

1.

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Elnöke
7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.

Előterjesztés

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsának
2019. május 29 -i ülésére

Tárgy: Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2018. évi gazdálkodásának beszámolója

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetése végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a rendelet képviselő-testület elé terjesztést követően harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A társulás zárszámadásának megalkotására az (1) és (2) bekezdést kell alkalmazni a 26. § (1) bekezdésében meghatározott eltérésekkel, miszerint

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

Az államháztartás alrendszereibe tartozó szervezetek költségvetési beszámolója összeállításának módjára, tartalmára, szerkezetére vonatkozó kérdéseket, valamint a beszámoló adatait alátámasztó könyvviteli kötelezettséget az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm.rendelet szabályozza. A rendkívül széleskörű sajátosságok miatt az államháztartási törvény és annak végrehajtási rendelete is figyelembe veendő.

A Társulás támogatásértékű bevétele a székhely önkormányzattól átvett – az önkormányzat által a központi költségvetésből a SESZI működéséhez igényelt - támogatásokból és a települések hozzájárulásából származik.

A Társulás működéséhez szükséges dologi kiadások a munkaszervezeti feladatokat ellátó dolgozók – Társulási Megállapodásban meghatározottak szerint számított és számlázott - bérét, valamint a működéshez szükséges papír-írószer és bankköltségeket tartalmazzák.

A Társulási Tanács a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás és intézménye 2018. évi költségvetése

300.878.258 Ft módosított bevételi előiránnyal és

300.532.868 Ft bevétellel, valamint

300.878.258 Ft módosított kiadási előiránnyal és

296.378.546 Ft kiadással teljesült.

A Társulás fenntartásában működő Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézményben a **személyi kiadások** összességében 98 %-ra teljesültek. A feladatokon mind az előirányzatok, mind a teljesítések tartalmazzák az éves bérkompenzáció, az éves ágazati pótlék és a szociális kiegészítő pótlék összegét. A **dologi kiadások** az előirányzathoz képest összességében 99 %-ra teljesültek.

A szociális étkeztetés feladaton a vásárolt közszolgáltatás kiadásainak teljesítése az eredeti előirányzathoz képest Sárbogárd esetében 94 %-os, a tervezett 184 főből éves szinten 180 fő vette igénybe az étkeztetést. Nagylók esetében 137 %, a 2017.évről áthúzódó 3 havi étkeztetés számla kifizetése miatt. Hantos esetében a teljesítés 22 %-os, a tervezett 4 fő étkezőből éves szinten 1 fő vette igénybe az étkeztetést.

Az egyes szociális szakosított ellátások támogatása a teljesített kiadások összegét csökkentve a beszedett térítési díjakkal finanszírozza az időkorúak tartós szociális ellátása és az időskorúak átmeneti ellátása feladatokat. Az ezen jogcímen kapott támogatás teljes mértékben felhasználásra került.

A felhalmozási kiadások között az Ápoló-Gondozó Otthonban tusolószek, hűtőszekrény, mikrohullámú sütő, a házigondozó szolgálaton kerékpárok és mosógép vásárlása, a hajléktalan szállón fűtőpanel vásárlása, a Családsegítő és Gyermekjóléti Központban az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység ellátásához bútorok, kiegészítők, telefonkészülékek beszerzése valósult meg.

A Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény **saját bevételei** összességében 100 %-ra teljesültek.

A állami támogatások tény számai a 2018. évi támogatások alapjául szolgáló adatok tényleges alakulása figyelembevételével a MÁK felé szolgáltatott adatokkal egyezők. A szociális étkeztetés feladaton Sárbogárdon az igényelt 184 fővel szemben éves szinten 180 fő étkező volt, Nagylók esetében pedig az igényelt 31 fővel szemben 32 fő étkezővel számoltunk el. Hantason éves szinten 4 fő igényelt ellátottal szemben éves szinten 1 ellátott étkezett.

Házi segítségnyújtás feladaton Sárbogárdon és Nagylókon egyaránt éves szinten 27-27 fő ellátottat gondoztunk.

A 2018.évi maradvány összegét a 8.melléklet mutatja be. A jóváhagyott maradvány összege 4.154.322 Ft.

A 2018. december 31-i létszámot a 9. melléklet tartalmazza.

Az előterjesztés melléklete a könyvvizsgálói jelentés.

A társulás és intézménye vagyona, az eszközök és források alakulását a 10. melléklet mutatja. A befektetett eszközök állománya az évközi beruházások értékével emelkedett, az értékcsökkenés összegével csökkent.

A 11. számú mellékleten bemutatjuk a SESZI valamennyi tevékenysége pénzügyi adatainak éves alakulását településenként.

A mellékelt elszámolás mutatja az önkormányzatok részéről a feladatok ellátásához szükséges hozzájárulást. Valamennyi társult település teljesítette a számára kiszámlázott hozzájárulás kifizetését. A települések hozzájárulása a társulás működéséhez szükséges pénzeszköz átadásokkal együtt 2018. teljes évre összességében az alábbiak:

Sárbogárd

SESZI feladatokhoz szükséges hozzájárulás:	46.164.775,-Ft
Társulás működéséhez szükséges hozzájárulás:	6.721.792,-Ft
Összesen	50.178.268,-Ft
Év közbeni utalás összege:	27.389.576,-Ft
Év végi elszámolás különbsége:	2.708.299,-Ft

<u>Hantos</u>	
SESZI feladatokhoz szükséges hozzájárulás:	-718.673,-Ft
Társulás működéséhez szükséges hozzájárulás:	527.102,-Ft
Összesen	-191.571,-Ft
Év közbeni utalás összege:	829.290,-Ft
Év végi elszámolás különbsége:	-1.020.861,-Ft

<u>Nagylók</u>	
SESZI feladatokhoz szükséges hozzájárulás:	-1.151.657,-Ft
Társulás működéséhez szükséges hozzájárulás:	588.239,-Ft
Összesen	-563.418,-Ft
Év közbeni utalás összege:	1.124.020,-Ft
Év végi elszámolás különbsége:	-1.687.438,-Ft.

Kérem, szíveskedjenek az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatot elfogadni.

Határozati javaslat:

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2018. évi gazdálkodásának beszámolója című előterjesztést megtárgyalta.

A Társulási Tanács a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás és intézménye 2018. évi költségvetési beszámolóját 300.878.258 Ft módosított bevételi előiránnyal és 300.532.868 Ft bevételi teljesítéssel, valamint 300.878.258 Ft módosított kiadási előiránnyal és 296.378.546 Ft kiadási teljesítéssel hagyja jóvá az 1. mellékletben, valamint a 2-7. mellékletben részletezett bevételek és kiadások figyelembevételével.

A Társulási Tanács a Társulás és intézménye 2018. évi számlaegyenlegét 4.155.474 Ft-tal fogadja el.

A Társulási Tanács a Társulás és intézménye 2018. évi kiadásainak teljesítését kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint állapítja meg:

a) működési kiadások:	
- személyi juttatás	145.330.279 Ft
- munkaadókat terhelő jár., szoc.ho.	32.284.905 Ft
- dologi kiadások	115.146.698 Ft
b) felhalmozási kiadások	
- intézményi beruházások	1.922.664 Ft
- intézményi felújítások	1.694.000 Ft.

A Társulási Tanács a Társulás és intézménye 2018. évi maradványát 4.154.322 Ft-ban állapítja meg a 8.melléklet szerint.

A Társulási Tanács az intézményi feladatellátáshoz foglalkoztatottak létszámát a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

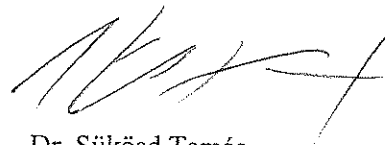
A Társulási Tanács a Társulás és intézménye vagyonát a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

A Társulási Tanács utasítja a Társulási Tanács Elnökét, hogy Társulás Munkaszervezetének közreműködésével, az év végi elszámolásról tájékoztassa a társult önkormányzatokat.

Határidő: azonnal

Felelős: Társulási Tanács Elnöke

Sárbogárd, 2019-05-13..



Dr. Sükösd Tamás
elnök

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2018. évi költségvetése teljesítése
Az egységes rovarendszerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek (Ft)

	Társulás		SESZI		Összesen	
	2018.évi előirányzat	2018.évi teljesítés	2018.évi előirányzat	2018.évi teljesítés	2018.évi előirányzat	2018.évi teljesítés
K1. Személyi juttatások			148 503 746	145 330 279	148 503 746	145 330 279
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			32 293 494	32 284 905	32 293 494	32 284 905
K3. Dologi kiadások						
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 837 134	7 695 755	108 221 636	107 450 943	116 058 770	115 146 698
K5. Egyéb működési célú kiadások					0	0
K6. Beruházási kiadások					0	0
K7. Felújítások			2 328 248	1 922 664	2 328 248	1 922 664
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			1 694 000	1 694 000	1 694 000	1 694 000
K1-8. Költségvetési kiadások	7 837 134	7 695 755	293 041 124	288 682 791	300 878 258	296 378 546
K9. Finanszírozási kiadások	198 417 415	198 417 415				
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	206 254 549	206 113 170	293 041 124	288 682 791	300 878 258	296 378 546
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	202 133 922	202 456 461	130 000	130 000	202 263 922	202 586 461
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 022 248	3 616 664			4 022 248	3 616 664
B3. Közhatalmi bevételek					0	0
B4. Működési bevételek			61 864 675	61 602 330	61 864 675	61 602 330
B5. Felhalmozási bevételek					0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök					0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					0	0
B1-7. Költségvetési bevételek	206 156 170	206 073 125	61 994 675	61 732 330	268 150 845	267 805 455
B8. Finanszírozási bevételek	98 379	98 379	231 046 449	231 046 449	32 727 413	32 727 413
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	206 254 549	206 171 504	293 041 124	292 778 779	300 878 258	300 532 868

Sárbogárd- Hantos - Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2018. évi költségvetése teljesítése
Bevételek (Ft)

TÁRSULÁS ELOIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2018.évi előirányzat	2018.évi teljesítés
Önkormányzatok működési támogatásai	B11		
Elvonások és befizetések bevételei	B12		
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15		
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	202 133 922	202 456 461
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	202 133 922	202 456 461
Jövedelemadók	B31		
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B.12		
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33		
Vagyon típusú adók	B34		
Termékek és szolgáltatások adói	B35		
Egyéb közhatalmi bevételek	B36		
Közhatalmi bevételek	B3		
Működési bevételek	B4		
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62		
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63		
Működési célú átvett pénzeszközök	B6		
Működési költségvetés előirányzat csoport		202 133 922	202 456 461
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24		
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	4 022 248	3 616 664
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	4 022 248	3 616 664
Immateriális javak értékesítése	B51		
Ingatlanok értékesítése	B52		
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		
Részvétel értékesítése	B54		
Részvétel megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55		
Felhalmozási bevételek	B5		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72		
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		4 022 248	3 616 664
Költségvetési bevételek	B1-B7	206 156 170	206 073 125
költségvetési egyenleg MUKÖDÉSI		194 296 788	194 760 706
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		4 022 248	3 616 664
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811		
Belföldi értékpapírok bevételei	B812		
Maradvány igénybevétele	B813	98 379	98 379
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
Központi irányító szervi támogatás	B816		
Betétek megszüntetése	B817		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	98 379	98 379
Porgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824		
Külföldi finanszírozás bevételei	B82		
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83		
Finanszírozási bevételek	B8	98 379	98 379
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		206 254 549	206 171 504

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2018. évi költségvetése teljesítése
Kiadások (Ft)

TÁRSULÁS ELOIRÁNYZATOK			
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2018 évi előirányzat	2018 évi teljesítés
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11		
Külső személyi juttatások	K12		
Személyi juttatások	K1		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		
Készletbeszerzés	K31		
Kommunikációs szolgáltatások	K32		
Szolgáltatási kiadások	K33	7 802 134	7 663 355
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34		
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	35 000	32 400
Dologi kiadások	K3	7 837 134	7 695 755
Társadalombiztosítási ellátások	K41		
Családi támogatások	K42		
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43		
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44		
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45		
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46		
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47		
Egyéb nem intézményi ellátások	K48		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4		
Egyéb működési célú kiadások	K5		
Működési költségvetés előirányzat csoport		7 837 134	7 695 755
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62		
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		
Részvételék beszerzése	K65		
Mezőföldi részvételék növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		
Beruházások	K6		
Ingtatlanok felújítása	K71		
Informatikai eszközök felújítása	K72		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		
Felújítások	K7		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86		
Lakástámogatás	K87		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88		
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8		
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0
Költségvetési kiadások	K1-K8	7 837 134	7 695 755
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	198 417 415	198 417 415
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93		
Finanszírozási kiadások	K9	198 417 415	198 417 415
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		206 254 549	206 113 170

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2018. évi költségvetése teljesítése
Bevételek (Ft)

SESZI ELOIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2018. évi előirányzat	2018. évi teljesítés
Önkormányzatok működési támogatásai	B11		
Elvonások és befizetések bevételei	B12		
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15		
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	130 000	130 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	130 000	130 000
Jövedelemadók	B31		
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32		
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33		
Vagyon típusú adók	B34		
Termékek és szolgáltatások adói	B35		
Egyéb közhatalmi bevételek	B36		
Közhatalmi bevételek	B3		
Működési bevételek	B4	61 864 675	61 602 330
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62		
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63		
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		61 994 675	61 732 330
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24		
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		
Immateriális javak értékesítése	B51		
Ingatlanok értékesítése	B52		
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		
Részeselek értékesítése	B54		
Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55		
Felhalmozási bevételek	B5		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72		
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0
Költségvetési bevételek	B1-B7	61 994 675	61 732 330
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-227 024 201	-223 333 797
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-2 328 248	-1 922 664
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811		
Belföldi értékpapírok bevételei	B812		
Maradvány igénybevétele	B813	32 629 034	32 629 034
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
Központi, irányító szervi támogatás	B816	198 417 415	198 417 415
Betétek megszüntetése	B817		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	231 046 449	231 046 449
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824		
Külföldi finanszírozás bevételei	B82		
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83		
Finanszírozási bevételek	B8	231 046 449	231 046 449
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		293 041 124	292 778 779

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermejköltségi Társulás 2018. évi költségvetése teljesítése
Kiadások (Ft)

SZZI ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2018. évi előirányzat	2018. évi teljesítés
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	140 993 926	137 820 540
Külső személyi juttatások	K12	7 509 820	7 509 739
Személyi juttatások	K1	148 503 746	145 330 279
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	32 293 494	32 284 905
Készletbeszerzés	K31	10 210 910	10 209 284
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 469 243	1 468 230
Szolgáltatási kiadások	K33	74 921 754	74 654 866
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	886 244	491 718
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	20 733 485	20 626 325
Dologi kiadások	K3	108 221 636	107 450 943
Társadalombiztosítási ellátások	K41		
Családi támogatások	K42		
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43		
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44		
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45		
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46		
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47		
Egyéb nem intézményi ellátások	K48		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4		
Egyéb működési célú kiadások	K5		
Működési költségvetés előirányzat csoport		289 018 876	285 066 127
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	78 740	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	31 496	22 477
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 723 030	1 502 699
Részvételbeszerzés	K65		
Meglévo részvételbeszerzések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	494 982	397 488
Beruházások	K6	2 328 248	1 922 664
Ingatlanok felújítása	K71	1 333 858	1 333 858
Informatikai eszközök felújítása	K72		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	360 142	360 142
Felújítások	K7	1 694 000	1 694 000
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86		
Lakástámogatás	K87		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88		
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8		
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		4 022 248	3 616 664
Költségvetési kiadások	K1-K8	293 041 124	288 682 791
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91		
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93		
Finanszírozási kiadások	K9		
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		293 041 124	288 682 791

**Sárbogárd- Hantos - Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2018. évi
költségvetése teljesítése
Bevételek (Ft)**

TÁRSULÁS ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELOIRÁNYZATON

Rovat megnevezése	Rovat- szám	2018. évi előirányzat	2018. évi teljesítés
Önkormányzatok működési támogatásai	B11		
Ehomasok és befizetések bevételei	B12		
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15		
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	202 263 922	202 586 461
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	202 263 922	202 586 461
Jövedelemadók	B31		
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32		
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33		
Vagyonlípusú adók	B34		
Termékek és szolgáltatások adói	B35		
Egyéb közhatalmi bevételek	B36		
Közhatalmi bevételek	B3		
Működési bevételek	B4	61 864 675	61 602 330
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62		
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63		
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		264 128 597	264 188 791
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24		
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	4 022 248	3 616 664
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	4 022 248	3 616 664
Immateriális javak értékesítése	B51		
Ingatlanok értékesítése	B52		
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		
Részesedések értékesítése	B54		
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55		
Felhalmozási bevételek	B5		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72		
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		4 022 248	3 616 664
Költségvetési bevételek	B1-B7	268 150 845	267 805 455
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-32 727 413	-28 573 091
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811		
Belföldi értékpapírok bevételei	B812		
Maradvány igénybevétele	B813	32 727 413	32 727 413
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
Központi, irányító szervi támogatás	B816		
Betétek megszüntetése	B817		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	32 727 413	32 727 413
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824		
Külföldi finanszírozás bevételei	B82		
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83		
Finanszírozási bevételek	B8	32 727 413	32 727 413
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		300 878 258	300 532 868

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2018. évi
költségvetése teljesítése
Kiadások (Ft)**

TÁRSULÁS ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat- szám	2018.évi előirányzat	2018.évi teljesítés
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	140 993 926	137 820 540
Külső személyi juttatások	K12	7 509 320	7 509 739
Személyi juttatások	K1	148 503 746	145 330 279
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	32 293 494	32 284 905
Készletbeszerzés	K31	10 210 910	10 209 284
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 469 243	1 468 230
Szolgáltatási kiadások	K33	82 723 888	82 318 241
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	886 244	491 718
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	20 768 485	20 659 225
Dologi kiadások	K3	116 058 770	115 146 698
Társadalombiztosítási ellátások	K41		
Családi támogatások	K42		
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43		
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44		
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45		
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46		
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47		
Egyéb nem intézményi ellátások	K48		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4		
Egyéb működési célú kiadások	K5		
Működési költségvetés előirányzat csoport		296 856 010	292 761 882
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	78 740	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	31 496	22 477
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 723 030	1 502 699
Részesedések beszerzése	K65		0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	494 982	397 488
Beruházások	K6	2 328 248	1 922 664
Ingatlanok felújítása	K71	1 333 858	1 333 858
Informatikai eszközök felújítása	K72		0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	360 142	360 142
Felújítások	K7	1 694 000	1 694 000
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86		
Lakástámogatás	K87		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88		
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8		
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		4 022 248	3 616 664
Költségvetési kiadások	K1-K8	300 878 258	296 378 546
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91		
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93		
Finanszírozási kiadások	K9	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		300 878 258	296 378 546

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2018. évi költségvetése teljesítése
Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	TÁRSULÁS ELŐIRÁNYZATOK		SFSZI ELŐIRÁNYZATOK		MINDÖSSZESEN	
		2018. évi előirányzat	2018. évi teljesítés	2018. évi előirányzat	2018. évi teljesítés	2018. évi előirányzat	2018. évi teljesítés
<i>Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	K61			78 740	0	78 740	0
<i>Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	K62					0	0
<i>Informaticai eszközök beszerzése, létesítése</i>	K63			31 496	22 477	31 496	22 477
<i>Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás</i>				1 723 030	1 502 699	1 723 030	1 502 699
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	K64	0	0	1 723 030	1 502 699	1 723 030	1 502 699
<i>Részesedések beszerzése</i>	K65					0	0
<i>Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások</i>	K66					0	0
<i>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	K67			494 982	397 488	494 982	397 488
Beruházások	K6	0	0	2 328 248	1 922 664	2 328 248	1 922 664
<i>Ingatlanok felújítása</i>	K71			1 333 858	1 333 858	1 333 858	1 333 858
<i>Informaticai eszközök felújítása</i>	K72					0	0
<i>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	K73					0	0
<i>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	K74			360 142	360 142	360 142	360 142
Felújítások	K7	0	0	1 694 000	1 694 000	1 694 000	1 694 000

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2018. évi
 költségvetése teljesítése**

Általános- és céltartalékok (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK	SESZI ELŐIRÁNYZATOK	MINDÖSSZESEN
Általános tartalékok	K512	0	0	0
Céltartalékok-	K512	0	0	0

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekegészségügyi Társulás saját bevételeinek és az adósság keletkeztető ügyleteiből
eredő fizetési kötelezettségeinek 2018.évre és az azt követő évekre várható összege**

megnevezés	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1. a helyi adóból származó bevétel,						
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,						
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,						
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,						
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint						
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.						
Saját bevételek	0	0	0	0	0	0
Az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-a	0	0	0	0	0	0

adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<i>Előző években keletkezett tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Tárgyévben keletkezett tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség</i>	0	0	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0	0	0

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekejöléti Társulás 2018. évi költségvetése
teljesítése

*Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok,
projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez
történő hozzájárulásai (Ft)*

Projekt megnevezése	2018.évi előirányzat	2018.évi teljesítés
K1. Személyi juttatások	9 695 262	8 814 788
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 781 347	1 639 478
K3. Dologi kiadások	19 778 516	18 712 336
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0
K6. Beruházási kiadások	0	0
K7. Felújítások	0	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	32 255 125	29 166 602
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	0	0
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	0	0
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	0	0
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	0	0
B1-7 A helyi önkormányzat projektekhez történő hozzájárulása	0	0
B1-B7 Költségvetési bevételek	0	0
B813 Maradvány igénybevétele	32 255 125	32 255 125
B8 Finanszírozási bevételek	32 255 125	32 255 125
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	32 255 125	32 255 125

Sárbogárd-Hantos-Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2018. évi költségvetése teljesítése
Irányító szervi támogatások folyósítása (Ft)

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	SESZI		ÖSSZESEN	
		2018. évi előirányzat	2018. évi teljesítés	2018. évi előirányzat	2018. évi teljesítés
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K915	194 395 167	194 800 751	194 395 167	194 800 751
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915	4 022 248	3 616 664	4 022 248	3 616 664
ÖSSZESEN:		198 417 415	198 417 415	198 417 415	198 417 415

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2018. évi maradványa

	Társulás	SESZI	Összesen
01.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	61 732 330	267 805 455
02.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	288 682 791	296 378 546
I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (01.-02.)	-226 950 461	-28 573 091
03.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	231 046 449	231 144 828
04.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0	198 417 415
II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (03.-04.)	231 046 449	32 727 413
A)	Alaptevékenység maradványa (I.+/-II.)	4 095 988	4 154 322
05.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei		
06.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai		
III.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (05.-06.)		
07.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei		
08.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai		
IV.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (07.-08.)		
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (III.+/-IV.)		
C)	Összes maradvány (A+B)	4 095 988	4 154 322
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	0
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	4 095 988	4 154 322
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (B*0,1)		
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)		

Ft

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2018. évi létszámok

<i>megnevezés</i>	Társulás	SESZI	adatok fő-ben	
			Összesen	
fizikai állomány közalkalmazott			7	7
szakmai állomány közalkalmazott			42	42
fizikai állomány köztisztviselő				0
szakmai állomány köztisztviselő				0
Speciális köztisztviselő (polgármester)				0
fizikai állomány MT				0
szakmai állomány MT				0
közfoglalkoztatás				0
Összesen:	0		49	49

12/A - Mérleg				
Sorszám	Leírás	Mértékegységek		
		Előző időszak	Adóváltozások (-/+)	Távolsági adózatok
		3	4	5
01	A/1.1 Vagyoni eszközök	38 090	0	17 712
02	A/1.2 Szillemi termékek	0	0	0
03	A/1.3 Immateriális javak értékelésbővítés	0	0	0
04	A/1 Immateriális javak (=A/1.1+A/1.2+A/1.3)	38 090	0	17 712
05	A/II.1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni eszközök	1 284 258	0	1 283 584
06	A/II.2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	4 333 790	0	2 422 545
07	A/II.3 Levelezőadatok	0	0	0
08	A/II.4 Beruházások, felújítások	0	0	1 333 908
09	A/II.5 Törvényi eszközök értékelésbővítés	0	0	0
10	A/II Törvényi eszközök (=A/II.1+...+A/II.5)	5 618 048	0	5 011 987
11	A/III.1 Tartós részvadászok (=A/III.1a+...+A/III.1e)	0	0	0
12	A/III.1a - ebből tartós részvadászok jogban	0	0	0
13	A/III.1b - ebből tartós részvadászok nem pénzügyi vállalkozásban	0	0	0
14	A/III.1c - ebből tartós részvadászok pénzügyi vállalkozásban	0	0	0
15	A/III.1d - ebből tartós részvadászok intenzív	0	0	0
16	A/III.1e - ebből egyéb tartós részvadászok	0	0	0
17	A/III.2 Tartós befektetési eszközök értékelésbővítés (=A/III.2a+A/III.2b)	0	0	0
18	A/III.2a - ebből államkötvények	0	0	0
19	A/III.2b - ebből helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
20	A/III.3 Befektetett pénzügyi eszközök értékelésbővítés	0	0	0
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III.1+A/III.2+A/III.3)	0	0	0
22	A/IV.1 Koncessziók, vagyontárgyba adott eszközök (=A/IV.1a+A/IV.1b+A/IV.1c)	0	0	0
23	A/IV.1a - ebből immateriális javak	0	0	0
24	A/IV.1b - ebből tárgyi eszközök	0	0	0
25	A/IV.1c - ebből tartós részvadászok, tartós pénzügyi eszközei, megtestesítő értékpapírok	0	0	0
26	A/IV.2 Koncessziók, vagyontárgyba adott eszközök értékelésbővítés	0	0	0
27	A/IV Koncessziók, vagyontárgyba adott eszközök (=A/IV.1+A/IV.2)	0	0	0
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/1+A/II+A/III+A/IV)	5 656 138	0	5 029 699
29	B/1 Városi Készletek	0	0	0
30	B/2 Állami Készletek	0	0	0
31	B/3 Pénzügyi Készletek	0	0	0
32	B/4 Befektetett pénzügyi eszközök, értékelésbővítés	0	0	0
33	B/5 Nemzeti Készletek	0	0	0
34	B/1 Készletek (=B/1.1+...+B/1.5)	0	0	0
35	B/II.1 Nemzeti Készletek	0	0	0
36	B/II.2 Forgalmas értékpapírok, megtestesítő értékpapírok (=B/II.2a+...+B/II.2e)	0	0	0
37	B/II.2a - ebből értékpapírok	0	0	0
38	B/II.2b - ebből államkötvények	0	0	0
39	B/II.2c - ebből államkötvények	0	0	0
40	B/II.2d - ebből helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
41	B/II.2e - ebből befektetési jegyek	0	0	0
42	B/II Értékpapírok (=B/II.1+B/II.2)	0	0	0

12/A - Mérleg				
7	Megnevezés	Előző időszak	Működés (1+2)	Tartalékok
1	2	3	4	5
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	0	0	0
44	C/1/1/a) től lejjáró formát kétféle bankbetét	0	0	0
45	C/1/2) Egy től lejjáró formát kétféle bankbetét	0	0	0
46	C/1) Lezárt bankbetétek (=C/1/1+...+C/1/2)	0	0	0
47	C/1/3) Fennmaradt	45 515	0	88 265
48	C/1/2) Váltópénztár	0	0	88 265
49	C/1/3) Betétkönyvek, csekkek, értékpapírok, pótlóeszközök	0	0	0
50	C/II) Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	45 515	0	0
51	C/II/1) Készletben lévő forrásaink	32 671 710	0	0
52	C/II/2) Készletben lévő forrásaink	0	0	0
53	C/III) Forrásaink (=C/III/1+C/III/2)	32 671 710	0	4 067 209
54	C/III/1) Készletben lévő forrásaink	0	0	0
55	C/III/2) Készletben lévő forrásaink	0	0	0
56	C/IV) Devizaszámok (=C/IV/1+C/IV/2)	0	0	0
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/1+...+C/IV)	32 717 225	0	4 155 474
58	D/1) Készletben lévő eszközök, követelések működtetési célú támogatások, államháztartáson belülről (=D/1/a)+...	0	0	0
59	D/1/a) - ebből költségvetési célú eszközök, követelések működtetési célú támogatások, államháztartáson belülről (=D/1/a)	0	0	0
60	D/1/b) - ebből költségvetési célú eszközök, követelések működtetési célú támogatások, államháztartáson belülről (=D/1/b)	0	0	0
61	D/1/c) - ebből költségvetési célú eszközök, követelések működtetési célú támogatások, államháztartáson belülről (=D/1/c)	0	0	0
62	D/1/d) - ebből költségvetési célú eszközök, követelések működtetési célú támogatások, államháztartáson belülről (=D/1/d)	0	0	0
63	D/1/e) - ebből költségvetési célú eszközök, követelések működtetési célú támogatások, államháztartáson belülről (=D/1/e)	0	0	0
64	D/1/f) - ebből költségvetési célú eszközök, követelések működtetési célú támogatások, államháztartáson belülről (=D/1/f)	0	0	0
65	D/1/g) - ebből költségvetési célú eszközök, követelések működtetési célú támogatások, államháztartáson belülről (=D/1/g)	0	0	0
66	D/1/h) - ebből költségvetési célú eszközök, követelések működtetési célú támogatások, államháztartáson belülről (=D/1/h)	0	0	0
67	D/1/i) - ebből költségvetési célú eszközök, követelések működtetési célú támogatások, államháztartáson belülről (=D/1/i)	0	0	0
68	D/1/j) - ebből költségvetési célú eszközök, követelések működtetési célú támogatások, államháztartáson belülről (=D/1/j)	0	0	0
69	D/1/k) - ebből költségvetési célú eszközök, követelések működtetési célú támogatások, államháztartáson belülről (=D/1/k)	1 855 345	0	5 401 754
70	D/1/l) - ebből költségvetési célú eszközök, követelések működtetési célú támogatások, államháztartáson belülről (=D/1/l)	0	0	0
71	D/1/m) - ebből költségvetési célú eszközök, követelések működtetési célú támogatások, államháztartáson belülről (=D/1/m)	0	0	0
72	D/1/n) - ebből költségvetési célú eszközök, követelések működtetési célú támogatások, államháztartáson belülről (=D/1/n)	214 139	0	0
73	D/1/o) - ebből költségvetési célú eszközök, követelések működtetési célú támogatások, államháztartáson belülről (=D/1/o)	48 206	0	205 879
74	D/1/p) - ebből költségvetési célú eszközök, követelések működtetési célú támogatások, államháztartáson belülről (=D/1/p)	1 593 000	0	42 874
75	D/1/q) - ebből költségvetési célú eszközök, követelések működtetési célú támogatások, államháztartáson belülről (=D/1/q)	0	0	3 020 000
76	D/1/r) - ebből költségvetési célú eszközök, követelések működtetési célú támogatások, államháztartáson belülről (=D/1/r)	0	0	0
77	D/1/s) - ebből költségvetési célú eszközök, követelések működtetési célú támogatások, államháztartáson belülről (=D/1/s)	0	0	0
78	D/1/t) - ebből költségvetési célú eszközök, követelések működtetési célú támogatások, államháztartáson belülről (=D/1/t)	0	0	0

12/A - Mérleg				
Sorszám	Leírás	Mennyiség		
		Éves előirányzatok	Működési költségvetés	Tartalékok
1	2	3	4	5
79	D/E/1 Költségvetési éven esedékes követelések felhalmozási bevételre (D/E/1a + D/E/1b)	0	0	0
80	D/E/2a - előző költségvetési évből esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0
81	D/E/2b - előző költségvetési évből esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0
82	D/E/3a - előző költségvetési évből esedékes követelések egyéni háztartási eszközök értékesítésére	0	0	0
83	D/E/3b - előző költségvetési évből esedékes követelések részvételre értékesítésére	0	0	0
84	D/E/4 - előző költségvetési évből esedékes követelések részvételre értékesítésére	0	0	0
85	D/E/5 - költségvetési évből esedékes követelések mikrodolgozatok elvégzésére (D/E/5a + D/E/5b)	0	0	0
86	D/E/6a - előző költségvetési évből esedékes követelések mikrodolgozatok elvégzésére (D/E/6a)	0	0	0
87	D/E/6b - előző költségvetési évből esedékes követelések mikrodolgozatok elvégzésére (D/E/6b)	0	0	0
88	D/E/7a - előző költségvetési évből esedékes követelések mikrodolgozatok elvégzésére (D/E/7a)	0	0	0
89	D/E/7b - előző költségvetési évből esedékes követelések mikrodolgozatok elvégzésére (D/E/7b)	0	0	0
90	D/E/8a - előző költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése (D/E/8a)	0	0	0
91	D/E/8b - előző költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése (D/E/8b)	0	0	0
92	D/E/9 - előző költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése (D/E/9)	0	0	0
93	D/E/10a - előző költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése (D/E/10a)	0	0	0
94	D/E/10b - előző költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése (D/E/10b)	0	0	0
95	D/E/11 - előző költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése (D/E/11)	0	0	0
96	D/E/12a - előző költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése (D/E/12a)	0	0	0
97	D/E/12b - előző költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése (D/E/12b)	0	0	0
98	D/E/13a - előző költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése (D/E/13a)	0	0	0
99	D/E/13b - előző költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése (D/E/13b)	0	0	0
100	D/E/14 - előző költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése (D/E/14)	0	0	0
101	D/E/15 - előző költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése (D/E/15)	1 853 345	0	540 754
102	D/E/16 - előző költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése (D/E/16)	0	0	0
103	D/E/17a - előző költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése (D/E/17a)	0	0	0
104	D/E/17b - előző költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése (D/E/17b)	0	0	0
105	D/E/18a - előző költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése (D/E/18a)	0	0	0
106	D/E/18b - előző költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése (D/E/18b)	0	0	0
107	D/E/19a - előző költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése (D/E/19a)	0	0	0

12/A - Mérleg				
7	Megnevezés	Előző évszám	Működés	Tartalékok
1	2	3	4	5
108	DH13b - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra zárolásig	0	0	0
109	DH13c - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések behízelés feltekeréséhez kapcsolódóan	0	0	0
110	DH13d - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adóra	0	0	0
111	DH13e - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóra	0	0	0
112	DH13f - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb hozzájárulási bevételekre	0	0	0
113	DH14 Kötségvetési évet követően esedékes követelések működési bevétele (DH14a - DH14g)	1 145 000	0	0
114	DH14a - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések közlekedési ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közterületi szolgáltatások ellenértékére	0	0	0
115	DH14b - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	0
116	DH14c - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	0
117	DH14d - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések köznevelési általános forgalmi adóra	0	0	0
118	DH14e - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítése	1 145 000	0	0
119	DH14f - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más pénzügyi bevételekre	0	0	0
120	DH14g - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi bevételre	0	0	0
121	DH14h - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kárpontokra	0	0	0
122	DH14i - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	0
123	DH15 Kötségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevétele (DH15a - DH15g)	0	0	0
124	DH15a - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0
125	DH15b - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0
126	DH15c - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0
127	DH15d - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések részvétel-értékesítésre	0	0	0
128	DH15e - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések részvétel-értékesítésre	0	0	0
129	DH16 Kötségvetési évet követően esedékes követelések működési célú pénzeszközök (DH16a - DH16g)	0	0	0
130	DH16a - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése az Európai Uniótól	0	0	0
131	DH16b - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
132	DH16c - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről	0	0	0
133	DH16d Kötségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú pénzeszközök (DH16d - DH16h)	0	0	0
134	DH16e - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése az Európai Uniótól	0	0	0
135	DH16f - ebből költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0

12/A - Mérleg				
Száma	Leírás	Mértékegység		
		Előző időszak	Állományok (E) + (F)	Tartalékok
1	2	3	4	5
136	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhatalmazási célú visszamenetelen támogatások, kölcsönök vagy záloghitelnyel államháztartáson kívülről	0	0	0
137	D/II/8 költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételeire (D/II/8a-D/II/8d) D/II/8d	0	0	0
138	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befizetési célú belköltségek, értékpapírok beszállásából, értékesítésből	0	0	0
139	D/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítéséből	0	0	0
140	D/II/8c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
141	D/II/8d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befizetési célú külföldi értékpapírok beszállásából, értékesítésből	0	0	0
142	D/II/8 költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	1 145 000	0	0
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1d)	0	0	0
144	D/III/1a - ebből: annuitatis jellegű adóssághoz tartozó előlegek	0	0	0
145	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	0
146	D/III/1c - ebből: befizetésekre adott előlegek	0	0	0
147	D/III/1d - ebből: igénybevételekkel kapcsolatos üzemi előlegek	0	0	0
148	D/III/1e - ebből: egyéb költségekhez tartozó előlegek	0	0	0
149	D/III/1f - ebből: túlfizetések, visszaesés utáni korrekciók	0	0	0
150	D/III/2 Folyóhatárra ebből felvett kölcsönök, kölcsönök, kölcsönök, kölcsönök	0	0	0
151	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0
152	D/III/4 Forgóeszköz elszámolása	0	0	0
153	D/III/5 Vagyontulajdonosi elvonásokkal kapcsolatos üzemi előlegek követelés elszámolása	0	0	0
154	D/III/6 Nem tag alabiztosítás pénzügyi alapját terhelő kifizetett ellátások megterhelésének elszámolása	0	0	0
155	D/III/7 Folyóhatárra megelőlegezett áradatfelvételről és vállalkozásokról elhárított előlegek elszámolása	0	0	0
156	D/III/8 Részvénytulajdonosok által adott kölcsönök, kölcsönök	0	0	0
157	D/III/9 Adott megelőlegezések, befizetésekre adott kölcsönök, kölcsönök, kölcsönök	0	0	0
158	D/III Követelési jelleget sajnos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	0	0	0
159	D) KOVETELÉSEK (=D/II+D/III)	3 000 345	0	0
160	E/1/1 Adott előlegek, kölcsönök, kölcsönök, kölcsönök felvételre vonatkozóan: forrástól adó	888 195	0	888 195
161	E/1/2 Más elvonások felvételre vonatkozóan: forrástól adó	0	0	0
162	E/1/3 Adott előlegek, kölcsönök, kölcsönök, kölcsönök felvételre vonatkozóan: forrástól adó	0	0	0
163	E/1/4 Más elvonások felvételre vonatkozóan: forrástól adó	0	0	0
164	E/1 Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/1/1+...+E/1/4)	888 195	0	888 195
165	E/II/1 Kapott előlegek, kölcsönök, kölcsönök felvételre vonatkozóan: forrástól adó	0	0	0
166	E/II/2 Más felvett kölcsönök, kölcsönök felvételre vonatkozóan: forrástól adó	0	0	0
167	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	0	0
168	E/III/1 December havi államháztartás felülvizsgálata alapján megállapított elvonások	85 260	0	85 260
169	E/III/2 Elvonások, befizetések és más hasonló közzétett elvonások felvételre vonatkozóan: forrástól adó	0	0	0
170	E/III Egyéb sajátos eszközmozgások elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	85 260	0	85 260
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/1+E/II+E/III)	973 755	0	868 707

12/A - Mérleg				
	Megnevezés	Előző időszak	Működési évi	Tartalékok
		3	4	5
172	F.1. Eredmény-számlán belülről aktív időbeli elhatárolás	0	0	0
173	F.2. Költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
174	F.3. Felkészítési ráfordítások	0	0	0
175	F. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F.1+F.2+F.3)	0	0	0
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	42 444 149	96 686	94 288
177	G.1. Nemzeti vagy önkormányzati értékek	12 351 546	12 351 546	12 351 546
178	G.11. Nemzeti vagy önkormányzati értékek	0	0	0
179	G.111. Folyó eszközök értékei	43 132	43 132	43 132
180	G.112. Folyó eszközök értékei	-21 811 731	-21 811 731	-21 811 731
181	G.113. Folyó eszközök értékei	0	0	0
182	G.114. Folyó eszközök értékei	-3 951 117	-3 951 117	-3 951 117
183	G/SAJÁT TŐKE (=G.H.+G.I.+G.J.)	-13 368 170	0	-17 951 796
184	H.1.1. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0
185	H.1.2. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0
186	H.1.3. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0
187	H.1.4. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0
188	H.1.5. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0
189	H.1.6. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0
190	H.1.7. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0
191	H.1.8. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0
192	H.1.9. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0
193	H.1.10. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0
194	H.1.11. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0
195	H.1.12. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0
196	H.1.13. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0
197	H.1.14. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0
198	H.1.15. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0
199	H.1.16. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0
200	H.1.17. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0
201	H.1.18. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0
202	H.1.19. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0
203	H.1.20. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0
204	H.1.21. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0
205	H.1.22. Költségvetési évi előirányzatok	0	0	0

		12/A - Mérleg		
d	Művelet	Érték		
		Érték	Módosítások (+/-)	Tartalom
1	2	3	4	5
206	H/19 - ebből költségvetési éven esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök teljesítésére kifizelti költségeiknek és nemzedéki szociális célúaknak	0	0	0
207	H/19A - ebből költségvetési éven esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök teljesítésére kifizelti pénzügyi műveleteknek	0	0	0
208	H/19 - ebből költségvetési éven esedékes kötelezettségek vállalkozásokra	0	0	0
209	H/11 Kötségvetési éven esedékes kötelezettségek (=H/11 + ... + H/19)	0	0	18 000
210	H/01 Kötségvetési éven esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	55 131
211	H/02 Kötségvetési éven esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	656,392	0	7 325
212	H/03 Kötségvetési éven esedékes kötelezettségek költségvetési célú kölcsönökön	9 243,596	0	10 772 782
213	H/04 Kötségvetési éven esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli pénzügyi műveletekre	0	0	0
214	H/05 Kötségvetési éven esedékes kötelezettségek államháztartáson kívüli pénzügyi műveletekre	0	0	0
215	H/06 - ebből költségvetési éven esedékes kötelezettségek működési célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök teljesítése államháztartáson belüli pénzügyi műveletekre	0	0	0
216	H/06 - ebből költségvetési éven esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokon az Európai Uniónak	0	0	0
217	H/06 Kötségvetési éven esedékes kötelezettségek beruházásokon	0	0	0
218	H/07 Kötségvetési éven esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
219	H/08 Kötségvetési éven esedékes kötelezettségek egyeb felhalmozási célú kiadásokra (= H/06a + H/07)	0	0	0
220	H/08a - ebből költségvetési éven esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök teljesítése államháztartáson belüli pénzügyi műveletekre	0	0	0
221	H/08b - ebből költségvetési éven esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokon az Európai Uniónak	0	0	0
222	H/08 Kötségvetési éven esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (= H/08a + H/08b)	0	0	0
223	H/09 - ebből költségvetési éven esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök teljesítésére kifizelti pénzügyi műveleteknek	0	0	0
224	H/09a - ebből költségvetési éven esedékes kötelezettségek kölcsönöknek beszedésére	0	0	0
225	H/09b - ebből költségvetési éven esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök beszedésére	0	0	0
226	H/09c - ebből költségvetési éven esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök befizelti pénzügyi műveletekre	0	0	0
227	H/09 - ebből költségvetési éven esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli pénzügyi műveleteknek visszafizetésére	0	0	0
228	H/09 - ebből költségvetési éven esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásokra	0	0	0
229	H/09 - ebből költségvetési éven esedékes kötelezettségek kölcsönök befizetésére	0	0	0
230	H/09 - ebből költségvetési éven esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök teljesítésére kifizelti költségeiknek és nemzedéki szociális célúaknak	0	0	0
231	H/09 - ebből költségvetési éven esedékes kötelezettségek vállalkozásokra kifizelti pénzügyi műveleteknek	0	0	0
232	H/09 - ebből költségvetési éven esedékes kötelezettségek vállalkozásokra	0	0	0
233	H/11 Kötségvetési éven esedékes kötelezettségek (=H/11 + ... + H/19)	0	0	10 835 238
234	H/01 Kapott előlegek	0	0	0
235	H/02 Törzstartalék	0	0	0
236	H/03 Más szervezeti megítélésű hitelek, kölcsönök	74 230	0	0

12/A - Mérleg				
	Megnevezés	Erfors. Helyzet	Kötelezettségek	Ellenértékek
	2	3	4	5
237	H/II/4 Fogadtatók elszámolása (Külföld)	0	0	0
238	H/II/5 Nemzeti szervezetek pénzügyi befektetési eseményekkel kapcsolatos egyes kötelezettségjellegű sajátos elszámolások	0	0	0
239	H/II/6 Nem társadalmi bizalmas pénzügyi alapítványi alapítványi teherelő kiírtakott ellátások megteremtésének elszámolása	0	0	0
240	H/II/7 Lakossági megőrzés, felújítás, felújítások, bevonatok	0	0	0
241	H/II/8 Nemzeti köznevelési törvény szerinti feladatok megvalósítása	0	0	0
242	H/II/10 Alkalmazotti Kézvárosi Szociális Zrt-nél elhelyezett feladatok	74 220	0	0
243	H/III Kötelezettségjellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	10 014 178	0	10 853 238
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	0	0	0
245	J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSESEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			
246	J/1 Felelősségvételű bevételek passzív előbehajtatásai	32 377 469	0	3 210 867
247	J/2 Költések, ráfordítások passzív előbehajtatásai	13 420 672	0	14 576 611
248	J/3 Felhasznált eredményeszközök előbehajtatásai	0	0	0
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	45 798 141	0	17 787 478
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	42 444 149	0	10 688 922

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Elnöke
7000 Sárbogárd Hősök tere 2.

Előterjesztés

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsának
2019. május 23 -i ülésére

Tárgy: Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2018. évi költségvetési
maradványának elszámolása

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Tv. 86.§ (5) bekezdése szerint az államháztartás
önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén az irányító szerv jogosult dönteni a
költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről. Az államháztartási
törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31) Kormányrendelet 155.§ (2) bekezdése szerint a
költségvetési szerv maradványát az irányító szerv a zárszámadási határozatával egy időben állapítja
meg.

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás és intézménye 2018. évi
jövőhágyott maradványa :

Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény	4.095.988 Ft
<u>Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás</u>	<u>58.334 Ft</u>
Összesen:	4.154.322 Ft

A maradvány felhasználását alábbiak szerint javasoljuk:

Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény:	
- EFOP 3.2.9-2016 pályázat	3.256.445 Ft
- Működési célú kiadásokra	839.543 Ft
Összesen:	4.095.988 Ft

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás:	
Működési célú maradvány	
- Működési célú kiadásokra	58.334 Ft
Összesen:	58.334 Ft

Határozati javaslat

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2018. évi költségvetési maradványának elszámolása tárgyú előterjesztést megtárgyalta, és a 2018. évi maradvány felhasználását az alábbi jogcímekre, feladatokra hagyja jóvá:

Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény:

- EFOP 3.2.9-2016 pályázat	3.256.445 Ft
- Működési célú kiadásokra	839.543 Ft
Összesen:	4.095.988 Ft

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás:

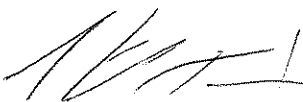
Működési célú maradvány	
- Működési célú kiadásokra	58.334 Ft
Összesen:	58.334 Ft

A Társulási Tanács utasítja az elnököt, hogy a határozatnak megfelelően a 2019. évi költségvetési határozat módosítását készítse elő.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök

Sárbogárd, 2019-05-13.


Dr. Sükösd Tamás
elnök

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Elnöke
7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.

Előterjesztés

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsának
2019. május 29 -i ülésére

Tárgy: Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2019. évi költségvetésének módosítása

Tisztelt Társulási Tanács!

A Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa az 5/2019.(II.13.) számú határozatával fogadta el a társulás 2019.évi költségvetését, 309 047 979 Ft bevételi és 309 047 979 Ft kiadási előirányzattal.

A társulás intézménye, a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény a 2014.évi C. törvény IX. fejezet Helyi önkormányzatok támogatásaiból szociális ágazati összevont pótlék jogcímen 4 havi támogatásként (2018. december- 2019. március) 5 137 628 Ft központi támogatást kapott.

Az intézményben az ugyanezen időszakra kifizetett, 4 havi bérkompenzáció összege 90 818 Ft, a négy havi egészségügyi kiegészítő pótlék összege 143 352 Ft.

A szociális ágazati összevont pótlék, valamint a bérkompenzáció kifizetése a személyi kiadások és a szociális hozzájárulási adó módosítását igényli.

A pótlékokon felül az intézmény 2018.évi költségvetési maradványa kerül beépítésbe a költségvetésbe, mely összege 4.154.322 Ft. A maradvány nagyobb része az EFOP pályázat maradványa, kötelezettséggel terhelt.

Kérem, szíveskedjenek az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni.

Határozati javaslat:

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2019. évi költségvetésének módosítása tárgyú előterjesztést megtárgyalta.

A Társulási Tanács a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2019.évi módosított költségvetését

318 515 765 Ft bevételi és 318 515 765 Ft kiadási előirányzattal,

a kiadási előirányzatból a személyi jellegű előirányzatot 158 952 580 Ft-tal, szociális hozzájárulási adót 34 959 349 Ft-tal, a dologi kiadásokat 122 462 737 Ft-tal, a beruházási kiadásokat 2 141 099 Ft-tal,

bevételi előirányzatként a működési bevételeket 58 634 028 Ft-tal, a működési célú támogatásokat 253 586 316 Ft-tal, felhalmozási célú támogatásokat 2 141.099 Ft-tal, a finanszírozási bevételek között a maradvány igénybevételét 4 154 322 Ft-tal, hagyja jóvá az 1. melléklet szerint.

A Társulási Tanács a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás és intézménye, a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény költségvetési egyenlegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a 2. melléklet szerint,

beruházási és felújítási kiadásait intézményenként és kiadási célonként a 3. melléklet szerint,

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás tartalékát az 4. melléklet szerint,

a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás saját bevételeinek és az adósság keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2019.évre és az azt követő évekre várható összegét a 5. melléklet szerint,


a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási törvény 3.§ (1) bekezdése szerint adósságot keletkeztető ügylet válhat szükségessé a 6. melléklet szerint,

az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok kiadásait a 7. melléklet szerint,

az irányító szervi támogatás folyósításának kiadásait a 8. melléklet szerint,

a 2019.évi létszámadatokat a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

Sárbogárd, 2019-05-20.


Dr. Sükösd Tamás
elnök

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2019. évi költségvetése
Az egységes rotarend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek (Ft)

	Társulás	SESZI	Összesen
K1. Személyi juttatások		158 952 580	158 952 580
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		34 959 349	34 959 349
K3. Dologi kiadások	8 706 999	113 755 738	122 462 737
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
K5. Egyéb működési célú kiadások			0
K6. Beruházási kiadások		2 141 099	2 141 099
K7. Felújítások			0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			0
K1-8. Költségvetési kiadások	8 706 999	309 808 766	318 515 765
K9. Finanszírozási kiadások	247 078 750		
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	255 785 749	309 808 766	318 515 765
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	253 586 316		253 586 316
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 141 099		2 141 099
B3. Közhatalmi bevételek			0
B4. Működési bevételek		58 634 028	58 634 028
B5. Felhalmozási bevételek			0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök			0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
B1-7. Költségvetési bevételek	255 727 415	58 634 028	314 361 443
B8. Finanszírozási bevételek	58 334	251 174 738	4 154 322
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	255 727 415	309 808 766	318 515 765

Sárbogárd- Hantos - Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2019. évi költségvetése

Bevételek (Ft)

TÁRSULÁS ELOIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	253 586 316			253 586 316
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	253 586 316			253 586 316
Jövedelemadók	B31				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyon típusú adók	B34				
Termékek és szolgáltatások adói	B35				
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
Közhatalmi bevételek	B3				
Működési bevételek	B4				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
Működési költségvetés előirányzat csoport		253 586 316			253 586 316
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	2 141 099			2 141 099
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	2 141 099			2 141 099
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Részeselek értékesítése	B54				
Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		2 141 099			2 141 099
Költségvetési bevételek	B1-B7	255 727 415			255 727 415
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		244 879 317			244 879 317
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		2 141 099			2 141 099
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Maradvány igénybevétele	B813	58 334			58 334
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervei támogatás	B816				
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
Belföldi finanszírozás bevételei	B81				
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
Finanszírozási bevételek	B8	58 334			58 334
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		255 785 749			255 785 749

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekejélteti Társulás 2019. évi költségvetése
 Kiadások (Ft)

TÁRSULÁS ELOIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11				
Külső személyi juttatások	K12				
Személyi juttatások	K1				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2				
Készletbeszerzés	K31				
Kommunikációs szolgáltatások	K32				
Szolgáltatási kiadások	K33	8 671 999			8 671 999
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34				
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	35 000			35 000
Dologi kiadások	K3	8 706 999			8 706 999
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Egyéb működési célú kiadások	K5				
Működési költségvetés előirányzat csoport		8 706 999			8 706 999
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				
Részesedések beszerzése	K65				
Megjévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				
Beruházások	K6				
Ingatlanok felújítása	K71				
Informaticai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
Felújítások	K7				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport					
Kölségvetési kiadások	K1-K8	8 706 999			8 706 999
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	247 078 750			247 078 750
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	247 078 750			247 078 750
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		255 785 749			255 785 749

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2019. évi költségvetése
Bevételek (Ft)

SESZI ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatósi) feladatok	ÖSSZESEN
Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0			0
Jövedelemadók	B31				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyon típusú adók	B34				
Termékek és szolgáltatások adói	B35				
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
Közhatalmi bevételek	B3				
Működési bevételek	B4	58 634 028			58 634 028
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0			0
Működési költségvetés előirányzat csoport		58 634 028			58 634 028
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Részesedések értékesítése	B54				
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0			0
Kötségvetési bevételek	B1-B7	58 634 028			58 634 028
kötségvetési egyenlő MŰKÖDÉSI		-249 033 639			-249 033 639
kötségvetési egyenlő FELHALMOZÁSI		-2 141 099			-2 141 099
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				0
Maradvány igénybevétele	B813	4 095 988			4 095 988
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervei támogatás	B816	247 078 750			247 078 750
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	251 174 738			251 174 738
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Finanszírozási bevételek	B8	251 174 738			251 174 738
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		309 808 766			309 808 766

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2019. évi költségvetése
 Kiadások (Ft)

SÉSZI ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önkormányzati feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	154 212 580			154 212 580
Külső személyi juttatások	K12	4 740 000			4 740 000
Személyi juttatások	K1	158 952 580	0	0	158 952 580
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	34 959 349	0	0	34 959 349
Készletbeszerzés	K31	13 070 000			13 070 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 721 000			1 721 000
Szolgáltatási kiadások	K33	74 229 760			74 229 760
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	347 000			347 000
Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	24 387 978			24 387 978
Dologi kiadások	K3	113 755 738			113 755 738
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzübeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegápolással kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Egyéb működési célú kiadások	K5				
Működési költségvetés előirányzat csoport		307 667 667			307 667 667
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	78 740			78 740
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 607 164			1 607 164
Részesedések beszerzése	K65				
Steglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	455 195			455 195
Beruházások	K6	2 141 099			2 141 099
Ingatlanok felújítása	K71				
Informaticai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
Felújítások	K7	0			0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0			0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		2 141 099			2 141 099
Kötségvetési kiadások	K1-K8	309 808 766			309 808 766
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	0			0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		309 808 766			309 808 766

Sárbogárd- Hantos - Nagylók Szociális és Gyermekejéltési Társulás 2019. évi költségvetése
Bevételek (Ft)

TÁRSULÁS ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATOK						
Rovat megnevezése	Rovat- szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN	
Önkormányzatok működési támogatásai	B11					
Elvonások és befizetések bevételei	B12					
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13					
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14					
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15					
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	253 586 316				253 586 316
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	253 586 316				253 586 316
Jövedelemadók	B31					
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32					
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33					
Vagyon típusú adók	B34					
Termékek és szolgáltatások adói	B35					
Egyéb közhatalmi bevételek	B36					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	58 634 028				58 634 028
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61					0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62					0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63					0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0				0
Működési költségvetés előirányzat csoport		312 220 344				312 220 344
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21					
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22					
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23					
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24					
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	2 141 099				2 141 099
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	2 141 099				2 141 099
Immateriális javak értékesítése	B51					
Ingatlanok értékesítése	B52					
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53					
Részeselek értékesítése	B54					
Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55					
Felhalmozási bevételek	B5					
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71					
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72					
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		2 141 099				2 141 099
Kötségvetési bevételek	B1-B7	314 361 443				314 361 443
kötségvetési egyenleg MŰKÖDESI		-4 154 322				-4 154 322
kötségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0				0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811					
Belföldi értékpapírok bevételei	B812					
Maradvány igénybevétele	B813	4 154 322				4 154 322
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814					
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815					
Központi, irányító szervi támogatás	B816					
Betétek megszüntetése	B817					
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818					
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	4 154 322				4 154 322
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821					
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822					
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823					
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824					
Külföldi finanszírozás bevételei	B82					
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83					
Finanszírozási bevételek	B8	4 154 322				4 154 322
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		318 515 765				318 515 765

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2019. évi költségvetése
Kiadások (Ft)**

TÁRSULÁS ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	154 212 580			154 212 580
Külső személyi juttatások	K12	4 740 000			4 740 000
Személyi juttatások	K1	158 952 580	0	0	158 952 580
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	34 959 349	0	0	34 959 349
Készletbeszerzés	K31	13 070 000			13 070 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 721 000			1 721 000
Szolgáltatási kiadások	K33	82 901 759			82 901 759
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	347 000			347 000
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	24 422 978			24 422 978
Dologi kiadások	K3	122 462 737	0	0	122 462 737
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Egyéb működési célú kiadások	K5				
Működési költségvetés előirányzat csoport		316 374 666			316 374 666
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	78 740			78 740
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0			0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 607 164			1 607 164
Részesedések beszerzése	K65				
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	455 195			455 195
Beruházások	K6	2 141 099			2 141 099
Ingatlanok felújítása	K71				
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
Felújítások	K7	0			0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		2 141 099			2 141 099
Költségvetési kiadások	K1-K8	318 515 765			318 515 765
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	0			0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		318 515 765			318 515 765

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekejölési Társulás 2019. évi költségvetése
 Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	TÁRSULÁS ELŐIRÁNYZATOK	SESZI ELŐIRÁNYZATOK	MINDÖSSZESEN
<i>Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	K61		78 740	78 740
<i>Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	K62			0
<i>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</i>	K63			0
<i>Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás</i>			581 889	581 889
<i>Ipari mosógép vásárlása</i>			1 025 275	1 025 275
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	K64	0	1 607 164	1 607 164
<i>Részeseések beszerzése</i>	K65			0
<i>Meglévő részeseések növeléséhez kapcsolódó kiadások</i>	K66			0
<i>Beruházási céhi előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	K67		455 195	455 195
Beruházások	K6	0	2 141 099	2 141 099
<i>Ingatlanok felújítása</i>	K71			0
<i>Informatikai eszközök felújítása</i>	K72			0
<i>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	K73			0
<i>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	K74			0
Felújítások	K7	0	0	0

Megnevezés		nettó	áfa	bruttó
<i>Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	K61	78 740	21 260	100 000
<i>Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	K62			
<i>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</i>	K63			
<i>Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás</i>		581 889	157 111	739 000
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	K64	581 889	157 111	739 000
Beruházások	K6	660 629	178 371	839 000
<i>Ingatlanok felújítása</i>	K71			0
<i>Informatikai eszközök felújítása</i>	K72			
<i>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	K73			
Felújítások	K7	0	0	0

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2019. évi
költségvetése**

Általános- és céltartalékok (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	TÁRSULÁSI ELŐÍRÁNYZATOK	SESZI ELŐÍRÁNYZATOK	MINDÖSSZESEN
Általános tartalékok	K512	0	0	0
Céltartalékok	K512	0	0	0

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás saját bevételeinek és az adósság keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2019.évre és az azt követő évekre várható összege

megnevezés	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1. a helyi adóból származó bevétel,						
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,						
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,						
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,						
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint						
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.						
Saját bevételek	0	0	0	0	0	0
Az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-a	0	0	0	0	0	0

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek						
<i>Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Tárgyévben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség</i>	0	0	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0	0	0

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2019. évi
költségvetése**

*Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló
programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat
ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)*

Projekt megnevezése	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	816 149
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	167 808
K3. Dologi kiadások	154 434
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	2 109 398
K6. Beruházási kiadások	0
K7. Felújítások	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	3 247 789
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	0
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	0
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	0
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	0
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	0
B1-B7 Költségvetési bevételek	0
B8 Finanszírozási bevételek	3 256 445
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 256 445

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2019. évi költségvetése
Irányító szervi támogatások folyósítása (Ft)

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	SESZI	ÖSSZESEN
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K915	244 937 651	244 937 651
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915	2 141 099	2 141 099
ÖSSZESEN:		247 078 750	247 078 750

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2019. évi létszám
irányszámok

megnevezés	Társulás	SESZI	adatok fő-ben	
			Összesen	
fizikai állomány közalkalmazott			7	7
szakmai állomány közalkalmazott			43	43
fizikai állomány köztisztviselő				0
szakmai állomány köztisztviselő				0
Speciális köztisztviselő (polgármester)				0
fizikai állomány MT				0
szakmai állomány MT				0
közfoglalkoztatás				0
Összesen:	0		50	50

Sárbogárd-Hantos-Nagyfők Szociális és Gyermekjóléti Társulás
Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény
2019.évi bevételei és kiadásai

		Kiadás					Bevétel					Önkorm.hj.		
		Személyi	Szoc.hj.adó	Dologi	Felhalm.	Összesen	Sárbogárd	Nagyfők	Hantos	Összesen	Int.saj.bev.	Normativa	Maradvány	Összesen
104042	Család és gyermekjóléti szerv.	5 665 688	1 256 907	4 575 000		11 497 595					5 792 453		5 792 453	
	Nagyfők	1 399 630	310 952	38 000		1 748 582					1 532 121		1 532 121	
	Hantos	1 399 630	310 953	38 000		1 748 583					1 532 122		1 532 122	
	Összesen	8 464 948	1 878 812	4 651 000		14 994 760					8 856 696		8 856 696	
104043	Család és gyermekjóléti szerv.	25 244 522	5 540 078	10 875 445	100 000	41 760 045					38 565 890		38 565 890	
	Nagyfők													
	Hantos													
	Összesen	25 244 522	5 540 078	10 875 445	100 000	41 760 045					38 565 890		38 565 890	
102023	Időskorúak tartós szoc.ellátása	34 979 414	7 733 591	28 223 000	1 656 099	72 592 104					18 316 260		3 256 445	
	Nagyfők													
	Hantos													
	Összesen	34 979 414	7 733 591	28 223 000	1 656 099	72 592 104					18 316 260		3 256 445	
102025	Időskorúak átmeneti ell.	15 804 713	3 462 169	13 051 250	150 000	32 468 132					5 678 860		3 256 445	
	Nagyfők													
	Hantos													
	Összesen	15 804 713	3 462 169	13 051 250	150 000	32 468 132					5 678 860		3 256 445	
102031	Nappali ell.	10 938 236	2 437 155	4 583 543	140 000	18 098 934					5 678 860		839 543	
	Nagyfők													
	Hantos													
	Összesen	10 938 236	2 437 155	4 583 543	140 000	18 098 934					5 678 860		839 543	
107052	Házi seg.nyújt.	23 295 468	5 227 071	3 521 000	80 000	32 123 539					2 537 400		839 543	
	Nagyfők	8 304 148	1 847 456	299 000		10 450 606					442 000			
	Hantos													
	Összesen	31 599 616	7 074 529	3 820 000	80 000	42 574 145					2 979 400		26 636 222	
107053	Jelezrends. házi seg.nyújt.	3 196 532	623 324	470 000		4 289 856					567 000		2 149 400	
	Nagyfők													
	Hantos													
	Összesen	3 196 532	623 324	470 000		4 289 856					567 000		2 149 400	
107051	Szoc.étk.	7 794 132	1 671 954	34 098 230		43 564 316					25 055 322		36 145 679	
	Nagyfők	438 380	85 484	7 262 288		7 776 152					4 254 791		6 203 463	
	Hantos	72 928	14 221	247 982		335 131					127 395		188 291	
	Összesen	8 305 440	1 771 659	41 598 500		51 675 599					29 437 508		42 537 433	
107013	Hajléktalan	18 162 338	3 921 902	3 693 000	15 000	25 792 240					1 620 000		10 257 093	
	Nagyfők													
	Hantos													
	Összesen	18 162 338	3 921 902	3 693 000	15 000	25 792 240					1 620 000		10 257 093	
102023	Textil, szőrme mosása	2 256 821	516 130	2 790 000		5 562 951					35 000		88 955	
	Nagyfők													
	Hantos													
	Összesen	2 256 821	516 130	2 790 000		5 562 951					35 000		88 955	
	Összesen	147 337 864	32 390 281	105 880 466	2 141 099	287 749 712					53 000		88 955	
	Nagyfők	10 142 158	2 243 894	7 589 288		19 975 340					53 809 842		4 095 988	
	Hantos	1 472 558	325 174	285 982		2 083 714					4 686 781		19 548 294	
	Összesen	158 952 580	34 959 349	113 755 738	2 141 099	309 808 766					127 395		1 720 413	
	Összesen:										58 634 028		4 095 988	
	Összesen:										158 821 504		221 551 520	

adatok Ft-ban

88 257 246

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Elnöke
7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.

ELŐTERJESZTÉS

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsának
2019. május 29-i ülésére

Tárgy: Jelentés a belső ellenőrzés 2018. évi tevékenységéről, az ellenőrzési megállapításokról

A belső ellenőrzési feladatot 2018. évben Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulásra és költségvetési szervére a SZÁNTÓ ÉS TÁRSA Bt. végezte.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 49. § (3a) bekezdése szerint a polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A belső ellenőrzés elvégezte a társulási tanács 20/2017.(XII.28.) sz. határozatával elfogadott 2018. évi ellenőrzési tervben meghatározott feladatokat.

A belső ellenőrzés által elvégzendő ellenőrzések az alábbiak voltak:

- Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézménynél a szociális étkeztetési térítési díj megállapításának, beszédésének és elszámolásának vizsgálata a nagylóki és a hantosi telephelyeken.

A 2018.évi ellenőrzés lefolytatására a Nagylóki Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyes állományának magas leterheltsége miatt nem került sor, az ellenőrzés áthúzódik a 2019.évre.

Az előterjesztés melléklete a belső ellenőrzési vezető által készített éves ellenőrzési jelentésről a vezetői összefoglaló, mely tartalmazza a főbb megállapításokat és javaslatokat.

2018. évben intézkedési terv készítésére kötelees belső ellenőrzési javaslat nem került megfogalmazásra.

Kérem a társulási tanácsot az előterjesztés megtárgyalására és a határozat elfogadására.

Határozati javaslat:

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa a 2018. évi belső ellenőrzésekről szóló jelentést megtárgyalta.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 48. §-a alapján Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulásánál 2018. évben végzett belső ellenőrzési tevékenységről készített ellenőrzési jelentést elfogadja.

Sárbogárd, 2019. május 20.



Dr. Sükösd Tamás
elnök

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás
2018. éves ellenőrzési jelentése**

Vezetői összefoglaló

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulásnál az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazást Magyarország helyi Társulásairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet és a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (a továbbiakban: Bkr.) nyújtotta.

A közpénzek felhasználásában részt vevő államháztartási szervezetek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

A fenti előírásoknak megfelelően a **Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás vonatkozásában a Jegyző, mint a munkaszervezet vezetője külső szakértő bevonásával gondoskodott a jogszabályi előírásoknak megfelelő belső ellenőrzési rendszer kiépítéséről és működtetéséről.**

A belső ellenőrzésre a Társulás 2018. évi Belső ellenőrzési terve alapján került sor, melynek teljesítéséről - a Bkr. 48. § alapján - jelen, 2018. évi Összefoglaló éves jelentés számol be.

A belső ellenőrzés jogszabályi kötelezettségének megfelelően, támogatja a stratégiai célok meghatározását. Módszeresen értékeli, illetve fejleszti a hivatali monitoring, a kontrolling és a minőségbiztosítás hatékonyságát.

A belső ellenőrzés szabályszerűen, az ellenőrzési tervben meghatározott feladatait ellátva működött.

Az ellenőrzött szervezetek és dolgozók a belső ellenőrzés, mint tevékenység szükségességét nem vitatják, változatlanul van **igény a szakmai tanácsadásra** is egy-egy megoldandó feladat kapcsán.

Pozitív eredmény, hogy 2018. évben az adatszolgáltatások teljesítése a napi feladatok részévé vált.

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

I./1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, a tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzés indokoltsága.

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, melynek célja, hogy a Társulás működését fejlessze és eredményességét növelje.

Az ellenőrzés tárgya döntő részben a szabályozott, szabályszerű és hatékony működés feltételeinek és teljesülésének vizsgálatára irányult.

A belső vizsgálat a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2018. évi ellenőrzési terve, valamint az ellenőrzési megbízólevelek és ellenőrzési programok alapján történt.

A tervezés és módosítása, kockázatelemzése alaposan kiterjedt minden olyan területre, amely a szabályos és a jogszabályi változásoknak megfelelő működést segíti és kontrollálja. A kockázatelemzés a vonatkozó szakirodalom által javasolt értékelési szempontok alapján történt.

A tervezés az Elnök, illetve a Jegyző igényeinek figyelembe vételével, kockázatelemzéssel megalapozottan történt.

I./1./a) A tárgyra vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzés összesítése

A 2018. évi ellenőrzés lefolytatására a Nagylóki Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyes állományának magas leterheltsége miatt nem került sor, ezért az ellenőrzés 2019. évre áthúzódik.

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

Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

I./2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48.§ a - b) pont)

Az ellenőrzés lefolytatásának személyi és tárgyi akadályai nem voltak.

A belső ellenőr és a vizsgálat alá vont költségvetési szerv, illetve az adott munkafolyamat felelősei az ellenőrzés során összehangolták munkájukat. Minden dokumentum és program hozzáférést a belső ellenőrzés rendelkezésére bocsátottak, ami hozzájárult a hatékonysághoz.

A vizsgálatokhoz a szükséges anyagot, információt és az elvárható segítséget az ellenőrzés megkapta. Esetenként a vizsgált terület leterheltsége miatt kellett a munkát összehangolni, hogy a vizsgálatok ideje alatt az ellenőrzött területen a munka folyamatosságát ne akadályozza a vizsgálat.

Az ellenőrzés tárgya döntő részben a szabályozott, szabályszerű és hatékony működés feltételeinek és teljesülésének vizsgálata volt.

A jelentéstervezet az ellenőrzött féllel előzetesen egyeztetésre került. A megállapításokkal, javaslatokkal szemben lényeges kifogás nem merült fel. Az ajánlások konkrét, gyakorlatban megvalósítható feladatokat tartalmaztak, megfelelő alapot biztosítva a hatékonyabb és szabályos működéshez.

I./2./a) A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága

A belső ellenőrzést ellátók képzettségi szintje és gyakorlata megfelel a Bkr.-ben foglalt követelményeknek. A jogszabályban előírt regisztráció megtörtént. A belső ellenőrzési vezető 2018. évben kötelező továbbképzésen vett részt, s az Áht.70.§ (4) bekezdésben meghatározott engedéllyel rendelkezik.

I./2./b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18 – 19. §-a alapján)

A belső ellenőrzés funkcionális függetlensége 2018. évben teljes körűen biztosított volt. Az ellenőrzési tevékenységen kívül más feladatba a belső ellenőrzési vezető nem volt bevonva.

I./2./c) Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20.§-a alapján)

2018. évben a megbízással, illetve az egyes ellenőréssel kapcsolatban összeférhetetlenségi helyzet nem merült fel.

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

2018. évben a belső ellenőri jogokkal kapcsolatban korlátozás nem merült fel.

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

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt.

I./2./f) Az ellenőrzés nyilvántartása

Az ellenőrzés teljes iratanyagának megőrzése a Hivatalban évenként, illetve elkülönítetten, nyomon követhető formában történik. A megbízólevél, ellenőrzési program és vizsgálati jelentés egy példánya az irattárba kerül.

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

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére javaslat nem került megfogalmazásra.

I./3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. a - c) pont)

A korábbi évek gyakorlata szerint a belső ellenőrzés keretében történő tanácsadásnak a rendje kialakult.

Legfőbb területei: a gazdálkodást érintő jogszabályi változások, azok értelmezése, költséggazdálkodást érintő kérdések, számviteli és intézményi szabályozottság.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48.§ b) pont)

II./1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48.§ b - a) pont)

A vizsgálati jelentések készítése a már évek óta kialakított gyakorlat alkalmazásával történik. A vizsgálati jelentéstervezetek minden alkalommal egyeztetésre kerültek. Indokolt esetben a szükséges módosítás elvégzése után, a vizsgálati jelentés Elnöki és Jegyzői jóváhagyással véglegessé vált. Kidolgozott nyomon követési eljárás nincs. Az éves tervezéskor a korábban elvégzett vizsgálatok eredményeként megfogalmazott intézkedések számba vétele is megtörténik, mely indokolt esetben az utóvizsgálat szükségességét meghatározza. A határidőkről, végrehajtásról és hasznosulásról az utóvizsgálatok mellett az ellenőrzöttek kötelező beszámolója nyújthat információt.

A kiemelt megállapítás megfogalmazására nem került sor.

III. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

1. Kontrollkörnyezet

Az ellenőrzés által elvégzett vizsgálatok eredményeként a külső körülményekre is tekintettel **megfelelőnek ítéltető a kontrollkörnyezet minden területe**, a célok és szervezeti felépítés, belső szabályzatok, feladat- és hatáskörök, folyamatok meghatározása és dokumentálása, humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása. A gazdálkodást és a működést érintő szabályozók felülvizsgálata és aktualizálása folyamatos.

A jogszabálykövetés a gyakori szabályozóváltozások miatt fokozott terhet jelent a belső szabályozásban és annak gyakorlati alkalmazásában, amit esetenként befolyásol a gyakorlat és a szabályozás aszinkronja. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások arra mutatnak, hogy a belső ellenőrzési pontok, vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően. Az ellenőrzési megállapítások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer

A belső ellenőrzés tervezése a jogszabályi kötelezés óta kockázatelemzés alapján történik.

A Társulási, illetve a Hivatali szintű integrált kockázatkezelés rendje kialakítás alatt van.

3. Kontrolltevékenységek

A külső jelentéstételi kötelezettségének a Hivatal eleget tesz. Adatok, információk nyilvántartása, tárolása az adatkezelői szintű ismeretek miatt nem szabályozott.

4. Információ és kommunikáció

A Társulás, illetve a Hivatal a **kapcsolódó szabályzatokkal rendelkezik**, az információk áramoltatásához az információs technológiát használja.

Az iratkezelési szabályzat megfelel a törvényi előírásoknak, az alkalmazott iktatási rendszerrel (elektronikus) összefüggésben, megfelelően írja elő a hozzáférési jogosultságokat. A szabálytalanságkezelési szabályzat részletesen előírja a szabálytalanság észlelésével kapcsolatos feladatokat, differenciálja az eljárási rendet.

5. Monitoring

A belső kontrollrendszer működéséről a **beszámolás a belső ellenőrzési jelentések és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésben történik**. A monitoring részletes értékelését jelen beszámolóban leírtak tartalmazzák.

IV. Az intézkedési tervek megvalósítása

2018. évben intézkedési terv készítésére köteles belső ellenőrzési javaslat nem került megfogalmazásra.

Kelt: Sárbogárd, 2019. február 15.

Jóváhagyta:

.....
Elnök

Készítette: Dr. Hosszuné Szántó Anita
belső ellenőrzési vezető