

J e g y z ő k ö n y v

(hangrögzítéssel)

Készült: Sárobgárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa 2016. május 23-i üléséről.

Jelen vannak: Dr. Sükösd Tamás Sárobgárd város polgármestere
Fischer József Hantos község polgármestere
Tóth József Nagylók község polgármestere

Állandó meghívottak: Demeterné Dr. Venicz Anita jegyző, Dr. Horváthné Lang Erika SESZI vezető, Háriné Németh Ilona gazdasági osztályvezető, Bátai Brigitta jegyzőkönyvvezető

Dr. Sükösd Tamás a Társulási Tanács Elnöke köszönti az ülésen megjelenteket, a Társulási Tanács ülését 9⁰⁰ órakor megnyitja. Megállapítja, hogy a Társulási Tanács határozatképes, jelen van 3 fő.

Jegyzőkönyv hitelesítőnek Tóth Józsefet, Nagylók Község Polgármesterét javasolja megválasztani.

A Társulási Tanács 3 igen egyhangú szavazattal elfogadta a javaslatot, amely szerint a jegyzőkönyvet Tóth József Nagylók Község Polgármestere hitelesíti.

Dr. Sükösd Tamás: szavazásra teszi fel a meghívó szerinti napirend elfogadását.

A Társulási Tanács 3 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozta:

**Sárobgárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás
Társulási Tanácsa
12/2016. (V.23.) határozata**

Sárobgárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás
Társulási Tanács ülés napirendjét az alábbiak szerint fogadta el:

N a p i r e n d:

- 1.) Sárobgárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi költségvetésének módosítása
Előadó: Társulási Tanács Elnöke
- 2.) Sárobgárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi gazdálkodásának beszámolója
Előadó: Társulási Tanács Elnöke
- 3.) Jelentés a belső ellenőrzés 2015. évi tevékenységéről, az ellenőrzési megállapításokról
Előadó: Társulási Tanács Elnöke
- 4.) Bejelentések

A Társulási Tanács rátér a napirendi pontok tárgyalására.

1.) Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi költségvetésének módosítása
Előadó: Társulási Tanács Elnöke

Dr. Sükösd Tamás: A Pénzügyi Bizottság is tárgyalta ezt a napirendi pontot, milyen módon foglaltak állást?

Fischer József: a Pénzügyi Bizottság 3 igen (egyhangú) szavazattal az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot elfogadta és a Társulási Tanácsnak is elfogadásra ajánlja.

Dr. Sükösd Tamás Megnyitom a napirend feletti vitát. Kérdés, észrevétel van-e a napirendi ponttal kapcsolatban?

A napirendi ponthoz nem volt hozzászólás.

Dr. Sükösd Tamás: Szavazásra teszi fel az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását.

A Társulási Tanács 3 igen (egyhangú) szavazattal az alábbi határozatot hozta:

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás
Társulási Tanácsa
13/2016. (V.23.) határozata**

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi költségvetésének módosítása tárgyú előterjesztést megtárgyalta.

A Társulási Tanács a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015.évi módosított költségvetését

250 780 000 Ft bevételi és 250 780 000 Ft kiadási előirányzattal,

a kiadási előirányzathoz a személyi jellegű előirányzatot 105 144 000 Ft-tal, szociális hozzájárulási adót 30 748 000 Ft-tal, a dologi kiadásokat 104 638 000 Ft-tal, az egyéb működési célú kiadásokat 3.531 000 Ft-tal, a beruházási kiadásokat 6 719 000 Ft-tal,

bevételi előirányzatként a működési bevételeket 58 876 000 Ft-tal, a működési célú támogatásokat 177 682 000 Ft-tal, a felhalmozási célú támogatásokat 6 719 000 Ft-tal, a felhalmozási célú átvett pénzeszközöket 350 000 Ft-tal, a működési célú átvett pénzeszközöket 55 000 Ft-tal, a finanszírozási bevételek között a maradvány igénybevételét 7 098 000 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 tartalmát az 4. melléklet szerint,

a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás saját bevételeinek és az adósság keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2015.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,

valamint a 2015.évre irányzott létszámadatokat a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

2.) Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi gazdálkodásának beszámolója

Előadó: Társulási Tanács Elnöke

Dr. Sükösd Tamás: A Pénzügyi Bizottság is tárgyalta ezt a napirendi pontot, milyen módon foglaltak állást?

Fischer József: a Pénzügyi Bizottság 3 igen (egyhangú) szavazattal az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot elfogadta és a Társulási Tanácsnak is elfogadásra ajánlja.

Dr. Sükösd Tamás: kérdés, észrevétel van-e a napirendi ponttal kapcsolatban?

A napirendi ponthoz nem volt hozzászólás.

Dr. Sükösd Tamás: Szavazásra teszi fel az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását.

A Társulási Tanács 3 igen (egyhangú) szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa 14/2016. (V.23.) határozata

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi gazdálkodásának beszámolója című előterjesztést megtárgyalta.

A Társulási Tanács a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás és intézménye 2015. évi költségvetési beszámolóját

250.780 eFt módosított bevételi előirányzattal és

248.950 eFt bevételi teljesítéssel, valamint

250.780 eFt módosított kiadási előirányzattal és

242.370 eFt kiadási teljesítéssel hagyja jóvá az 1. mellékletben, valamint a 2-7. mellékletben részletezett bevételek és kiadások figyelembevételével.

A Társulási Tanács a Társulás és intézménye 2015. évi számlaegyenlegét 504 eFt-tal fogadja el.

A Társulási Tanács a Társulás és intézménye 2015. évi kiadásainak teljesítését kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint állapítja meg:

a) működési kiadások:

- személyi juttatás 102.430 eFt

- munkaadókat terhelő jár., szoc.ho. 30.123 eFt

- dologi kiadások 99.567 eFt

- egyéb működési célú kiadások 3.531 eFt

b) felhalmozási kiadások

- intézményi beruházások 6.719 eFt.

A Társulási Tanács a Társulás és intézménye 2015. évi maradványát 6.580 eFt-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, a tagi hozzájárulásokról tájékoztassa a társult önkormányzatokat, illetve gondoskodjon az elszámolásból eredő különbözet pénzügyi rendezéséről.

Határidő: azonnal

Felelős: Társulási Tanács Elnöke

3.) Jelentés a belső ellenőrzés 2015. évi tevékenységéről, az ellenőrzési megállapításokról

Előadó: Társulási Tanács Elnöke

Dr. Sükösd Tamás: A Pénzügyi Bizottság is tárgyalta ezt a napirendi pontot, milyen módon foglaltak állást?

Fischer József: a Pénzügyi Bizottság 3 igen (egyhangú) szavazattal az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot elfogadta és a Társulási Tanácsnak is elfogadásra ajánlja.

Dr. Sükösd Tamás: kérdés, észrevétel van-e a napirendi ponttal kapcsolatban?

A napirendi ponthoz nem volt hozzászólás.

Dr. Sükösd Tamás: Szavazásra teszi fel az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását.

A Társulási Tanács 3 igen (egyhangú) szavazattal az alábbi határozatot hozta:

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás
Társulási Tanácsa
15/2016. (V.23.) határozata**

Sárbogárd- Hantos – Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa a 2015. évi belső ellenőrzésekről szóló jelentést megtárgyalta.


A Társulási Tanács utasítja a Munkaszervezet Vezetőjét, hogy az ellenőrzés megállapításaira tett intézkedési terv végrehajtásáról, illetve a továbbiakban a javaslatok szerinti feladatvégzésről gondoskodjon.

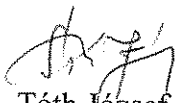
Határidő: folyamatos

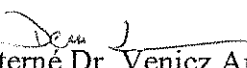
Felelős: munkaszervezet vezetője

*Bejelentés nem volt, Dr. Sükösd Tamás megköszöni a részvételt,
9.20 órakor a Társulási Tanács ülését bezárta.*

K.m.f.


Dr. Sükösd Tamás
elnök


Tóth József
jegyzőkönyv hitelesítő

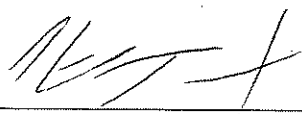
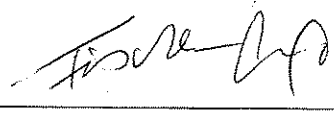
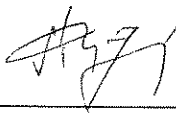
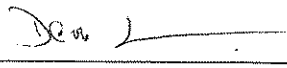

Demeterné Dr. Venicz Anita
jegyző



Ülés kezdete:	9.00
Befejezése:	9.20

Jelenléti ív

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermejjóléti
Társulásának Társulási Tanácsa**
2016.május 23-i ülésére

	Érkezés	Távozás	Aláírás
Dr. Sükösd Tamás Sárbogárd város polgármestere	9 ⁰⁰	9 ²⁰	
Fischer József Hantos község polgármestere	09 ²²	9 ²⁰	
Tóth József Nagylók község polgármestere	9 ⁰⁰	9 ²⁰	
Demeterné Dr. Venicz Anita Sárbogárd város jegyzője	9 ⁰⁰	9 ²⁰	

Báta Brigitta
jegyzőkönyvvezető

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

M e g h í v ó
Sárbogárd – Hantos – Nagylók
Szociális és Gyermekjóléti Társulás Pénzügyi Bizottsága
2016. május 23-án (hétfő) 8⁴⁵ órakor
ülést tart, melyre meghívom

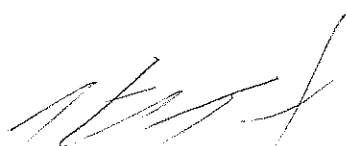
Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal jegyzői iroda
7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.

N a p i r e n d:

- 1.) Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi költségvetésének módosítása c. anyag véleményezése
Előadó: Társulási Tanács Elnöke
- 2.) Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi gazdálkodásának beszámolója c. anyag véleményezése
Előadó: Társulási Tanács Elnöke
- 3.) Jelentés a belső ellenőrzés 2015. évi tevékenységéről, az ellenőrzési megállapításokról c. anyag véleményezése
Előadó: Társulási Tanács Elnöke
- 4.) Bejelentések

Sárbogárd, 2016. május 18.

Fischer József sk.
Pénzügyi Bizottság Elnöke



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

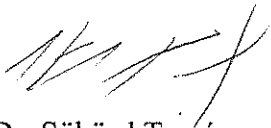
M e g h í v ó
Sárbogárd – Hantos – Nagylók
Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa
2016. május 23-án (hétfő) 9⁰⁰ órakor
ülést tart, melyre meghívom

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal jegyzői iroda
7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.

N a p i r e n d:

- 1.) Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi költségvetésének módosítása
Előadó: Társulási Tanács Elnöke
- 2.) Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi gazdálkodásának beszámolója
Előadó: Társulási Tanács Elnöke
- 3.) Jelentés a belső ellenőrzés 2015. évi tevékenységéről, az ellenőrzési megállapításokról
Előadó: Társulási Tanács Elnöke
- 4.) Bejelentések

Sárbogárd, 2016. május 18.


Dr. Sükösd Tamás
Társulási Tanács Elnöke

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

Előterjesztés

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsának
2016. május 25 -i ülésére

Tárgy: Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi költségvetésének módosítása

Tisztelt Társulási Tanács!

A Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa a 2/2015.(II.12.) számú határozatával fogadta el a társulás 2015.évi költségvetését 244 522 000 Ft bevételi és 244 522 000 Ft kiadási előirányzattal, valamint a módosított költségvetést a 4/2016.(II.25.) számú határozattal fogadta el 250 780 000 Ft bevételi és 250 780 000 Ft kiadási előirányzattal.

A 2015.évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló készítése során felülvizsgálatra kerültek a társulás és költségvetési szerve kiadási és bevételi előirányzatai a teljesítésekhez.

Megállapításra került, hogy a kiemelt előirányzatokon belüli rovatok között további átcsoportosításra van szükség.

A költségvetési határozat tervezet ezen rovatokon történő átcsoportosításokat tartalmazza.

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 2015. évi költségvetésének módosítása tárgyú előterjesztést megtárgyalta.

A Társulási Tanács a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015.évi módosított költségvetését

250 780 000 Ft bevételi és 250 780 000 Ft kiadási előirányzattal,

a kiadási előirányzatból a személyi jellegű előirányzatot 105 144 000 Ft-tal, szociális hozzájárulási adót 30 748 000 Ft-tal, a dologi kiadásokat 104 638 000 Ft-tal, az egyéb működési célú kiadásokat 3.531 000 Ft-tal, a beruházási kiadásokat 6 719 000 Ft-tal,

bevételi előirányzatként a működési bevételeket 58 876 000 Ft-tal, a működési célú támogatásokat 177 682 000 Ft-tal, a felhalmozási célú támogatásokat 6 719 000 Ft-tal, a felhalmozási célú átvett pénzeszközöket 350 000 Ft-tal, a működési célú átvett pénzeszközöket 55 000 Ft-tal, a finanszírozási bevételek között a maradvány igénybevételét 7 098 000 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 2015.évre és az azt követő évekre várható összegét a 5. melléklet szerint,

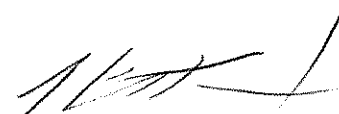
a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási törvény 3.§ (1) bekezdése szerint adósságot keletkeztető ügylet válhat szükségessé a 6. melléklet szerint,

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

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

valamint a 2015.évre irányzott létszámadatokat a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

Sárbogárd, 2016-05-17.



Dr. Sükösd Tamás
elnök



Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi költségvetése
Az egységes rovarend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek

	Társulás	SESZI	Összesen
K1. Személyi juttatások		105 144	105 144
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		30 748	30 748
K3. Dologi kiadások	8 787	95 851	104 638
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
K5. Egyéb működési célú kiadások	3 491	40	3 531
K6. Beruházási kiadások		5 480	5 480
K7. Felújítások		1 239	1 239
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
K1-8. Költségvetési kiadások	12 278	238 502	250 780
K9. Finanszírozási kiadások	172 123		
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	184 401	238 502	250 780
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	177 682		177 682
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	6 719		6 719
B3. Közhatalmi bevételek			0
B4. Működési bevételek		58 876	58 876
B5. Felhalmozási bevételek			0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	55	55
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		350	350
B1-7. Költségvetési bevételek	184 401	59 281	243 682
B8. Finanszírozási bevételek		179 221	7 098
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	184 401	238 502	250 780

Sárbogárd- Hantos - Nagylók Szociális és Gyermejjóléti Társulás 2015. évi költségvetése
Bevételek (E Ft)

TÁRSULÁS 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	177 682			177 682
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	177 682			177 682
Jövedelemadók	B31				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyoni 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		0		0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6		0		0
Működési költségvetés előirányzat csoport			177 682		177 682
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	6 719			6 719
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	6 719			6 719
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			6 719		6 719
Kölségvetési bevételek	B1-B7	184 401			184 401
kölségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		168 895			168 895
kölségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		6 719			6 719
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Maradvány igénybevétele	B813				
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				
Forgatási célú külföldi értékpapírok beszállása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beszállása, 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		0		0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		184 401			184 401

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi költségvetése
Kiadások (E Ft)

TÁRSULÁS ELŐIRÁNYZATOK

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	8 755			8 755
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34				
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	32			32
Dologi kiadások	K3	8 787			8 787
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Ebetegséggel 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	3 491			3 491
Ellátottak pénzbeli juttatásai		12 278			12 278
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informaikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				
Részeselek beszerzése	K65				
Meglévo részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				
Beruházások	K6				
Ingatlanok felújítása	K71				
Informaikai 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 költségvetési vállalkozás csoport		0			0
Kötségvetési kiadások	K1-K9	12 278			12 278
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	172 123			172 123
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	172 123			172 123
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		184 401			184 401

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi költségvetése

Bevételek (E 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			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	58 876			58 876
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	55			55
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	55			55
Működési költségvetés előirányzat csoport		58 931			58 931
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				
Irmateriális javak értékesítése	B51				
Ingtalanok 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	B75	350			350
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	350			350
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0			0
Kötelezettségi bevételek	B1 B7	59 281			59 281
kötségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-172 852			-172 852
kötségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-6 369			-6 369
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				0
Maradvány igénybevétele	B813	7 098			7 098
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	172 123			172 123
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	179 221			179 221
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	179 221			179 221
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B)		238 502			238 502

Sárbogárd-Hantos-Nagyfők Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi költségvetése
Kiadások (E Ft)

SÉSZI ELOIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat- szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgat- ási) feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	98 582			98 582
Külső személyi juttatások	K12	6 562			6 562
Személyi juttatások	K1	105 144	0	0	105 144
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	30 748	0	0	30 748
Készletbeszerzés	K31	6 982			6 982
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 083			1 083
Szolgáltatási kiadások	K33	63 359			63 359
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	247			247
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	24 180			24 180
Dologi kiadások	K3	95 851			95 851
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótások, 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	40			40
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	231 783			231 783
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	79			79
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5 282			5 282
Részeselek beszerzése	K65				
Megievo részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	119			119
Beruházások	K6	5 480			5 480
Ingatlanok felújítása	K71	1 124			1 124
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	115			115
Felújítások	K7	1 239			1 239
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 költségvetési előirányzat csoport		6 719			6 719
Kötségvetési kiadások	K1-K8	238 502			238 502
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9				
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		238 502			238 502

Sárbogárd- Hantos - Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi költségvetése
Bevételek (E 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	177 682			177 682
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	177 682			177 682
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	58 876			58 876
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	55			55
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	55			55
Működési költségvetés előirányzat csoport		236 613			236 613
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	6 719			6 719
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	6 719			6 719
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	350			350
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	350			350
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		7 069			7 069
Kölségvetési bevételek	B1-B7	243 682			243 682
kölségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-7 448			-7 448
kölségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		350			350
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Maradvány igénybevétele	B813	7 098			7 098
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	7 098			7 098
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	7 098			7 098
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		250 780			250 780

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermejkölési Társulás 2015. évi költségvetése
Kiadások (E Ft)**

TÁRSULÁS ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	98 582			98 582
Külső személyi juttatások	K12	6 562			6 562
Személyi juttatások	K1	105 144	0	0	105 144
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	30 748	0	0	30 748
Készletbeszerzés	K31	6 982			6 982
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 083			1 083
Szolgáltatási kiadások	K33	72 114			72 114
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	247			247
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	24 212			24 212
Dologi kiadások	K3	104 638	0	0	104 638
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	3 531			3 531
Működési költségvetés előirányzat csoport		244 061			244 061
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	79			79
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5 282			5 282
Részesedések beszerzése	K65				
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	119			119
Beruházások	K6	5 480			5 480
Ingatlanok felújítása	K71	1 124			1 124
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	115			115
Felújítások	K7	1 239			1 239
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 kívülré	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré	K88				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		6 719			6 719
Kötségvetési kiadások	K1-K8	250 780			250 780
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	0			0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		250 780			250 780

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi költségvetése
Beruházások és felújítások (E Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	TÁRSULÁS ELŐIRÁNYZATOK	SESZI ELŐIRÁNYZATOK	MINDÖSSZESEN
<i>Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	K61			0
<i>Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	K62			0
<i>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</i>	K63		79	79
Számítógép beszerzés (Családsegítő)			167	167
Ágyazókocsik beszerzése			167	167
Gépkocsi vásárlása			4 920	4 920
Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás			28	28
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	K64	0	5 282	5 282
<i>Részesedések beszerzése</i>	K65			0
<i>Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások</i>	K66			0
<i>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	K67		119	119
Beruházások	K6	0	5 480	5 480
Ingatlanok felújítása (Hajléktalan Szálló)	K71		1 028	1 028
Ingatlanok felújítása (Ápoló-Gondozó)	K71		96	96
Informatikai eszközök felújítása	K72			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		115	115
Felújítások	K7	0	1 239	1 239

Megnevezés		nettó	áfa	bruttó
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
Számítógép beszerzés (Családsegítő)		167	45	212
Ágyazókocsik beszerzése		167	45	212
Gépkocsi vásárlása		4 920	0	4 920
Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás		107	29	136
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	<i>K64</i>	5 361	119	5 480
Beruházások	K6	5 361	119	5 480
Ingatlanok felújítása	K71	1316	356	1672
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítások	K7	1316	356	1672

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi
költségvetése**

Általános- és céltartalékok (E Ft)

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

Sárbogárd-Hantos-Nagylok Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi költségvetése
a költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése várható vagy várhat
szükségessé (E Ft)

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK									
Rovat megnevezése	Rovat-szám	kiadási eredeti előirányzat	elhelyi kiadási előirányzat bevezetése saját forrás	ebből kiadási előirányzat bevezetése adósságot keletkeztető ügylet	adósságot keletkeztető ügylet típusa (B8)	adósságot keletkeztető ügylet megkezdésének időpontja	adósságot keletkeztető ügylet befejezésének időpontja	adósságot keletkeztető ügylet várható visszafizetésének összege (kamattal) lezárásig mindösszesen	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61								
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62								
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63								
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64								
Készletek beszerzése	K65								
Meglévő részletek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66								
Beruházási célú elzártsan felszámított általános forgalmi adó	K67	0	0	0		0	0	0	
Beruházások	K6	0	0	0		0	0	0	
Ingatlanok felújítása	K71								
Informaticai eszközök felújítása	K72								
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73								
Felújítási célú elzártsan felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0		0	0	0	
Felújítások	K7	0	0	0		0	0	0	

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi költségvetése

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

Projekt megnevezése	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	0
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
K3. Dologi kiadások	0
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	0
K6. Beruházási kiadások	0
K7. Felújítások	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	0
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- önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi költségvetése
Irányító szervi támogatások folyósítása (E Ft)

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	SESZI	ÖSSZESEN
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K915	165 404	165 404
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915	6 719	6 719
ÖSSZESEN:		172 123	172 123

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi létszám
irányszámok**

<i>megnevezés</i>	Társulás	SESZI	adatok fő-ben	
			Összesen	
fizikai állomány közalkalmazott		7	7	7
szakmai állomány közalkalmazott		41	41	41
fizikai állomány köztisztviselő				0
szakmai állomány köztisztviselő				0
Speciális köztisztviselő (polgármester)				0
fizikai állomány MT				0
szakmai állomány MT				0
közfoglalkoztatás				0
Összesen:		0	48	48

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

Előterjesztés

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsának
2016. május 23-i ülésére

Tárgy: Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. 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 alrendszereihez tartozó szervezetek költségvetési beszámolója összeállításának módjára, tartalmára, szerkezetére vonatkozó kérdéseket, valamint a beszámoló adatait alátámasztó könyvvezetési 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-írószert és bankköltségeket tartalmazzák.

A Társulási Tanács a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás és intézménye 2015. évi költségvetése

250.780 eFt módosított bevételi előirányzattal és

248.950 eFt bevétellel, valamint

250.780 eFt módosított kiadási előirányzattal és

242.370 eFt 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. Éves szinten az intézmény bérkompenzációként 1.947 eFt, ágazati pótlékként 5.759 eFt, szociális kiegészítő pótlékként pedig 2.472 eFt támogatást kapott.

A **dologi kiadások** az előirányzathoz képest összességében 95 %-ra teljesültek.

A szociális étkeztetés feladaton a vásárolt közszolgáltatás kiadásainak teljesítése az eredeti előirányzathoz képest Sárbogárd esetében 88 %-os, Nagylók és Hantos esetében 100 %-os. A bevételek ugyanilyen mértékben teljesültek az előirányzathoz képest.

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** közül a nappali ellátás feladaton gépkocsi vásárlása történt, a családsegítő feladaton számítógép beszerzés, az ápoló-gondozó otthonban és az átmeneti ellátás feladaton ágyazó kocsik beszerzése, valamint a hajléktalan szállón a fürdők felújítása valósult meg.

A Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény **saját bevételei** összességében 97 %-ra teljesültek.

A házi segítségnyújtás feladaton Sárbogárd esetében a bevételek túlteljesítésének oka, hogy a 40 fő tervezett ellátottal szemben 43 fő ellátott vette igénybe éves szinten az ellátást, és magasabb jövedelmű ellátottak kerültek a rendszerbe. Nagylók esetében az év elején tervezett 35 fő házigondozottal szemben éves szinten 25 fő ellátott vette igénybe a szolgáltatást.

A állami támogatások tény számai a 2015. évi támogatások alapjául szolgáló adatok tényleges alakulása figyelembevételével a MÁK felé szolgáltatott adatokkal egyezők.

A 2015. december 31-i létszám tartalmazza a nagylóki házi segítségnyújtás feladatra 2015. március hónaptól felvett plusz két fő házigondozót is.

Az előterjesztés melléklete a könyvvizsgálói jelentés.

A társulás és intézménye vagyona, az eszközök és források alakulását a 11. melléklet mutatja. A befektetett eszközök állománya az évközi beruházások értékével emelkedett, az értékcsökkenés összegével csökkent. A legnagyobb értékű aktiválás az ételszállító gépkocsi beruházása volt.

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 2015. teljes évre összességében az alábbiak:

Sárbogárd

SESZI feladatokhoz szükséges hozzájárulás:	38.734.000,-Ft
Társulás működéséhez szükséges hozzájárulás:	6.900.096,-Ft
Összesen	45.634.096,-Ft
Év közbeni utalás összege:	47.450.094,-Ft
Év végi elszámolás különbsége:	-1.815.998,-Ft

Hantos

SESZI feladatokhoz szükséges hozzájárulás:	146.000,-Ft
Társulás működéséhez szükséges hozzájárulás:	541.227,-Ft
Összesen	687.227,-Ft
Év közbeni utalás összege:	722.232,-Ft
Év végi elszámolás különbsége:	-35.005,-Ft

<u>Nagylók</u>	
SESZI feladatokhoz szükséges hozzájárulás:	1.993.000,-Ft
Társulás működéséhez szükséges hozzájárulás:	585.779,-Ft
Összesen	2.578.779,-Ft
Év közbeni utalás összege:	727.776,-Ft
Év végi elszámolás különbsége:	1.851.003,-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 2015. évi gazdálkodásának beszámolója című előterjesztést megtárgyalta.

A Társulási Tanács a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás és intézménye 2015. évi költségvetési beszámolóját 250.780 eFt módosított bevételi előiránnyal és 248.950 eFt bevételi teljesítéssel, valamint 250.780 eFt módosított kiadási előiránnyal és 242.370 eFt kiadási teljesítéssel hagyja jóvá az 1. mellékletben, valamint a 2-7. mellékletben részletezett bevételek és kiadások figyelembevételével.

A Társulási Tanács a Társulás és intézménye 2015. évi számlaegyenlegét 504 eFt-tal fogadja el.

A Társulási Tanács a Társulás és intézménye 2015. évi kiadásainak teljesítését kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint állapítja meg:

a) működési kiadások:	
- személyi juttatás	102.430 eFt
- munkaadókat terhelő jár., szoc.ho.	30.123 eFt
- dologi kiadások	99.567 eFt
- egyéb működési célú kiadások	3.531 eFt
b) felhalmozási kiadások	
- intézményi beruházások	6.719 eFt.

A Társulási Tanács a Társulás és intézménye 2015. évi maradványát 6.580 eFt-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, a tagi hozzájárulásokról tájékoztassa a társult önkormányzatokat, illetve gondoskodjon az elszámolásból eredő különbözet pénzügyi rendezéséről.

Határidő: azonnal

Felelős: Társulási Tanács Elnöke

Sárbogárd, 2016-05-10



Dr. Sükösd Tamás
elnök

Dei

SÁRBOGÁRDI EGYESÍTETT SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY

7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.

Tel: 25/461-306

e-mail: eszi.sarbogard@invitel.hu

Ügyiratszám: 202/2016

Tárgy: 2015. évi költségvetési beszámoló.

*Városi Polgármesteri Hivatal
Gazdasági és Pénzügyi Osztály
részére*

Helyben

Tisztelt Címzett!

A Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény tájékoztatja 2015. évi költségvetésének alakulásáról:

Időskorúak tartós szociális ellátása:

Az intézmény saját bevételei, kiadásai a tervezett előirányzatnak megfelelően teljesültek.

Időskorúak átmeneti ellátása:

Az intézmény saját bevétele a tervezett előirányzatnak megfelelően teljesült. A személyi kiadás eltérése a tervezett előirányzathoz képest pozitív képet mutat, mivel nappali ellátáson szereplő 2 fő munkavállaló pótléka ezen szakfeladatra került betervezésre.

Nappali ellátás:

Személyi kiadások eltérése az előirányzathoz képest abból adódik, hogy a szakfeladaton szereplő 2 fő munkavállaló pótléka nem került betervezésre.

Házi segítségnyújtás:

Sárbogárd:

Az intézmény saját bevétele az előirányzathoz képest pozitív képet mutat, melynek oka az előző év bevételéhez történő tervezés, valamint az igénybe vevő létszám növekedése 40 főről 43 főre.

SÁRBOGÁRDI EGYESÍTETT SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY

7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.

Tel: 25/461-306

e-mail: eszi.sarbogard@invitel.hu

Személyi kiadások tekintetében az előirányzattól való eltérés oka a hosszantartó keresőképtelenség több munkavállalónál.

Nagylók:

A tervezett bevétel pozitív eltérése az évközben beszedett térítési díj hátralékot eredményezett.

A költségvetésben tervezett 35 fő igénybe vevők száma évközben 25 főre csökkent, emiatt az előirányzatban szereplő normatíva nem teljesült.

Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás:

A tervezett bevétel illetve kiadási előirányzatok megfelelően teljesültek.

Szociális étkeztetés:

Sárbogárd:

Az intézmény saját bevétele elmarad a tervezett előirányzathoz képest, melynek oka a tervezett ellátotti létszám csökkenése 203 főtervezett létszám helyett 195 fő vette igénybe a szolgáltatást.

Szociális étkeztetés:

Nagylók:

Beszedett térítési díj hátralékok eredményezték a tervezett bevétel pozitív eltérését. A költségvetésben tervezett 42 fő igénybe vevők száma évközben 38 főre csökkent, emiatt az előirányzatban szereplő normatíva nem teljesült.

Hantos:

A tervezett bevétel illetve kiadási előirányzatok megfelelően teljesültek.

Hajléktalanok Átmeneti Szállása:

A tervezett bevétel illetve kiadási előirányzatok megfelelően teljesültek.

Textil, szőrme mosása:

Az intézmény vállalkozási tevékenységéből származó bevétele az előirányzathoz képest lényeges elmaradást mutat, melynek oka a csökkent igénybevétel.

SÁRBOGÁRDI EGYESÍTETT SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY

7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.

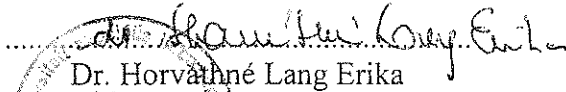
Tel: 25/461-306

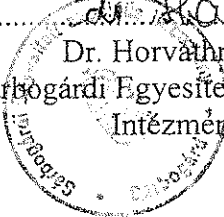
e-mail: eszi.sarbogard@invitel.hu

Az intézményi költségvetésről összességében elmondható, hogy a tervezett bevételek elmaradásával szemben, a dologi kiadások csökkenése köszönhető az intézmény költségtakarékos gazdálkodásának.

Sárbogárd: 2016. 05. 17.

Tisztelettel:


.....
Dr. Horváthné Lang Erika
Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény
Intézményvezető



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás fenntartói részére
a Társulás és intézménye - Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény - 2015. évi éves költségvetési
beszámolójának könyvvizsgálatáról

A Társulás megbízásából elvégeztük a Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás és intézménye 2015. évi költségvetési beszámolójának a könyvvizsgálatát, amelyben a Társulás és a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény 2015. december 31-i fordulónapra elkészített könyvviteli mérlegének főösszege 21.447 e. Ft, a Társulás és intézménye nettósított teljesített bevételeinek főösszege 248.950 e. Ft, nettósított teljesített kiadásának főösszege 242.370 e. Ft, az alaptevékenység maradványának összege 6.580 e. Ft.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló kormányrendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves költségvetési beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján.

A könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves költségvetési beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves költségvetési beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves költségvetési beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves költségvetési beszámolóban az intézmény általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az intézmény belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés (a gazdálkodásért felelősök) által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves költségvetési beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói véleményünk (záradékunk) megadásához.

Vélemény/Záradék:

Véleményünk szerint az éves költségvetési beszámolók megbízható és valós képet adnak a Társulás és intézménye 2015. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő év gazdálkodásának eredményéről, a számviteli törvénnyel és az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló kormányrendeletben foglaltakkal összhangban.

Székesfehérvár, 2016. május 2.

Lics Mária

Lics Mária

RADAR Könyvvizsgálói KFT ügyvezető
8000 Székesfehérvár, József A. u. 21. III./7.
MKK. eng. sz. 000495
Költségvet.min:KM0002222/2008.04.02

Karpfné Kolozsvári Borbála Ibolya

Karpfné Kolozsvári Borbála Ibolya

kamarai tag könyvvizsgáló
MKK. eng. sz.: 000373
Költségvet.min:KM000396/1999.02.16.

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi költségvetése teljesítése
Az egységes rovarend szerint a kiemelt kiadások és bevételi jogcímek (eFt)

	Társulás		SESZI			Összesen	
	2015.évi előirányzat	2015.évi teljesítés	2015.évi előirányzat	2015.évi teljesítés	2015.évi előirányzat	2015.évi teljesítés	
K1. Személyi juttatások			105 144	102 430	105 144	102 430	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			30 748	30 123	30 748	30 123	
K3. Dologi kiadások	8 787	8 668	95 851	90 899	104 638	99 567	
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					0	0	
K5. Egyéb működési célú kiadások	3 491	3 491	40	40	3 531	3 531	
K6. Beruházási kiadások			5 480	5 480	5 480	5 480	
K7. Felújítások			1 239	1 239	1 239	1 239	
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások					0	0	
K1-8. Költségvetési kiadások	12 278	12 159	238 502	230 211	250 780	242 370	
K9. Finanszírozási kiadások	172 123	172 123					
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	184 401	184 282	238 502	230 211	250 780	242 370	
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	177 682	177 682		100	177 682	177 782	
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	6 719	6 719			6 719	6 719	
B3. Közhatalmi bevételek					0	0	
B4. Működési bevételek			58 876	56 946	58 876	56 946	
B5. Felhalmozási bevételek					0	0	
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0		55	55	55	55	
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			350	350	350	350	
B1-7. Költségvetési bevételek	184 401	184 401	59 281	57 451	243 682	241 852	
B8. Finanszírozási bevételek			179 221	179 221	7 098	7 098	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	184 401	184 401	238 502	236 672	250 780	248 950	

Sárbogárd- Hantos - Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi költségvetése teljesítése
Bevételek (E Ft)

TÁRSULÁS ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2015.évi előirányzat	2015.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	177 682	177 682
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	177 682	177 682
Jövedelemadók	B31		
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32		
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33		
Vagyonni 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	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		177 682	177 682
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	6 719	6 719
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	6 719	6 719
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		6 719	6 719
Költségvetési bevételek	B1-B7	184 401	184 401
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		168 895	169 014
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		6 719	6 719
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811		
Belföldi értékpapírok bevételei	B812		
Maradvány igénybevétele	B813		
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		
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	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		184 401	184 401

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi költségvetése teljesítése
Kiadások (E Ft)

TÁRSULÁS ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2015. évi előirányzat	2015. 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	8 755	8 636
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34		
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	32	32
Dologi kiadások	K3	8 787	8 668
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	3 491	3 491
Működési költségvetés előirányzat csoport		12 278	12 159
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		
Részesedések beszerzése	K65		
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		
Beruházások	K6		
Ingatlanok 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	12 278	12 159
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	172 123	172 123
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93		
Finanszírozási kiadások	K9	172 123	172 123
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		184 401	184 282

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekejöléti Társulás 2015. évi költségvetése teljesítése
Bevételek (E Ft)

SESZI ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2015.évi előirányzat	2015.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	0	100
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	100
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	58 876	56 946
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	55	55
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	55	55
Működési költségvetés előirányzat csoport		58 931	57 101
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	B75	350	350
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	350	350
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0
Költségvetési bevételek	B1-B7	59 281	57 451
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-172 852	-166 391
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-6 369	-6 369
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811		
Belföldi értékpapírok bevételei	B812		
Maradvány igénybevétele	B813	7 098	7 098
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
Központi, irányító szervi támogatás	B816	172 123	172 123
Betétek megszüntetése	B817		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	179 221	179 221
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	179 221	179 221
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		238 502	236 672

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi költségvetése teljesítése
Kiadások (E Ft)

SESZI ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2015. évi előirányzat	2015. évi teljesítés
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	98 582	96 243
Külső személyi juttatások	K12	6 562	6 187
Személyi juttatások	K1	105 144	102 430
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	30 748	30 123
Készletbeszerzés	K31	6 982	6 774
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 083	1 017
Szolgáltatási kiadások	K33	63 359	63 343
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	247	200
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	24 180	19 565
Dologi kiadások	K3	95 851	90 899
Társadalombiztosítási ellátások	K41		
Családi támogatások	K42		
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43		
Ízettséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44		
Foglalkoztatásai, 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	40	40
Működési költségvetés előirányzat csoport		231 783	223 492
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	79	79
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5 282	5 282
Részesedések beszerzése	K65		
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	119	119
Beruházások	K6	5 480	5 480
Ingatlanok felújítása	K71	1 124	1 124
Informatikai eszközök felújítása	K72		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	115	115
Felújítások	K7	1 239	1 239
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		6 719	6 719
Költségvetési kiadások	K1-K8	238 502	230 211
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91		
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93		
Finanszírozási kiadások	K9		
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		238 502	230 211

**Sárbogárd- Hantos - Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015.
évi költségvetése teljesítése
Bevételek (E Ft)**

TÁRSULÁS ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2015.évi előirányzat	2015.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	177 682	177 782
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	177 682	177 782
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	58 876	56 946
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	55	55
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	55	55
Működési költségvetés előirányzat csoport		236 613	234 783
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	6 719	6 719
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	6 719	6 719
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	350	350
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	350	350
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		7 069	7 069
Kölségvetési bevételek	B1-B7	243 682	241 852
kölségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-7 448	-868
kölségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		350	350
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811		
Belföldi értékpapírok bevételei	B812		
Maradvány igénybevétele	B813	7 098	7 098
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	7 098	7 098
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	7 098	7 098
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		250 780	248 950

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015.
évi költségvetése teljesítése
KiadásokE Ft)**

TÁRSULÁS ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2015.évi előirányzat	2015.évi teljesítés
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	98 582	96 243
Külső személyi juttatások	K12	6 562	6 187
Személyi juttatások	K1	105 144	102 430
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	30 748	30 123
Készletbeszerzés	K31	6 982	6 774
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 083	1 017
Szolgáltatási kiadások	K33	72 114	71 979
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	247	200
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	24 212	19 597
Dologi kiadások	K3	104 638	99 567
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	3 531	3 531
Működési költségvetés előirányzat csoport		244 061	235 651
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	79	79
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5 282	5 282
Részesedések beszerzése	K65		
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	119	119
Beruházások	K6	5 480	5 480
Ingatlanok felújítása	K71	1 124	1 124
Informatikai eszközök felújítása	K72		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	115	115
Felújítások	K7	1 239	1 239
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		6 719	6 719
Kölségvetési kiadások	K1-K8	250 780	242 370
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91		
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93		
Finanszírozási kiadások	K9	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		250 780	242 370

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi költségvetése teljesítése
Beruházások és felújítások (E Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	TÁRSULÁS ELŐIRÁNYZATOK		SESZI ELŐIRÁNYZATOK		MINDÖSSZESEN	
		2015.évi előirányzat	2015.évi teljesítés	2015.évi előirányzat	2015.évi teljesítés	2015.évi előirányzat	2015.évi teljesítés
<i>Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	K61					0	
<i>Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	K62					0	
<i>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</i>	K63			79	79	79	79
<i>Számítógép beszerzés (Családsegítő)</i>				167	167	167	167
<i>Ágyazókocsik beszerzése</i>				167	167	167	167
<i>Gépkocsi vásárlása</i>				4 920	4 920	4 920	4 920
<i>Kisértéku tárgyi eszköz vásárlás</i>				28	28	28	28
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	K64	0	0	5 282	5 282	5 282	5 282
<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			119	119	119	119
Beruházások	K6	0	0	5 480	5 480	5 480	5 480
<i>Ingatlanok felújítása (Hajléktalan Szálló)</i>	K71			1 028	1 028	1 028	1 028
<i>Ingatlanok felújítása (Ápoló-Gondozó)</i>	K71			96	96	96	96
						0	0
<i>Informatikai eszközök felújítása</i>	K72					0	0
						0	0
<i>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	K73					0	0
<i>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	K74			115	115	115	115
Felújítások	K7	0	0	1 239	1 239	1 239	1 239

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi
költségvetése teljesítése**

Általános- és céltartalékok (E 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 Gyermejköltségi Társulás 2015. évi költségvetése teljesítése

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

Projekt megnevezése	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	0
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
K3. Dologi kiadások	0
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	0
K6. Beruházási kiadások	0
K7. Felújítások	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	0
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- önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi költségvetése teljesítése
Irányító szervi támogatások folyósítása (E Ft)

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	SESZI	ÖSSZESEN
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K915	165 404	165 404
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915	6 719	6 719
ÖSSZESEN:		172 123	172 123

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015. évi maradványa

	Társulás	SESZI	Összesen
01.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	184 401	241 852
02.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	12 159	242 370
I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (01.-02.)	-172 242	-518
03.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	179 221	179 221
04.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	172 123	172 123
II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (03.-04.)	179 221	7 098
A)	Alaptevékenység maradványa (I.+/-II.)	119	6 580
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)	119	6 580
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa		0
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	119	6 580
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (B*0,1)		
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)		

eFt

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2015.12.31. létszám

<i>megnevezés</i>	adatok fő-ben		
	Társulás	SESZI	Összesen
fizikai állomány közalkalmazott		7	7
szakmai állomány közalkalmazott		41	41
fizikai állomány köztisztviselő			0
szakmai állomány köztisztviselő			0
Speciális köztisztviselő (polgármester)			0
fizikai állomány MT			0
szakmai állomány MT			0
közfoglalkoztatás			0
Összesen:	0	48	48

12/A - Mérleg				
Magnevzés				
<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
	Megnevezés	Előző évszám	Módosítások (+/-)	Tárgyi évszám
01	A/1.1. Ágymű, értéktárgyak	126	0	0
02	A/1.2. Szállítási termékek	0	0	79
03	A/1.3. Immateriális javak értékelési különbözlete	0	0	0
04	A/1 Immateriális javak (=A/1.1+A/1.2+A/1.3)	126	0	79
05	A/1.4. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű javak	225	0	1 341
06	A/1.2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	5 278	0	8 143
07	A/1.3. Felkészültségek	0	0	0
08	A/1.4. Berendezések, felújítások	0	0	0
09	A/1.5. Társas vállalkozások értékelési különbözlete	0	0	0
10	A/1 Társas vállalkozások (=A/1.1+...+A/1.5)	5 451	0	9 484
11	A/1.1. Társas vállalkozások (=A/1.1.1+...+A/1.1.14)	0	0	0
12	A/1.1.1. Társas vállalkozások értékelési különbözlete	0	0	0
13	A/1.1.2. Társas vállalkozások nem pénzügyi vállalkozásban	0	0	0
14	A/1.1.3. Társas vállalkozások pénzügyi vállalkozásban	0	0	0
15	A/1.1.4. Társas vállalkozások társasban	0	0	0
16	A/1.1.5. Társas vállalkozások részvételből	0	0	0
17	A/1.2. Társas vállalkozások megvásárolt értékpapirjai (=A/1.2.1+A/1.2.2)	0	0	0
18	A/1.2.1. Társas vállalkozások megvásárolt értékpapirjai	0	0	0
19	A/1.2.2. Társas vállalkozások megvásárolt értékpapirjai	0	0	0
20	A/1.3. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözlete	0	0	0
21	A/1.3 Befektetett pénzügyi eszközök (=A/1.3.1+A/1.3.2+A/1.3.3)	0	0	0
22	A/1.3.1. Koncessziókba, vagy értékpapírokba adott eszközök (=A/1.3.1.1+A/1.3.1.2)	0	0	0
23	A/1.3.2. Társas vállalkozások részvételéből származó eszközök	0	0	0
24	A/1.3.3. Társas vállalkozások részvételéből származó eszközök	0	0	0
25	A/1.3.4. Társas vállalkozások részvételéből származó eszközök	0	0	0
26	A/1.3.5. Társas vállalkozások részvételéből származó eszközök értékelési különbözlete	0	0	0
27	A/1.3 Koncessziókba, vagy értékpapírokba adott eszközök (=A/1.3.1+A/1.3.2+A/1.3.3+A/1.3.4+A/1.3.5)	0	0	0
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/1+A/2+A/3+A/4)	5 577	0	9 563
29	B/1.1. Állami tulajdonú eszközök	0	0	0
30	B/1.2. Állami tulajdonú eszközök értékelési különbözlete	0	0	0
31	B/1.3. Társas vállalkozások részvételéből származó eszközök	0	0	0
32	B/1.4. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözlete	0	0	0
33	B/1.5. Nemzeti tulajdonú eszközök értékelési különbözlete	0	0	0
34	B/1 Közfelhalmozás (=B/1.1+...+B/1.5)	0	0	0
35	B/1.1. Nemzeti tulajdonú eszközök	0	0	0
36	B/1.2. Állami tulajdonú eszközök értékelési különbözlete	0	0	0
37	B/1.3. Társas vállalkozások részvételéből származó eszközök	0	0	0
38	B/1.4. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözlete	0	0	0
39	B/1.5. Nemzeti tulajdonú eszközök értékelési különbözlete	0	0	0
40	B/1.2.1. Állami tulajdonú eszközök értékelési különbözlete	0	0	0
41	B/1.2.2. Állami tulajdonú eszközök értékelési különbözlete	0	0	0
42	B/1 Értékpapírok (=B/1.1+B/1.2)	0	0	0
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/1+B/2)	0	0	0

#		12/A - Mérleg		Mégsejtes		Egyéb adatok		Műveletek (f.)		Tulaj. Adatok	
		1	2	3	4	5	6	7	8		
44	C/11 Évesi tőke, legkevesebb 1000 Ft-ot elérő bankbetétek			0	0	0	0	0	0	0	0
45	C/12 Évesi tőke, legkevesebb 1000 Ft-ot elérő bankbetétek			0	0	0	0	0	0	0	0
46	C/1 Lekötött bankbetétek (=C/11+...+C/12)			0	0	0	0	0	0	0	0
47	C/13 Forintbetétek			14	14	0	0	0	0	0	0
48	C/12.2 Vállalkozás			0	0	0	0	0	0	0	0
49	C/13.1 Betétösszegek, eszközök, elektronikus fizetési utalások			0	0	0	0	0	0	0	0
50	C/II Pénztárak, eszközök, betétkönyvek (=C/II.1+C/II.2+C/II.3)			14	14	0	0	0	0	0	63
51	C/II.1 Kincstárban lévő forintszámlák			1 726	1 726	0	0	0	0	0	441
52	C/II.2 Kincstárban vezetett forintszámlák			0	0	0	0	0	0	0	0
53	C/III Forintszámlák (=C/III.1+C/III.2)			1 726	1 726	0	0	0	0	0	441
54	C/III.1 Kincstárban lévő forintszámlák			0	0	0	0	0	0	0	0
55	C/III.2 Kincstárban vezetett forintszámlák			0	0	0	0	0	0	0	0
56	C/IV Devizaszámlák (=C/IV.1+C/IV.2)			0	0	0	0	0	0	0	0
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)			1 740	1 740	0	0	0	0	0	504
58	D/E.1 Költségvetési éven esedékes követelések mikénti célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (=D/E.1/a)			0	0	0	0	0	0	0	0
59	D/E.1.a - ebből költségvetési éven esedékes követelések mikénti célú visszatérítendő támogatások, költségek visszatérülése államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0
60	D/E.2 Költés-gazdálkodási éven esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (=D.1/2/b)			0	0	0	0	0	0	0	0
61	D/E.2.a - ebből költségvetési éven esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, költségek visszatérülése államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0
62	D/E.3 Költségvetési éven esedékes követelések köznevelési célúra (=D/E.3/a...D/E.3/h)			0	0	0	0	0	0	0	0
63	D/E.3.a - ebből költségvetési éven esedékes követelések köznevelési célúra			0	0	0	0	0	0	0	0
64	D/E.3.b - ebből költségvetési éven esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra			0	0	0	0	0	0	0	0
65	D/E.3.c - ebből költségvetési éven esedékes követelések helyi és földrajzilagosított köznevelési adóra			0	0	0	0	0	0	0	0
66	D/E.3.d - ebből költségvetési éven esedékes követelések egyéni típusú adóra			0	0	0	0	0	0	0	0
67	D/E.3.e - ebből költségvetési éven esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóra			0	0	0	0	0	0	0	0
68	D/E.3.f - ebből költségvetési éven esedékes követelések egyéb köznevelési bevételekre			0	0	0	0	0	0	0	0
69	D/E.4 Költségvetési éven esedékes követelések mikénti célúra (=D/E.4/a...D/E.4/h)			17%	17%	0	0	0	0	0	5 190
70	D/E.4.a - ebből költségvetési éven esedékes követelések köznevelési célú visszatérítendő támogatások, költségek visszatérülése államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0
71	D/E.4.b - ebből költségvetési éven esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0
72	D/E.4.c - ebből költségvetési éven esedékes követelések köznevelési célúra			142	142	0	0	0	0	0	507
73	D/E.4.d - ebből költségvetési éven esedékes követelések köznevelési célú visszatérítendő támogatások, költségek visszatérülése államháztartáson belülről			36	36	0	0	0	0	0	35
74	D/E.4.e - ebből költségvetési éven esedékes követelések köznevelési célú visszatérítendő támogatások, költségek visszatérülése államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0
75	D/E.4.f - ebből költségvetési éven esedékes követelések köznevelési célú visszatérítendő támogatások, költségek visszatérülése államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0
76	D/E.4.g - ebből költségvetési éven esedékes követelések köznevelési célú visszatérítendő támogatások, költségek visszatérülése államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0
77	D/E.4.h - ebből költségvetési éven esedékes követelések köznevelési célú visszatérítendő támogatások, költségek visszatérülése államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0
78	D/E.5 Költségvetési éven esedékes követelések felhalmozási bevételeire (=D/E.5/a...D/E.5/c)			0	0	0	0	0	0	0	0
79	D/E.5.a - ebből költségvetési éven esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0
80	D/E.5.b - ebből költségvetési éven esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, költségek visszatérülése államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0
81	D/E.5.c - ebből költségvetési éven esedékes követelések köznevelési célúra			0	0	0	0	0	0	0	0
82	D/E.5.d - ebből költségvetési éven esedékes követelések köznevelési célú visszatérítendő támogatások, költségek visszatérülése államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0
83	D/E.5.e - ebből költségvetési éven esedékes követelések köznevelési célú visszatérítendő támogatások, költségek visszatérülése államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0
84	D/E.5.f - ebből költségvetési éven esedékes követelések köznevelési célú visszatérítendő támogatások, költségek visszatérülése államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0
85	D/E.6 Költségvetési éven esedékes követelések mikénti célú átvett pénzeszközök (=D/E.6/a...D/E.6/h)			0	0	0	0	0	0	0	0
86	D/E.6.a - ebből költségvetési éven esedékes követelések mikénti célú visszatérítendő támogatások, költségek visszatérülése államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0	0	0

12/A - Mérleg					
P	Magnevés	Előző időszak	Működés (%)	Targyi időszak	
				3	4
87	D/16b - ebből költségvetési évből esedékes követelések mikéntekről vizsáztartandó támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
88	D/16c - ebből költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközök (D/17a-D/17b-D/17c)	0	0	0	0
89	D/17 - ebből költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatartandó támogatások, kölcsönök visszatérítése az Erőforrás Ünetől	0	0	0	0
91	D/17b - ebből költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatartandó támogatások, kölcsönök visszatérítése kormányoktól és más nemzetszervezetektől	0	0	0	0
92	D/17c - ebből költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatartandó támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
93	D/18 - költségvetési évből esedékes követelések finanszírozási bevételekre (D/18a...D/18g)	0	0	0	0
94	D/18a - ebből költségvetési évből esedékes követelések forgalmi célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
95	D/18b - ebből költségvetési évből esedékes követelések befektetési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
96	D/18c - ebből költségvetési évből esedékes követelések államháztartáson kívüli megelőlegezések felszámolása	0	0	0	0
97	D/18d - ebből költségvetési évből esedékes követelések használati tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0	0
98	D/18e - ebből költségvetési évből esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0	0
99	D/18f - ebből költségvetési évből esedékes követelések forgalmi célú külföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
100	D/18g - ebből költségvetési évből esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
101	D/1 Költségvetési évből esedékes követelések mikéntekről vizsáztartandó támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről (D/16b-D/18g)	178	0	0	5 190
102	D/11 - költségvetési évből esedékes követelések mikéntekről vizsáztartandó támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről (D/11a-D/11d)	0	0	0	0
103	D/11a - ebből költségvetési évből esedékes követelések mikéntekről vizsáztartandó támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
104	D/11b - ebből költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson kívülről (D/11b1-D/11b2)	0	0	0	0
105	D/11c - ebből költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatartandó támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
106	D/11d - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
107	D/11a - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
108	D/11b - ebből költségvetési évből esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0	0
109	D/11c - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
110	D/11d - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
111	D/11e - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
112	D/11f - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
113	D/11g - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
114	D/11h - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
115	D/11i - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
116	D/11j - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
117	D/11k - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
118	D/11l - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
119	D/11m - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
120	D/11n - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
121	D/11o - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
122	D/11p - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
123	D/11q - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
124	D/11r - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
125	D/11s - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
126	D/11t - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
127	D/11u - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0
128	D/11v - ebből költségvetési évből esedékes követelések köznevelési célú beföldi értékpapírok bevételeiből, értékesítésből	0	0	0	0

12/A - Mérleg				
#	Megnevezés	Egyenlezesek	Módosítások (+/-)	Teljesítés
1	2	3	4	5
129	D-II 6 Költségvetési évi követelmények kifizetésének mikéntjéről szóló törvény (D-II 6a-D-II 6c)	0	0	0
130	D-II 6a - ebből: költségvetési évi követelmények kifizetésének mikéntjéről szóló törvény (D-II 6a-D-II 6c)	0	0	0
131	D-II 6b - ebből: költségvetési évi követelmények kifizetésének mikéntjéről szóló törvény (D-II 6a-D-II 6c)	0	0	0
132	D-II 6c - ebből: költségvetési évi követelmények kifizetésének mikéntjéről szóló törvény (D-II 6a-D-II 6c)	0	0	0
133	D-II 7 Költségvetési évi követelmények kifizetésének mikéntjéről szóló törvény (D-II 7a-D-II 7c)	0	0	0
134	D-II 7a - ebből: költségvetési évi követelmények kifizetésének mikéntjéről szóló törvény (D-II 7a-D-II 7c)	0	0	0
135	D-II 7b - ebből: költségvetési évi követelmények kifizetésének mikéntjéről szóló törvény (D-II 7a-D-II 7c)	0	0	0
136	D-II 7c - ebből: költségvetési évi követelmények kifizetésének mikéntjéről szóló törvény (D-II 7a-D-II 7c)	0	0	0
137	D-II 8 Költségvetési évi követelmények kifizetésének mikéntjéről szóló törvény (D-II 8a-D-II 8c)	0	0	0
138	D-II 8a - ebből: költségvetési évi követelmények kifizetésének mikéntjéről szóló törvény (D-II 8a-D-II 8c)	0	0	0
139	D-II 8b - ebből: költségvetési évi követelmények kifizetésének mikéntjéről szóló törvény (D-II 8a-D-II 8c)	0	0	0
140	D-II 8c - ebből: költségvetési évi követelmények kifizetésének mikéntjéről szóló törvény (D-II 8a-D-II 8c)	0	0	0
141	D-III Költségvetési évi követelmények kifizetésének mikéntjéről szóló törvény (D-III 1+...+D-III 8)	3 125	0	10
142	D-III 1 Adott előlegek f. D-III 1a-f., +D-III/1D)	1,1	0	0
143	D-III 1a - ebből: immateriális javak iránti előlegek	0	0	0
144	D-III 1b - ebből: beruházások iránti előlegek	0	0	0
145	D-III 1c - ebből: készletek iránti előlegek	0	0	0
146	D-III 1d - ebből: igénybevett szolgáltatások iránti előlegek	0	0	0
147	D-III 1e - ebből: felhalmozások iránti előlegek	121	0	0
148	D-III 1f - ebből: befizetések, téves el: visszatérítendő támogatások, előlegek	0	0	0
149	D-III 2. Továbbadott célba felvett támogatások, előlegek elszámolása	0	0	0
150	D-III 3. Más által bevezetett bevételek elszámolása	0	0	0
151	D-III 4. Felvett kölcsönök elszámolása	0	0	0
152	D-III 5. V. egyenlezesbe adott eszközökkel kapcsolatos beszámoló elszámolása	0	0	0
153	D-III 6. Nem tartozékhoz tartozó pénzügyi alapú felvett kölcsönök megterhesítés elszámolása	0	0	0
154	D-III 7. Felvett kölcsönök, kölcsönök, kölcsönök elszámolása	0	0	0
155	D-III 8. Gazdasági társasági alapú felvett kölcsönök, kölcsönök elszámolása	0	0	0
156	D-III 9. Lejáró, megőrzött, felvett kölcsönök, kölcsönök elszámolása	0	0	0
157	D-III Követelés jellegető sajátos elszámolások (D-III/1+...+D-III/9)	121	0	0
158	D) KÖVETÉLÉSEK (D-I+D-II+D-III)	3 424	0	5 200
159	f. 1. D-III-ből: más államháztartáson kívülről	5 238	0	0 093
160	f. 2. D-III-ből: más államháztartáson kívülről	0	0	0
161	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (E-I+...+E-IV)	5 238	0	6 093
f. 1	Felhalmozási célú eszközök értékesítésének elszámolása	0	0	0
f. 2	Költségek, ráfordítások akk. előbbi évi elszámolásából	87	0	87
f. 3	Felhalmozási célú eszközök értékesítésének elszámolása	0	0	0
165	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (F-I+F-2+F-3)	87	0	87
166	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F)	16 066	0	21 447
f. 1	Nemzeti ajándékajánlatok értékesítésének elszámolása	12 352	0	12 352
f. 2	Ellátottak pénzbeli támogatásának elszámolása	0	0	0
f. 3	Ellátottak pénzbeli támogatásának elszámolása	43	0	43
f. 4	Felhalmozási célú eszközök értékesítésének elszámolása	12 056	0	19 443

12/A - Mérleg					
9	Megnevezés	Előző évi	Működési évi	Tárgyi évi	
1	2	3	4	5	
171	G/VI Iskolák értékpapírok, értékpapírok				0
172	G/VI Iskolák pénzeszközei				0
173	G/SAJÁT TŐKE (=G/H+...+G/V)				-1 741
174	H/E1 Kötségvetési évi esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra				0
175	H/E2 Kötségvetési évi esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra				0
176	H/E3 Kötségvetési évi esedékes kötelezettségek átlagpénzeszközök				0
177	H/E4 Kötségvetési évi esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira				164
178	H/E5 Kötségvetési évi esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (H/E5a-H/E5b)				0
179	H/E5a - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről				0
180	H/E5b - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek működési célú támogatások az Európai Uniótól				0
181	H/E6 Kötségvetési évi esedékes kötelezettségek beruházásokra				0
182	H/E7 Kötségvetési évi esedékes kötelezettségek felújításokra				0
183	H/E8 Kötségvetési évi esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (H/E8a-H/E8b)				0
184	H/E8a - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről				0
185	H/E8b - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatások az Európai Uniótól				0
186	H/E9 Kötségvetési évi esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (H/E9a...H/E9j)				0
187	H/E9a - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoktól				0
188	H/E9b - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoktól				0
189	H/E9c - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek kincstári hitelek bevételeire				0
190	H/E9d - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú befizetői értékpapírok bevételeire				0
191	H/E9e - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek befizetői kincstári hitelek bevételeire				0
192	H/E9f - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú befizetői értékpapírok bevételeire				0
193	H/E9g - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítésére				0
194	H/E9h - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira				0
195	H/E9i - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok bevételeire				0
196	H/E9j - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kintlévélyek és nemzeti szervezeteleknek				0
197	H/E9k - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzügyi intézményeknek				0
198	H/E9l - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítésére				0
199	H/A Kötségvetési évi esedékes kötelezettségek (=H/I+...+H/I9)				164
200	H/I1 Kötségvetési évi követlen esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra				0
201	H/I2 Kötségvetési évi követlen esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra				0
202	H/I3 Kötségvetési évi követlen esedékes kötelezettségek átlagpénzeszközök				0
203	H/I4 Kötségvetési évi követlen esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira				0
204	H/I5 Kötségvetési évi követlen esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (H/I5a-H/I5b)				0
205	H/I5a - ebből: költségvetési évi követlen esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről				0
206	H/I5b - ebből: költségvetési évi követlen esedékes kötelezettségek működési célú támogatások az Európai Uniótól				0
207	H/I6 Kötségvetési évi követlen esedékes kötelezettségek beruházásokra				0
208	H/I7 Kötségvetési évi követlen esedékes kötelezettségek felújításokra				0
209	H/I8 Kötségvetési évi követlen esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (H/I8a-H/I8b)				0
210	H/I8a - ebből: költségvetési évi követlen esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről				0
211	H/I8b - ebből: költségvetési évi követlen esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatások az Európai Uniótól				0
212	H/I9 Kötségvetési évi követlen esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (H/I9a...H/I9j)				0
213	H/I9a - ebből: költségvetési évi követlen esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoktól				0

12/A - Mérleg				
	Mégsejtsz	3	4	5
	2	1	Működési (+/-)	Tárgyi lábozok
214	III/19 - ebből: költségvetési évet követően esedékes kölcsönfelvételek kiadásainak megújítására	0	0	0
215	III/19 - ebből: költségvetési évet követően esedékes kölcsönfelvételek befizetéseinek megújítására	0	0	0
216	III/19 - ebből: költségvetési évet követően esedékes kölcsönfelvételek át- vagy átvételére felvett kölcsönök beállítására	0	0	0
217	III/19 - ebből: költségvetési évet követően esedékes kölcsönfelvételek visszafizetéseire felvett kölcsönök kiadására	0	0	0
218	III/19 - ebből: költségvetési évet követően esedékes kölcsönfelvételek kiadásainak megújítására	0	0	0
219	III/19 - ebből: költségvetési évet követően esedékes kölcsönfelvételek kiadásainak megújítására	0	0	0
220	III/19 - ebből: költségvetési évet követően esedékes kölcsönfelvételek kiadásainak megújítására	0	0	0
221	III/19 - ebből: költségvetési évet követően esedékes kölcsönfelvételek kiadásainak megújítására	0	0	0
222	III/19 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=III/1+...+III/19)	12 155	0	11 056
223	III/19 Kétféleképpen (III/19a/III/19b/III/19c)	0	0	0
224	III/19a - ebből: működés a pénzügyi intézményekben	0	0	0
225	III/19b - ebből: működés az állami vállalatoknál	0	0	0
226	III/19c - ebből: egyéb kölcsönfelvételek, illetve kölcsönfelvételek, illetve kölcsönfelvételek	0	0	0
227	III/19d - ebből: kölcsönfelvételek, illetve kölcsönfelvételek, illetve kölcsönfelvételek	0	0	0
228	III/19e - ebből: kölcsönfelvételek, illetve kölcsönfelvételek, illetve kölcsönfelvételek	0	0	0
229	III/19f - ebből: kölcsönfelvételek, illetve kölcsönfelvételek, illetve kölcsönfelvételek	0	0	0
230	III/19g - ebből: kölcsönfelvételek, illetve kölcsönfelvételek, illetve kölcsönfelvételek	0	0	0
231	III/19h - ebből: kölcsönfelvételek, illetve kölcsönfelvételek, illetve kölcsönfelvételek	0	0	0
232	III/19i - ebből: kölcsönfelvételek, illetve kölcsönfelvételek, illetve kölcsönfelvételek	0	0	0
233	III/19j - ebből: kölcsönfelvételek, illetve kölcsönfelvételek, illetve kölcsönfelvételek	0	0	0
234	III/19k - ebből: kölcsönfelvételek, illetve kölcsönfelvételek, illetve kölcsönfelvételek	0	0	0
235	III/19l - ebből: kölcsönfelvételek, illetve kölcsönfelvételek, illetve kölcsönfelvételek	0	0	0
236	H/II Kötelezettségjellegű sajátos elszámolások (=H/II/1+...+H/II/10)	0	0	16
237	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III)	12 319	0	11 825
238	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
239	I/1 Földművelésügyi bevételek, passzív művelési állományok	0	0	0
240	I/2 Költések, befizetések passzív művelési állományok	10 795	0	11 363
241	I/3 Helyi önkormányzatoktól bevételek	0	0	0
242	I) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=I/1+I/2+I/3)	10 795	0	11 363
243	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I)	16 066	0	21 447

Sárbogárd-Hantos-Nagylok Szociális és Gyermekjóléti Társulás
Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény
2015. évi bevételai és kiadásai

		Kiadás										adatok eFt-ban	
		Személyi	Szociáljuttatás	Dologi	Felhaltn.	Összesen							
107054	Családsegítés	Sárbogárd	8 745	8 326	2 494	1 621	211	211	13 129	12 652			
		Nagylok	572	572	155	316			1 043	1 043			
		Hantos	430	430	116	43			589	589			
	Összesen	9 747	9 328	2 765	2 036	1 980	211	211	14 761	14 284			
104042	Gyermekjóléti szolg.	Sárbogárd	7 719	6 884	2 244	1 984	1 782		11 677	10 650			
		Nagylok	650	650	176	158			826	808			
		Hantos	551	551	149	134			700	685			
	Összesen	8 920	8 085	2 569	2 276	1 714	1 782		13 203	12 143			
102021	Időskorúak tartós szoci. ellátása	Sárbogárd	23 726	23 759	7 048	7 165	22 346	228	53 348	52 270			
		Nagylok											
		Hantos											
	Összesen	23 726	23 759	7 048	7 165	22 346	228	53 348	52 270				
102022	Időskorúak átmeneti ell.	Sárbogárd	12 112	11 610	3 518	3 433	10 974	125	26 729	26 119			
		Nagylok											
		Hantos											
	Összesen	12 112	11 610	3 518	3 433	10 974	125	26 729	26 119				
102030	Nappali ell.	Sárbogárd	7 334	7 793	2 193	2 407	6 111	4 937	20 575	18 583			
		Nagylok											
		Hantos											
	Összesen	7 334	7 793	2 193	2 407	6 111	4 937	20 575	18 583				
107052	Házi seg. nyújt.	Sárbogárd	17 901	16 691	5 364	4 775	1 522	1 434	24 787	22 800			
		Nagylok	4 575	4 555	1 392	1 433	260	125	6 227	6 113			
		Hantos											
	Összesen	22 476	21 246	6 756	6 208	1 782	1 559		31 014	29 013			
107053	Jelzőrendszer házi seg. nyújt.	Sárbogárd	2 716	2 716	733	733	234	207	3 683	3 656			
		Nagylok											
		Hantos											
	Összesen	2 716	2 716	733	733	234	207		3 683	3 656			
107051	Szoci. ét.	Sárbogárd	3 583	3 347	1 017	949	38 518	37 924	43 118	42 220			
		Nagylok	286	286	77	77	6 926	7 003	7 289	7 366			
		Hantos	51	51	14	14	1 360	1 446	1 425	1 511			
	Összesen	3 920	3 684	1 108	1 040	46 804	46 373		51 832	51 097			
107013	Hajléktalan me mosása	Sárbogárd	12 558	12 504	3 601	3 574	2 540	1 218	19 917	19 796			
		Nagylok											
		Hantos											
	Összesen	12 558	12 504	3 601	3 574	2 540	1 218	19 917	19 796				
960100	Textil, szőrme mosása	Sárbogárd	1 635	1 705	495	522	1 310	1 023	3 440	3 250			
		Nagylok	98 029	95 335	28 709	28 036	86 946	82 006	6 719	220 403	212 096		
		Hantos	6 083	6 063	1 800	1 823	7 502	7 444	15 385	15 330			
	Összesen	105 144	102 430	30 788	30 123	95 851	90 939	6 719	238 502	230 211			

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

Előterjesztés

Sárbogárd- Hantos – Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsának
2015. május 23-i ülésére

Tárgy: Jelentés a belső ellenőrzés 2015. évi tevékenységről, az ellenőrzési megállapításokról

A belső ellenőrzési feladatot 2015. évben a Társulásra illetve költségvetési szervére a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézményre a 2015. február 24-i keltezéssel aláírt Feladatellátási szerződés alapján a SZAHK- ÉRTELEM 2007. Kft. végezte.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 49. § (3a) bekezdése szerint a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést a zárszámadási rendelettervezettel/az év végi beszámolóval egyidejűleg kell testületi jóváhagyásra előterjeszteni.

A belső ellenőrzés elvégezte a társulási tanács 15/2014.(XII.11.) számú határozatával elfogadott 2015. évi ellenőrzési tervben meghatározott feladatot, mely a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény esetében az intézményi térítési díj megállapításának és beszedésének vizsgálatára, Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás esetében pedig a társulási megállapodásban foglaltak teljesítésének vizsgálatára irányult.

Az előterjesztés melléklete a belső ellenőrzési vezető által készített éves ellenőrzési jelentésről a vezetői összefoglaló és az 1.számú függelék, mely tartalmazza a főbb megállapításokat és javaslatokat.

Intézkedési terv készült, mely jelen előterjesztés 2.számú melléklete.

Határozati javaslat:

Sárbogárd- Hantos – Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa a 2015. évi belső ellenőrzésekről szóló jelentést megtárgyalta.

A Társulási Tanács utasítja a Munkaszervezet Vezetőjét, hogy az ellenőrzés megállapításaira tett intézkedési terv végrehajtásáról, illetve a továbbiakban a javaslatok szerinti feladatvégzésről gondoskodjon.

Határidő: folyamatos
Felelős: munkaszervezet vezetője

Sárbogárd, 2016-05-19


Dr. Sükösd Tamás
elnök

Dei

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás
2015. éves ellenőrzési jelentése
Vezetői összefoglaló

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulásnál az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazást Magyarország helyi önkormányzatairól 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 **Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás (a továbbiakban: Társulás) külső szakértő bevonásával gondoskodott a jogszabályi előírásoknak megfelelő belső ellenőrzés kiépítéséről és működtetéséről.**

A belső ellenőrzésre a Társulás 2015. évi Belső ellenőrzési terve alapján került sor, melynek teljesítéséről - a Bkr. 48. §. alapján - jelen, 2015. 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 kontroll 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.

2015. évet is jellemezte az új államháztartásra történő áttérésből eredő problémák kezelése, mely az alkalmazott számviteli szoftver alkalmazásából eredően továbbra is többletfeladatot jelentett a pénzügyi területen dolgozóknak.

Pozitív eredmény azonban, hogy 2015. évben az adatszolgáltatások teljesítése már 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 a szabályozott, szabályszerű és hatékony működés feltételeinek és teljesülésének vizsgálatára irányult.

A belső vizsgálat a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, a 2015. évi ellenőrzési terv, valamint az ellenőrzés megbízólevele és ellenőrzési programja alapján történt.

A tervezés és módosítása, kockázatelemzése, alapozottan 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 a vezetés igényeinek figyelembe vételével, kockázatelemzéssel megalapozottan történt.

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

A tárgyévi tervezett vizsgálat száma összesen kettő volt, melyek lezáráásra kerültek.

Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor.

A teljesített ellenőrzés típus szerint a következő volt:

Terv szerinti:

- ⇒ egy teljesítmény ellenőrzés
- ⇒ egy pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés bemutatása az 1. függelékben található.

A belső ellenőr a megállapításokat a vizsgálat tényszerű feltárására alapozta. Az ellenőrzés során a dokumentális ellenőrzésen felül mélyinterjúra is sor került, az adott munkafolyamat felelősével.

Az ellenőrzés során a megállapítások jogszabályi és egyéb szakmai szempontok alapján kerültek rögzítésre.

A belső ellenőrzés megállapításai átlagos, illetve csekély jelentőségűnek minősíthetők. Kiemelt jelentőségű, a vezetés részéről azonnali intézkedést igénylő javaslat megfogalmazására nem került sor.

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.§ ab) 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 vizsgálatához a szükséges anyagot, információt és az elvárható segítséget az ellenőrzés megkapta.

A jelentéstervezet az ellenőrzött féllel előzetesen egyeztetésre került. A megállapításokkal, javaslatokkal szemben lényeges kifogás nem merült fel.

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 2014. 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 2015. évben teljes körűen biztosított volt.

Az ellenőrzési és a tanácsadói tevékenységen kívül más feladatba a belső ellenőrzési vezető nem került bevonásra.

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

2015. évben a megbízással, illetve az egyes ellenőrzéssel kapcsolatban összeférhetetlenségi helyzet nem merült fel.

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

2015. 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 jelentés készítése a már évek óta kialakított gyakorlat alkalmazásával történt. A vizsgálati jelentéstervezet egyeztetésre került az ellenőrzött költségvetési szerv vezetőjével/ ellenőrzött egység vezetőjével/ellenőrzött személlyel.

Kidolgozott nyomon követési eljárás nincs. Az éves tervezéskor a korábban elvégzett vizsgálatok eredményeként megfogalmazott intézkedések számba vétele is megtörténik, mely indokolt esetben az utóvizsgálat szükségszerűségét 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

A külső körülményekre 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 belső ellenőrzési pontok, vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően, de ezek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.

2. Kockázatkezelés

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

A Társulás, illetve a Hivatali szintű kockázatelemzés 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.

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

2015. évben intézkedési terv készítésére köteles belső ellenőrzési javaslatok kerültek megfogalmazásra. Az intézkedési terveket a lezárt ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított 8 napon belül kell elkészíteni és megküldeni a költségvetési szerv vezetője és a belső ellenőrzési vezetője részére.

Az ellenőrzési megállapítások, javaslatok elfogadottak, ezért az intézkedési tervek készítése, felelősök, határidők kijelölése, változatlanul biztosított.

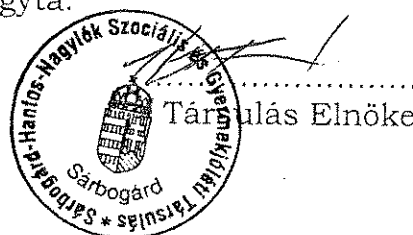
Az ellenőrzési jelentések megállapításai megalapozottak voltak, hozzájárultak a vezetői intézkedések megalapozásához.

Az intézkedési terveket a szükséges intézkedések végrehajtásáért felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével készítették el. Az intézkedési tervekben az egyes feladatokhoz kapcsolódó határidőket úgy határozták meg, hogy azok számon kérhetőek legyenek.

A javaslatok, ajánlások hasznosulásának kimutatását a végrehajtási határidők nehezítik.

Kelt: Sárbogárd, 2016. hó nap

Jóváhagyta:



Készítette: Dr. Hosszuné Szántó Anita
belső ellenőrzési vezető

1. függelék

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás
2015. évben lefolytatott ellenőrzés bemutatása**

Tárgy	Cél	Módszer	Megállapítás / Intézkedési terv készítésére köteleles javaslat
1. Az intézményi térítési díj megállapításának és beszedésének vizsgálata	Annak megállapítása, hogy az intézményi térítési díj megállapítása és beszedése megfelel-e hatályos jogszabályoknak és a helyi szabályozásnak.	Teljesítmény ellenőrzés	<p>A vizsgálat során felmértük és értékeltük a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény (a továbbiakban: SESZI) által nyújtott ellátások térítési díj beszedését</p> <p>A beszedett térítési díjakat analitikus nyilvántartás és program alapján vagy kézzel kiállított számlák igazolták. A gondozottak, illetve az ellátottak által beszedett térítési díj az Intézmény számlájára befizetésre került.</p> <p>A helyszíni vizsgálatok során intézményegységenként került sor az ellátások nyilvántartásoknak, azaz a térítési díjbeszedésének alátámasztását szolgáló dokumentumok és a térítési díj beszedésének a vizsgálatára.</p> <p>Sárbogárd Város Önkormányzat a Szociális törvényben fogalt felhatalmazása alapján a többször módosított 4/2015. (II. 27.) önkormányzati rendeletében határozta meg az egyes szociális ellátások formáját és az ellátásokra való jogosultság feltételeit.</p> <p>Az Intézményben a személyi térítési díj ellenőrzésére az Intézmény-</p>

vezetővel történt egyeztetéssel és a Polgármesteri a SESZI szervezeti egységeinek a közreműködésével került sor.

Jelen vizsgálatnak nem képezte tárgyát a személyi térítési díj megállapításának megalapozottsága.

Megállapítható volt, hogy a SESZI a vizsgált 2015. évben a térítési díjat szabályosan szedte be, amelyet alapvetően az indokolt, hogy a 2013. évben azonos tartalommal folytatott ellenőrzést követően a belső kontrollpontok és folyamatok kialakításra kerültek.

Intézkedési terv készítésére köteleles javaslatok:

I. Intézményi szintű javaslat:

1./ A SESZI által biztosított ellátások beszedett személyi térítési díja közvetlenül az Intézmény fizetési számlavezetőjénél kerüljön a számlára befizetésre, s ezáltal a Postai, köztes készpénzmozgás elkerülhető.

2./ Minden telephelyen a dolgozók munkaköri leírásában ezzel összhangban szabályozási szinten jelölje ki az Intézményvezető a készpénzkezelésre jogosult személyeket, akik anyagi felelősségvállalási nyilatkozatot kötelesek tenni.

3./ Az Intézmény folyamatos likviditásának biztosítása érdekében gondoskodni kell arról, hogy a gondozás, illetve ellátás – eltérő megállapodás vagy rendelet hiányában – a 29/1993. (II.17.) Korm. rendelet 5.§ (3) bekezdése alapján átmeneti ellátás esetén legfeljebb egy hónapra előre, egyéb esetekben havonta utólag kerüljön megfizetésre.

4./A követeléskezelés érdekében gondoskodni kell arról, hogy a számla kiállítására minden esetben és hónapban sor kerüljön. A vonatkozó jogszabályok alapján lehetőséget kell biztosítani készpénzben történő befizetésen kívül más teljesítésre is.

II. Javaslat az egyes szervezeti egységeknél:

1./ Javasolt, hogy a zavartalan készpénzbeszedés érdekében a

2. A társulási megállapodásban foglaltak teljesítésének vizsgálata	Annak vizsgálata, hogy a társulási megállapodásban rögzítettek miként teljesültek	Pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés	<p>hajléktalan szállón pénzbeszedő hely működjön, amely az ellátást igénybe vevők térítési díját jogosult beszedni, majd az ezzel megbízott személy a beszedett készpénzt az Intézmény számlájára a pénzügytervezetben befizeti.</p> <p>2./ A hajléktalan ellátásban informatikai támogatás hiányában javasolt az ellátottankénti kimutatás vezetése, amely megfelelő adattartalommal a havi személyi térítési díjfizetési kötelezettség megállapításának dokumentuma.</p> <p>3./ A nagylóki szociális étkeztetés kapcsán gondoskodni kell arról, hogy az Intézmény bankszámlájára vagy az Intézmény házipénztárába a beszedett személyi térítési díj aznap, de legkésőbb a következő munkanapon feladásra kerüljön.</p> <p>4./ Biztosítani kell, hogy az átmeneti gondozást igénybe vevők a személyi térítési díjat ne jelentős időbeli eltérréssel fizessék meg.</p>
			<p>A vizsgálat során felmértük és értékeltük, hogy Sárobgárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás társulási megállapodásában rögzítettek miként teljesültek.</p> <p>Sárobgárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulást (a továbbiakban: Társulás) Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 87. §-ában foglalt felhatalmazás alapján, az Möt. 87.§ - 95.§ - ának megfelelő, jogi személyiséggel rendelkező Társulásként alapították Sárobgárd Város Hantos és Nagylók Község Önkormányzatai a 2013. július 1-jei hatállyal.</p> <p>A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvényben továbbá a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvényben meghatározott feladataik hatékonyabb, célszerűbb ellátására.</p> <p>A Társulási Megállapodás hatálybalépésével egyidejűleg a Sárobgárd-Hantos-Nagylók Szociális Alapszolgáltatási Intézményfenntartó Társulás és a Sárobgárd-Hantos-Nagylók Gyermekjóléti Intézményfenntartó társulás megszűnt és a vizsgált Társulás e két társulás jogutódjaként jött létre.</p>

A Társulás tartja fenn a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézményt (a továbbiakban: Intézmény).

A vizsgálat célja, annak bemutatása, hogy a vizsgálat időpontjában hatályos társulási Megállapodásban rögzítettek miként teljesültek, az ezzel kapcsolatos részletes megállapításokat a jelentés III. fejezete tartalmazza.

Összességében megállapítható, hogy a Társulási Megállapodásban rögzítettek alapvetően a megállapodásban foglaltaknak megfelelően, határidőben teljesültek.

Az ellenőrzés lefolytatásával egyidőben mind a Társulás Társulási Megállapodása, mind pedig az Intézmény Alapító Okirata módosítás alatt áll, a jelentős 2016. január 1-jei jogszabályváltozások miatt.

Intézkedési terv készítésére nem köteleles javaslatok:

- 1./A Társulási Megállapodás I. fejezet 4. pontját a javasoljuk módosítani, aktualizálni a népeségi adatok alapján.
- 2./A Társulási Megállapodásban, csak részben került rögzítésre a döntéshozatal módja (XI. fejezet 1.11. pont). Javasoljuk a Megállapodás kiegészítését a döntéshozatal tényleges módjának meghatározásával. (Pl. Nyílt szavazás kézfelemeléssel.)
- 3./A Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény Alapító Okiratát felül kell vizsgálni, hogy megfeleljen az Aht. 8/A. § (2) bekezdésében foglaltaknak.
- 4./A Társulási Megállapodás V. fejezet 4. pontját módosítani kell a hatályos önkormányzati rendeletek alapján.
- 5./Javasolt kiegészíteni a Társulási Megállapodást tagok felhatalmazó nyilatkozatával a pénzügyi nem teljesítés esetén azonnali beszedési megbízás inkasszó lehetőségére.
- 6./A Társulási Megállapodás ki kell egészíteni azzal, hogy a Társulás és az általa fenntartott Intézmény belső ellenőrzését a Társulás a

			<p>jogszabályoknak megfelelő vállalkozóval kötött szerződés alapján látja el.</p> <p>Az 1-6.pontban megfogalmazott javaslatokat a Társulási Megállapodás és az Alapító okirat során következő módosításakor javasoljuk figyelembe venni.</p>
--	--	--	--

SÁRBOGÁRDI EGYESÍTETT SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY

7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.

Tel: 25/461-306

e-mail: eszi.sarbogard@invitel.hu

Iktatószám: 209/2016

Intézkedési terv

a belső ellenőrzés által A Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény a térítési díj megállapításának és beszedésének vizsgálatáról készült S/112-4/2015. iktatószámú ellenőrzési jelentésben tett megállapításokra

Intézményi szintű intézkedési terv:

1. A SESZI által biztosított ellátások beszedett térítési díja közvetlenül az intézményfizetési számlavezetőjénél kerül befizetésre.

Felelős: Dr. Horváthné Lang Erika intézményvezető

Szüléné Mocsáry Katalin telephelyvezető

Bíró Sándorné szakmai irányító

Huber Szilvia szakmai irányító

Horváth Fehér Amália telephelyvezető

Csurgó Zsuzsanna vezető gondozónő

Határidő: 2016. 12. 31.

2. Minden telephelyen a dolgozók munkaköri leírásában szerepeltetve lesz az anyagi felelősség vállalási nyilatkozat.

Felelős: Dr. Horváthné Lang Erika intézményvezető

Határidő: 2016. 12. 31.

3. 4/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelete az egyes szociális ellátásokról 34 § (1) bekezdése szabályozza az intézményi térítési díjak utólagos beszedését.

Felelős: Dr. Horváthné Lang Erika intézményvezető

Határidő: folyamatos

4. A követeléskezelés érdekében az intézmény gondoskodik a számla kiállítására az adott hónapban.

Felelős: Dr. Horváthné Lang Erika intézményvezető

Határidő: folyamatos

Szervezeti egységek intézkedési terve:

1. A hajléktalan szálló a módosított SZMSZ pénzkezelési szabályzata szerint pénzbefizető helyként működik, a pénzkezeléssel megbízott személy a beszedett készpénzt az intézmény számlájára a pénzügyintézetben befizeti.

Felelős: Dr. Horváthné Lang Erika intézményvezető

Horváth Fehér Amália telephelyvezető

Határidő: 2016. 06. 01.

2. A hajléktalan ellátásban időközben sor került az informatikai eszközök beszerzésére, ez által az ellátottankénti kimutatás vezetése a megfelelő adattartalommal biztosítva.

Felelős: Dr. Horváthné Lang Erika intézményvezető

Horváth Fehér Amália telephelyvezető

Határidő: folyamatos

3. A Nagylóki Község Önkormányzatra vonatkozó javaslattal egyetértek, ennek kivitelezési tervét a Társulási Tanács elé terjesztem.

Felelős: Dr. Horváthné Lang Erika intézményvezető

Határidő: 2016. 09. 01.

4. Az átmeneti gondozást igénybe vevők személyi térítési díj feladása és a számlázás egy időben történjenek.

Felelős: Dr. Horváthné Lang Erika intézményvezető

Huber Szilvia szakmai irányító

Határidő: 2016. 06. 01.

Kelt: Sárbogárd, 2016. 05. 19.


.....
Dr. Horváthné Lang Erika
Intézményvezető
Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény
Sárbogárd