy tárja fel az esetleges szabálytalanságokat, továbbra is biztosítani kell az irányítói segítséget. Ahhoz, hogy a társulás és intézménye működésében, gazdálkodásában, pénzügyi irányítási rendszerében minél alacsonyabb kockázati tényezők jelenjenek meg, ehhez célszerű a belső kontroll folyamatok erősítése, a gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség növelése, javítása érdekében a tanácsadói tevékenység fokozása, az ellenőrzési lefedettség növelése.

Fontosnak tartjuk az ellenőrzésre készített intézkedési tervekben foglaltak megvalósításának kontrollját. A 2019. évben kitűzött céljait a belső ellenőrzés elérte.

A külső közreműködő által biztosított ellenőrzési rendszer a megfelelő minőség biztosítása mellett célul tűzte ki az erőforrások költségeinek optimalizálását, valamint az eredmények, és az ahhoz felhasznált források relációját vizsgálva járul hozzá a hatékonyabb, gazdaságosabb működéshez.

A folyamatos jogszabályváltozások determinálta helyzet szükségessé teszi a belső kontrollrendszerének ismeretét, intézményi megismerését.

A folyamatos értékelés és javaslattétel sokat jelent a társulás kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságának fejlesztése érdekében.

I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása [Bkr. 48. § ac) pont]

A belső ellenőrzés írásbeli felkérés alapján tanácsadói tevékenységet nem végzett.

A belső ellenőrzés tanácsadó segítsége az elvégzett vizsgálatok során felmerülő, a tárgyhoz kapcsolódó témák területén megvalósult.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint [Bkr. 48. § b) pont]

II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok [Bkr. 48. § ba.) alpont].

Vizsgálat címe	Megállapítás	Következtetés	Javaslat
A 2018. évi költségvetési beszámoló megfelelőségének ellenőrzése	A társulás költségvetéséről szóló határozat, illetve annak előkészítő anyaga, előterjesztése nem teljes körűen tartalmazza a jogszabályi előírásokban meghatározott tartalmi elemeket.	Nem érvényesülnek teljes körűen a vonatkozó jogszabályi előírások.	A társulás költségvetésének elkészítésekor foglalják bele az intézményi adatokat is, valamint mutassanak be minden olyan részletezést és tájékoztató anyagot, amelyet a jogszabály kötelezően előír.
A 2018. évi költségvetési beszámoló megfelelőségének ellenőrzése	A beszámoló mérlegadatainak alátámasztására nem készítettek mérlegleltárt.	Az alátámasztottság nem teljes.	A beszámoló mérlegének sorai minden esetben tételesen felvett mérlegleltárral kerüljenek alátámasztásra.
A házi segítségnyújtás működésének ellenőrzése	A szociális gondozó munkakörben foglalkoztatott közalkalmazott helyettesítése továbbra sem megoldott.	A helyettesítés rendje nem megoldott.	A szociális gondozó munkakörben foglalkoztatott közalkalmazott helyettesítésére vonatkozó eljárás kialakítása.

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde vonatkozásában a gyermekétkezési, valamint a szociális étkezési térítési díjak beszedésének, elszámolásának, nyilvántartásának ellenőrzése során intézkedést igénylő javaslatot nem tett a belső ellenőrzés.

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése [Bkr. 48. § bb.) alpont]

Az Áht. 69. §-ban foglaltak alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és a tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, melynek létrehozásáért, működtetéséért a költségvetési szerv vezetője felel.

A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályokat, amely alapján a szervezet érvényesíti a feladatai ellátására szolgáló előirányzatokat, létszámmal és a vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeit.

A belső kontrollrendszer öt eleme:

1. Kontrollkörnyezet

A kontrollkörnyezet magában foglalja az integritást, az etikai értékeket, az érintettek szakmai kompetenciáját, a szervezet vezetésének filozófiáját és stílusát, a felelősségi körök kijelölésének, a beszámoltatásnak, valamint teljesítményértékelésnek a módszereit, továbbá az irányítási tevékenységének minőségét.

A kontrollkörnyezet kialakítása alapvetően megtörtént, világos a szervezeti struktúra, a feladatkörök és felelősségi viszonyok egyértelműen kerültek kialakításra. A humán erőforrás kezelés átlátható.

Fontos a kontrollkörnyezetet (kiemelten a belső szabályzatokat) rendszeresen a jogszabályi környezet változásaihoz, illetve az esetleges személyi változásokhoz igazítani.

2. Kockázatkezelési rendszer

A kockázatkezeléssel lehetővé válik az társulás tevékenysége alapján kialakított célokra ható negatív hatások, vagy elszalasztott lehetőségek felismerése, elemzése és kezelése.

A kockázatok forrását tekintve külső és belső kockázatok azonosítóak be és intézkedéseket történtek azok negatív hatásainak ellensúlyozására, valamint a válaszlépések megtételére.

Megfelelő kockázatkezelési rendszert szükséges működtetni annak érdekében, hogy a kockázatok meghatározásával, felmérésével és elemzésével azok kezelése biztosított legyen.

3. Kontrolltevékenységek

A kontrolltevékenységekkel biztosított, hogy a vezetés által megfogalmazott célok és elvárások végrehajtásra kerüljenek, az azokat veszélyeztető kockázatok a tevékenység során a szervezet kezelje. A kontrolltevékenységek a szervezeti hierarchia minden szintjén és minden működési területén megjelennek.

A kontrolltevékenységek közül a következő elemeket alkalmazzák:

- a) Előzetes, utólagos és vezetői kontrollok
- b) Kijelölések
- c) Jóváhagyások
- d) Jogosultságok
- e) Igazolások
- f) Egyeztetések
- g) Működési tevékenység áttekintése
- h) Eszközök védelme
- i) Hozzáférési jogosultságok
- j) Feladatkörök szétválasztása
- k) Rendszerek biztonsága és integritására irányuló intézkedések

4. Információ és kommunikáció

Ez az elem biztosítja a fentről lefelé történő kommunikációt, illetve az alulról felfelé történő kommunikációt, továbbá a horizontális információáramlást.

A kommunikációs rendszerben minden olyan adat és információ megjelenik, és feldolgozásra kerül, amely alapvetően szükséges a szervezet irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából.

A kialakított információs rendszer a szervezet sajátosságainál fogva biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben történő eljutását a szervezeti egységhez, személyhez. A szervezeten belüli kommunikáció biztosított.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A monitoring-mechanizmusok teszik lehetővé, hogy a belső kontrollrendszer folyamatos nyomon követés és értékelés alatt álljon, így a szervezet kontrollrendszere rugalmasan tudjon reagálni a változó külső és belső körülményekhez.

A monitoringot támogatva megjelennek a szervezet vezetésétől elkülönített funkciók is, mint például a belső ellenőrzés, azonban a monitoring biztosítása és napi működtetése az operatív vezetés feladata maradt.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása [Bkr. 48. § c.) pont]

A belső ellenőrzés által tett ajánlásokra, javaslatokra készített intézkedési tervek végrehajtásának és nyomon követésének tapasztalatai

Az ellenőrök által megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták.

A vizsgált szervek vezetői, illetve a javaslattal érintettek részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

A Bkr. 45. § szerint a belső ellenőrzést követően intézkedési tervet kell készíteni a szükséges intézkedések végrehajtásáért felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével. Az intézkedési tervet a lezárt ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított 8 napon belül kell elkészíteni és megküldeni a belső ellenőrzési vezető részére.

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde vonatkozásában a gyermekétkezési, valamint a szociális étkezési térítési díjak beszedésének, elszámolásának, nyilvántartásának ellenőrzése során intézkedést igénylő javaslatot nem tett a belső ellenőrzés, így intézkedési terv készítési kötelezettség ezen vizsgálat tekintetében nem merült fel.

A többi vizsgálathoz kapcsolódó intézkedési tervek elkészültek, a belső ellenőrzési vezető részére megküldésre kerültek. A belső ellenőrzési vezető a megküldött intézkedési terveket jóváhagyta.

A vizsgált szervek azonnal megkezdték a javaslatok nyomán a szükséges intézkedések megtételét, azok teljesítését, határidőben történő végrehajtását a vezetés és a belső ellenőrzés is folyamatosan nyomon követi. Az egyes javaslatokhoz minden esetben konkrét felelős és határidő lett meghatározva. Az intézkedési tervek realizálásával a szervezetek a normákat követve folytathatják tevékenységüket, az ellenőrzési lefedettség növekszik.

A Bkr. 46. § szerint az ellenőrzött szervezeti egység vezetője az intézkedési tervben meghatározott egyes feladatok végrehajtásáról az intézkedési tervben meghatározott legutolsó határidő lejártát követő 8 napon belül írásban beszámol, és ezen beszámolót egyúttal tájékoztatásul megküldi a belső ellenőrzési vezető részére.

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde vonatkozásában a gyermekétkezési, valamint a szociális étkezési térítési díjak beszedésének, elszámolásának, nyilvántartásának ellenőrzése esetében intézkedési terv készítési kötelezettség nem merült fel, így az intézkedési terv végrehajtásáról szóló beszámoló készítése sem vált szükségessé.

A házi segítségnyújtás működésének ellenőrzése esetében az intézkedési terv végrehajtásáról szóló beszámoló készítése még nem vált szükségessé, mivel az intézkedési tervben meghatározott legutolsó határidő nem járt le.

A 2018. évi költségvetési beszámoló megfelelőségének ellenőrzése esetében az intézkedési terv végrehajtásáról készített beszámoló megküldése megtörtént a belső ellenőrzési vezető részére (Bkr. 46. §).

A 2019. évben lefolytatott ellenőrzések nyomán készült intézkedési tervek és a végrehajtásukról készített, esedékessé vált beszámoló áttekintését követően összefoglalóan megállapíthatjuk, hogy az azokban rögzített feladatok határidőben végrehajtásra kerültek. Határidőben végre nem hajtott intézkedés nem volt.

A megállapítások hasznosulását az esedékessé vált beszámoló alapján megfelelőnek ítéli az ellenőrzés.

A lejárt határidejű, de nem végrehajtott intézkedések, amelyek magas kockázatot jelentenek a szervezet belső kontrollrendszerének működése szempontjából

Az esedékessé vált beszámoló alapján lejárt határidejű, de végre nem hajtott intézkedés nem volt.

Az egyes intézkedések végrehajtásának elmaradása és annak indokai

Az esedékessé vált beszámoló alapján elmaradt intézkedés nem volt.

Ságvár, 2020. február 14.

Készítette: **Vincent Auditor Kft.**
2373 Dabas, Tavasz utca 3.
Adószám: 13115214-2-13
Cégj.sz.: 13-09-120438

Jóváhagyta:

.....
Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

.....
Kecskés Gábor
Elnök

.....
Budainé Vajk Ildikó
Jegyző
(társulás munkaszervezeti feladatait ellátó
költségvetési szerv vezetője)

SÁGVÁR ÉS KÖRNYÉKE ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÓ TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSA

8654 Ságvár, Fő utca 16.
tel: 84/580-022 fax: 84/380-011 e-mail: jegyzo@sagvar.hu

ELŐTERJESZTÉS.

amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsának 2020. június 29-én tartandó
rendes, nyilvános társulási tanácsi ülésére.

4. napirendi pont: A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi költségvetésének módosítása.

*Az előterjesztést készítette: Kelemen Orsolya gazdálkodási ügyintéző.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: minősített többséggel.*

Tisztelt Társulási Tanács!

A költségvetés módosítás elkészítése a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény, az Államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a Közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény, A munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény, valamint a Nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény figyelembevételével történt.

A Társulás 2020. évi költségvetését a 6/2020. (II.24.) számú társulási tanácsi határozattal fogadta el a Társulási Tanács. Az eredeti előirányzat módosítása több okból is szükséges:

Az eredeti költségvetésben 2 főre tervezett **dolgozói létszám 3 főre nőtt.**

Április hónap folyamán lehetőségünk nyílt pályázat útján (GINOP-5.1.1-15-2015-00001 Út a munkaerőpiacra) 1 fő segédmunkás felvételére. A Somogy Megyei Kormányhivatal Siófoki Járási Hivatalával kötött hatósági szerződésben foglaltak szerint a dolgozót 2020.04.15. napjától 2021.04.14. napjáig foglalkoztatjuk, határozott idejű munkaszerződés keretében. A Kormányhivatal a foglalkoztatás első 8 hónapjára a dolgozó bruttó béréhez 100%, a szociális hozzájárulási adójához pedig 50% támogatást nyújt. Ennek kapcsán a **B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** rovatot **1.325.000 Ft-tal** szükséges megemelni, mely kiadás oldalon a 2 tételben jelenik meg:

- **K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek** rovatot **1.225.000 Ft-tal,**
- **K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** rovatot **100.000 Ft-al** emeljük meg.

A Társult Önkormányzatok működési hozzájárulását emelnünk szükséges 360.000 Ft-al, egyrészt az új dolgozó után fizetendő szociális hozzájárulási adó támogatáson felüli részére (100.000 Ft), másrészt a Hanganov Kft.-vel 2020. április 24-én kötött szerződésben foglalt külső adatvédelmi tisztviselő biztosításának díjára (260.000 Ft). Ennek kapcsán a **B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** rovatot további **360.000 Ft-tal** emeljük, mely a kiadás oldalon a következőképpen mutatkozik:

- **K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** rovatot **100.000 Ft-al,**
- **K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások** rovatot **200.000 Ft-al,**
- **K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó** rovatot **60.000 Ft-al** emeljük meg.

Így a **költségvetési bevételek** módosított összege **120.240.511 Ft**, a finanszírozási bevételek összege változatlanul 261.802 Ft. **Az összes bevétel módosított összege 120.502.313 Ft.**

A finanszírozási kiadások összege változatlanul 108.761.313 Ft, a **költségvetési kiadások** összege pedig **11.741.000 Ft-ra** módosul - a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde költségvetését érintő, fentebb említett változtatások miatt. Így az **összes kiadás módosított összege 120.502.313 Ft.**

A változások összefoglalása táblázatos formában:

		Eredeti előirányzat (Ft)	Előirányzat 1. sz. módosítása (Ft)
1.	Költségvetési (működési) kiadás	10.056.000	11.741.000
2.	Finanszírozási kiadás (Intézménynek utalandó intézményfinanszírozás)	108.761.313	108.761.313
	ebből Intézmény állami támogatása	104.996.774	104.996.774
	ebből Intézmény saját finanszírozása	3.764.539	3.764.539
3.	Összes kiadás (1+2)	118.817.313	120.502.313
4.	Költségvetési (működési) bevétel	118.555.511	120.240.511
	ebből Társulás állami támogatása	3.638.000	3.638.000
	ebből fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására	0	1.325.000
	ebből Társulás saját finanszírozása	6.154.198	6.514.198
	ebből Intézmény állami támogatása	104.996.774	104.996.774
	ebből Intézmény saját finanszírozása	3.764.539	3.764.539
	ebből egyéb működési bevétel	2.000	2.000
5.	Finanszírozási bevétel (pénzmaradvány)	261.802	261.802
6.	Összes bevétel (4+5)	118.817.313	120.502.313

A fentiek figyelembevételével a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi költségvetésének módosított kiadási és bevételi főösszege 120.502.313 Ft.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és az alábbi határozatot meghozni szíveskedjenek.

HATÁROZATI JAVASLAT:

a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
2020. évi költségvetésének módosításáról

A Ságvári és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi költségvetéséről szóló 6/2019. (II. 24.) társulási tanácsi határozat (a továbbiakban: Határozat) az alábbiak szerint módosul:

(1) A Határozat

a) (2) pontjában szereplő táblázat helyébe az alábbi táblázat lép:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás eredeti előirányzat (Ft)	Hozzájárulás 1. sz. módosítás (Ft)	Változás (Ft)
Ságvár	1900	3.989.415	4.222.782	233.367
Som	703	1.476.084	1.562.430	86.346
Nyim	328	688.699	728.986	40.287
Összesen	2.931	6.154.198	6.514.198	360.000

(2) A Határozat

- a) (1) pontjában szereplő „118.817.313 Ft-ban” szövegrész helyébe a „120.502.313 Ft-ban”,
- b) (4) pontjában szereplő „foglalkoztatottjai részére” szövegrész helyébe a „2 fő közalkalmazottja részre”,
- c) (5) pontjában szereplő „foglalkoztatottjai részére” szövegrész helyébe a „2 fő közalkalmazottja részre”
- d) (6) pontban szereplő „létszámkeretét 2 főben állapítja meg” szövegrész helyébe a „létszámkeretét 3 főben állapítja meg”,
szöveg lép.

(3) A Határozat

- a) 1. melléklete helyébe e határozat 1. melléklete,
- b) 2. melléklete helyébe e határozat 2. melléklete,
- c) 3. melléklete helyébe e határozat 3. melléklete,
- d) 4. melléklete helyébe e határozat 4. melléklete,
- e) 5. melléklete helyébe e határozat 5. melléklete
lép.

A Határozat többi része változatlan marad.

határidő: azonnal

felelős: Kecskés Gábor elnök

Ságvár, 2020. június 23.




Kecskés Gábor
elnök

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi kiadási előirányzatai
1. számú módosítás

K1-K8. Költségvetési kiadások

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Forint	
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	6 000 000	7 225 000
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	302 000	302 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	0	0
10	Egyéb költségtérítések	K1110	24 000	24 000
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	6 326 000	7 551 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	6 326 000	7 551 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 200 000	1 400 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	500 000	500 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	500 000	500 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	20 000	20 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	20 000	20 000
28	Közüzemi díjak	K331	0	0
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	400 000	400 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	550 000	750 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	550 000	550 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	1 500 000	1 700 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341	60 000	60 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	60 000	60 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	350 000	410 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0
41	Kamatkiadások	K353	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	100 000	100 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	450 000	510 000
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	2 530 000	2 790 000
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	K5022	0	0

58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0
70	Tartalékok	K513	0	0
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	0
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	0
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	0
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	0	0
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	10 056 000	11 741 000

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi bevételi előirányzatai
1. számú módosítás

B1-B7. Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Forint	
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktéztesési feladatainak támogatása	B113	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	118 553 511	120 238 511
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	118 553 511	120 238 511
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0
25	Vagyon típusú adók	B34	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0

42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	1 000	1 000
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	1 000	1 000
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	1 000	1 000
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+47+48)	B4	2 000	2 000
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	118 555 511	120 240 511

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi kiadási előirányzatai
1. számú módosítás

K9. Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Forint	
			Előirányzat	Módosított előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0
08	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0
10	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0
12	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0
13	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	108 761 313	108 761 313
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	108 761 313	108 761 313
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	108 761 313	108 761 313

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi bevételi előirányzatai
1. számú módosítás

B8. Finanszírozási bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Forint	
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	261 802	261 802
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	261 802	261 802
13	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
14	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	0	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	261 802	261 802
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	261 802	261 802

LÉTSZÁM ADATOK

	2020. évi terv	2020. évi módosított terv
Szociális gondozó	1	1
Karbantartó, gépkocsivezető	1	1
Segédmunkás (pályázati támogatással foglalkoztatott)	0	1
TARSULAS OSSZESEN:	2	3

**SÁGVÁR ÉS KÖRNYÉKE ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÓ TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSA**

tel: 84/580-022 8654 Ságvár, Fő utca 16.
fax: 84/380-011 e-mail: jegyzo@sagvar.hu

Előterjesztés,

amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának 2020. június 29 napján tartandó rendes, nyilvános, tanácsi ülésére.

5. napirendi pont: A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi munkájáról szóló beszámoló.

*Az előterjesztést készítette: Koltai Bernadett aljegyző.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: egyszerű többséggel.*

Tisztelt Társulási Tanács!

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás társulási megállapodásában foglaltak alapján a társulási tanács tagjai évente legalább egy alkalommal beszámolnak a társulási tanácsban végzett tevékenységükről a képviselő-testületeiknek. A tanács 2019. évi munkájáról szóló beszámoló jelen előterjesztés mellékletében megismerhető.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat

a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának 2019. évben végzett munkájáról szóló beszámoló elfogadásáról

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a Tanács 2019. évben végzett munkájáról szóló beszámolót az előterjesztés melléklete szerint elfogadja. Felkéri az elnököt, hogy a Társulást alkotó önkormányzatok képviselő-testületeinek a Társulás 2019. évi munkájáról az előterjesztés melléklete alapján számoljon be.

határidő: soron következő együttes testületi ülés
felelős: Kecskés Gábor elnök

Ságvár, 2020. június 04.




Kecskés Gábor
elnök

B E S Z Á M O L Ó

a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának
2019. évben végzett munkájáról.

Ságvár, Som és Nyim Községek Önkormányzatai 2013. január 1-jétől hozták létre a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulást az alábbi kötelező önkormányzati feladatok ellátásának biztosítása érdekében: óvodai nevelés, bölcsődei ellátás, étkeztetés, házi segítségnyújtás.

A Társulás keretén belül közösen fenntartott intézmény a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde.

A Társulási Tanács 2019. évben 7 alkalommal ülésezett, és működése során 48 db határozatot hozott. A tanácsüléseken a tagok részvétele 81 %-os volt.

A Társulási Tanács tagjai a 2019. október 13-ig: Kecskés Gábor elnök, Lenkey Tibor alelnök, Pistár Péter tag, Bódis József tag, Pappné Babodi Tímea tag, Bertalan Lajosné tag.

A Társulási Tanács tagjai a 2019. október 14-től: Kecskés Gábor elnök, Pistár Péter alelnök, Kovács Szilveszter tag, Bódis József tag, Bodó Marianna tag, Sipos Tibor tag.

A Társulási Tanács munkaszervezetének feladatait a társulási megállapodás alapján a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

A Társulás munkavállalói 2019. évben 2 fő: 1 fő házi segítségnyújtó, 1 fő gépkocsivezető, karbantartó.

A települések állandó lakosainak száma 2020. január 1-jén (fő):

	Állandó lakosok száma	Férfiak száma	Nők száma	0-5 évesek száma	6-14 évesek száma	15-18 évesek száma	19-35 évesek száma	36-50 évesek száma	51-65 évesek	66 éven felüliek	A legidősebb lakó szül. éve
Ságvár	1914	894	1020	89	159	72	407	504	362	321	1923
Som	694	354	340	32	56	36	159	156	144	111	1928
Nyim	337	170	167	14	31	13	74	88	64	53	1930
Összesen	2945	1418	1527	135	246	121	640	748	570	485	
%-os arány a teljes lakosságra vetítve	100	48	52	5	8	4	22	25	19	17	
változás a tavalyi értékhez viszonyítva	+14	0	+14	-43	+1	-27	+23	-23	+15	+14	

A Tanács ülésein meghozott döntések:

Ssz.	Testületi ülés dátuma	Határozat száma	Tárgya
1.	2019. február 26., rendes, nyilvános	1/2019. (II. 26.)	napirendi pontok elfogadása
		2/2019. (II.26.)	a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi költségvetésének módosításáról
		3/2019. (II. 26.)	a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetéséről
		4/2019. (II. 26.)	a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetésének módosításáról
		5/2019. (II. 26.)	Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról
		6/2019. (II. 26.)	a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetéséről
		7/2019. (II. 26.)	döntés a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi ellenőrzési tervének elfogadásáról
		8/2019. (II. 26.)	a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi éves összesített közbeszerzési tervéről
		9/2019. (II. 26.)	a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi éves összesített közbeszerzési tervéről
		10/2019. (II. 26.)	a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa 2019. évi munkatervének elfogadásáról.
		11/2019. (II. 26.)	a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde általános felvételi időpontjairól szóló hirdetmény elfogadásáról.
		12/2019. (II. 26.)	a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi nyári zárva tartásának időpontjáról
2.	2019. február 26., zárt	13/2019. (II. 26.)	napirendi pontok elfogadása
		14/2019. (II. 26.)	döntés a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsődét érintő túlfizetések és tartozások eltörléséről
3.	2019. május 29.	15/2019. (V.29.)	napirendi pontok elfogadása
		16/2019. (V.29.)	a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadásáról
		17/2019. (V.29.)	a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadásáról
		18/2019. (V.29.)	döntés a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elfogadásáról.
		19/2019. (V.29.)	a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának 2018. évben végzett munkájáról szóló beszámoló elfogadásáról
		20/2019. (V.29.)	a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde indítható csoportok számának, illetve a maximált létszámhatárok 2019/2020-as nevelési évre vonatkozó meghatározásáról.
		21/2019. (V.29.)	a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019/2020-as nevelési évre vonatkozó nyitva tartási idejének meghatározásáról.
		22/2019. (V.29.)	a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde alapító okiratának módosítása
4.	2019. július 10.	23/2019. (VII. 10.)	napirendi pontok elfogadása
		24/2019. (VII. 10.)	a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde szakmai programjának jóváhagyása.
5.	2019. szeptember 25.	25/2019. (IX. 25.)	napirendi pontok elfogadása
		26/2019. (IX. 25.)	a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. I. félévi pénzügyi helyzetéről szóló beszámoló elfogadásáról
		27/2019. (IX. 25.)	a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetésének módosításáról
		28/2019. (IX. 25.)	a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. I. félévi pénzügyi helyzetéről szóló beszámoló elfogadásáról
		29/2019. (IX. 25.)	a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetésének módosításáról
		30/2019. (IX. 25.)	A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019/2020 nevelési évre szóló munkatervének elfogadása

		31/2019. (IX. 25.)	A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018/2019 nevelési évről szóló beszámolójának elfogadása
		32/2019. (IX. 25.)	A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde bölcsődei csoportja szakmai programjának elfogadása
		33/2019. (IX. 25.)	A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde bölcsődei csoportja szakmai munkájáról szóló beszámolójának elfogadása
		34/2019. (IX. 25.)	A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde bölcsődei csoportjának 2019/2020 nevelési évre szóló munkatervének elfogadása
6.	2019.10.21. Alakuló	35/2019. (X. 21.)	döntés a napirendi pontok elfogadásáról
		36/2019. (X. 21.)	ügyrendi döntés az elnök és az alelnök megválasztási módjáról.
		37/2019. (X. 21.)	a társulási tanács elnökének megválasztása
		38/2019. (X. 21.)	a társulási tanács alelnökének megválasztása
		39/2019. (X. 21.)	döntés az SZMSZ felülvizsgálatáról.
7.	2019. november 28.	40/2019. (XI. 28.)	döntés a napirendi pontok elfogadásáról
		41/2019. (XI. 28.)	a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. III. negyedévi pénzügyi helyzetéről szóló beszámoló elfogadásáról
		42/2019. (XI. 28.)	a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetésének módosításáról
		43/2019. (XI. 28.)	a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. III. negyedévi pénzügyi helyzetéről szóló beszámoló elfogadásáról
		44/2019. (XI. 28.)	a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetésének módosításáról
		45/2019. (XI. 28.)	döntés a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. éves ellenőrzési tervének elfogadásáról.
		46/2019. (XI. 28.)	a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde általános felvételi időpontjairól szóló hirdetmény elfogadásáról.
		47/2019. (XI. 28.)	a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi nyári zárva tartásának időpontjáról
		48/2019. (XI. 28.)	A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde SZMSZ-ének felülvizsgálata.

A Társulási Tanács üléseiről készült jegyzőkönyvek a www.sagvar.hu honlapon a Testületi ülések menüpont alatt megtalálhatóak.

A Társulási Tanács a képviselő-testületek együttes ülését megelőzően tárgyalta a 2019. évi záró beszámoló elfogadását. A Társulás 2019. évi gazdálkodásáról szóló zárszámadás jelen beszámoló mellékletében megismerhető.

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde
8654 SÁGVÁR Petőfi S. u. 44.
Tel: 84/380-048, 202314446
E-mail: bobitasagvar@freemail.hu

Ságvár és Környéke Önkormányzati
Feladatellátó Társulás
8654 Ságvár
Fő u. 16.

Ikt.sz.: 123/2020-ó

Tárgy: a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde
indítható csoportok számának, illetve a maximált
létszámhatárok meghatározása a 2020/2021-es nevelési
évre

ELŐTERJESZTÉS

Tisztelt Társulási Tanács!

*Köszönetünket fejezem ki a magam, a munkatársaim, a szülők és az óvodás, bölcsődés
gyermekek nevében, hogy a 2019/2020-as nevelési évben a zavartalan működésünkhöz a
feltételek biztosítva voltak.*

2020. áprilisban 39 fő iratkozott újonnan. A beiratkozottak korosztályos megoszlása: 1
középső csoportos, 13 kiscsoportos, 25 kezdő kiscsoportos korú, akik folyamatosan töltik
be a harmadik életévüket és kerülnek be az óvodába, azokat a kisgyermeket nem hozták
a beiratkozásig, őket is új óvodásként szerepeltetjük.
Tájékoztatom a Társulási Tanács tagjait, hogy tanköteles gyermekből 4 fő marad az
óvodában (Szakértői Bizottság javaslata alapján).

Így szeptember elsején, indításkor a várható létszám: 72 fő,

Várható létszám október elsején: 75 fő

Normatíva a december 31-ig bekerültek után igényelhető, várható létszám: 80 fő.

A nevelési év végére előreláthatólag: 96 fő lesz

A korábbi évekhez képest újabb, jelentős növekedés tapasztalható.

A Köznevelési törvény értelmében, óvodában az átlag létszám 20 fő, a tanév indításkor a
megengedett maximált létszám 25 fő, (mely 20%-kal átléphető). A felvehető
gyermek/2m² meghatározása alapján mindhárom csoportszoba mérete 50 m².

90 fő az Alapító okiratunkban meghatározottak szerint. Várhatóan ezt a létszámot
májusban lépjük túl. **Így törvényi akadály nincs.**

Kérem a Tisztelt Társulási Tanács tagjait, hogy engedélyezzék a **3 csoport indítását.**

*2020/2021 nevelési évre a csoportonkénti elosztást, a termek férőhelyeinek számát, a
prognosztizált létszámokat táblázatban mellékelem.*

Ságvár, 2020. június 17.

Tisztelettel:

Szabóné Szóládi Tünde
intézményvezető

Csoportelosztás / melléklet
2020/2021

Csoport neve	Korcsoport*					Létszám/ fő				BTM (okt 1.)	SNI	bejáró kezdő-záró
	Kk	h	kő	n	in	2020.09.01.	2020.10.01	2020.12.31	2020. 08.31 (tervezett)			
kék	8	8	9	6	1	24	26	27	32	1	-	Som:2 Nyim:2 Egyéb:5
sárga	8	7	8	7	2	24	25	27	32	2	-	Som:7 Nyim:2 Egyéb:7
zöld	8	10	8	5	1	24	24	26	32	1	-	Som: 2 Nyim:3 Egyéb:8
óvoda összesen	24	25	25	18	4	72	75	80	96	4	-	Som: Nyim: Egyéb:
bölcsőde	tervezett létszám					24	24	24	csoportok számától függően	-	-	Som: Nyim: Egyéb:

* korcsoportok szerinti felosztás: kk=kezdő kiscsoport, h=haladó kiscsoport, k= középső csoport, n=nagycsoport, in.: ismétlő nagycsoport. folyamatban van a BTM-es gyermek vizsgálata

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde
8654 SÁGVÁR Petőfi S. u. 44.
Tel: 84/380-048, 202314446
E-mail: sagvariovoda@gmail.com

**Ságvár és Környéke Önkormányzati
Feladatellátó Társulás
8654 Ságvár
Fő u. 16.**

Ikt.sz.: 125/2020-ó

Tárgy: a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde nyitva tartási idejének **meghatározása** a 2020/2021-es nevelési évre

E L Ő T E R J E S Z T É S

Tisztelt Társulási Tanács!

Minden évben – változtatástól függetlenül – meg kell határozni a fenntartónak az intézmény nevelési évre vonatkozó nyitva tartási idejét.

Ezért kérem a fenntartó Társulási Tanácsot, mint fenntartó szervezet, szíveskedjen határozatot hozni a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020-2021 nevelési évre vonatkozóan.

2013 szeptemberétől minden évben megtörténik a szülői igények felmérése is. Változatlanul, minden évben a jelenleg is meghatározott időtartamra kérik a nyitvatartási időt **6³⁰-tól 17⁰⁰ óráig.**

Kérem a Tisztelt Társulási Tanács tagjait, hogy engedélyezzék az **intézmény nyitva tartási idejének változatlanul hagyását hétfőtől péntekig 6³⁰-tól 17⁰⁰ óráig.**

Ságvár, 2020. június 17.

Tisztelettel:

Szabóné Szóládi Tünde
óvodavezető

Ikt.szám: 124/2020/ó.
Tárgy: nyári zárva tartás időpontja-
módosítási javaslat

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsa
Kecskés Gábor Társulási Tanács elnökének

Ságvár

Fő utca 16.

A COVID -19 vírus miatt kihirdetett veszélyhelyzet miatt a rendelet a nyári zárva tartás felülvizsgálatát írja elő minden óvodának.

Kérem, a zárva tartás időpontjának módosítását: 2020. augusztus 14- 19-ig meghatározni.

Indoklás:

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 83.§. (2) bekezdés b) pontja, valamint a 20/2012. (VIII.31.) EMMI rendelet 3.§ (7) bekezdése értelmében a Társulási Tanács jóváhagyta az óvoda nyári zárva tartásának időpontját: 2020. augusztus 14-től augusztus 30-ig (10 munkanap). (Utolsó nevelési nap augusztus 13 (csütörtök), az első szeptember 01 (kedd). 2020. augusztus 31-én nevelés nélküli nap lesz a munkaterv szerint.

Utolsó főzési nap augusztus 14 (péntek), első főzési nap: 2020. szeptember 01(kedd).)

A Kormány 2 hétben maximálta a lehetséges zárva tartást, melynek intézményünk jelenleg megfelel. Ennek ellenére javaslom a kihirdetett időpont csökkentését.

A NÉBIH ellenőrzése során előírt munkálatokat a konyhán el kell végezni, ehhez és a kötelező nyári takarításhoz szükséges a zárva tartás néhány napig. A veszélyhelyzet teljes ideje alatt a konyha folyamatosan működött.

A március 16-tól elrendelt rendkívüli zárva tartás és a veszélyhelyzet miatt a szülők szabadsága elfogyott, a családok nehéz helyzetbe kerültek. A nyári felügyelet éppen ezért indokolt a lehető leghosszabb ideig.

Az intézményi dolgozók kivették időarányosan a szabadságukat, így a feladatellátás a nyári időszakban megnövekedő igényeket is ki tudja majd elégíteni, biztosítani tudjuk a zavartalan ellátást.

Ságvár, 2020. június 17.

Tisztelettel:

Szabóné Szóládi Tünde
intézményvezető

SÁGVÁR ÉS KÖRNYÉKE ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÓ TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSA

8654 Ságvár, Fő utca 16.
tel: 84/580-022 fax: 84/380-011 e-mail: jegyzo@sagvar.hu

Előterjesztés,

**amely készült Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2020. június 29 napján tartandó rendes, nyilvános testületi ülésére.**

8. napirendi pont: Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, valamint az előző ülés óta tett fontosabb intézkedésekről.

*Az előterjesztést készítette: Koltai Bernadett aljegyző.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: egyszerű többséggel.*

Tisztelt Társulási Tanács!

A Társulási Tanács SZMSZ-e alapján az elnök tájékoztatást ad a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról és az előző ülés óta tett fontosabb intézkedésekről.

1. Tájékoztató a lejárt határidejű határozatokról.

A határozat száma:	A határozat tárgya:	Határidő:	Megtett intézkedés:
1/2020. (II. 24.)	döntés a napirendi pontok elfogadásáról	azonnal	nem igényel
2/2020. (II. 24.)	a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetésének módosításáról	azonnal	nem igényel
3/2020. (II. 24.)	a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi költségvetéséről	azonnal	az adatszolgáltatás a Mák felé megtörtént.
4/2020. (II. 24.)	a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetésének módosításáról	azonnal	nem igényel
5/2020. (II. 24.)	Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról	azonnal	nem igényel
6/2020. (II. 24.)	a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi költségvetéséről	azonnal	az adatszolgáltatás a Mák felé megtörtént.
7/2020. (II. 24.)	a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2020. évi éves összesített közbeszerzési tervéről	azonnal	nem igényel
8/2020. (II. 24.)	a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2020. évi éves összesített közbeszerzési tervéről	azonnal	nem igényel
9/2020. (II. 24.)	a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa 2020. évi munkatervének elfogadásáról	azonnal	nem igényel

10/2020. (II. 24.)	a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás szervezeti és működési szabályzatának módosítása	azonnal	Az egységes szerkezetű SZMSZ aláírása megtörtént.
--------------------	--	---------	--

2. Tájékoztató az előző ülés óta tett fontosabb intézkedésekről.

Magyarország Kormánya 40/2020. (III. 11.) rendeletével Magyarország teljes területére 2020. március 11. 15.00 órától kezdődően veszélyhelyzetet rendelt el. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási közzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti. A fenti rendelkezés alapján a veszélyhelyzet ideje alatt nem működött a képviselő-testület (társulási tanács), valamint azok bizottságai sem, a döntéshozatal a törvényben leírtak kivétellel a polgármester (elnök) hatáskörébe tartozott. Az elnök ezeket a döntéseket a szükségesség, arányosság és a joggal való visszaélés tilalma alapján hozta meg.

A veszélyhelyzet megszüntetéséről szóló 2020. évi LVII. törvény alapján Magyarország Miniszterelnöke a kormány 282/2020. (VI. 17.) rendeletével a kihirdetett veszélyhelyzetet 2020. június 18. napjával megszüntette.

A veszélyhelyzet ideje alatt az elnök az alábbi döntéseket hozta:

A határozat száma:	A határozat tárgya:	Határidő:	Megtett intézkedés:
11/2020. (III. 17.)	döntés a 70. életévüket betöltött személyek ellátásának biztosításáról a veszélyhelyzet idejére	folyamatos	A veszélyhelyzet ideje alatt a határozatban rögzített feladatellátás folyamatosan biztosított.
12/2020. (III. 20.)	döntés a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetésének módosításáról	értelem szerint	A MÁK felé szükséges beszámolók határidőben leadásra kerültek.
13/2020. (III. 20.)	döntés a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetésének módosításáról	értelem szerint	A MÁK felé szükséges beszámolók határidőben leadásra kerültek.

A döntések részletesen:

11/2020. (III. 17.) társulási tanácsai határozat

döntés a 70. életévüket betöltött személyek ellátásának biztosításáról a veszélyhelyzet idejére

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulási Társulási Tanácsának Elnöke a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III. 11.) korm.rendeletben, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltakra az alábbi határozatot hozta, a Társuláshoz tartozó társtelepülések, Som és Nyim Községek Önkormányzatai Polgármestereinek egyetértésével:

1. Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány megelőzése, illetve következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében elrendelt veszélyhelyzet során teendő intézkedésekről (III.) szóló 46/2020. (III. 16.) Korm. rendelet 2. §-ában foglalt feladatellátási kötelezettségre tekintettel a Társulást alkotó települések, Ságvár, Som és Nyim tekintetében az alábbiakat rendelem el a veszélyhelyzet ideje alatt, további intézkedésig:

- 1.1 A Társulás az általa fenntartott intézmény a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde keretén belül működő konyha útján 2020. március 18-tól kezdődően a fenti településeken élő 70. életévüket betöltött személyek részére, kérésük alapján napi egyszeri meleg ételt biztosít térítés ellenében, amelynek díja házhozzáállítással, becsomagolva 815 forint/adag. Az intézményben a helyben fogyasztás és az étkezők által biztosított éthordó használata tilos.

1.2 A fenti lehetőségről a települések polgármesterei tájékoztatják a lakosságot, az igényeket a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatalhoz kell benyújtani. A beérkezett igények alapján az étkeztetés biztosításáról Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető gondoskodik. A kiszállításról Ságváron az óvoda, Som és Nyim településeken a falugondnok gondoskodik.

Határidő: folyamatos.

Felelős: a határozatban részletezettek szerint.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsának Elnöke a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III. 11.) korm.rendeletben, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltakra az előterjesztések alapján az alábbi határozatokat hozta :

12/2020. (III. 20.) társulási tanácsi határozat

döntés a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetésének módosításáról

A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (II. 26.) társulási tanácsi határozat (a továbbiakban: Határozat) az alábbiak szerint módosul:

1. A Határozat (2) pontjában szereplő táblázat helyébe az alábbi táblázat lép:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás eredeti előirányzat (Ft)	Hozzájárulás 1. számú módosítása (Ft)	Hozzájárulás 2. számú módosítása (Ft)
Ságvár	1.894	15.197.323	15.326.695	5.540.825
Som	697	5.592.679	5.640.288	2.039.047
Nyim	337	2.704.065	2.727.084	985.881
Összesen	2.928	23.494.067	23.694.067	8.565.753

2. A Határozat

- a) 1. melléklete helyébe e határozat 1. melléklete lép,
- b) 2. melléklete helyébe e határozat 2. melléklete lép,
- c) 3. melléklete helyébe e határozat 3. melléklete lép,
- d) 5. melléklete helyébe e határozat 4. melléklete lép.

A Határozat többi része változatlan marad.

határidő: értelem szerint

felelős: Szabóné Szóládi Tünde intézményvezető

13/2020. (III. 20.) társulási tanácsi határozat

döntés a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetésének módosításáról

A Ságvári és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetéséről szóló 6/2019. (II. 26.) társulási tanácsi határozat (a továbbiakban: Határozat) az alábbiak szerint módosul:

1. A Határozat

a)(2) pontjában szereplő táblázat helyébe az alábbi táblázat lép:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás eredeti előirányzat (Ft)	Hozzájárulás előirányzatának módosítása (Ft)
Ságvár	1.894	2.934.466	3.312.878
Som	697	1.079.896	1.219.153
Nyim	337	522.131.	589.462

Összesen	2.928	4.536.493	5.121.493
-----------------	--------------	------------------	------------------

b) (3) pontjában szereplő táblázat helyébe az alábbi táblázat lép:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás eredeti előirányzat (Ft)	Hozzájárulás 1. sz. módosítás (Ft)	Hozzájárulás 2. sz. módosítás (Ft)
Ságvár	1.894	15.197.323	15.326.695	5.540.825
Som	697	5.592.679	5.640.288	2.039.047
Nyim	337	2.704.065	2.727.084	985.881
Összesen	2.928	23.494.067	23.694.067	8.565.753

c) (3) pontjában szereplő összesítő táblázat helyébe az alábbi táblázat lép:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás eredeti előirányzat (Ft)	Hozzájárulás 1. sz. módosítás (Ft)	Hozzájárulás 2. sz. módosítás (Ft)
Ságvár	1.894	18.131.789	18.261.161	8.853.703
Som	697	6.672.575	6.720.184	3.258.200
Nyim	337	3.226.196	3.249.215	1.575.343
Összesen	2.928	28.030.560	28.230.560	13.687.246

2. A Határozat (1) pontjában szereplő „103.405.486 Ft-ban” szövegrész helyébe a „112.038.142 Ft-ban” szöveg lép.

3. A Határozat

- a) 1. melléklete helyébe e határozat 1. melléklete,
- b) 2. melléklete helyébe e határozat 2. melléklete,
- c) 4. melléklete helyébe e határozat 3. melléklete,
- d) 6. melléklete helyébe e határozat 4. melléklete lép.

A Határozat többi része változatlan marad.

határidő: értelem szerint

felelős: Kecskés Gábor elnök

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat

döntés a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadásáról.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa az elnök tájékoztatóját a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, valamint az előző ülés óta tett fontosabb intézkedésekről elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Kecskés Gábor elnök

Ságvár, 2020. június 10.




Kecskés Gábor
 elnök