

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

E L Ő T E R J E S Z T É S

Tárgy: Jelentés a belső ellenőrzés 2020. évi tevékenységéről, az ellenőrzési megállapításokról

A belső ellenőrzési feladatot 2020. évben Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulásra és költségvetési szervére 2020. január 16-i keltezéssel aláírt Feladat-ellátási szerződés alapján a Szántó és Társa Bt.. végezte.

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

A belső ellenőrzés elvégezte a képviselő-testület 25/2019.(XII.4.) határozatával elfogadott 2020. évi ellenőrzési tervben meghatározott feladatokat.

A belső ellenőrzés által végzett ellenőrzések az alábbiak voltak:

- Sárbogárd Egyesített Szociális Intézménynél a leltározás vizsgálata;

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.

Vezetői és gazdaságvezetői kötelező továbbképzési kötelezettség

A Bkr. 12. § (1)-(2) bekezdése szerint költségvetési szerv vezetője és a gazdaság vezetője két évente köteles a belső kontrollrendszer témakörében az államháztartásért felelős miniszter által meghatározott továbbképzésen részt venni.

Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről

A Bkr. 11. § (1) bekezdése alapján „ A költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.” Tartalmát az irányítószervnek egyeztetni kell a belső ellenőrzés értékelésével. Keretében a továbbképzési kötelezettség teljesítéséről is nyilatkozni kell.


Határozati javaslat:

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás jogkörében eljáró elnök a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 48. §-a alapján Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulánál és intézményénél 2020. évben végzett belső ellenőrzési tevékenységről készített ellenőrzési jelentést elfogadja.

Felkérem a jegyzőt, hogy az ellenőrzések megállapításaira tett intézkedési tervek végrehajtásáról, illetve a továbbiakban a javaslatok szerinti feladatvégzésről gondoskodjon.

Felelős: jegyző
Határidő: december 31., illetve folyamatos

Sárbogárd, 2021. május



Dr. Sükösd Tamás
elnök

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás
Összefoglaló 2020. éves ellenőrzési jelentése

Vezetői összefoglaló

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulásnál (a továbbiakban: Társulás) 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.) Korm. rend. és a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rend. (a továbbiakban: Bkr.) nyújtotta.

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

A fenti előírásoknak megfelelően a Társulás, valamint az általa alapított és irányított költségvetési szerv vonatkozásában külső szakértő bevonásával történt a jogszabályi előírásoknak megfelelő belső ellenőrzési rendszer kiépítése és működtetése.

A belső ellenőrzésre a Társulás 2020. évi Belső ellenőrzési terve alapján került sor, melynek teljesítéséről a Társulás, illetve az általa alapított és irányított költségvetési szerv vonatkozásában Bkr. alapján jelen, 2020. évi Összefoglaló éves jelentés számol be.

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

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

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

A 2020. évi belső ellenőrzések lefolytatását nehezítette a járványhelyzet. Az eredményes ellenőrzést támogató személyes kontaktus kevesebb volt, de az online egyeztetések alapvetően biztosították az információ áramlást.

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

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, illetve az általa alapított és irányított költségvetési szervek működését fejlessze és eredményességét növelje.

Az ellenőrzés tárgya döntő részben a szabályozott, szabályszerű és hatékony működés feltételeinek és teljesülésének vizsgálatára irányult, amely a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, a Társulás 2020. évi ellenőrzési terve, valamint az ellenőrzési megbízólevelek és ellenőrzési programok alapján teljesült.

2019. évről áthúzódó vizsgálatként a Társulás vonatkozásában „ A tárgyi eszköz állomány változásának, a beszerzés folyamatának ellenőrzése” tárgyú vizsgálat került 2020. évben lefolytatásra.

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

A tervezés az Elnök, illetve a munkaszervezeti feladatokat ellátó intézményvezető igényeinek figyelembevételével, kockázatelemzéssel megalapozottan történt.

I./1./a) A tárgyra vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzés összesítése (Bkr. 48. § aa) pont)

Az ellenőrzési terv teljesítéséről az 1. számú függelék ad tájékoztatást.

A belső ellenőr a megállapításokat a vizsgálat tényszerű feltárására alapozta. Az ellenőrzés során a dokumentális vizsgálaton 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

A 2020. évi ellenőrzések 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 szervezet, illetve az adott munkafolyamat felelősei az ellenőrzés során összehangolták munkájukat. Minden dokumentum és program hozzáférést a belső ellenőrzés rendelkezésére bocsátottak, ami hozzájárult a hatékonysághoz.

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

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

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

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

A belső ellenőrzést ellátók képzettségi szintje és gyakorlata megfelel a Bkr.-ben foglalt követelményeknek. A jogszabályban előírt regisztráció megtörtént. A belső ellenőrzési vezetői feladatokat ellátó személy 2020. évben kötelező továbbképzésen vett részt, s az Áht. 70. § (4) bekezdésben meghatározott engedéllyel rendelkezik.

1./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 2020. évben teljeskörűen biztosított volt, mivel a jelentések közvetlenül megküldésre kerültek az ellenőrzött személy vagy szervezet részére. Az ellenőrzési tevékenységen kívül más feladatba a belső ellenőrzési vezető nem került bevonásra.

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

2020. évben a megbízással, illetve az egyes ellenőrzéssel kapcsolatban összeférhetetlenségi helyzet nem merült fel.

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

2020. évben a belső ellenőri jogokkal kapcsolatban korlátozás nem merült fel.

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

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt.

1./2./f) Az ellenőrzés nyilvántartása

Az ellenőrzés teljes iratanyagának megőrzése a Sárbogárdi Polgármesteri Hivatalban (a továbbiakban: Hivatal) évenként, illetve elkülönítetten, nyomon követhető formában történik. A megbízólevél, ellenőrzési program és vizsgálati jelentés egy példánya az irattárba kerül. A belső ellenőrzési vezető a Bkr. 50. § szerinti nyilvántartás vezetéséről gondoskodott.

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

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére javaslat nem került megfogalmazásra.

1./3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)

A korábbi évek gyakorlata szerint a belső ellenőrzés keretében történő véleményezés, állásfoglalás rendje kialakult, amelynek legfőbb területei: a gazdálkodást érintő jogszabályi változások, azok értelmezése, költséggazdálkodást érintő kérdések, számviteli és intézményi szabályozottság.

A belső ellenőrzési standardokkal összhangban lévő tanácsadó tevékenység írásba foglalására nem került sor.

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. § ba) pont)

A vizsgálati jelentések készítése a már évek óta kialakított gyakorlat alkalmazásával történik. A vizsgálati jelentéstervezetek minden alkalommal egyeztetésre kerültek. Indokolt esetben a szükséges módosítás elvégzése után, a vizsgálati jelentés Elnöki és a munkaszervezeti feladatokat ellátó intézményvezetői jóváhagyással véglegessé vált.

Kidolgozott nyomon követési eljárás nincs. Az éves tervezéskor a korábban elvégzett vizsgálatok eredményeként megfogalmazott intézkedések számba vétele is megtörténik, mely indokolt esetben az utóvizsgálat szükségszerűségét meghatározza. A határidőkről, végrehajtásról és hasznosulásról az utóvizsgálatok mellett az ellenőrzöttek kötelező beszámolója nyújthat információt.

A kiemelt megállapítás megfogalmazására nem került sor.

II./2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)

1. Kontrollkörnyezet

Az ellenőrzés által elvégzett vizsgálatok eredményeként a külső körülményekre is tekintettel alapvetően megfelelőnek ítéltető a kontrollkörnyezet. A Társulás a gazdálkodás terén az alapvető szabályzatokkal rendelkezik, de a működés terén szabályozatlan területként definiálható a teljesítményértékelés rendszere. A korábbi évben hiányosságként kezelt vagyonyilatkozattétel rendjének szabályozására 2020.évben sor került.

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 érdekében kiemelten kezelendő, hogy ezen dokumentumok folyamatosan felülvizsgálatra, s a változó jogszabályi környezet és alkalmazott gyakorlat alapján aktualizálásra kerüljenek. A gyakori jogszabály változás fokozott terhet jelent a belső szabályozásban és annak gyakorlati alkalmazásában, de a Hivatal törekszik a gyakorlat és a szabályozás szinkronjának megteremtésére.

A Társulás szervezeti és működési szabályzata az Möt. alapján rendeleti szinten elfogadott, s a Társulás által alapított és irányított költségvetési szerv is rendelkezik szervezeti és működési szabályzattal.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer

A Társulást érintően nem szabályozott a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje, valamint az integrált kockázatkezelés eljárásrendje, s így a működés sem dokumentált.

A közérdekű bejelentések, panaszok kezelésének eljárásrendje nem kialakított.

3. Kontrolltevékenységek

A társulási folyamatok sajátosságai alapján megfelelő gazdálkodási kontrollok kerültek kialakításra és alkalmazásra. Az egyes operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának a rendszere és nyilvántartása kialakított, esetenként azonban hibák tapasztalhatók. A jövőben a megerősített ellenőrzések a negatívumok megszüntetésére irányulnak.

A MÁK felé és a többi állami hatóság felé a Társulás működési és gazdálkodási feladatait ellátó Hivatal jelentéstételi kötelezettségének eleget tett. Az adatok, információk nyilvántartása, tárolása szabályozott.

4. Információ és kommunikáció

A Társulást érintően, illetve irányított intézmény felé az információáramlás és a kommunikáció megfelelő. Elősegíti ezt a megfelelő számítógépes ellátottság.

A Társulás iratkezelési szabályzattal nem rendelkezik.

A Társulás az Info. törvényben előírt közzétételi kötelezettségét részben teljesíti, az átláthatóság érdekében további fejlesztés szükséges, különösen a döntések előkészítésére és meghozatalára vonatkozóan.

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)

A folyamatba épített vezetői ellenőrzés és a belső ellenőrzés folyamatos jelenléte minimálisra csökkenti a veszélyeztető tényezők bekövetkezésének lehetőségét, elősegíti a Társulás célkitűzéseinek megvalósítását.

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

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

A belső ellenőrzést külső vállalkozó végzi szerződéssel, akivel az együttműködés megfelelő.

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

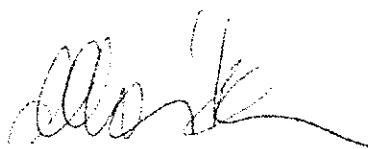
II./3. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c) pont)

2020. évben intézkedési terv készítésére köteles belső ellenőrzési javaslat került megfogalmazásra.

Az ellenőrzési megállapítások megalapozottak voltak, hozzájárultak a vezetői intézkedések megalapozásához. Az intézkedési terv a szükséges intézkedés végrehajtásáért felelős személy és a vonatkozó határidő megjelölésével készült el, amelyben a feladathoz kapcsolódó határidő úgy került meghatározásra, hogy az számonkérhető legyen.

Kelt: Budapest, 2021. február 15.

Készítette:



.....
belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:



.....
működési feladatokat ellátó intézmény vezetője



1. függelék

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás és költségvetési szerveinél
2020. évben lefolytatott ellenőrzések bemutatása

Tárgy	Cél	Típus	Megállapítás/Intézkedési terv készítésére köteles javaslat
Leltározás vizsgálata	Annak vizsgálata, hogy a leltározási folyamat szabályozása és a dokumentálása megfelelő-e.	Szabályszerűségi ellenőrzés	<p>A költségvetési évről a könyvek zárását követően bizonylatokkal, szabályszerű könyvvezetéssel, az Ahsz. szabályai szerint folyamatosan vezetett részletező nyilvántartásokkal, a könyvviteli zárlat során készített főkönyvi kivonattal, valamint leltárral alátámasztott éves költségvetési beszámolót kell készíteni. A beszámoló során elkészített mérlegben a rendeltetészerűen használatba vett, tüzembe helyezett, a tevékenységet szolgáló eszközöket kell bemutatni.</p> <p>Az éves költségvetési beszámoló készítéséhez és a mérleg tételeinek alátámasztásához olyan leltárt kell összeállítani és megőrizni, amely tételelesen, ellenőrizhető módon tartalmazza a mérlegben szereplő eszközöket és forrásokat.</p> <p>Ennek teljesítése érdekében a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézményt (a továbbiakban: Intézmény) érintően a 2019. évi mérleg alátámasztásához 2019. december 31. fordulónappal teljeskörű mennyiségi felvétellel és egyeztetéssel történő leltározásra került sor.</p> <p>Az ellenőrzés során az Intézménynél felmértük és értékeltük a leltározási, leltárkészítési feladatok jogszabályi és belső szabályzatokban foglaltak szerinti megvalósulásának gyakorlatát. Az Intézmény pénzügyi és gazdálkodási feladatait a Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) látja el, így a leltározás megszervezésében, lebonyolításában a Hivatal munkatársai is közreműködtek.</p> <p>Az ellenőrzés a 2019. évi dokumentumokra terjedt ki.</p> <p>Főbb megállapításaink a következők:</p>

2020. éves ellenőrzési jelentés

	<p>A Hivatal a számviteli alapelveknek megfelelően az ASP-KATI modulban folyamatos mennyiségi nyilvántartást vezet. A vagyonnevelés és használat valódiságáról leltározással kell meggyőződni és azt az eszközök és források leltározási szabályzatában meghatározott időszakonként, de legalább három évenként mennyiségi felvételei, illetve egyeztetéssel kell elvégezni.</p> <p>Az Intézmény nem rendelkezik Leltározási és leltárkészítési szabályzattal, melyet haladéktalanul el kell készíteni, jegyzői jóváhagyással hatályba kell léptetni és a munkavállalók általi megismertetéséről is gondoskodni kell a megismerési záradék aláírásával.</p> <p>A vizsgált leltározással kapcsolatban az alkalmazott nyomtatványok és bizonylatok az ASP főkönyvi programból nyert dokumentumok.</p> <p>A leltározás végrehajtásának személyi és tárgyi feltételei biztosítottak voltak.</p> <p>A Jegyző a 2020. január 15. és 2020. január 31. közötti időszakban lefolytatandó leltározás előkészítésére, végrehajtására és ellenőrzésére az Önkormányzat és a Társulás teljes intézményi körére vonatkozóan leltározási ütemtervet adott ki.</p> <p>Az ütemterv elfogadására, jóváhagyására az érintett intézmények vezetői részéről nem került sor.</p> <p>A dokumentum a leltározási kötelezettséget a mérlegben szereplő, valamint a mérlegben értékkel nem szereplő eszközökre és készletekre terjesztette ki.</p> <p>Az évvégi zárási feladatokhoz kapcsolódva az egyeztetéssel történő leltározás is szabályozásra került.</p> <p>A 2019. december 31. fordulónapi leltározás végrehajtásáról leltár nyitó jegyzőkönyv készült, melyet a leltározásban résztvevő személyek aláírtak.</p> <p>A leltárfelelősök a leltározással kapcsolatos megbízásaikat megkapták. A leltározás 2020. január 15-től 2020. január 31-ig tartó intervallumban került lefolytatásra. Az Intézményben a tényleges leltározás – a nyitó</p>
--	--

2020. éves ellenőrzési jelentés

<p>A tárgyi eszköz állomány változásának, a beszerzés folyamatának ellenőrzése</p>	<p>Annak megállapítása, hogy a tárgyi eszközök beszerzésének folyamata, számviteli elszámolásuk nyilvántartásuk rendje megfelel-e a vonatkozó jogszabályoknak</p>	<p>Teljesítmény ellenőrzés</p>	<p>jegyzőkönyvben foglaltak szerint – 2020. január 15-én került lefolytatásra. A leltárzáró jegyzőkönyvet 2020. január 15-én állították ki. A jegyzőkönyvben részletezettek szerint és az ahhoz csatolt kimutatásokban rögzítettek alapján leltár hiány és leltár többlet megállapítására nem került sor. A lefolytatott leltározási eljárás kiértékelése megtörtént.</p> <p>Az ellenőrzés során a Sárospataki Egyesített Szociális Intézményhél (a továbbiakban: Intézmény) felmértük és értékeltük a leltározási, leltárkészítési feladatok jogszabályi és belső szabályzatokban foglaltak szerinti megvalósulásának gyakorlatát.</p> <p>Az ellenőrzés a 2019. évi pénzügyi dokumentumokra terjedt ki.</p> <p>A vizsgálat során intézkedési terv köteles javaslatként került megfogalmazásra, hogy a Sárospataki Egyesített Szociális Intézménynek haladéktalanul el kell készítenie és hatályba kell léptetnie az önálló, intézményre vonatkozó leltározási és leltárkészítési szabályzatát. A Szabályzat jegyző általi jóváhagyásáról és az érintett munkavállalók általi megismertetéséről megismerési záradék kitöltésével gondoskodni kell.</p> <p>A költségvetési évről a könyvek zárását követően bizonylatokkal, szabályszerű könyvvezetéssel, az Áhsz. szabályai szerint folyamatosan vezetett részletező nyilvántartásokkal, a könyvviteli zárlat során készített főkönyvi kivonattal, valamint leltárral alátámasztott éves költségvetési beszámolót kell készíteni. A beszámoló során elkészített mérlegben a rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett, a tevékenységet szolgáló eszközöket kell bemutatni.</p> <p>Az éves költségvetési beszámoló készítéséhez és a mérleg tételeinek alátámasztásához olyan leltárt kell összeállítani és megőrizni, amely tételesen, ellenőrizhető módon tartalmazza a mérlegben szereplő eszközöket és forrásokat.</p> <p>Ennek teljesítése érdekében a Sárospataki Egyesített Szociális és Gyermekjóléti Társulást (a továbbiakban: Társulás) érintően a 2019. évi mérleg alátámasztásához 2019. december 31. fordulónappal teljeskörű</p>
--	---	--------------------------------	---

menyiségi felvétellel és egyeztetéssel történő leltározásra került sor. Az ellenőrzés során a Társulásnál felmértük és értékeltük a leltározási, leltárkészítési feladatok jogszabályi és belső szabályzatokban foglaltak szerinti megvalósulásának gyakorlatát. A Társulás pénzügyi és gazdálkodási feladatait a Sárospataki Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) látja el, így a leltározás megszervezésében, lebonyolításában a Hivatal munkatársai is közreműködtek.

Az ellenőrzés a 2019. évi dokumentumokra terjedt ki.

Főbb megállapításaink a következők:

A Hivatal a számviteli alapelveknek megfelelően az ASP-KATI modulban folyamatos mennyiségi nyilvántartást vezet. A vagyonekezelés és használat valóságáról leltározással kell meggyőződni és azt az eszközök és források leltározási szabályzatában meghatározott időszakonként, de legalább három évenként mennyiségi felvétellel, illetve egyeztetéssel kell elvégezni.

A Társulás nem rendelkezik Leltározási és leltárkészítési szabályzattal, melyet haladéktalanul el kell készíteni, jegyzői jóváhagyással hatályba kell léptetni és a munkavállalók általi megismertetéséről is gondoskodni kell a megismerési záradék aláíratásával.

A vizsgált leltározással kapcsolatban az alkalmazott nyomtatványok és bizonylatok az ASP főkönyvi programból nyert dokumentumok.

A leltározás végrehajtásának személyi és tárgyi feltételei biztosítottak voltak.

A Jegyző a 2020. január 15. és 2020. január 31. közötti időszakban lefolytatandó leltározás előkészítésére, végrehajtására és ellenőrzésére az Önkormányzat és a Társulás teljes intézményi körére, a Társulásra vonatkozóan leltározási ütemtervet adott ki. Az ütemterv elfogadására, jóváhagyására a Társulás elnöke részéről nem került sor.

A dokumentum a leltározási kötelezettséget a mérlegben szereplő,

2020. éves ellenőrzési jelentés

valamint a mérlegben értékkel nem szereplő eszközökre és készletekre terjesztette ki.

Az évvégi zárási feladatokhoz kapcsolódva az egyeztetéssel történő leltározás is szabályozásra került.

A 2019. december 31. fordulónapi leltározás végrehajtásáról leltár nyitó jegyzőkönyv készült, melyet a leltározásban résztvevő személyek aláírtak.

A leltárfelelősök a leltározással kapcsolatos megbízásaikat megkapták.

A leltározás 2020. január 15-től 2020. január 31-ig tartó intervallumban került lefolytatásra. A Társulásnál a tényleges leltározás – a nyitó jegyzőkönyvben foglaltak szerint – 2020. január 15-én került lefolytatásra. A leltárzáró jegyzőkönyvet 2020. január 15-én állították ki. A jegyzőkönyvben részletezettek szerint és az ahhoz csatolt kimutatókban rögzítettek alapján leltár hiány és leltár többlet megállapítására nem került sor. A lefolytatott leltározási eljárás kiértékelése megtörtént.

Az ellenőrzés során a Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti felmértük és értékeltük a leltározási, leltárkészítési feladatok jogszabályi és belső szabályzatokban foglaltak szerinti megvalósulásának gyakorlatát.

Az ellenőrzés a 2019. évi pénzügyi dokumentumokra terjedt ki.

A vizsgálat során **intézkedési terv köteles javaslatként** került megfogalmazásra, hogy a Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulásnak haladéktalanul el kell készítenie és hatályba kell léptetnie az önálló, társulásra vonatkozó leltározási és leltárkészítési szabályzatát. A Szabályzat jegyző általi jóváhagyásáról és az érintett munkavállalók általi megismertetéséről megismerési záradék kitöltésével gondoskodni kell.

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

Előterjesztés

Tárgy: Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi költségvetésének módosítása

A Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa az 4/2021.(II.15.) számú határozatával fogadta el a társulás 2021.évi költségvetését, 358 037 970 Ft bevételi és 358 037 970 Ft kiadási előiránnyal.

A társulás intézménye, a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény a 2019.évi LXXI. törvény IX. fejezet Helyi önkormányzatok támogatásaiból szociális ágazati összevont pótlék jogcímen 5 havi támogatásként (2020. december- 2020. április) 12 715 491 Ft központi támogatást kapott.

Az intézményben az ugyanezen időszakra kifizetett, 5 havi bérkompenzáció összege 89 618 Ft, az öt havi egészségügyi kiegészítő pótlék összege 631 053 Ft.

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

A pótlékokon felül az intézmény 2020.évi költségvetési maradványa kerül beépítésbe a költségvetésbe, mely összege 2.815.535 Ft. A maradvány a központi költségvetésbe történő visszafizetés egy részére nyújt fedezetet, kötelezettséggel terhelt.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás finanszírozási szerződés megkötése során a finanszírozó közölte a pontos finanszírozási összeget, ez plusz 24.500 Ft támogatást jelent.

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

Határozati javaslat:

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás jogkörében eljáró Elnök a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021.évi módosított költségvetését

371 474 132 Ft bevételi és 371 474 132 Ft kiadási előirányzattal,

a kiadási előirányzathoz a személyi jellegű előirányzatot 197 619 230 Ft-tal, szociális hozzájárulási adót 35 352 883 Ft-tal, a dologi kiadásokat 133 677 019 Ft-tal, a beruházási kiadásokat 4 825 000 Ft-tal,

bevételi előirányzatként a működési bevételeket 72 454 597 Ft-tal, a működési célú támogatásokat 291 379 000 Ft-tal, felhalmozási célú támogatásokat 4 825.000 Ft-tal, a finanszírozási bevételek között a maradvány igénybevételét 2.825 535 Ft-tal, hagyom jóvá az 1. melléklet szerint.

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 2021.évre és az azt követő évekre várható összegét a 5. melléklet szerint,


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

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

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

a 2021.évi létszámadatokat a 9. melléklet szerint hagyom jóvá.

Sárbogárd, 2021-05-14.



Dr. Sükösd Tamás
elnök

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi költségvetése
Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek (Ft)

	Társulás	SESZI	Összesen
K1. Személyi juttatások		197 619 230	197 619 230
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		35 352 883	35 352 883
K3. Dologi kiadások	10 938 239	122 738 780	133 677 019
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
K5. Egyéb működési célú kiadások			0
K6. Beruházási kiadások		1 540 000	1 540 000
K7. Felújítások		3 285 000	3 285 000
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
K1-8. Költségvetési kiadások	10 938 239	360 535 893	371 474 132
K9. Finanszírozási kiadások	286 059 208		
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	296 997 447	360 535 893	371 474 132
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	291 379 000		291 379 000
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 825 000		4 825 000
B3. Közhatalmi bevételek			0
B4. Működési bevételek		72 454 597	72 454 597
B5. Felhalmozási bevételek			0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök			0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
B1-7. Költségvetési bevételek	296 204 000	72 454 597	368 658 597
B8. Finanszírozási bevételek	793 447	288 081 296	2 815 535
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	296 997 447	360 535 893	371 474 132

Sárbogárd- Hantos - Nagylók Szociális és Gyermekejéltési Társulás 2021. évi költségvetése
Bevételek (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	291 379 000			291 379 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	291 379 000			291 379 000
Jövedelemadók	B31				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyon típusú adók	B34				
Termékek és szolgáltatások adói	B35				
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
Közhatalmi bevételek	B3				
Működési bevételek	B4				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
Működési költségvetés előirányzat csoport		291 379 000			291 379 000
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	4 825 000			4 825 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	4 825 000			4 825 000
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		4 825 000			4 825 000
Kötségvetési bevételek	B1-B7	296 204 000			296 204 000
kötségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		280 440 761			280 440 761
kötségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		4 825 000			4 825 000
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Maradvány igénybevétele	B813	793 447			793 447
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816				
Hetétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
Belföldi finanszírozás bevételei	B81				
Forgalmi 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	793 447			793 447
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		296 997 447			296 997 447

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi költségvetése
Kiadások (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	10 897 739			10 897 739
Küldetések, reklám- és propagandakiadások	K34				
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	40 500			40 500
Dologi kiadások	K3	10 938 239			10 938 239
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Egyéb működési célú kiadások	K5				
Működési költségvetés előirányzat-csoport		10 938 239			10 938 239
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
Kötségvetési kiadások	K1-K8	10 938 239			10 938 239
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	286 059 208			286 059 208
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	286 059 208			286 059 208
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		296 997 447			296 997 447

Sárbogárd-Hantos-Nagyilók Szociális és Gyermekejlesztési Társulás 2021. évi költségvetése

Bevételek (Ft)

SESZI ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatói) feladatok	ÖSSZESEN
Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0			0
Jövedelemadók	B31				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyoni típusú adók	B34				
Termékek és szolgáltatások adói	B35				
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
Közhatalmi bevételek	B3				
Működési bevételek	B4	72 454 597			72 454 597
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0			0
Működési költségvetés előirányzat csoport		72 454 597			72 454 597
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				
Részvétel értékesítése	B54				
Részvétel megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0			0
Kölségvetési bevételek	B1-B7	72 454 597			72 454 597
Kölségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-283 256 296			-283 256 296
Kölségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-1 540 000			-1 540 000
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				0
Maradvány igénybevétele	B813	2 022 088			2 022 088
Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervek támogatás	B816	286 059 208			286 059 208
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	286 059 208			286 059 208
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	288 081 296			288 081 296
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		360 535 893			360 535 893

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

SISZI ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat- szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	Állami (államgazdál- tási) feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	188 433 230			188 433 230
Külső személyi juttatások	K12	9 186 000			9 186 000
Személyi juttatások	K1	197 619 230	0	0	197 619 230
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	35 352 883	0	0	35 352 883
Készletbeszerzés	K31	14 040 440			14 040 440
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 849 000			1 849 000
Szolgáltatási kiadások	K33	78 154 780			78 154 780
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	2 567 000			2 567 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	26 127 560			26 127 560
Dologi kiadások	K3	122 738 780			122 738 780
Társadalombiztosítási ellátások	K4J				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli körpótlások, kárterítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Egyéb működési célú kiadások	K5				
Működési költségvetés előirányzat csoport		355 710 893			355 710 893
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	75 000			75 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	397 440			397 440
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	740 156			740 156
Részvételbeszerzések	K65				
Meglévő részvételbeszerzések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	327 404			327 404
Beruházások	K6	1 540 000			1 540 000
Ingatlanok felújítása	K71	2 586 615			2 586 615
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	698 385			698 385
Felújítások	K7	3 285 000			3 285 000
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		4 825 000			4 825 000
Költségvetési kiadások	K1-K8	360 535 893			360 535 893
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9				
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		360 535 893			360 535 893

Sárbogárd- Hantos - Nagylók Szociális és Gyermejköltségi Társulás 2021. évi költségvetése
Bevételek (Ft)

TÁRSULÁS ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat- szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	291 379 000			291 379 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	291 379 000			291 379 000
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	72 454 597			72 454 597
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0			0
Működési költségvetés előirányzat csoport		363 833 597			363 833 597
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	4 825 000			4 825 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	4 825 000			4 825 000
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Részesedések értékesítése	B54				
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	4 825 000			4 825 000
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		4 825 000			4 825 000
Kölségvetési bevételek	B1-B7	368 658 597			368 658 597
kölségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-2 815 535			-2 815 535
kölségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0			0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Maradvány igénybevétele	B813	2 815 535			2 815 535
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	2 815 535			2 815 535
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		371 474 132			371 474 132

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

TÁRSULÁS ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	188 433 230			188 433 230
Külső személyi juttatások	K12	9 186 000			9 186 000
Személyi juttatások	K1	197 619 230	0	0	197 619 230
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	35 352 883	0	0	35 352 883
Készletbeszerzés	K31	14 040 440			14 040 440
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 849 000			1 849 000
Szolgáltatási kiadások	K33	89 052 519			89 052 519
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	2 567 000			2 567 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	26 168 060			26 168 060
Dologi kiadások	K3	133 677 019	0	0	133 677 019
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Egyéb működési célú kiadások	K5				
Működési költségvetés előirányzat csoport		366 649 132			366 649 132
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	75 000			75 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	397 440			397 440
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	740 156			740 156
Részesedések beszerzése	K65				
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	327 404			327 404
Beruházások	K6	1 540 000			1 540 000
Ingatlanok felújítása	K71	2 586 615			
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	698 385			
Felújítások	K7	3 285 000			3 285 000
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		4 825 000			4 825 000
Költségvetési kiadások	K1-K8	371 474 132			371 474 132
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	0			0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		371 474 132			371 474 132

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi költségvetése
Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	TÁRSULÁS ELŐIRÁNYZATOK	SESZI ELŐIRÁNYZATOK	MINDÖSSZESEN
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		75 000	75 000
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		397 440	397 440
Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás			740 156	740 156
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	740 156	740 156
Részesevések beszerzése	K65			0
Meglévő részesevések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		327 404	327 404
Beruházások	K6	0	1 540 000	1 540 000
Ingtatlanok felújítása	K71		2 586 615	2 586 615
Informatikai eszközök felújítása	K72			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		698 385	698 385
Felújítások	K7	0	3 285 000	3 285 000

Megnevezés		nettó	áfa	bruttó
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	75 000	20 250	95 250
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	397 440	107 310	504 750
Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás		740 156	199 844	940 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	740 156	199 844	940 000
Beruházások	K6	1 212 596	327 404	1 540 000
Ingtatlanok felújítása	K71	2 586 615	698 385	3 285 000
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítások	K7	2 586 615	698 385	3 285 000

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi
költségvetése**

Általános- és céltartalékok (Ft)

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

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás saját bevételeinek és az adósság keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2021.évre és az azt követő évekre várható összege

megnevezés	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1. a helyi adókból származó bevétel,						
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,						
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,						
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,						
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint						
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.						
Saját bevételek	0	0	0	0	0	0
Az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-a	0	0	0	0	0	0

Ft

adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<i>Előző években keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Tárgyévben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség</i>	0	0	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0	0	0

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi költségvetése

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

Projekt megnevezése	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	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 2021. évi költségvetése
Irányító szervi támogatások folyósítása (Ft)

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	SESZI	ÖSSZESEN
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K915	281 234 208	281 234 208
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915	4 825 000	4 825 000
ÖSSZESEN:		286 059 208	286 059 208

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi létszám
irányszámok**

<i>megnevezés</i>	Társulás	adatok fő-ben	
		SESZI	Összesen
fizikai állomány közalkalmazott		7	7
szakmai állomány közalkalmazott		50,5	50,5
fizikai állomány köztisztviselő		0	0
szakmai állomány köztisztviselő		0	0
Speciális köztisztviselő (polgármester)		0	0
fizikai állomány MT		0	0
szakmai állomány MT		0	0
közfoglalkoztatás		0	0
Összesen:	0	57,5	57,5

Sárbogárd-Hantos-Nagyfők Szociális és Gyermekjóléti Társulás
Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény
2021.évi bevételi és kiadási

		Kiadás					Bevétel					Önkorm.hj.		
		Személyi	Szoc.hj.adó	Dologi	Felhalm.	Összesen	Sárbogárd	Hantos	Nagyfők	Összesen	Int.saj.bev.	Normativa	Összesen	
104042	Család és gyermekj. szolg.	9 823 951	1 775 697	5 191 460	200 000	16 991 108	Sárbogárd					6 876 530	6 876 530	10 114 578
		1 739 722	311 822	140 500		2 192 044	Nagyfők					2 281 141	2 281 141	-89 097
		1 303 396	2 399 342	5 472 460	200 000	21 375 198	Hantos					2 281 143	2 281 143	-89 097
	Összesen	13 303 396	2 399 342	5 472 460	200 000	21 375 198	Összesen					11 438 814	11 438 814	9 936 384
104043	Csalás és gyermekjóléti közp.	37 157 697	6 687 244	9 752 360	200 000	53 797 301	Sárbogárd					43 799 528	43 799 528	9 997 773
							Nagyfők							
							Hantos							
	Összesen	37 157 697	6 687 244	9 752 360	200 000	53 797 301	Összesen					43 799 528	43 799 528	9 997 773
102023	Időskorúak tartós szoc.ellátása	41 371 275	7 424 511	30 032 525	2 740 000	81 568 311	Sárbogárd				23 933 325	44 877 952	68 811 277	12 757 034
							Nagyfők							
							Hantos							
	Összesen	41 371 275	7 424 511	30 032 525	2 740 000	81 568 311	Összesen				23 933 325	44 877 952	68 811 277	12 757 034
102025	Időskorúak átmeneti ell.	18 815 519	3 338 056	14 303 615	150 000	36 607 190	Sárbogárd				8 556 350	25 280 769	33 837 119	2 770 071
							Nagyfők							
							Hantos							
	Összesen	18 815 519	3 338 056	14 303 615	150 000	36 607 190	Összesen				8 556 350	25 280 769	33 837 119	2 770 071
102031	Nappali ell.	11 351 578	2 096 816	5 211 357	200 000	18 859 751	Sárbogárd							14 286 946
							Nagyfők							
							Hantos							
	Összesen	11 351 578	2 096 816	5 211 357	200 000	18 859 751	Összesen							14 286 946
107052	Házi seg.nyújt.	26 358 091	4 844 464	3 226 740	220 000	34 649 295	Sárbogárd				3 955 200	14 732 062	18 687 262	15 962 033
							Nagyfők				469 200	11 291 825	11 761 025	556 324
							Hantos							
	Összesen	26 358 091	4 844 464	3 226 740	220 000	34 649 295	Összesen				3 955 200	14 732 062	18 687 262	15 962 033
107053	Jelezrends. házi seg.nyújt.	10 155 047	1 827 022	335 280		12 317 349	Sárbogárd				4 424 400	26 023 887	30 448 287	16 518 357
							Nagyfők				1 009 225	1 607 000	2 616 225	2 015 980
							Hantos							
	Összesen	10 155 047	1 827 022	335 280		12 317 349	Összesen				1 009 225	1 607 000	2 616 225	2 015 980
107051	Szoc.étk.	8 810 252	1 534 249	39 103 965		49 448 466	Sárbogárd				1 009 225	1 607 000	2 616 225	8 824 391
		575 156	89 149	7 666 482		8 330 787	Nagyfők				27 451 804	13 172 271	40 624 075	1 114 747
		88 762	13 758	233 356		335 876	Hantos				4 661 180	2 554 860	7 216 040	159 157
	Összesen	9 474 170	1 637 156	47 003 803		58 115 129	Összesen				32 216 707	15 800 127	48 016 834	10 098 295
107013	Hajléktalan me mosása	23 528 906	4 068 630	3 669 540	70 000	31 337 076	Sárbogárd				2 273 950	8 749 359	11 023 309	20 313 767
							Nagyfők							
							Hantos							
	Összesen	23 528 906	4 068 630	3 669 540	70 000	31 337 076	Összesen				2 273 950	8 749 359	11 023 309	20 313 767
102023	Textil, szőr me mosása	2 565 798	481 290	3 185 000	1 045 000	7 277 088	Sárbogárd				40 640	128 203	168 843	7 108 245
							Nagyfők							
							Hantos							
	Összesen	2 565 798	481 290	3 185 000	1 045 000	7 277 088	Összesen				40 640	128 203	168 843	7 108 245
		183 320 620	32 798 309	114 222 662	4 825 000	335 167 791	Sárbogárd				67 220 494	163 796 479	231 016 873	104 150 818
		12 469 925	2 227 993	8 142 262		22 840 180	Nagyfők				5 130 380	16 127 826	21 258 206	1 581 974
		1 828 485	325 581	373 856		2 527 922	Hantos				103 723	2 354 139	2 457 862	70 060
	Összesen	197 619 230	35 352 883	122 738 780	4 825 000	360 535 893	Összesen				72 454 597	182 278 444	254 733 041	105 802 852

adatok Ft-ban

E L Ő T E R J E S Z T É S

Tárgy: Jelentés belső kontrollrendszeréről szóló nyilatkozattal kapcsolatban

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: kormányrendelet) 11. § rendelkezései alapján a költségvetési szerv vezetőjének értékelnie kell a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 69. § (1) bekezdés alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

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

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

A Kormányrendelet 11. § (2a) bekezdése alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot az elnök a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a Társulás elé.

A Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény vezetője által megtett nyilatkozat és – jelen előterjesztés elkészítéséig – a zárszámadással kapcsolatosan elvégzett ellenőrzések eredménye között a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény vezetője tájékoztatása alapján nem áll fenn.

Ennek megfelelően Dienes Katalin a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény vezetője a mellékelt nyilatkozatokat tette a belső kontrollrendszer működésével kapcsolatban.

Határozati javaslat:

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás jogkörében eljáró elnök Dienes Katalin Sárbogárdi Szociális Intézmény vezetője által a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatot az abban foglaltak alapján elfogadja.

Felelős: jegyző

Határidő: december 31., illetve folyamatos

Sárbogárd, 2021. május


Dr. Sükösd Tamás
elnök

NYILATKOZAT

Alulírott Dienes Katalin intézményvezető a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2020. évben az általam vezetett szervezetnél gondoskodtam

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

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

Az intézmény vonatkozásában kialakított és működtetett belső kontrollrendszer az ÁSZ által közzétett Öntesztekben foglaltaknak teljeskörűen nem felel meg.

A belső kontrollrendszer öt elemének általános értékelése

1. Kontrollkörnyezet

Az ellenőrzés által elvégzett vizsgálatok eredményeként a külső körülményekre is tekintettel a kontrollkörnyezet minden területe nem minősíthető megfelelőnek, de az intézmény a működés és a gazdálkodás terén az alapvető szabályozókkal rendelkezik.

A célok és szervezeti felépítés, a belső szabályzatok, a feladat- és hatáskörök, a folyamatok meghatározása és dokumentálása, a humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása érdekében kiemelten kezelt, hogy ezen dokumentumok elkészítésre, elfogadásra és a változó jogszabályi környezet és alkalmazott gyakorlat alapján aktualizálásra kerüljenek.

2. Integrált kockázatkezelés

Az integrált kockázatkezelési rendszer szabályozása folyamatban van. A döntéseket megelőzően a kockázatok felmérése megtörtént, de ezek írásba foglalása elmaradt.

3. Kontrolltevékenységek

Az intézményi folyamatok sajátosságai alapján megfelelő gazdálkodási kontrollok kerültek kialakításra és alkalmazásra. Az egyes operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának a rendszere és nyilvántartása kialakított, azonban esetenként hibák tapasztalhatók. A jövőben megerősített ellenőrzésekkel a negatívumok megszüntetésére törekszünk.

A MÁK felé az adatszolgáltatási kötelezettség teljesített. Az adatok, információk nyilvántartása, tárolása szabályozott.

4. Információ és kommunikáció

Az intézményt érintően az információáramlás és a kommunikáció megfelelő. Elősegíti ezt a megfelelő számítógépes ellátottság. Az információk áramoltatásához megfelelő az alkalmazott információs technológia.

Az intézmény a kapcsolódó szabályzatokkal önállóan rendelkezik, a dokumentumkezelés a szabályozottak szerint, az alkalmazott ASP iktatási rendszerrel (számítógépes) történik.

Az intézmény az Info. tv-ben előírt közzétételi kötelezettségét folyamatosan teljesíti, de az átláthatóság érdekében további fejlesztése szükséges.

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)

A folyamatba épített vezetői ellenőrzés és a belső ellenőrzés folyamatos jelenléte minimálisra csökkenti a veszélyeztető tényezők bekövetkezésének lehetőségét, elősegíti az intézmény célkitűzéseinek megvalósítását.

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

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

A belső ellenőrzést feladatellátási szerződés alapján külső szolgáltató végzi, akivel megfelelő az együttműködés.

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

Az általam vezetett szervezet gazdasági vezetője eleget tett kétévente esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt:



[Handwritten signature]

.....
aláírás

NYILATKOZAT

Alulírott Dienes Katalin intézményvezető a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2020. évben az általam vezetett szervezetnél gondoskodtam

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

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

Az intézmény vonatkozásában kialakított és működtetett belső kontrollrendszer az ÁSZ által közzétett Öntesztekben foglaltaknak teljeskörűen nem felel meg.

A belső kontrollrendszer öt elemének általános értékelése

1. Kontrollkörnyezet

Az ellenőrzés által elvégzett vizsgálatok eredményeként a külső körülményekre is tekintettel a kontrollkörnyezet minden területe nem minősíthető megfelelőnek, de az intézmény a működés és a gazdálkodás terén az alapvető szabályozókkal rendelkezik.

A célok és szervezeti felépítés, a belső szabályzatok, a feladat- és hatáskörök, a folyamatok meghatározása és dokumentálása, a humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása érdekében kiemelten kezelt, hogy ezen dokumentumok elkészítésre, elfogadásra és a változó jogszabályi környezet és alkalmazott gyakorlat alapján aktualizálásra kerüljenek.

2. Integrált kockázatkezelés

Az integrált kockázatkezelési rendszer szabályozása folyamatban van. A döntéseket megelőzően a kockázatok felmérése megtörtént, de ezek írásba foglalása elmaradt.

3. Kontrolltevékenységek

Az intézményi folyamatok sajátosságai alapján megfelelő gazdálkodási kontrollok kerültek kialakításra és alkalmazásra. Az egyes operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának a rendszere és nyilvántartása kialakított, azonban esetenként hibák tapasztalhatók. A jövőben megerősített ellenőrzésekkel a negatívumok megszüntetésére törekszünk.

A MÁK felé az adatszolgáltatási kötelezettség teljesített. Az adatok, információk nyilvántartása, tárolása szabályozott.

4. Információ és kommunikáció

Az intézményt érintően az információáramlás és a kommunikáció megfelelő. Elősegíti ezt a megfelelő számítógépes ellátottság. Az információk áramoltatásához megfelelő az alkalmazott információs technológia.

Az intézmény a kapcsolódó szabályzatokkal önállóan rendelkezik, a dokumentumkezelés a szabályozottak szerint, az alkalmazott ASP iktatási rendszerrel (számítógépes) történik.

Az intézmény az Info. tv-ben előírt közzétételi kötelezettségét folyamatosan teljesíti, de az átláthatóság érdekében további fejlesztése szükséges.

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)

A folyamatba épített vezetői ellenőrzés és a belső ellenőrzés folyamatos jelenléte minimálisan csökkenti a veszélyeztető tényezők bekövetkezésének lehetőségét, elősegíti az intézmény célkitűzéseinek megvalósítását.

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

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

A belső ellenőrzést feladatellátási szerződés alapján külső szolgáltató végzi, akivel megfelelő az együttműködés.

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

Az általam vezetett szervezet gazdasági vezetője eleget tett kétfévente esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében.

igen-nem

Kelt:2021.02.26.....



.....
aláírás

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

Előterjesztés

Tárgy: Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi gazdálkodásának beszámolója

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 könyvviteli kötelezettséget az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm.rendelet szabályozza. A rendkívül széleskörű sajátosságok miatt az államháztartási törvény és annak végrehajtási rendelete is figyelembe veendő.

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

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

A Társulási Tanács a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás és intézménye 2020. évi költségvetése

342.089.164 Ft módosított bevételi előiránnyal és

341.448.153 Ft bevétellel, valamint

342.089.164 Ft módosított kiadási előiránnyal és

338.632.618 Ft kiadással teljesült.

A Társulás fenntartásában működő Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézményben a **személyi kiadások** összességében 100 %-ra teljesültek. A feladatokon mind az előirányzatok, mind a teljesítések tartalmazzák az éves bérkompenzáció, az éves ágazati pótlék és a szociális kiegészítő pótlék összegét.

A **dologi kiadások** az előirányzathoz képest összességében 98 %-ra teljesültek.

A szociális étkeztetés feladaton a vásárolt közszolgáltatás kiadásainak teljesítése az eredeti előirányzathoz képest Sárbogárd esetében 97 %-os, éves szinten a tervezett 182 főhöz képest 178 fő vette igénybe az étkeztetést. Nagylók esetében 110 %, 32 fő tervezett ellátotthoz képest 36 fő vette igénybe éves szinten az étkeztetést, Hantos esetében a teljesítés 143 %-os, 1 fő étkező vette igénybe az étkeztetést. Hantos esetében a 2019.évi 4 hó kifizetése áthúzódott a 2020.évre.

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

A **felhalmozási kiadások** között az Ápoló-Gondozó Otthonba és a Gondozóházba tabletek vásárlása, a Hajléktalan Szállón hűtőcsere és a konvektorok cseréje valósult meg. A házi segítségnyújtás feladatra hűtőgépet és mosógépet, a nappali ellátás feladaton számítógépeket szereztek be.

A Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény **saját bevételei** összességében 98 %-ra teljesültek.

A állami támogatások tény számai a 2020. évi támogatások alapjául szolgáló adatok tényleges alakulása figyelembevételével a MÁK felé szolgáltatott adatokkal egyezők. A szociális étkeztetés feladaton Sárbogárdon az igényelt 182 fővel szemben éves szinten 178 fő étkező volt, Nagylók esetében pedig az igényelt 36 fővel számoltunk el. Hantson éves szinten 1 fő étkezett.

Házi segítségnyújtás feladaton Sárbogárdon 29, Nagylókon 23 fő ellátottat gondoztunk.

A 2020.évi maradvány összegét a 8.melléklet mutatja be. A jóváhagyott maradvány összege 2.815.535 Ft.

A társulás és intézménye eredmény-kimutatását a 9. melléklet mutatja be.

A 2020. december 31-i létszámot a 10. melléklet tartalmazza.

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 12. 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 2020. teljes évre összességében az alábbiak:

Sárbogárd

SESZI feladatokhoz szükséges hozzájárulás:	65.235.563,-Ft
Társulás működéséhez szükséges hozzájárulás:	8.690.874,-Ft
Összesen	73.926.437,-Ft
Év közbeni utalás összege:	73.868.233,-Ft
Év végi elszámolás különbsége:	58.204,-Ft

Hantos

SESZI feladatokhoz szükséges hozzájárulás:	61.225,-Ft
Társulás működéséhez szükséges hozzájárulás:	693.432,-Ft
Összesen	754.657,-Ft

Év közbeni utalás összege:	839.182,-Ft
Év végi elszámolás különbsége:	-84.525,-Ft

<u>Nagylók</u>	
SESZI feladatokhoz szükséges hozzájárulás:	1.532.122,-Ft
Társulás működéséhez szükséges hozzájárulás:	779.573,-Ft
Összesen	2.311.695,-Ft
Év közbeni utalás összege:	2.285.374,-Ft
Év végi elszámolás különbsége:	26.321,-Ft.

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

Határozati javaslat:

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa jogkörében eljáró Elnök

a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás és intézménye 2020. évi költségvetési beszámolóját

342.089.164 Ft módosított bevételi előirányzattal és

341.448.153 Ft bevételi teljesítéssel, valamint

342.089.164 Ft módosított kiadási előirányzattal és

338.632.618 Ft kiadási teljesítéssel hagyom jóvá az 1. mellékletben, valamint a 2-7. mellékletben részletezett bevételek és kiadások figyelembevételével.

A Társulás és intézménye 2020. évi számlaegyenlegét 2.867.762 Ft-tal fogadom el.

A Társulás és intézménye 2020. évi kiadásainak teljesítését kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint állapítom meg:

a) működési kiadások:

- személyi juttatás 188.960.327 Ft

- munkaadókat terhelő jár., szoc.ho. 34.730.883 Ft

- dologi kiadások 113.503.044 Ft

b) felhalmozási kiadások

- intézményi beruházások 1.438.364 Ft.

A Társulás és intézménye 2020. évi maradványát 2.815.535 Ft-ban állapítom meg a 8.melléklet szerint.

A társulás és intézménye eredmény-kimutatását a 9. melléklet szerint hagyom jóvá.

Az intézményi feladatellátáshoz foglalkoztatottak létszámát a 10. melléklet szerint hagyom jóvá.

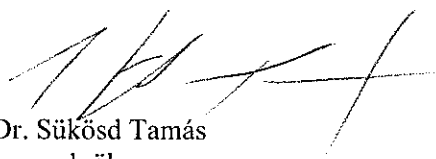
A Társulás és intézménye vagyonát a 11. melléklet szerint hagyom jóvá.

A Társulás Munkaszervezetének közreműködésével, az év végi elszámolásról tájékoztatom a társult önkormányzatokat.

Határidő: azonnal

Felelős: Társulási Tanács Elnöke

Sárbogárd, 2021-05-14.



Dr. Sükösd Tamás
elnök

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
a Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás fenntartói részére
a Társulás és intézménye - Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény – 2020. évi összevont konszolidált
beszámolójának könyvvizsgálatáról

Vélemény

Elvégeztem Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás és intézménye 2020. évi összevont (konszolidált) költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatát, amely beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített konszolidált mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 12.699.496,- Ft –, az ugyanezen időponttal végződő 2020. költségvetési évre vonatkozó konszolidált költségvetési jelentésből – melyben a teljesített költségvetési bevételek összege 340.626.092,- Ft, a teljesített finanszírozási bevételek összege 822.061,- Ft, a teljesített költségvetési kiadások összege 338.632.618,- Ft, – és az ugyanezen költségvetési évre vonatkozó konszolidált eredménykimutatásból – melyben a mérleg szerinti eredmény 352.723,- Ft veszteség – áll.

Véleményem szerint az összevont (konszolidált) beszámoló megbízható és valós képet ad a Társulás és intézménye 2020. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről és az ugyanezen időponttal végződő 2020. év költségvetésének teljesítéséről, valamint az ugyanezen időponttal végződő költségvetési évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: „számviteli törvény”) és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelettel (a továbbiakban: „az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet”) összhangban.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „*A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége*” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a Társulástól és intézményétől a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzat”-ában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normában szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az összevont (konszolidált) beszámolóért

A vezetés felelős az összevont (konszolidált) beszámoló alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolóknak a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes összevont (konszolidált) beszámoló elkészítése.

Az összevont (konszolidált) beszámoló elkészítéséhez kapcsolódóan a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társulásnál és intézményénél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését – különös tekintettel a beszámolóval érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra -, figyelemmel arra is, hogy a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámolóik összeállításáért a Társulás vezetése a felelős. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társulás és intézménye pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) költségvetési beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az összevont (konszolidált) beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott összevont (konszolidált) beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az összevont (konszolidált) beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társulás és intézménye belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy az összevont (konszolidált) beszámoló alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolók kapcsán helyénvaló volt-e a vezetés részéről a vállalkozás (a tevékenység) folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társulásnál és intézményénél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az összevont (konszolidált) beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik a Társulásnál és intézményénél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését.
- Értékelem az összevont (konszolidált) beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, valamint értékelem azt is, hogy az összevont (konszolidált) beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társulás és intézménye által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Egyéb kérdések

A jelen könyvvizsgálói jelentés, a Magyar Államkincstár által az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltak alapján elkészített és a Társulásnak megküldött, összevont (konszolidált) beszámolóról készült.

Pákozd, 2021.május 20.

Lics Mária
Lics Mária

RADAR Könyvvizsgálói KFT ügyvezető
8095 Pákozd, Dózsa Gy. u. 38.
MKK. eng. sz. 000495
Költségvet.min:KM0002222/2008.04.02

Lics Mária
Lics Mária

kamarai tag könyvvizsgáló
MKK. eng. sz.: 000390
Költségvet.min:KM000520/1999.02.16.

Radar Könyvvizsgálói Kft.
8095 Pákozd, Dózsa Gy. u. 38.
Adószám: 11117399-2-07
10-00000-00000000-00000000

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi költségvetése teljesítése
Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek (Ft)

	Társulás		SESZI		Összesen	
	2020.évi előirányzat	2020.évi teljesítés	2020.évi előirányzat	2020.évi teljesítés	2020.évi előirányzat	2020.évi teljesítés
K1. Személyi juttatások			189 111 159	188 960 327	189 111 159	188 960 327
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			34 731 506	34 730 883	34 731 506	34 730 883
K3. Dologi kiadások	10 163 879	9 971 074	105 630 799	103 531 970	115 794 678	113 503 044
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai						
K5. Egyéb működési célú kiadások			2 451 821	1 438 364	2 451 821	1 438 364
K6. Beruházási kiadások						
K7. Felújítások						
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
K1-8. Költségvetési kiadások	10 163 879	9 971 074	331 925 285	328 661 544	342 089 164	338 632 618
K9. Finanszírozási kiadások	265 309 838	265 309 838				
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	275 473 717	275 280 912	331 925 285	328 661 544	342 089 164	338 632 618
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	275 266 171	275 866 794			275 266 171	275 866 794
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					0	0
B3. Közhatalmi bevételek						
B4. Működési bevételek			65 502 084	64 259 298	65 502 084	64 259 298
B5. Felhalmozási bevételek						
B6. Működési célú átvett pénzeszközök			500 000	500 000	500 000	500 000
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
B1-7. Költségvetési bevételek	275 266 171	275 866 794	66 002 084	64 759 298	341 268 255	340 626 092
B8. Finanszírozási bevételek	207 546	207 565	265 923 201	265 924 334	820 909	822 061
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	275 473 717	276 074 359	331 925 285	330 683 632	342 089 164	341 448 153

Sárbogárd- Hantos - Nagylók Szociális és Gyermejköltségi Társulás 2020. évi költségvetése teljesítése
Bevételek (Ft)

TÁRSULÁS ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2020. évi előirányzat	2020. 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	275 266 171	275 866 794
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	275 266 171	275 866 794
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		
Működési célú átvett pénzeszközök	B6		
Működési költségvetés-előirányzat csoport		275 266 171	275 866 794
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	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51		
Ingatlanok értékesítése	B52		
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		
Részesedések értékesítése	B54		
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55		
Felhalmozási bevételek	B5		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72		
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		
Felhalmozási költségvetés-előirányzat csoport		0	0
Költségvetési bevételek	B1-B7	275 266 171	275 866 794
költségvetési egyenleg MUKÖDESI		265 102 292	265 895 720
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811		
Belföldi értékpapírok bevételei	B812		
Maradvány igénybevétele	B813	207 546	207 565
Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
Központi, irányító szervek 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	207 546	207 565
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		275 473 717	276 074 359

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermejköltségi Társulás 2020. évi költségvetése teljesítése
Kiadások (Ft)

TÁRSULÁS ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2020.évi előirányzat	2020.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	10 123 379	9 930 574
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34		
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	40 500	40 500
Dologi kiadások	K3	10 163 879	9 971 074
Társadalombiztosítási ellátások	K41		
Családi támogatások	K42		
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43		
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44		
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45		
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46		
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47		
Egyéb nem intézményi ellátások	K48		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4		
Egyéb működési célú kiadások	K5		
Működési költségvetés előirányzat csoport		10 163 879	9 971 074
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	10 163 879	9 971 074
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	265 309 838	265 309 838
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93		
Finanszírozási kiadások	K9	265 309 838	265 309 838
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		275 473 717	275 280 912

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi költségvetése teljesítése
Bevételek (Ft)

SESZI ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2020. évi előirányzat	2020. 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		
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	65 502 084	64 259 298
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	500 000	500 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	500 000	500 000
Működési költségvetés előirányzat csoport		66 002 084	64 759 298
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24		
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		
Immateriális javak értékesítése	B51		
Ingatlanok értékesítése	B52		
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		
Részeselek értékesítése	B54		
Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55		
Felhalmozási bevételek	B5		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72		
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0
Költségvetési bevételek	B1-B7	66 002 084	64 759 298
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-263 471 380	-262 463 882
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-2 451 821	-1 438 364
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811		
Belföldi értékpapírok bevételei	B812		
Maradvány igénybevétele	B813	613 363	614 496
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
Központi, irányító szervei támogatás	B816	265 309 838	265 309 838
Betétek megszüntetése	B817		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	265 923 201	265 924 334
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	265 923 201	265 924 334
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		331 925 285	330 683 632

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermejköltségi Társulás 2020. évi költségvetése teljesítése
Kiadások (Ft)

SESZI ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2020. évi előirányzat	2020. évi teljesítés
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	179 901 521	179 770 689
Külső személyi juttatások	K12	9 209 638	9 189 638
Személyi juttatások	K1	189 111 159	188 960 327
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	34 731 506	34 730 883
Készletbeszerzés	K31	12 422 000	12 368 004
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 279 400	1 211 295
Szolgáltatási kiadások	K33	69 879 768	67 934 660
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	699 700	699 700
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	21 349 931	21 318 311
Dologi kiadások	K3	105 630 799	103 531 970
Társadalombiztosítási ellátások	K41		
Családi támogatások	K42		
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43		
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44		
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45		
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46		
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47		
Egyéb nem intézményi ellátások	K48		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4		
Egyéb működési célú kiadások	K5		
Működési költségvetés előirányzat csoport		329 473 464	327 223 180
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	103 740	193 653
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	85 236	236 197
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 741 591	702 718
Részeselek beszerzése	K65		
Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	521 254	305 796
Beruházások	K6	2 451 821	1 438 364
Ingatlanok felújítása	K71		
Informatikai eszközök felújítása	K72		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		
Felújítások	K7	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86		
Lakástámogatás	K87		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88		
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8		
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		2 451 821	1 438 364
Költségvetési kiadások	K1-K8	331 925 285	328 661 544
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91		
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93		
Finanszírozási kiadások	K9		
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		331 925 285	328 661 544

Sárbogárd- Hantos - Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi költségvetése teljesítése
Bevételek (Ft)

TÁRSULÁS ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2020.évi előirányzat	2020.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	275 266 171	275 866 794
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	275 266 171	275 866 794
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	65 502 084	64 259 298
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62		
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63		
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	500 000	500 000
Működési költségvetés előirányzat csoport		341 268 255	340 626 092
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	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51		
Ingatlanok értékesítése	B52		
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		
Részeselek értékesítése	B54		
Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55		
Felhalmozási bevételek	B5		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72		
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0
Kölségvetési bevételek	B1-B7	341 268 255	340 626 092
kölségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		1 630 912	3 431 838
kölségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-2 451 821	-1 438 364
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811		
Belföldi értékpapírok bevételei	B812		
Maradvány igénybevétele	B813	820 909	822 061
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
Központi, irányító szervei támogatás	B816		
Betétek megszüntetése	B817		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	820 909	822 061
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	820 909	822 061
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		342 089 164	341 448 153

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi
költségvetése teljesítése
Kiadások (Ft)**

TÁRSULÁS ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat- szám	2020.évi előirányzat	2020.évi teljesítés
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	179 901 521	179 770 689
Külső személyi juttatások	K12	9 209 638	9 189 638
Személyi juttatások	K1	189 111 159	188 960 327
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	34 731 506	34 730 883
Készletbeszerzés	K31	12 422 000	12 368 004
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 279 400	1 211 295
Szolgáltatási kiadások	K33	80 003 147	77 865 234
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	699 700	699 700
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	21 390 431	21 358 811
Dologi kiadások	K3	115 794 678	113 503 044
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	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		339 637 343	337 194 254
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	103 740	193 653
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	85 236	236 197
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 741 591	702 718
Részeselek beszerzése	K65		
Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	521 254	305 796
Beruházások	K6	2 451 821	1 438 364
Ingatlanok felújítása	K71		
Informatikai eszközök felújítása	K72		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		
Felújítások	K7	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86		
Lakástámogatás	K87		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88		
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8		
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		2 451 821	1 438 364
Költségvetési kiadások	K1-K8	342 089 164	338 632 618
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91		
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93		
Finanszírozási kiadások	K9	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		342 089 164	338 632 618

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi
költségvetése teljesítése
Általános- és céltartalékok (Ft)**

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

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás saját bevételeinek és az adósság keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2020.évre és az azt követő évekre várható összege

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

Ft

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

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi költségvetése teljesítése
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	ebből kiadási előirányzat fedezete-saját forrás	ebből kiadási előirányzat fedezete-adósságot keletkeztető ügylet	adósságot keletkeztető ügylet típusa/üzem/költség/értékpapír	adósságot keletkeztető ügylet provatszama (f88)	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja	adósságot keletkeztető ügylet várható visszatérítendő összege (hamatfal) lejárati minál később
Immateriális javak beszerzése, letétele	K61								
Ingatlanok beszerzése, letétele	K62								
Információs eszközök beszerzése, letétele	K63								
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, letétele	K64								
Részvételbeszerzés	K65								
Meglévő részvételbeszerzés növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66								
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67								
Beruházások	K6	0	0	0		0	0	0	0
Ingatlanok felújítása	K71								
Információs eszközök felújítása	K72								
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73								
Pelújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74								
Felújítások	K7	0	0	0		0	0	0	0

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi költségvetése teljesítése
Irányító szervi támogatások folyósítása (Ft)

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	SESZI		ÖSSZESEN	
		2020. évi előirányzat	2020. évi teljesítés	2020. évi előirányzat	2020. évi teljesítés
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K915	262 858 017	263 871 474	262 858 017	263 871 474
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915	2 451 821	1 438 364	2 451 821	1 438 364
ÖSSZESEN:		265 309 838	265 309 838	265 309 838	265 309 838

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi maradványa

Ft

	Társulás	SESZI	Összesen
01.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	64 759 298	340 626 092
02.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	328 661 544	338 632 618
I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (01.-02.)	-263 902 246	1 993 474
03.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	265 924 334	266 131 899
04.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0	265 309 838
II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (03.-04.)	265 924 334	822 061
A)	Alaptevékenység maradványa (I.+/-II.)	793 447	2 815 535
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)	793 447	2 815 535
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	0
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	793 447	2 815 535
F)	Vállalkozási tevékenység terhelő befizetési kötelezettség (B*0,1)		
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)		

A társulás 2020. évi eredménykimutatása intézményenként (Ft)

	Társulás	SESZI	Összesen
01.	Közhatalmi eredményzemiéletű bevételek		0
02.	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményzemiéletű bevételei	54 650 015	54 650 015
03.	Tevékenység egyéb nettó eredményzemiéletű bevételei		0
I.	Tevékenység nettó eredményzemiéletű bevételei (=01+02+03)	0	54 650 015
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása		0
05.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)		0
06.	Központi működési célú támogatások eredményzemiéletű bevételei	265 309 838	265 309 838
07.	Egyéb működési célú támogatások eredményzemiéletű bevételei	275 866 794	276 366 794
08.	Felhalmozási célú támogatások eredményzemiéletű bevételei		0
09.	Külföldre egyéb eredményzemiéletű bevételek	1 614 787	1 614 787
III.	Egyéb eredményzemiéletű bevételek (=06+07+08+09)	275 866 794	267 424 625
10.	Anyagköltség	12 338 962	12 338 962
11.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	9 930 574	69 810 473
12.	Eladott áruk beszerzési értéke		0
13.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	18 279	18 279
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	9 930 574	82 167 714
14.	Bérek	175 884 477	175 884 477
15.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 121 478	15 121 478
16.	Bérbírlékok	34 627 404	34 627 404
V.	Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	0	225 633 359
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 376 256	2 376 256
VII.	Egyéb ráfordítások	265 309 838	12 876 416
A)	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=III+III-IV-V-VI-VII)	626 382	-979 105
17.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
18.	Részesedésekből származó eredményzemiéletű bevételek, árfolyamnyereségek		
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményzemiéletű bevételek, árfolyamnyereségek		0
20.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményzemiéletű bevételek		0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb eredményzemiéletű bevételei (>=21a+21b)		
21a.	- ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége		
21b.	- ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége		
VIII.	Pénzügyi műveletek eredményzemiéletű bevételei		0
22.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések		
23.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések		
24.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		0
25.	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)		
25a.	- ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése		
25b.	- ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése		
26.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)		
26a.	- ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése		
26b.	- ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)		0
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)		0
C)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A±B)	626 382	-979 105

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi létszám

<i>megnevezés</i>	Társulás	SESZI	adatok fő-ben	
			Összesen	
fizikai állomány közalkalmazott			7	7
szakmai állomány közalkalmazott			44	44
fizikai állomány köztisztviselő				0
szakmai állomány köztisztviselő				0
Speciális köztisztviselő (polgármester)				0
fizikai állomány MT				0
szakmai állomány MT				0
közfoglalkoztatás				0
Összesen:		0	51	51

AM melléklet

12/A - Mérleg				
#	Megnevezés	Előző évfolyam	Működés (1+2)	Tartalékok (3)
01	A/1 Vagyoni értékű jogok	32 707	0	0
02	A/1.2 Szellemi termékek	0	0	0
03	A/1.3 Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
04	A/1 Immateriális javak (=A/1.1+A/1.2+A/1.3)	32 707	0	0
05	A/1.1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 548 669	0	0
06	A/1.2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	3 729 230	0	0
07	A/1.3 Tényesszállatok	0	0	0
08	A/1.4 Berendezések, felújítások	0	0	0
09	A/1.5 Tartaléki eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
10	A/1 Tartaléki eszközök (=A/1.4+...+A/1.5)	6 269 899	0	0
11	A/1.1.1 Tanús részesedések (=A.III.1.a+...+A.III.1.c)	0	0	0
12	A/1.1.1.a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0
13	A/1.1.1.b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	0	0	0
14	A/1.1.1.c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban	0	0	0
15	A/1.1.1.d - ebből: tartós részesedések árszállásban	0	0	0
16	A/1.1.1.e - ebből: egyéb tartós részesedések	0	0	0
17	A/1.1.2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (=A.III.2.a+A.III.2.b)	0	0	0
18	A/1.1.2.a - ebből: államkötvények	0	0	0
19	A/1.1.2.b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
20	A/1.1.3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
21	A/1.1 Befektetett pénzügyi eszközök (=A/1.1.1+A/1.1.2+A/1.1.3)	0	0	0
22	A/1.1.1 Koncessziók, vagyontörlesztésre adott eszközök (=A.IV.1.a-A/IV.1.b+A/IV.1.c)	0	0	0
23	A/1.1.1.a - ebből: immateriális javak	0	0	0
24	A/1.1.1.b - ebből: tárgyi eszközök	0	0	0
25	A/1.1.1.c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
26	A/1.1.2 Koncessziók, vagyontörlesztésre adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
27	A/1.1 Koncessziókba, vagyontörlesztésre adott eszközök (=A/1.1.1+A/1.1.2)	0	0	0
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/1+A/1.1+A/1.1.1+A/1.1.2)	6 302 606	0	0
29	B/1 Vésárvált készletek	0	0	0
30	B/1.2 Áronoldó, követelés fejében átvett készletek	0	0	0
31	B/1.3 Egyéb készletek	0	0	0
32	B/1.4 Befektetett termelési, fejlesztési termékek, késztermékek	0	0	0
33	B/1.5 Növények, birtok és egyéb állatok	0	0	0
34	B/1 Készletek (=B/1.1+...+B/1.5)	0	0	0
35	B/1.1 Nem tartós részesedések	0	0	0
36	B/1.1.2 Foglalkozási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (=B/1.2.a+...+B/1.2.e)	0	0	0
37	B/1.1.2.a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0	0
38	B/1.1.2.b - ebből: kincstárjegyek	0	0	0
39	B/1.1.2.c - ebből: államkötvények	0	0	0
40	B/1.1.2.d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
41	B/1.1.2.e - ebből: beletelési jegyek	0	0	0
42	B/1.1 Értékpapírok (=B/1.1.1+B/1.1.2)	0	0	0

12/A - Mérleg					
7	8	9	10	11	12
I.	II.	III.	IV.	V.	VI.
Működési	Működési	Működési	Működési	Működési	Működési
Elszámolás	Elszámolás	Elszámolás	Elszámolás	Elszámolás	Elszámolás
1	2	3	4	5	6
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/H+H/D)	0	0	0	0
44	C/H1 Éven utáni lejáratott bankbetétek	0	0	0	0
45	C/H2 Éven utáni lejáratott deviza lejáratott bankbetétek	0	0	0	0
46	C/I Lekötött bankbetétek (=C/H1+...+C/H2)	0	0	0	0
47	C/H1 Forintparizár	91 150	91 150	118 705	118 705
48	C/H2 Valutaparizár	0	0	0	0
49	C/H3 Betétkönyvek, eszközök, elektronikus pénzeszközök	0	0	0	0
50	C/H1 Pénztárak, csekkok, betétkönyvek (=C/H1+C/H2+C/H3)	91 150	91 150	118 705	118 705
51	C/H11 Kincstárban kívüli forrászámlák	880 056	880 056	2 749 057	2 749 057
52	C/H12 Kincstárban vezetett forrászámlák	0	0	0	0
53	C/H1 Forrászámlák (=C/H11+C/H12)	880 056	880 056	2 749 057	2 749 057
54	C/H1 Kincstárban kívüli devizaszámok	0	0	0	0
55	C/H2 Kincstárban vezetett devizaszámok	0	0	0	0
56	C/H Devizaszámok (=C/H1+C/H2)	0	0	0	0
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/H...+C/IV)	971 206	971 206	2 867 762	2 867 762
58	D/H1 Kölségvetési évből esedékes követelések mikénti elől támogatások bevételeire államháztartáson belülről (=D/H1a)	0	0	0	0
59	D/H1a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések mikénti elől visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson belülről	0	0	0	0
60	D/H2 Kölségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (=D/H2a)	0	0	0	0
61	D/H2a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson belülről	0	0	0	0
62	D/H3 Kölségvetési évből esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/H3a...+D/H3f)	0	0	0	0
63	D/H3a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések jóvávalamandókra	0	0	0	0
64	D/H3b - ebből: költségvetési évből esedékes követelések behozás esedékes állományokból	0	0	0	0
65	D/H3c - ebből: költségvetési évből esedékes követelések behozás esedékes állományokból	0	0	0	0
66	D/H3d - ebből: költségvetési évből esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	0	0
67	D/H3e - ebből: költségvetési évből esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	0	0	0
68	D/H3f - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0	0	0
69	D/H3 Kölségvetési évből esedékes követelések mikénti bevételeire (=D/H3a...+D/H3f)	2 665 215	2 665 215	1 341 861	1 341 861
70	D/H4a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések kezelési költségvetés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, köznevelési szolgáltatások ellenértékére	0	0	0	0
71	D/H4b - ebből: költségvetési évből esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	0	0
72	D/H4c - ebből: költségvetési évből esedékes követelések állományi díjakra	201 750	201 750	207 692	207 692
73	D/H4d - ebből: költségvetési évből esedékes követelések államháztartáson belülről	24 465	24 465	5 109	5 109
74	D/H4e - ebből: költségvetési évből esedékes követelések államháztartáson kívülről	2 439 000	2 439 000	1 029 060	1 029 060
75	D/H4f - ebből: költségvetési évből esedékes követelések államháztartáson kívülről más nyersgéleltelt bevételekre	0	0	0	0
76	D/H4g - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0	0
77	D/H4h - ebből: költségvetési évből esedékes követelések biztosító által fizetett kifizetésre	0	0	0	0
78	D/H4i - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb mikénti bevételekre	0	0	0	0

12/A - Mérleg					
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Járgyjelzők	
1	2	3	4	5	6
79	D/15 Költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási bevételeire (=D/15a+...+D/15e)	0	0	0	0
80	D/15a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések immateriális javak értékteljesítésére	0	0	0	0
81	D/15b - ebből: költségvetési évből esedékes követelések ingatlanok értékteljesítésére	0	0	0	0
82	D/15c - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékteljesítésére	0	0	0	0
83	D/15d - ebből: költségvetési évből esedékes követelések részeselek értékteljesítésére	0	0	0	0
84	D/15e - ebből: költségvetési évből esedékes követelések részeselek megvásárlásához kapcsolódó bevételekre	0	0	0	0
85	D/16 Költségvetési évből esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (=D/16a+D/16b+D/16c)	0	0	0	0
86	D/16a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése az Európai Uniótól	0	0	0	0
87	D/16b - ebből: költségvetési évből esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése humánnyelvtől és más nemzeti szervezeteiktől	0	0	0	0
88	D/16c - ebből: költségvetési évből esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítésére államháztartáson kívülről	0	0	0	0
89	D/17 Költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (=D/17a+D/17b+D/17c)	0	0	0	0
90	D/17a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése az Európai Uniótól	0	0	0	0
91	D/17b - ebből: költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése humánnyelvtől és más nemzeti szervezeteiktől	0	0	0	0
92	D/17c - ebből: költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítésére 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 jogszabályi célú befizelti értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0
95	D/18b - ebből: költségvetési évből esedékes követelések befizetési célú befizelti értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0
96	D/18c - ebből: költségvetési évből esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0	0
97	D/18d - ebből: költségvetési évből esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi költségek bevételeire	0	0	0	0
98	D/18e - ebből: költségvetési évből esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi költségek bevételeire	0	0	0	0
99	D/18f - ebből: költségvetési évből esedékes követelések forgatási célú kifizelti értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0
100	D/18g - ebből: költségvetési évből esedékes követelések betétkelési célú kifizelti értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0
101	D/1 Költségvetési évből esedékes követelések (=D/1+...+D/18)	2 665 215	0	1 241 861	0
102	D/1/1 Költségvetési évből követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (=D/1/1a)	0	0	0	0
103	D/1/1a - ebből: költségvetési évből követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítésére államháztartáson belülről	0	0	0	0
104	D/1/2 Költségvetési évből követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (=D/1/2a)	0	0	0	0
105	D/1/2a - ebből: költségvetési évből követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítésére államháztartáson belülről	0	0	0	0
106	D/1/3 Költségvetési évből követően esedékes követelések köznevelési bevételeire (=D/1/3a+...+D/1/3j)	0	0	0	0
107	D/1/3a - ebből: költségvetési évből követően esedékes követelések jövedelemadókra	0	0	0	0

12/A - Mérleg				
7	Mégnevezés	3	4	5
1	2	Előző időszak	Működési (r/r)	Tagdíj időszak
108	D/II/31 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések számviteli hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0
109	D/II/32 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések behívás és foglalkoztatásról kapcsolódó adóra	0	0	0
110	D/II/33 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	0
111	D/II/34 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóra	0	0	0
112	D/II/35 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közzehatalmi bevételekre	0	0	0
113	D/II/36 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevétele (D/II/37 - D/II/43)	0	0	0
114	D/II/37 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések közlekedésközpontú ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közszolgáltatások ellenértékére	0	0	0
115	D/II/38 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	0
116	D/II/39 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	0
117	D/II/40 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések számviteli állomány forgalmi adóra	0	0	0
118	D/II/41 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
119	D/II/42 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	0
120	D/II/43 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0
121	D/II/44 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0
122	D/II/45 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	0
123	D/II/46 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételeire (D/II/51 - D/II/59)	0	0	0
124	D/II/50 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0
125	D/II/51 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0
126	D/II/52 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0
127	D/II/53 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0
128	D/II/54 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések megvásárlásáról kapcsolódó bevételekre	0	0	0
129	D/II/55 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú áruval pénzeszközre (D/II/60 - D/II/66)	0	0	0
130	D/II/60 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások költsönök visszatérítése az Európai Uniótól	0	0	0
131	D/II/61 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások költsönök visszatérítése kormányoktól és más nemzeti közvetlen szervezetektől	0	0	0
132	D/II/62 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások költsönök visszatérítése államháztartáson kívülről	0	0	0
133	D/II/63 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú áruval pénzeszközre (D/II/70 - D/II/76)	0	0	0
134	D/II/70 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költsönök visszatérítése az Európai Uniótól	0	0	0
135	D/II/71 - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások költsönök visszatérítése kormányoktól és más nemzeti közvetlen szervezetektől	0	0	0

12/A - Mérleg				
7	Működés	Előző évszáz	Módosítások (+/-)	Tartalékok
1	2	3	4	5
136	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések, elhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítésére államháztartáson kívülről (D/II/8a-D/II/8b)+D/II/8c-D/II/8d)	0	0	0
137	D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0	0
138	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befizetési célú beltről származó bevételekből, értékesítésből	0	0	0
139	D/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítésére	0	0	0
140	D/II/8c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0
141	D/II/8d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befizetést célú külföldi értékpapírok bevételéből, értékesítésből	0	0	0
142	D/II/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	0	0	0
143	D/II/1 Adott előlegek (=D/II/1a+...+D/II/1f)	0	0	33 333
144	D/II/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
145	D/II/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	0
146	D/II/1c - ebből: készletekre adott előlegek	0	0	0
147	D/II/1d - ebből: gépjármű, egyéb szállításra adott előlegek	0	0	0
148	D/II/1e - ebből: foglalkoztatottakra adott előlegek	0	0	0
149	D/II/1f - ebből: utazások, létes és visszatérítendő költségek	0	0	33 333
150	D/II/2 Továbbadást célú folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
151	D/II/3 Más által beszedett bevétel elszámolása	0	0	0
152	D/II/4 Forgatóké elszámolása	0	0	0
153	D/II/5 Végkövetésre adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	0
154	D/II/6 Nem árszállómbiztosítási pénzügyi alapra utalt befizetett ellátások megteremtésének elszámolása	0	0	0
155	D/II/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	0
156	D/II/8 Beszereztetés esetén átadott eszközök	0	0	0
157	D/II/9 Leírás, megvásárlás, felújítások, átadott pénzeszközök, biztosítékok	0	0	0
158	D/III KÖVETELÉSEK JELLEGI SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=D/III/1+...+D/III/9)	0	0	33 333
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III)	2 665 215	0	1 275 194
160	E/1 Adott előlegek, kapcsolható elzárások felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0
161	E/1.2 Más elzárások felszámított levonható általános forgalmi adó	1 208 405	0	0
162	E/1.3 Adott előlegek, kapcsolható elzárások felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0
163	E/1.4 Más elzárások felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	40 500
164	E/II Elzárások felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	1 208 405	0	3 422 240
165	E/II/1 Kapott előlegek, kapcsolható elzárások általános forgalmi adó	0	0	0
166	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
167	E/III Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	0	0
168	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	0
169	E/III/2 Utalványok, bérlétek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem működő eszközök elszámolása	0	0	0
170	E/III Egyéb sajátos eszközök elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	0	0	0
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/II+E/III+E/III)	1 208 405	0	3 422 240

12/A - Mérleg				
#	Mégnevezés	Egység		
		3	4	5
1	2	3	4	5
172	F/1 Eredményeszművelő bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
173	F/2 Közfelrakások, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	69 723	0	75 382
174	F/3 Halasztott ráfordítások	0	0	0
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	69 723	0	75 382
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+H+F)	11 217 155	0	12 699 496
177	G/1 Nemzeti vagyon indoklások értéke	12 351 546	0	12 351 546
178	G/0 Nemzeti vagyon változásai	0	0	0
179	G/00 Igényelt eszközök indoklások értéke és változásai	43 132	0	43 132
180	G/01 Felhívásaitól eredő nyújtott kölcsönök értéke	-30 346 472	0	-28 659 802
181	G/V Eszközök értékelési módjának forrásai	0	0	0
182	G/V1 Működési célú pénzeszközök forrásai	1 686 670	0	-552 223
183	G) SAJÁT TŐKE (= G/1+...+G/V1)	-16 265 124	0	-16 617 847
184	H/01 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
185	H/02 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
186	H/03 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek előtérítések kiadásokra	0	0	67 444
187	H/04 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek előtérítések kiadásokra	0	0	0
188	H/05 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek egyéni működési célú kiadásokra (=H/03+H/04)	0	0	0
189	H/05a - ebből: költségvetési éven esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök teljesítésére államháztartáson belülről	0	0	0
190	H/05b - ebből: költségvetési éven esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Államháztartáson belülről	0	0	0
191	H/06 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek bankkölcsönökre	0	0	0
192	H/07 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
193	H/08 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (=H/06+H/07)	0	0	0
194	H/08a - ebből: költségvetési éven esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök teljesítésére államháztartáson belülről	0	0	0
195	H/08b - ebből: költségvetési éven esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Államháztartáson belülről	0	0	0
196	H/09 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (=H/06+H/07+H/08)	0	0	0
197	H/09a - ebből: költségvetési éven esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök teljesítésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
198	H/09b - ebből: költségvetési éven esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök teljesítésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
199	H/09c - ebből: költségvetési éven esedékes kötelezettségek konszolidációk beállítására	0	0	0
200	H/09d - ebből: költségvetési éven esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú befizetői értékpapírok beállítására	0	0	0
201	H/09e - ebből: költségvetési éven esedékes kötelezettségek befizetői követelvények beállítására	0	0	0
202	H/09f - ebből: költségvetési éven esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú befizetői értékpapírok beállítására	0	0	0
203	H/09g - ebből: költségvetési éven esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítésére	0	0	0
204	H/09h - ebből: költségvetési éven esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	0
205	H/09i - ebből: költségvetési éven esedékes kötelezettségek kifizetői értékpapírok beállítására	0	0	0

12/A - Mérleg					
#	Megnevezés	Előző időszak	Módszerek (7/6)	Tartományok	
		3	4	5	
206	H1/91 - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, költségek teljesítésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0
207	H1/98 - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, költségek teljesítésére külföldi pénzügyintézeteknek	0	0	0	0
208	H1/91 - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0	0
209	H1/ Kötelezettségi évben esedékes kötelezettségek (=H1/1+...+H1/9)	0	0	0	67 444
210	H1/1 Kötelezettségi évét követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásaira	68 412	0	0	81 368
211	H1/2 Kötelezettségi évét követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	6 630	0	0	5 337
212	H1/3 Kötelezettségi évét követően esedékes kötelezettségek többégy kiadásokra	11 042 411	0	0	11 531 467
213	H1/4 Kötelezettségi évét követően esedékes kötelezettségek államotok pénzügyi juttatásaira	0	0	0	0
214	H1/5 Kötelezettségi évét követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (=H1/3+H1/5+H1/5b)	0	0	0	0
215	H1/5a - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, költségek teljesítésére államháztartáson belülről	0	0	0	0
216	H1/5b - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniótól	0	0	0	0
217	H1/6 Kötelezettségi évét követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0	0
218	H1/7 Kötelezettségi évét követően esedékes kötelezettségek feltöltésekre	0	0	0	0
219	H1/8 Kötelezettségi évét követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (=H1/6+H1/7+H1/8b)	0	0	0	0
220	H1/8a - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, költségek teljesítésére államháztartáson belülről	0	0	0	0
221	H1/8b - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniótól	0	0	0	0
222	H1/9 Kötelezettségi évét követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (=H1/9a+...+H1/9f)	0	0	0	0
223	H1/9a - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, költségek teljesítésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
224	H1/9b - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	0	0
225	H1/9c - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek beföldi kölcsönök beváltására	0	0	0	0
226	H1/9d - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú beföldi értékpapírok beváltására	0	0	0	0
227	H1/9e - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0	0
228	H1/9f - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadására	0	0	0	0
229	H1/9g - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0	0
230	H1/9h - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek hitelek, költségek teljesítésére külföldi pénzügyintézeteknek	0	0	0	0
231	H1/9i - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, költségek teljesítésére külföldi pénzügyintézeteknek	0	0	0	0
232	H1/9j - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	0	0
233	H/1 Kötelezettségi évét követően esedékes kötelezettségek (=H1/1+...+H1/9)	11 717 453	0	0	11 618 172
234	H1/1 Képzési előlegek	149 145	0	0	85 560
235	H1/2 Tavasabbadást célból felvett támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0	0
236	H1/3 Más szervezet megillető bevételek elszámolása	0	0	0	0

I2/A - Mérleg				
#	Megnevezés	Előző évszám	Módosítások (±)	Teljesítés
1	2	3	4	5
237	H/H/4 Forgóeszköz elszámolás (Kincstár)	0	0	0
238	H/H/5 Nemzeti vagyonihoz tartozó befizetési eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettségjellegű sajátos elszámolások	0	0	0
239	H/H/6 Nem társadalombiztosítási pénzügyi alapítványi terhelés kifizetett ellátások megőrzéseinek elszámolása	0	0	0
240	H/H/8 I. évfolyam megőrzése, feladatkiszáradt áruértékesítések, bírságok	0	0	0
241	H/H/9 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközvei	0	0	0
242	H/H/10 Államhátrányos Képzési Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezett kölcsönök	0	0	0
243	H/III Kötelezettségjellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	149 145	0	85 560
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/III)	11 866 598	0	11 771 176
245	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSESEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
246	I/1 Erdményeszművelési bevételek passzív időbeli elhatárolás	0	0	0
247	I/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolás	15 615 681	0	17 546 167
248	I/3 Talajszint eredményeszművelési bevételek	0	0	0
249	J) PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=I/1+I/2+I/3)	15 615 681	0	17 546 167
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	11 217 155	0	12 699 496

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás
 költségvetése teljesítése 2020.

Dologi kiadások

Továbbszámlázott személyi juttatások

1.	1411260	436 800		
2.	1411260	436 800		
3.	1421760	449 400		
4.	1411160	449 400		
5.	1411460	288 000		
6.	1420700	240 000		
7.	1400780	<u>588 000</u>		
		2 888 400		
	12 óra	34 660 800	20%	6 932 160

1.	1400470	809 300		
2.	1430000	<u>240 000</u>		
		1 049 300		
	12 óra	12 591 600	5%	629 580

Összesen: 7 561 740

Továbbszámlázott jár. és szoc.hj.adó 12 hó 1 474 539

Összesen: 1 474 539

Irodaszer, nyomtatvány	5%	27 000
Tisztítószer	5%	27 650
Telefon, internet	5%	35 500
Villamos energia	5%	70 600
Távhő , melegvíz	5%	177 750
Víz- és csatornadíj	5%	32 150
Postaköltség	1%	80 000
Másolási díj	5%	36 450
Könyvvizsgálat		150 000
Bankköltség		450 000
ÁFA		<u>40 500</u>
		1 127 600

Összesen: 1 127 600**Kiadás összesen:** 10 163 879**Bevételek:**

Önkormányzatok hozzájárulása:

Sárbogárd	12107	8 690 874
Hantos	966	693 432
Nagylók	1086	<u>779 573</u>
	14159	10 163 879

Bevételek összesen: 10 163 879

Társulási Tanács Elnöke
7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.

Előterjesztés

Tárgy: A Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény Munkaruha és Védőruha Szabályzatának elfogadása

Dienes Katalin a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény vezetője megküldte részemre az intézmény módosított Munkaruha és Védőruha Szabályzatát jóváhagyás céljából. A szabályzat jelen előterjesztés mellékletét képezi.

Határozati javaslat

A Társulási Tanács jogkörében eljáró Társulási Tanács Elnöke „A Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény Munkaruha és Védőruha Szabályzatának elfogadása” tárgyú előterjesztést megvizsgáltam és az alábbi határozatot hozom:

A Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény Munkaruha és Védőruha Szabályzatát jóváhagyom. A szabályzat záradékolásáról gondoskodom.

Felkérem Sárbogárd Város Jegyzőjét, hogy az intézményvezetőt a döntésemről tájékoztassa.

Felelős: jegyző

Határidő: 2021. május 28.

Sárbogárd, 2021. május 18. ✓


Dr. Sükösd Tamás
Elnök

SÁRBOGÁRDI EGYESÍTETT SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY

MUNKARUHA ÉS VÉDŐRUHA SZABÁLYZAT

Kapja:

Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény, 7000 Sárbogárd, Ady Endre u. 164.
Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény, 7000 Sárbogárd, Tompa Mihály utca 7.
Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény, 7000 Sárbogárd, Ady Endre út 39-41.
Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény, 7000 Sárbogárd, Tury Miklós utca 2.
Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény, 7000 Sárbogárd, József Attila utca 14.

TARTALOMJEGYZÉK

I. Jogszabályi hivatkozás	3.
II. A szabályzat hatálya	4.
III. Általános rendelkezések	4.
IV. Igénybevétel módja	5.
V. Egyéb rendelkezések	5.
1. számú melléklet Munkaruha juttatásra jogosító munkakörök	6.
2. számú melléklet Védőruha juttatásra jogosító munkakörök	8.
Nyilvántartás	9.
Záró rendelkezések	10.

MUNKARUHA, VÉDŐRUHA JUTTATÁS RENDJE

I. Jogsabályi hivatkozás

A munkaruha szabályzat a Közalkalmazottak Jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény és az 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet 6. § (11), 15/1998. (IV.30.) NM rendelet 3.§ (6) bekezdése alapján készült.

1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet 6. § (11) A személyes gondoskodás körébe tartozó feladatokat ellátó személyek részére **munkaruhát** kell biztosítani.

1992. évi XXXIII. törvény a közalkalmazottak jogállásáról-79. § (1) Végrehajtási rendelet előírhatja a munka jellegére tekintettel biztosítandó formaruha-juttatást.

(2) A munka- és formaruha juttatásra jogosító munkaköröket, az egyes ruhafajtákat, a juttatási időket, valamint a juttatás egyéb feltételeit a kollektív szerződés, ennek hiányában a munkáltató állapítja meg.

(3) A juttatási idő eltelte után a munka, illetve formaruha a közalkalmazott tulajdonába megy át. Ha a közalkalmazotti jogviszony a juttatási idő letelte előtt megszűnik, a kollektív szerződés rendelkezései irányadóak a visszaszolgáltatás vagy a közalkalmazott részéről történő megváltás tekintetében.

15/1998. (IV. 30.) NM rendelet (6) A munkáltató a személyes gondoskodás körébe tartozó feladatokat ellátó személyek részére - a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 79. §-ának (1)-(2) bekezdésében foglaltak szerint - munkaruhát biztosít.

Védőruha és munkaruha juttatás:

A Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény a dolgozói részére a költségvetési keretéből munkaruhát, szükség esetén egyes munkakörökben védőruhát biztosíthat.

A munkaruha-védőruha juttatásra jogosító munkaköröket, az egyes ruhafajtákat, a juttatási időket és az egyéb feltételeket a Munkaruha és védőruha szabályzat melléklete rögzíti a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény idevonatkozó rendelkezései alapján.

A munkaruha-védőruha juttatás éves egyéni keretösszege az intézménynél eltöltött tárgyévi munkaviszony időtartamával arányos (pl. decemberi munkaviszony kezdés esetén az éves keretösszeg 1/12-ed része adható).

A munkáltató mindenkorai rendelkezése alapján történik a munkaruházat beszerzése, az intézmény nevére és székhelyére címzett számla és pénzügyi kiegyenlítés ellenében.

Amennyiben a **munkaruházat-kihordási idejének** lejártá előtt megszűnik a munkaviszonya, akkor a munkaruha juttatás időarányos részét a munkaviszony megszüntetése előtt vissza kell fizetnie.

A kihordási idő a munkaruha-juttatás kiadási időpontjától kezdődik. A juttatási idő számításánál a megkezdett hónapot a kerekítés szabályai szerint kell figyelembe venni. A juttatási időbe nem számít be: a gyeg, a gyed, 30 napon túli fizetés nélküli szabadság, 30 napon túli táppénz.

A munkaruha a kihordási idő alatt az intézmény tulajdonát képezi, azt követően a munkavállaló tulajdona lesz.

A munkavállaló a munkaviszony megszüntetésekor a juttatási idő hátralévő hányadának megfelelő összegben köteles a munkaruhát megváltani.

A kihordási időt teljesítettnek kell tekinteni: öregségi nyugállományba helyezéskor, rokkantsági nyugállományba helyezéskor, elhalálozás esetén.

A munkaruha karbantartásáról (mosás, tisztítás, javítás) a dolgozó köteles gondoskodni, ezért semmiféle külön költségtérítés nem illeti meg.

Értelmezés

A személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. tv. 1. melléklet, 9.2. pontja alapján adómentes juttatásnak minősül a **munkaruházati termékre vonatkozó juttatás**.

9.2. Munkaruházati termék:

a) a törvényben vagy törvényi felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban előírt módon és feltételekkel rendszeresített egyenruha, formaruha, **védőruha, munkaruha**, valamint tartozékai;

b) az olyan öltözet és tartozékai, amelyet a munkavállaló egészségének védelme, a munkakörén, feladatainak ellátásán kívül hordott ruházatának megóvása céljából az adott munkakörben, a feladat ellátása közben visel, feltéve, hogy a körülményekből megállapíthatóan a munkaruházati termék használata nélkül a munkavállaló egészsége veszélyeztetett, illetőleg a ruházat nagymértékű szennyeződése, gyors elhasználódása következik be;

c) az egyenruha, a formaruha, a **védőruha és a munkaruha**, valamint tartozékai

Az alap- és a szakellátást biztosító intézményekben az ellátást igénybe vevőkkel közvetlenül foglalkozó személyek részére szükség esetén **védőruhát** is kell biztosítani, az ellátást igénybe vevőkkel közvetlenül foglalkozó személyeknek, ha a munka a ruházat nagymértékű szennyeződésével vagy elhasználódásával jár, a munkáltató az alkalmazottnak munkaruhát, ha pedig a munka jellege megkívánja, védőruhát adhat a kertész, karbantartó, higiéniai munkatársaknak is. Ezek juttatását jogszabály kötelezővé is teheti.

Amennyiben a dolgozó munkaviszonya a **védőruha-kihordási idejének** lejártá előtt megszűnik, akkor a védőruhát épségben vagy a védőruha ellenértékének időarányos részét a munkaviszony megszüntetése előtt vissza kell fizetnie.

Jelen szabályzat célja, hogy részletesen szabályozza az egyes juttatási alanyok körét, a jogosultság körülményeit, továbbá a juttatások igénybevételeének módját.

II. A szabályzat hatálya

A szabályzat kiterjed a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény valamennyi szervezeti egységénél foglalkoztatott, az **ellátást igénybe vevőkkel közvetlenül foglalkozó** munkavállalóra.

III. Általános rendelkezések

1. Próbaidő alatt az esetleg kiadásra kerülő munkaruha, védőruha juttatással kapcsolatban a munkáltatónak és a munkavállalónak egyedileg kell megállapodni. Pl. a kiadott munkaruha, védőruha értékét időarányosan a dolgozó visszatéríti.

2. A munkaruha, védőruha juttatásra jogosító munkaköröket, az egyes ruhafajtákat, a kihordás idejét jelen szabályzat 1,2 számú melléklete tartalmazza.

Fogalmi meghatározások:

munkaruha, védőruha: a munkavégzéshez biztosított ruházat, melyet a munkáltató a jogszabályi előírások alapján biztosít.

kihordási idő: a ruházati cikkek elhasználódására vonatkozóan meghatározott idő a tevékenység figyelembevételével. **lejárató idő kezdete:** a vásárlástól érvényes

vásárlásra fordítható összeg: a fenntartó képviselője határozza meg

kiadható mennyiség: a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény vezetője által engedélyezett megvásárolható ruházat mennyisége.

IV. Igénybevétel módja

1. A Munkáltató vezetője jelen szabályzattal meghatározza a ruházat típusát, mennyiségét, illetve a fordítható összeget.

V. Egyéb rendelkezések

1.1. Ha az alkalmazott jogviszonya a juttatási idő letelte előtt megszűnik, akkor időarányosan köteles a ruházatra vonatkozó költséget visszatéríteni. Ezen összeg a vásárlást korábban engedélyező szervezeti egység működési keretére kerül átvezetésre.

1.2. Nyugdíjba vonuló közalkalmazott esetében a szervezet vezetője engedélyezheti, hogy az esetleg fennmaradó munkaruha tartozás elengedésre kerüljön.

2. A személyre szólóan kiadott ruházati cikk/ek tisztításáról, karbantartásáról, állagmegóvásáról a kedvezményezett saját költségén köteles gondoskodni.

3. Ha a munkaruha, védőruha a rendeltetésszerű használat során megrongálódik, a ruházat leselejtezhető, a ruházat pótlását a szervezeti egység vezetője engedélyezheti. Amennyiben viszont az alkalmazottnak felróhatóan rongálódott meg, vagy válik használhatatlanná a munkaruházat, abban az esetben annak pótlásáról a dolgozó a saját költségén kell, hogy gondoskodjon.

1. számú melléklet Védőruha juttatásra jogosító munkakörök:

Sorszám	Munkakör megnevezése	Védőruha megnevezése	Kihordási idő	Összeg/Ft
1.	Intézményvezető, gondozóház részlegvezető, gondnok	3 db fehér köpeny 1 pár csúszásgátló talpú cipő 1 db szoknya vagy nadrág 1 db blúz	3 év 1 év 1 év 1 év	15.000 10.000 5.000 5.000
2.	Szakápoló Ápolónő, Segédápoló, gondozó	5 db fehér köpeny vagy fehér póló, fehér nadrág Egyszer használatos kötény 1 pár csúszásgátló talpú cipő 1 pár gumicsizma Nitril kesztyű Háztartási gumikesztyű Szájmaszk 2-3 rétegű	3 év 1 év 1 év	25.000 10.000 3000
3.	Kisegítő	3 db fehér köpeny Egyszer használatos kötény 1 db Fityula 1 pár csúszásgátló talpú cipő 1 pár hő védő kesztyű Háztartási gumikesztyű Nitril kesztyű Szájmaszk 2-3 rétegű	3 év 1 év	15.000 10.000
4.	Házi gondozónő, Vezető gondozónő,	1 db esőköpeny 1 pár gumicsizma 1 db kabát 1 db sapka 1 pár kesztyű 1 pár csúszásgátló talpú cipő 3 db fehér köpeny 1 db láthatósági mellény Háztartási gumikesztyű Nitril kesztyű Szájmaszk 2-3 rétegű	1 év 3 év 1 év 3 év	3.000 5.000 10.000 15.000
5.	Átmeneti ellátás	3 db fehér köpeny 1 pár csúszásgátló talpú cipő 1 pár gumicsizma (Gondozóház),(Hajléktalanok Átmeneti Szállása) Egyszer használatos kötény Háztartási gumikesztyű Nitril kesztyű Szájmaszk 2-3 rétegű	3 év 1 év 1 év	15.000 10.000 3.000
6.	Mosónő	3 db köpeny Egyszer használatos kötény 1 pár csúszásgátló talpú cipő 1 pár gumicsizma Zárt szemüveg Háztartási gumikesztyű Nitril kesztyű Szájmaszk 2-3 rétegű	3 év 1 év 1 év	15.000 10.000 3.000 2.000
7.	Karbantartó	1 db fehér és 1 db színes köpeny 2 db póló 1 db nadrág 1 pár biztonsági védő bakancs 1 pár gumicsizma Láthatósági mellény	3 év 1 év 1 év 1 év 1 év	10.000 5.000 5.000 10.000 3.000

A fent nevezett munkakörökben a láthatósági mellényt, nitril kesztyűt, szájmaszkot, egyszer használatos kötényt, háztartási gumikesztyűt, fityulát, sapkát, esőköpenyt az intézmény folyamatosan biztosítja.

A 3/2002. (VIII.30.) ESZCSM rendelet „a képernyő előtt munkavégzés minimális egészségügyi és biztonsági követelményeiről szóló 50/1999. (XI.03.) EÜM. rendelet módosításáról”.

A fenti rendelet tartalmazza, hogy a képernyő előtti munkavégzéshez kinek a részére szükséges biztosítani szemüveget.

A szemüveghez a hozzájárulást a mindenkori költségvetés tartalmazza, melynek értéke max. 20.000,- Ft/db két évente.

Képernyő előtt munkavégzéshez szemüveg biztosítására jogosult munkakörök:

Ápoló- Gondozó Otthon:	3 fő	telephelyvezető, szakmai irányító gondnok
Nappali ellátás:	2 fő	intézményvezető, szakmai irányító
Házi gondozó szolgálat:	1 fő	vezető gondozónő
Hajléktalanok Át. ellátása	1 fő	telephelyvezető
Szociális étkeztetés	2 fő	szociális segítő

Védőital juttatás:

A védőital juttatásának rendjét, a 25/1996. (VIII.28.) NM rendelet tartalmazza.

Tisztálkodási eszközök, szerek, védőkenőcs juttatás:

A dolgozók bőrvédő készítmények történt ellátásáról a 2/1983. (II. 14.) Eü. M. sz. rendelet intézkedik.

Bőrvédő készítményekre jogosult munkakörök:

Mosónő, gondozónő, ápolónő, kisegítő, karbantartó.

Védőitalra jogosító munkakörök:

0,1 % konyhasót tartalmazó szénsavas víz korlátlan fogyasztásának lehetőségét kell biztosítani a házi gondozóknak. Téli időszakban a házi gondozók részére meleg teát kell biztosítani.

2. számú melléklet Munkaruha juttatásra jogosító munkakörök:

Sorszám	Munkakör megnevezése	Védőruha megnevezése	Kihordási idő	Összeg/Ft
1.	Szakmai egységvezető	1 db kabát 1 db szoknya vagy nadrág 1 db blúz 1 db esernyő 1 db csúszásgátló talpú cipő	3 év 1 év 1 év 1 év 1 év	5.000 5.000 5.000 10.000
2.	Családgondozó (Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálat)	1 db kabát 1 db szoknya vagy nadrág 1 db blúz 1 db esernyő 1 db csúszásgátló talpú cipő	3 év 1 év 1 év 1 év 1 év	5.000 5.000 5.000 10.000
3.	Adminisztrátor	1 db kabát 1 db szoknya vagy nadrág 1 db blúz 1 db esernyő 1 db csúszásgátló talpú cipő	3 év 1 év 1 év 1 év 1 év	5.000 5.000 5.000 10.000

A 3/2002. (VIII.30.) ESZCSM rendelet „a képernyő előtt munkavégzés minimális egészségügyi és biztonsági követelményeiről szóló 50/1999. (XI.03.) EÜM. rendelet módosításáról”.

A fenti rendelet tartalmazza, hogy a képernyő előtti munkavégzéshez kinek a részére szükséges biztosítani szemüveget.

A szemüveghez a hozzájárulást a mindenkori költségvetés tartalmazza, melynek értéke max. 20.000,- Ft/db két évente.

Képernyő előtt munkavégzéshez szemüveg biztosítására jogosult munkakörök:

Szakmai egységvezető	1 fő
Családgondozó	6 fő
Adminisztrátor	1 fő

A 15/1998. (IV. 30.) NM rendelet 29. § (1) bekezdése értelmében a következő tárgyi feltételeket kell biztosítani:

- a munkavégzéshez szükséges közlekedési eszköz használata
- a személyes biztonságot szolgáló eszközök, különösen a külterületen dolgozó családgondozó esetében

Nyilvántartás:

A pótlásra váró munka és védőruhák értékét minden évben a nyilvántartás alapján, amelyet a részlegvezetők illetve a szakmai egységvezető köteles vezetni, az éves költségvetésbe meg kell tervezni. A munka és védőruhák elhasználódásakor a nyilvántartásból ki kell vezetni, teljes elhasználódás esetén selejtezni kell. A dolgozó jogviszonyának megszüntetése esetén az intézményvezető által meghatározott módon selejtezésre vagy esetlegesen a ruha állapotától függően tovább használatra kell átadni a részlegvezető illetve a szakmai egységvezetőnek.

A munkáltató által vezetett névre szóló *Fogyóeszközök munkahelyi (munkavállalói) nyilvántartását az Egyéni védőeszközök leírása tartalmazza*. Jelen szabályzatban nem szabályozott kérdésekben a KJT egyéb rendelkezései irányadóak.

Jogosult:

Kinevezéssel egy időben jogosult a dolgozó a védőruha illetve munkaruha használatára a munkaviszony megszűnéséig.

Juttatás módja:

A már kinevezett dolgozók részére az intézményvezető engedélyezi a védőruha és munkaruha egyéni megvásárlását.

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

A Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény minden munkavállalója köteles a Munkaruha és Védőruha Szabályzatot megismerni, a szabályokat elsajátítani és betartani.

A Munkaruha és Védőruha Szabályzat minden szervezeti egységre vonatkozóan a kiadás időpontjában lép hatályba.

Jelen juttatási rend kihirdetésével a korábbi szabályozások hatályon kívül kerülnek.

A Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény a változásokkal egységes szerkezetbe rendezett, **Munkaruha és Védőruha Szabályzatát** a Közalkalmazottak Jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény és az 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet 6. § (11), 15/1998. (IV.30.) NM rendelet 3.§ (6) bekezdése alapján 2021. január 1. hatállyal kiadom.

Módosítva, kiadva: 2021. május 17.

p.h.

.....
Dienes Katalin
Intézményvezető
Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény

A **Munkaruha és Védőruha Szabályzatot** a Fenntartó Sárbogárd- Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás a
számú **határozattal** elfogadta.

p.h.

Kelt: Sárbogárd,

.....
Dr. Sükösd Tamás
Társulási Tanács Elnök

A Munkaruha és Védőruha Szabályzatban foglaltakat megismertem és magamra nézve kötelezőnek tartom.

- 1.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 2.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 3.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 4.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 5.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 6.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 7.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 8.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 9.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 10.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 11.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 12.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 13.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 14.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 15.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 16.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 17.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 18.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 19.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 20.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 21.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 22.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 23.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 24.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 25.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 26.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....

- 27.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 28.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 29.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 30.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 31.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 32.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 33.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 34.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 35.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 36.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 37.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 38.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 39.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 40.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 41.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 42.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 43.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 44.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 45.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 46.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 47.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 48.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 49.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 50.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....
- 51.Dátum:..... Munkavállaló aláírása:.....

Munka- és védőruha átvételi elismervény

A Sárobgárdi Egyesített Szociális Intézménynél jogviszonyban álló,
..... munkakörben dolgozó,
a mai napon átvettem az alábbi munka- és védőruhákat.

felsorolás és méret	db szám	bruttó ár

.....
átvevő

Amennyiben a munka- és védőruházat kihordási idejének lejártá előtt megszűnik a munkaviszonya, akkor a munka- és védőruha juttatás időarányos részét a munkaviszony megszüntetése előtt vissza kell fizetnie. A kihordási idő (1., 2. számú mellékletben feltüntetve) a munka- és védőruha-juttatás kiadási időpontjától kezdődik.

.....
átadó

Dátum:

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

Előterjesztés

Tárgy: Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi költségvetésének módosítása

A Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa az 5/2020.(II.13.) számú határozatával fogadta el a társulás 2020.évi költségvetését, 336 963 845 Ft bevételi és 336 963 845 Ft kiadási előirányzattal, a 6/2020.(XII.17.) veszélyhelyzeti határozatával módosította 370 852 570 Ft bevételi és 370 852 570 Ft kiadási előirányzattal.

A 2020.évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló előkészítése során szükséges az intézménynek átadott finanszírozást a kiadási szintre módosítani. Az intézményfinanszírozással együtt a kiadási előirányzatok csökkennek.

Határozati javaslat:

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás jogkörében eljáró Elnök a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020.évi módosított költségvetését

342 089 164 Ft bevételi és 342 089 164 Ft kiadási előirányzattal,

a kiadási előirányzathoz a személyi jellegű előirányzatot 189 111 159 Ft-tal, szociális hozzájárulási adót 34 731 506 Ft-tal, a dologi kiadásokat 114 794 678 Ft-tal, a beruházási kiadásokat 2 451 821 Ft-tal,

bevételi előirányzatként a működési bevételeket 65 502 084 Ft-tal, a működési célú támogatásokat 275 266 171 Ft-tal, működési célú átvett pénzeszközöket 500.000 Ft-tal, a finanszírozási bevételek között a maradvány igénybevételét 820 909 Ft-tal, hagyom jóvá az 1. melléklet szerint.

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 2020.évre és az azt követő évekre várható összegét a 5. melléklet szerint,

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

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

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

a 2020.évi létszámadatokat a 9. melléklet szerint hagyom jóvá.

Sárbogárd, 2021-02-24.



Dr. Sükösd Tamás
elnök

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi költségvetése
Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek (Ft)

	Társulás	SESZI	Összesen
K1. Személyi juttatások		189 111 159	189 111 159
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		34 731 506	34 731 506
K3. Dologi kiadások	10 163 879	105 630 799	115 794 678
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
K5. Egyéb működési célú kiadások			0
K6. Beruházási kiadások		2 451 821	2 451 821
K7. Felújítások			0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
K1-8. Költségvetési kiadások	10 163 879	331 925 285	342 089 164
K9. Finanszírozási kiadások	265 309 838		
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	275 473 717	331 925 285	342 089 164
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	275 266 171		275 266 171
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0
B3. Közhatalmi bevételek			0
B4. Működési bevételek		65 502 084	65 502 084
B5. Felhalmozási bevételek			0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök		500 000	500 000
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
B1-7. Költségvetési bevételek	275 266 171	66 002 084	341 268 255
B8. Finanszírozási bevételek	207 546	265 923 201	820 909
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	275 473 717	331 925 285	342 089 164

Sárbogárd- Hantos - Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi költségvetése
Bevételek (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	275 266 171			275 266 171
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	275 266 171			275 266 171
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				
Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
Működési költségvetés előirányzat csoport		275 266 171			275 266 171
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	0			0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0			0
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingtatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Részeselek értékesítése	B54				
Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0			0
Költségvetési bevételek	B1-B7	275 266 171			275 266 171
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		265 102 292			265 102 292
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0			0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Maradvány igénybevétele	B813	207 546			207 546
Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816				
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	207 546			207 546
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	207 546			207 546
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		275 473 717			275 473 717

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi költségvetése
Kiadások (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	10 123 379			10 123 379
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34				
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	40 500			40 500
Dologi kiadások	K3	10 163 879			10 163 879
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kárterítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Egyéb működési célú kiadások	K5				
Működési költségvetés előirányzat csoport		10 163 879			10 163 879
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	10 163 879			10 163 879
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	265 309 838			265 309 838
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	265 309 838			265 309 838
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		275 473 717			275 473 717

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekejéltársulás 2020. évi költségvetése
Bevételek (Ft)

SESZI ELŐIRÁNYZATAI

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				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	65 502 084			65 502 084
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	500 000			500 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	500 000			500 000
Működési költségvetés előirányzat csoport		66 002 084			66 002 084
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				
Ingtatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Részeselek értékesítése	B54				
Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0			0
Költségvetési bevételek	B1-B7	66 002 084			66 002 084
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI					
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI					
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről					
Belföldi értékpapírok bevételei					
Maradvány igénybevétele					
Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B811				0
Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B812				0
Központi, irányító szervek támogatás	B813	613 363			613 363
Betétek megszüntetése	B814				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B815				0
Központi, irányító szervek támogatás	B816	265 309 838			265 309 838
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	265 923 201			265 923 201
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	265 923 201			265 923 201
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		331 925 285			331 925 285

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

SESZI ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	179 901 521			179 901 521
Külső személyi juttatások	K12	9 209 638			9 209 638
Személyi juttatások	K1	189 111 159	0	0	189 111 159
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	34 731 506	0	0	34 731 506
Készletbeszerzés	K31	12 422 000			12 422 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 279 400			1 279 400
Szolgáltatási kiadások	K33	69 879 768			69 879 768
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	699 700			699 700
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	21 349 931			21 349 931
Dologi kiadások	K3	105 630 799			105 630 799
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kárterítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Egyéb működési célú kiadások	K5				
Működési költségvetés előirányzat csoport		329 473 464			329 473 464
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	103 740			103 740
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	85 236			85 236
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 741 591			1 741 591
Részesedések beszerzése	K65				
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	521 254			521 254
Beruházások	K6	2 451 821			2 451 821
Ingatlanok felújítása	K71				0
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				0
Felújítások	K7	0			0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		2 451 821			2 451 821
Költségvetési kiadások	K1-K8	331 925 285			331 925 285
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9				
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		331 925 285			331 925 285

Sárbogárd- Hantos - Nagylók Szociális és Gyermejköltségi Társulás 2020. évi költségvetése
Bevételek (Ft)

TÁRSULÁS ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	275 266 171			275 266 171
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	275 266 171			275 266 171
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	65 502 084			65 502 084
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	500 000			500 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	500 000			500 000
Működési költségvetés előirányzat csoport		341 268 255			341 268 255
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	0			0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0			0
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Részeselek értékesítése	B54				
Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0			0
Költségvetési bevételek	B1-B7	341 268 255			341 268 255
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		1 630 912			1 630 912
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-2 451 821			-2 451 821
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Maradvány igénybevétele	B813	820 909			820 909
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	820 909			820 909
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	820 909			820 909
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		342 089 164			342 089 164

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

TÁRSULÁS ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	179 901 521			179 901 521
Külső személyi juttatások	K12	9 209 638			9 209 638
Személyi juttatások	K1	189 111 159	0	0	189 111 159
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	34 731 506	0	0	34 731 506
Készletbeszerzés	K31	12 422 000			12 422 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 279 400			1 279 400
Szolgáltatási kiadások	K33	80 003 147			80 003 147
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	699 700			699 700
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	21 390 431			21 390 431
Dologi kiadások	K3	115 794 678	0	0	115 794 678
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Egyéb működési célú kiadások	K5				
Működési költségvetés előirányzat csoport		339 637 343			339 637 343
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	103 740			103 740
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	85 236			85 236
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 741 591			1 741 591
Részeselek beszerzése	K65				
Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	521 254			521 254
Beruházások	K6	2 451 821			2 451 821
Ingatlanok felújítása	K71				
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
Felújítások	K7	0			0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		2 451 821			2 451 821
Költségvetési kiadások	K1-K8	342 089 164			342 089 164
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	0			0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		342 089 164			342 089 164

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermejköltségi Társulás 2020. évi költségvetése
Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	TÁRSULÁS ELŐIRÁNYZATOK	SESZI ELŐIRÁNYZATOK	MINDÖSSZESEN
<i>Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	K61		103 740	103 740
<i>Ingtatlanok beszerzése, létesítése</i>	K62			0
<i>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</i>	K63		85 236	85 236
<i>Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás</i>			1 741 591	1 741 591
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	K64	0	1 741 591	1 741 591
<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		521 254	521 254
Beruházások	K6	0	2 451 821	2 451 821
<i>Ingtatlanok felújítása</i>	K71			0
<i>Informatikai eszközök felújítása</i>	K72			0
<i>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	K73			0
<i>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	K74			0
Felújítások	K7	0	0	0

Megnevezés		nettó	áfa	bruttó
<i>Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	K61	103 740	28 010	131 750
<i>Ingtatlanok beszerzése, létesítése</i>	K62			
<i>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</i>	K63	85 236	23 014	108 250
<i>Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás</i>		1 741 591	470 230	2 211 821
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	K64	1 741 591	470 230	2 211 821
Beruházások	K6	1 930 567	521 254	2 451 821
<i>Ingtatlanok felújítása</i>	K71			0
<i>Informatikai eszközök felújítása</i>	K72			
<i>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	K73			
Felújítások	K7	0	0	0

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi
költségvetése**

Általános- és céltartalékok (Ft)

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

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás saját bevételeinek és az adósság keletkeztető ügyleteiből
eredő fizetési kötelezettségeinek 2020.évre és az azt követő évekre várható összege**

Ft

megnevezés	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1. a helyi adóbból származó bevétel,						
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,						
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,						
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,						
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint						
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.						
Saját bevételek	0	0	0	0	0	0
Az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-a	0	0	0	0	0	0

adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Előző években keletkezett tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Tárgyévben keletkezett tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség</i>	0	0	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0	0	0

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi költségvetése

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

Projekt megnevezése	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	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 2020. évi költségvetése
Irányító szervi támogatások folyósítása (Ft)

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	SESZI	ÖSSZESEN
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K915	262 858 017	262 858 017
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915	2 451 821	2 451 821
ÖSSZESEN:		265 309 838	265 309 838

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi létszám
irányszámok

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

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

Előterjesztés

Tárgy: Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi költségvetési maradványának elszámolása

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

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás és intézménye 2020. évi jóváhagyott maradványa :

Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény	2.022.088 Ft
<u>Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás</u>	<u>793.447 Ft</u>
Összesen:	2.815.535 Ft

A maradvány felhasználását alábbiak szerint javasoljuk:

Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény:	
- Működési célú kiadásokra	2.022.088 Ft
Összesen:	2.022.088 Ft

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás:	
Működési célú maradvány	
- Működési célú kiadásokra	793.447 Ft
Összesen:	793.447 Ft

Határozati javaslat

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás jogkörében eljáró Elnök a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi maradvány felhasználását az alábbi jogcímekre, feladatokra hagyom jóvá:

Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény:

- Működési célú kiadásokra	2.022.088 Ft
Összesen:	2.022.088 Ft

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás:

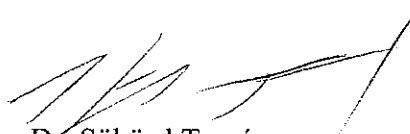
Működési célú maradvány	
- Működési célú kiadásokra	793.447 Ft
Összesen:	793.447 Ft

Felkérem Sárbogárd Város Jegyzőjét, hogy a határozatnak megfelelően a 2021. évi költségvetési határozat módosítását készítse elő.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök, Sárbogárd Város Jegyzője

Sárbogárd, 2021-05-14.



Dr. Sükösd Tamás
elnök

A.

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

Előterjesztés

Tárgy: Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének meghatározása

A 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 29/A.§ szerint a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat, a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (Gst.) 8. § (1) szerint: Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,

b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,

c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,

d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,

e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,

f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,

g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.

A társulásnál adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség, valamint a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabály szerinti saját bevétel nincs.

A társulási tanács a 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 29/A.§ szerint a következőkben határozza meg a saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét:

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

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

Határozati javaslat:

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermejjóléti Társulás Társulási Tanácsa jogkörében eljáró Elnöke a társulás saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a következőképpen határozza meg:

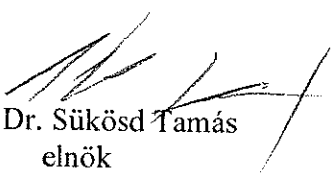
adatok eFt-ban

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

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

A társulási tanács elnöke megállapítja, hogy a határozatban foglaltak további intézkedést nem igényelnek.

Sárbogárd, 2021-01-29.


Dr. Sükösd Tamás
elnök

2.

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

Előterjesztés

Tárgy: Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi költségvetésének tárgyalása

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 24.§, valamint a 26.§ alapján a munkaszervezeti feladatot ellátó költségvetési szerv vezetője (Sárbogárd Város Jegyzője) által előkészített költségvetési tervezetet a társulási tanács elnöke a költségvetési törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a társulási tanácsnak.

Az Országgyűlés a Magyarország 2021.évi központi költségvetéséről szóló 2020.évi XC. törvényt 2020. július 15-én fogadta el, hatálybalépése 2021. január 1.

A 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) IV. fejezete határozza meg a helyi önkormányzatok társulásaira vonatkozó szabályokat. A Társulási Megállapodás II. fejezet 3. pontja szerint a Társulás költségvetését a Társulási tanács önállóan, költségvetési határozatban állapítja meg.

A Társulási Megállapodás VI. fejezete 1. pontja szerint a Társulás költségvetésének tervezetét az államháztartási törvény és a végrehajtási rendelete alapján a Munkaszervezet készíti el és terjeszti a Társulási Tanács elé.

A társulás intézménye, a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény, melynek 2021. évi költségvetése a személyi juttatások között a kötelező juttatásokat tartalmazza, figyelembe véve a kötelező illetményemeléseket (soros lépés, minimálbér emelés). A költségvetés tervezése az intézményvezetővel együttműködve, valamint az intézményvezető és a társult települések vezetői kéréseit figyelembevéve készült.

A tartós szociális ellátás feladaton szükséges az épület áramhálózatának felújítása, valamint a mosoda épületének részleges villamos felújítása. A nappali ellátás feladaton 1 db számítógép és az operációs rendszer, az átmeneti ellátás feladaton irattartó polcok beszerzését terveztük. A házi segítségnyújtás feladatra két kerékpár beszerzését terveztük be, a hajléktalan szállóra pedig egy nyomtató vásárlását terveztük meg.

Határozati javaslat:

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa jogkörében eljáró Elnök az alábbi határozatot hozom:

A Társulási Tanács Elnöke a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021.évi költségvetését

358 037 970 Ft bevételi és 358 037 970 Ft kiadási előirányzattal,

a kiadási előirányzathoz a személyi jellegű előirányzatot 185 985 689 Ft-tal, szociális hozzájárulási adót 33 550 262 Ft-tal, a dologi előirányzatot 133 677 019 Ft-tal, beruházási kiadásokat 1 540 000 Ft-tal, a felújítási kiadásokat 3 285 000 Ft-tal hagyja jóvá,

bevételi előirányzatként a működési bevételeket 72 454 597 Ft-tal, a működési célú támogatásokat 280 758 373 Ft-tal, a felhalmozási célú támogatásokat 4 825 000 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 hagyja jóvá.

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 2021.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 2021.évre irányított létszámadatokat a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

A társulás feladataihoz valamint a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény feladataihoz a társult települések hozzájárulását a 10. és 11. melléklet szerint állapítja meg.

Sárbogárd, 2021. február 09.


Dr. Sükösd Tamás
elnök

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi költségvetése
Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek (Ft)

	Társulás	SESZI	Összesen
K1. Személyi juttatások		185 985 689	185 985 689
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		33 550 262	33 550 262
K3. Dologi kiadások	10 938 239	122 738 780	133 677 019
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
K5. Egyéb működési célú kiadások			0
K6. Beruházási kiadások		1 540 000	1 540 000
K7. Felújítások		3 285 000	3 285 000
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
K1-8. Költségvetési kiadások	10 938 239	347 099 731	358 037 970
K9. Finanszírozási kiadások	274 645 134		
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	285 583 373	347 099 731	358 037 970
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	280 758 373		280 758 373
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 825 000		4 825 000
B3. Közhatalmi bevételek			0
B4. Működési bevételek		72 454 597	72 454 597
B5. Felhalmozási bevételek			0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök			0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
B1-7. Költségvetési bevételek	285 583 373	72 454 597	358 037 970
B8. Finanszírozási bevételek		274 645 134	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	285 583 373	347 099 731	358 037 970

Sárbogárd- Hantos - Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi költségvetése
Bevételek (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 megterüések 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	280 758 373			280 758 373
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	280 758 373			280 758 373
Jövedelemadók	B31				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyon típusú adók	B34				
Termékek és szolgáltatások adói	B35				
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
Közhatalmi bevételek	B3				
Működési bevételek	B4				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megterüések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
Működési költségvetés előirányzat csoport		280 758 373			280 758 373
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megterüések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	4 825 000			4 825 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	4 825 000			4 825 000
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Részeselek értékesítése	B54				
Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megterüések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		4 825 000			4 825 000
Költségvetési bevételek	B1-B7	285 583 373			285 583 373
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		269 820 134			269 820 134
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		4 825 000			4 825 000
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				
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		285 583 373			285 583 373

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekejéltési Társulás 2021. évi költségvetése
Kiadások (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	10 897 739			10 897 739
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34				
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	40 500			40 500
Dologi kiadások	K3	10 938 239			10 938 239
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Egyéb működési célú kiadások	K5				
Működési költségvetés előirányzat csoport		10 938 239			10 938 239
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					
Költségvetési kiadások		0			0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K1-K8	10 938 239			10 938 239
Külföldi finanszírozás kiadásai	K91	274 645 134			274 645 134
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K92				
Finanszírozási kiadások	K93				
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	K9	274 645 134			274 645 134
		285 583 373			285 583 373

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi költségvetése
Bevételek (Ft)

SESZI ELOIRANYZATAI

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				0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0			0
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	72 454 597			72 454 597
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0			0
Működési költségvetés előirányzat csoport		72 454 597			72 454 597
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Részeselek értékesítése	B54				
Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0			0
Költségvetési bevételek	B1-B7	72 454 597			72 454 597
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-269 820 134			-269 820 134
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-1 540 000			-1 540 000
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				0
Maradvány igénybevétele	B813				0
Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	274 645 134			274 645 134
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	274 645 134			274 645 134
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Külföldi bítelek, kölcsönök felvétele	B824				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Finanszírozási bevételek	B8	274 645 134			274 645 134
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		347 099 731			347 099 731

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

SESZI ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	176 799 689			176 799 689
Külső személyi juttatások	K12	9 186 000			9 186 000
Személyi juttatások	K1	185 985 689	0	0	185 985 689
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	33 550 262	0	0	33 550 262
Készletbeszerzés	K31	14 040 440			14 040 440
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 849 000			1 849 000
Szolgáltatási kiadások	K33	78 154 780			78 154 780
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	2 567 000			2 567 000
Különléle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	26 127 560			26 127 560
Dologi kiadások	K3	122 738 780			122 738 780
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kárterítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Egyéb működési célú kiadások	K5				
Működési költségvetés előirányzat csoport		342 274 731			342 274 731
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	75 000			75 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	397 440			397 440
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	740 156			740 156
Részvételbeszerzés	K65				
Meglévő részvételbeszerzés növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	327 404			327 404
Beruházások	K6	1 540 000			1 540 000
Ingatlanok felújítása	K71	2 586 615			2 586 615
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	698 385			698 385
Felújítások	K7	3 285 000			3 285 000
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		4 825 000			4 825 000
Kötségvetési kiadások	K1-K8	347 099 731			347 099 731
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9				
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		347 099 731			347 099 731

Sárbogárd- Hantos - Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi költségvetése
Bevételek (Ft)

TÁRSULÁS ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	280 758 373			280 758 373
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	280 758 373			280 758 373
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	72 454 597			72 454 597
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0			0
Működési költségvetés előirányzat csoport		353 212 970			353 212 970
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	4 825 000			4 825 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	4 825 000			4 825 000
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Részesedések értékesítése	B54				
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	4 825 000			4 825 000
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		4 825 000			4 825 000
Kötségvetési bevételek	B1-B7	358 037 970			358 037 970
kötségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI			0		0
kötségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI			0		0
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)		358 037 970			358 037 970

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

TÁRSULÁS ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	176 799 689			176 799 689
Külső személyi juttatások	K12	9 186 000			9 186 000
Személyi juttatások	K1	185 985 689	0	0	185 985 689
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	33 550 262	0	0	33 550 262
Készletbeszerzés	K31	14 040 440			14 040 440
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 849 000			1 849 000
Szolgáltatási kiadások	K33	89 052 519			89 052 519
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	2 567 000			2 567 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	26 168 060			26 168 060
Dologi kiadások	K3	133 677 019	0	0	133 677 019
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Egyéb működési célú kiadások	K5				
Működési költségvetés előirányzat csoport		353 212 970			353 212 970
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	75 000			75 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	397 440			397 440
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	740 156			740 156
Részesedések beszerzése	K65				
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	327 404			327 404
Beruházások	K6	1 540 000			1 540 000
Ingatlanok felújítása	K71	2 586 615			2 586 615
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	698 385			698 385
Felújítások	K7	3 285 000			3 285 000
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		4 825 000			4 825 000
Kötségvetési kiadások	K1-K8	358 037 970			358 037 970
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	0			0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		358 037 970			358 037 970

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi költségvetése
Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	TÁRSULÁS ELŐIRÁNYZATOK	SESZI ELŐIRÁNYZATOK	MINDÖSSZESEN
<i>Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	K61		75 000	75 000
<i>Ingtatlanok beszerzése, létesítése</i>	K62			0
<i>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</i>	K63		397 440	397 440
<i>Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás</i>				
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	K64	0	740 156	740 156
			740 156	740 156
<i>Részeselek beszerzése</i>	K65			0
<i>Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások</i>	K66			0
<i>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	K67		327 404	327 404
Beruházások	K6	0	1 540 000	1 540 000
<i>Ingtatlanok felújítása</i>	K71			
<i>Informatikai eszközök felújítása</i>	K72		2 586 615	2 586 615
<i>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	K73			0
<i>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	K74			0
Felújítások	K7	0	698 385	698 385
			3 285 000	3 285 000

Megnevezés		nettó	áfa	bruttó
<i>Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	K61	75 000	20 250	95 250
<i>Ingtatlanok beszerzése, létesítése</i>	K62			
<i>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</i>	K63	397 440	107 310	504 750
<i>Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás</i>				
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	K64	740 156	199 844	940 000
		740 156	199 844	940 000
Beruházások	K6	1 212 596	327 404	1 540 000
<i>Ingtatlanok felújítása</i>	K71	2 586 615	698 385	3 285 000
<i>Informatikai eszközök felújítása</i>	K72			
<i>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	K73			
Felújítások	K7	2 586 615	698 385	3 285 000

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi
költségvetése**

Általános- és céltartalékok (Ft)

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

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás saját bevételeinek és az adósság keletkeztető ügyleteiből
eredő fizetési kötelezettségeinek 2021.évre és az azt követő évekre várható összege**

megnevezés	Ft					
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1. a helyi adóbeli származó bevétel,						
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,						
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,						
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,						
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint						
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.						
Saját bevételek						
Az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-a	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<i>Előző években keletkezett tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Tárgyévben keletkezett tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség</i>	0	0	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0	0	0

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. 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	ebből kiadási előirányzat forrás	ebből kiadási előirányzat fedezetlen adósságot keletkeztető ügylet	adósságot keletkeztető ügylet fajta	adósságot keletkeztető ügylet típusa (P8)	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61										
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62										
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63										
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64										
Részvételek beszerzése	K65										
Meglévő részvételek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66										
Beruházási célú rögzítéssel felszámított általános forgalmi adó	K67										
Beruházások	K6	0	0	0			0	0	0	0	0
Ingatlanok felújítása	K71										
Informaticai eszközök felújítása	K72										
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73										
Felújítási célú rögzítéssel felszámított általános forgalmi adó	K74										
Felújítások	K7	0	0	0			0	0	0	0	0

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi költségvetése

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

Projekt megnevezése	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	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 2021. évi költségvetése
Irányító szervi támogatások folyósítása (Ft)

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK**Megnevezés**

	Rovat-szám	SESZI	ÖSSZESEN
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K915	269 820 134	269 820 134
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915	4 825 000	4 825 000
ÖSSZESEN:		274 645 134	274 645 134

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi létszám
irányszámok

megnevezés	Társulás	SESZI	adatok fő-ben	
			Összesen	
fizikai állomány közalkalmazott				7
szakmai állomány közalkalmazott		7		
fizikai állomány köztisztviselő		50,5		50,5
szakmai állomány köztisztviselő				0
Speciális köztisztviselő (polgármester)				0
fizikai állomány MT				0
szakmai állomány MT				0
közfoglalkoztatás				0
Összesen:			0	57,5
				57,5

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás
 költségvetése 2021.

Dologi kiadások			
Továbbszámlázott személyi juttatások			
1.	1411260	436 800	
2.	1411260	436 800	
3.	1421760	472 800	
4.	1411160	472 800	
5.	1411460	414 600	
6.	1420700	336 600	
7.	1400780	<u>588 000</u>	
		3 158 400	
	12 hóra	37 900 800	20% 7 580 160
1.	1400470	809 300	
2.	1430000	<u>240 000</u>	
		1 049 300	
	12 hóra	12 591 600	5% 629 580
Összesen:			8 209 740
Továbbszámlázott jár. és szoc.hj.adó		12 hó	1 600 899
Összesen:			1 600 899
Irodaszer, nyomtatvány	5%	27 000	
Tisztítószer	5%	27 650	
Telefon, internet	5%	35 500	
Villamos energia	5%	70 600	
Távhő , melegvíz	5%	177 750	
Víz- és csatornadíj	5%	32 150	
Postaköltség	1%	80 000	
Másolási díj	5%	36 450	
Könyvvizsgálat		150 000	
Bankköltség		450 000	
ÁFA		<u>40 500</u>	
		1 127 600	
Összesen:			1 127 600
Kiadás összesen:			10 938 239
Bevételek:			
Önkormányzatok hozzájárulása:			
Sárbogárd	12100	9 373 420	
Hantos	956	740 578	
Nagylók	<u>1064</u>	<u>824 241</u>	
	14120	10 938 239	
Bevételek összesen:			10 938 239

Sárbogárd-Hantos-Nagylok Szociális és Gyermekjóléti Társulás
Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény
2021.évi bevételai és kiadásai

		Kiadás				Bevétel				adatok Ft-ban			
		Személyi	Szoc.hj.adó	Dologi	Felhalm.	Összesen	Sárbogárd	Nagylok	Hantos	Összesen	Int.saj.bev.	Normativa	Összesen
104042	Család és gyermekjóléti szolg.	9 194 916	1 678 202	5 191 460	200 000	16 264 578				6 150 000		6 150 000	10 114 578
	Nagylok	1 539 600	280 803	140 500		1 960 903				2 050 000		2 050 000	-89 097
	Hantos	1 539 600	280 803	140 500		1 960 903				2 050 000		2 050 000	-89 097
	Összesen	12 274 116	2 239 808	5 472 460	200 000	20 186 384				10 250 000		10 250 000	9 936 384
104043	Család és gyermekjóléti közp.	33 733 176	6 156 272	9 752 360	200 000	49 841 808				39 844 035		39 844 035	9 997 773
	Nagylok	38 483 985	6 976 979	30 032 525	2 740 000	78 233 499				39 844 035		39 844 035	9 997 773
	Hantos	38 483 985	6 976 979	30 032 525	2 740 000	78 233 499				39 844 035		39 844 035	9 997 773
	Összesen	38 483 985	6 976 979	30 032 525	2 740 000	78 233 499				10 250 000		10 250 000	9 936 384
102023	Időskorúak tartós szoc.ellátása												
	Nagylok												
	Hantos												
	Összesen												
102025	Időskorúak átmeneti ell.	18 181 278	3 239 748	14 303 615	150 000	35 874 641				41 543 140		41 543 140	12 757 034
	Nagylok	11 056 077	2 051 012	5 211 357	200 000	18 518 446				24 548 220		24 548 220	2 770 071
	Hantos	11 056 077	2 051 012	5 211 357	200 000	18 518 446				24 548 220		24 548 220	2 770 071
	Összesen	18 181 278	3 239 748	14 303 615	150 000	35 874 641				41 543 140		41 543 140	12 757 034
102031	Nappali ell.												
	Nagylok												
	Hantos												
	Összesen												
107052	Házi seg.nyújt.	11 056 077	2 051 012	5 211 357	200 000	18 518 446				4 231 500		4 231 500	2 770 071
	Nagylok	25 043 050	4 640 643	3 226 740	220 000	33 130 433				4 231 500		4 231 500	14 286 946
	Hantos	9 775 718	1 768 226	335 280		11 879 224				4 231 500		4 231 500	14 286 946
	Összesen	34 818 768	6 408 869	3 562 020	220 000	45 009 657				8 463 000		8 463 000	2 770 071
107053	Jelzőrendszer házi seg.nyújt.	3 537 753	548 352	546 100		4 632 205				1 582 400		1 582 400	2 040 580
	Nagylok	3 537 753	548 352	546 100		4 632 205				1 582 400		1 582 400	2 040 580
	Hantos	3 537 753	548 352	546 100		4 632 205				1 582 400		1 582 400	2 040 580
	Összesen	3 537 753	548 352	546 100		4 632 205				1 582 400		1 582 400	2 040 580
107051	Szoc.étk.	8 528 888	1 490 638	39 103 965	49 123 491	133 756 982				12 847 296		12 847 296	2 040 580
	Nagylok	575 156	89 149	7 666 482	8 330 787	13 681 574				2 554 860		2 554 860	8 824 391
	Hantos	88 762	13 758	233 356	335 876	521 752				72 996		72 996	1 114 747
	Összesen	9 192 806	1 593 545	47 003 803	57 790 154	138 170 102				15 475 152		15 475 152	10 998 295
107013	Hajléktalan	22 253 560	3 870 952	3 689 540	70 000	29 864 052				7 276 335		7 276 335	20 313 767
	Nagylok	22 253 560	3 870 952	3 689 540	70 000	29 864 052				7 276 335		7 276 335	20 313 767
	Hantos	22 253 560	3 870 952	3 689 540	70 000	29 864 052				7 276 335		7 276 335	20 313 767
	Összesen	22 253 560	3 870 952	3 689 540	70 000	29 864 052				7 276 335		7 276 335	20 313 767
102023	Textil, szőrme mosása	2 454 160	464 725	3 185 000	1 045 000	7 148 885				40 640		40 640	7 108 245
	Nagylok	2 454 160	464 725	3 185 000	1 045 000	7 148 885				40 640		40 640	7 108 245
	Hantos	2 454 160	464 725	3 185 000	1 045 000	7 148 885				40 640		40 640	7 108 245
	Összesen	2 454 160	464 725	3 185 000	1 045 000	7 148 885				40 640		40 640	7 108 245
Összesen	Sárbogárd	172 466 853	31 117 523	114 222 862	4 825 000	322 632 038				151 236 126		151 236 126	104 175 418
	Nagylok	11 890 474	2 138 178	8 142 262	22 170 914	24 241 828				15 458 560		15 458 560	1 581 974
	Hantos	1 628 362	294 561	373 856	2 296 779	2 997 558				2 122 996		2 122 996	70 060
	Összesen	185 985 689	33 550 262	122 738 780	4 825 000	349 870 635				168 817 682		168 817 682	105 827 452

1.

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

Előterjesztés

Tárgy: Sárbogárd-Hantos Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi munkatervének jóváhagyása.

Sárbogárd-Hantos Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi munkaterve a Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal Gazdasági Osztálya javaslatának figyelembe vételével összeállításra került.

Határozati javaslat:


Sárbogárd-Hantos Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Elnöke veszélyhelyzeti feladat és határákörömben eljárva az alábbi határozatot hozom:

Sárbogárd-Hantos Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi munkatervét elfogadom.

Határidő: Honlapon közzétételre: január 15.

Felelős: jegyző

Sárbogárd, 2021. január 8.



Dr. Sükösd Tamás
elnök

**Sárbogárd-Hantos Nagylók
Szociális és Gyermekjóléti Társulás**

2021. ÉVI MUNKATERVE

2021. január

1.) S-H-N TT 2021. évi költségvetésének tárgyalása
(I. forduló)

Előadó: elnök

Az előterjesztést tárgyalja: minden bizottság

- 1.) S-H-N TT 2020. évi költségvetésének módosítása
Előadó: elnök
Az előterjesztést tárgyalja: minden bizottság

- 2.) Az S-H-N TT saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének meghatározása.
Előadó: elnök
Az előterjesztést tárgyalja: PVVB

- 3.) S-H-N TT 2021. évi költségvetési határozatának elfogadása
Előadó: elnök
Az előterjesztést tárgyalja: minden bizottság

- 1.) S-H-N TT 2020. évi költségvetésének módosítása
Előadó: elnök
Az előterjesztést tárgyalja: minden bizottság

- 1.) Beszámoló S-H-N TT 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról, a zárszámadási rendelet elfogadása
Előadó: elnök
Az előterjesztést tárgyalja: minden bizottság

- 2.) Jelentés a belső ellenőrzés 2020. évi tevékenységéről, az ellenőrzési megállapításokról
Előadó: elnök
Az előterjesztést tárgyalja: PVVB

- 1.) S-H-N TT 2020. évi maradványának elszámolása
Előadó: elnök
Az előterjesztést tárgyalja: minden bizottság

2021. június

- 1.) S-H-N TT 2021. évi költségvetésének módosítása
Előadó: elnök
Az előterjesztést tárgyalja: minden bizottság

1.) S-H-N TT 2021. évi költségvetésének módosítása

Előadó: elnök

Az előterjesztést tárgyalja: minden bizottság

- 1.) S-H-N TT 2021. évi költségvetésének módosítása
Előadó: elnök
Az előterjesztést tárgyalja: minden bizottság
- 2.) A 2022. évi belső ellenőrzési terv elfogadása
Előadó: elnök
Az előterjesztést tárgyalja. PVVB

A költségvetési rendelet-módosítások a fentiekben leírtakon kívül szükség szerint.

Sárbogárd Város Polgármesteri Hivatal

Gazdasági Osztály

7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.

Tel: 06/25/520-260

E-mail:penzugy@sarbogard.hu

Tárgy: 2021. évi S-H-N TT munkaterv
tervezetének összeállítása

Hiv.sz.:

Polgármesteri Hivatal
Szervezési Csoport

Helyben

A Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi munkatervéhez az alábbiakat javaslom:

- 2021. januári ülésre:

S-H-N TT 2021. évi költségvetésének tárgyalása
(I. forduló)

Előadó: elnök

Az előterjesztést tárgyalja: minden bizottság

- 2021. februári ülésre:

S-H-N TT 2020. évi költségvetésének módosítása

Előadó: elnök

Az előterjesztést tárgyalja: minden bizottság

Az S-H-N TT saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének meghatározása.

Előadó: elnök

Az előterjesztést tárgyalja: PVVB

S-H-N TT 2021. évi költségvetési határozatának elfogadása

Előadó: elnök

Az előterjesztést tárgyalja: minden bizottság

- 2021. márciusi ülésre:

S-H-N TT 2020. évi költségvetésének módosítása

Előadó: elnök

Az előterjesztést tárgyalja: minden bizottság

- 2021. áprilisi ülésre:

Beszámoló S-H-N TT 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról, a zárszámadási rendelet elfogadása

Előadó: elnök

Az előterjesztést tárgyalja: minden bizottság

Jelentés a belső ellenőrzés 2020. évi tevékenységéről, az ellenőrzési megállapításokról

Előadó: elnök

Az előterjesztést tárgyalja: PVVB

- 2021. májusi ülésre:

S-H-N TT 2020. évi maradványának elszámolása

Előadó: elnök

Az előterjesztést tárgyalja: minden bizottság

- 2020. júniusi ülésre:

S-H-N TT 2021. évi költségvetésének módosítása

Előadó: elnök

Az előterjesztést tárgyalja: minden bizottság

- 2021. augusztusi ülésre:

S-H-N TT 2021. évi költségvetésének módosítása

Előadó: elnök

Az előterjesztést tárgyalja: minden bizottság

- 2020. novemberi ülésre:

S-H-N TT 2021. évi költségvetésének módosítása

Előadó: elnök

Az előterjesztést tárgyalja: minden bizottság

A 2022. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

Előadó: elnök

Az előterjesztést tárgyalja: PVVB

A költségvetési rendelet-módosítások a fentiekben leírtakon kívül szükség szerint.

Sárbogárd, 2020. december 1.

Háriné Németh Ilona
osztályvezető

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

Előterjesztés

Tárgy: Tájékoztatás a 2020.évi maradvány korrekciójáról

A Magyar Közlöny 2020. évi 292. számában kihirdetésre került az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) idei módosítása.

Az ÁHSZ kiegészült egy átmeneti rendelkezéssel, mely következtében 2020. évben egyszeri lehetőség nyílik az államháztartás mindkét alrendszerében a korábbi évek helytelen könyveléséből, vagy az átmeneti szabályok figyelmen kívül hagyásából származó eltérések miatti „fiktív”, de jogszabályi előírásoknak megfelelően nem helyesbíthető maradványok kezelésére, azzal, hogy átmeneti szabály keretén belül az Áhsz. egyszeri lehetőséget biztosít a 2019. évi maradvány 2020. évi igénybevétele számviteli elszámolása során alkalmazandó korrekció végrehajtására.

Ezzel egységesen minden maradvány kimutatásra kötelezett államháztartási szervezetenél a maradvány pozitív összege meg fog egyezni a korrigált záró pénzeszközzel

Az elvégzett, a Magyar Államkincstár által jóváhagyott maradványkorrekcióról az Áhsz. 31. §-a szerinti jegyzőkönyvet kellett készíteni, melyről az irányító szervet, a képviselő-testületet, a közgyűlést legkésőbb 2021. január 31-éig tájékoztatni szükséges.

Az előterjesztés melléklete a Kincstárba megküldött önellenőrzési jegyzőkönyvek, melyek tartalmazzák a maradványkorrekció összegét intézményenként.

Határozati javaslat:

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa jogkörében eljáró Elnök az alábbi határozatot hozom:

Az előterjesztés mellékletét képező önellenőrzési jegyzőkönyvekben foglaltaknak megfelelően a maradványkorrekció összegét intézményenként elfogadom.

Határidő: a jegyzőkönyvek megküldése a Kincstárba: 2021. január 31.

könyvviteli elszámolás: 2020. december 31.

Felelős: jegyző

Sárbogárd, 2021. január 26.



Dr. Sükösd Tamás
elnök

SÁRBOGÁRDI EGYESÍTETT SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY

7000 Sárbogárd, Ady E.u.164.

Ikt. sz.: B/355 - 5/2021.

Ü.i: Gaálné Oravecz Brigitta

Önellenőrzési jegyzőkönyv

Tárgy: 2020. évi maradvány korrekció

Jogszabályi háttér: Államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 56/A. § (továbbiakban: Áhsz.).

Önellenőrzés oka

Áhsz. átmeneti rendelkezése alapján, a korábbi évek maradványának egyeztetése és az eltérés rendezése.

A különbözet számítása a 2020. évi 12. havi időközi költségvetési jelentés (továbbiakban: IKJ) 07/K űrlapja alapján történt, az űrlap jelen jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Az eltérés rendezése a 12. havi könyvelésben megtörtént, az IKJ 04 űrlapjának teljesítési oszlopában megjelenik. Az eltérés összegéről a felügyeleti szerv értesítése megtörtént. A különbözet előirányzatának rendezése a 2020. évi beszámolóban történik.

A maradványváltozás összegét az alábbi táblázat tartalmazza:

PIR törzsszám	Intézmény neve	Eredeti maradvány	Korrigált maradvány	adatok Ft	
				Növekedés	Csökkenés
639437	Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény	613 363	614 496	1 133	-

A korrigált zárópénzeszköz és a maradvány összege közti eltérés rendezése 2020. december havi könyvelésben rendezésre kerül.

Dátum: 2020. december 31.


jegyző/gazdaságvezető




polgármester/intézményvezető



Ikt. sz.: B/355-3 /2021.
Ü.i: Gaálné Oravecz Brigitta

Önellenőrzési jegyzőkönyv

Tárgy: 2020. évi maradvány korrekció

Jogszabályi háttér: Államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 56/A. § (továbbiakban: Áhsz.).

Önellenőrzés oka

Áhsz. átmeneti rendelkezése alapján, a korábbi évek maradványának egyeztetése és az eltérés rendezése.

A különbözet számítása a 2020. évi 12. havi időközi költségvetési jelentés (továbbiakban: IKJ) 07/K űrlapja alapján történt, az űrlap jelen jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Az eltérés rendezése a 12. havi könyvelésben megtörtént, az IKJ 04 űrlapjának teljesítési oszlopában megjelenik. Az eltérés összegéről a társulási tanács értesítése megtörténik a jogszabályi határidőig.

A különbözet előirányzatának rendezése a 2020. évi beszámolóban történik.

A maradványváltozás összegét az alábbi táblázat tartalmazza:

PIR törzsszám	Intézmény neve	Eredeti maradvány	Korrigált maradvány	adatok Ft	
				Növekedés	Csökkenés
814252	Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás	207 546	207 565	19	-

A korrigált zárópenzeszköz és a maradvány összege közti eltérés rendezése 2020. december havi könyvelésben rendezésre kerül.

Dátum: 2020. december 31.

jegyző/gazdáságvezető



gyarmester/intézményvezető

