

4.

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

Előterjesztés

Tárgy: Szociális intézmények térítési díjának módosítása

Tisztelt Társulási Tanács!

Az alap és szakosított ellátást nyújtó szociális intézmény fenntartója a Sárbogárd – Hantos - Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanács, ezért az Szt. 115. § (1) bekezdése értelmében

„ Az intézményi térítési díj a személyes gondoskodás körébe tartozó szociális ellátások ellenértékeként megállapított összeg (a továbbiakban: intézményi térítési díj). Az intézményi térítési díjat a fenntartó tárgyévi április 1-jéig állapítja meg. Az intézményi térítési díj összege nem haladhatja meg a szolgáltatási önköltséget. Az intézményi térítési díj év közben egy alkalommal korrigálható. Az intézményi térítési díjat integrált intézmény esetében is szolgáltatásonként kell meghatározni, ilyen esetben az önköltség számítása során a közös költség-elemeket a szolgáltatásonkénti közvetlen költségek arányában kell megosztani.”

A (7) bekezdés értelmében a térítési díj felülvizsgálata során megállapított új személyi térítési díj megfizetésének időpontjáról a fenntartó rendelkezik, azzal a feltétellel, hogy új térítési díj megfizetésére a kötelezett nem kötelezhető a felülvizsgálatot megelőző időszakra.

A jelenleg hatályos, a fentiekben bemutatott szolgáltatási szabályozás szerint a 2021. évi intézményi térítési díjak mértéke a 2021 évre tervezett önköltségi adatok alapján számítandó ki (a szolgáltatási költség és központi költségvetésről szóló törvényben biztosított támogatás különbözete), ugyanakkor lehetősége van a fenntartónak az így számított értékekhez képest az intézményi térítési díjak alacsonyabb összegben való szabályozására.

A személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátások térítési díjáról szóló 29/1993 (II. 17.) Korm. rendelet alapján a fenntartó a személyes gondoskodás körébe tartozó szociális ellátásért térítési díjat (a továbbiakban: intézményi térítési díj) állapít meg, amelyet az Szt.-ben, e rendeletben, a fenntartó önkormányzatok rendeletében, valamint az Szt. 94/C. §-a, illetve a 2011. január 1-jét megelőzően hatályos 94/B. vagy 94/D. §-a szerinti megállapodásban (a továbbiakban együtt: megállapodás) foglaltak szerint kell megfizetni.

Ha az ellátásra jogosult tartási vagy öröklési szerződést kötött, a térítési díj fizetésére a tartást és gondozást szerződésben vállaló a kötelezett. Ilyen esetben a személyi térítési díj az intézményi térítési díjjal azonos összegű. A személyi térítési díj mellett eseti térítési díj kérhető a külön jogszabály szerinti alapfeladatok körébe nem tartozó szociális szolgáltatásokért, valamint az intézmény által szervezett szabadidős programokért. Az eseti térítési díj fizetésének eseteit a házirendben és a megállapodásban kell meghatározni.

Az intézményi térítési díjat és a személyi térítési díjat

- a) étkeztetés esetén ellátási napra,
- b) házi segítségnyújtás esetén gondozási órára,
- c) jelzőrendszeres házi segítségnyújtás esetén ellátási napra,
- d) támogató szolgáltatás esetén szolgálati órára és szállítási kilométerre,

e) nappali ellátás esetén ellátási napra,
f) bentlakásos intézményi ellátás esetén ellátási napra
vetítve kell meghatározni.

Az intézményi térítési díj szolgáltatóként, intézményenként, telephellyel rendelkező szolgáltató, intézmény esetén ellátást nyújtó székhelyenként, telephelyenként, továbbá bentlakásos intézményi ellátás esetén épületenként külön-külön is meghatározható.

A térítési díj befizetése utólagosan történik.

A TS Gastro Kft. (2730 Albertirsa, Pesti út 65.) és Sárbogárd Város Önkormányzata között fennálló közétkeztetésre vonatkozó szolgáltatási szerződés alapján biztosítja. A TS Gastro Kft. 2020. szeptember 01. napjától hatályos átalakulását követően **a szolgáltató jogutódja, az Eatrend Kft., mely a vállalkozói szerződés VII. 7.2 pontja alapján a szolgáltatási díj emelésére tett javaslatot.**

A szolgáltatási díj emelésére vonatkozó javaslatot Sárbogárd Város Polgármestere a 88/2020. (XII. 7.) veszélyhelyzeti határozatával elfogadta, ezért a szociális étkeztetés vonatkozásában kizárólag Sárbogárd Város ellátási területére vonatkozóan a térítési díjak módosítása szükséges.

Amennyiben a T. Társulási Tanács a térítési díjak módosításáról dönt, úgy szükséges az egyes szociális ellátásokról szóló 4/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelet szociális rendelet módosítása.

Határozati javaslat:

Sárbogárd – Hantos - Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Elnöke a koronavírus okozta veszélyhelyzetre tekintettel a Társulási Tanács jogkörében eljárva az alábbiakról döntöttem:

A térítési díj módosításával egyetértek, a **szociális étkezés térítési díjainak** emelését indokoltnak és szükségesnek tartom, az intézményi térítési díjak emelését 2021. január 01. napjától az Eatrend Kft. 386/2020 számú, 2020. november 19. napján kelt árindexálási kérelmében foglaltak szerint elfogadom.

A döntésről a társult önkormányzatok polgármestereit, Sárbogárd Város Jegyzőjét és a Sárbogárdi Egyesített Szociális intézmény vezetőjét a határozat megküldésével értesítem.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök

Sárbogárd, 2020. december 15.


(: dr. Sükösd Tamás :)
Társulási Tanács elnöke



ételünk az életünk

Eatrend Kft.
2730 Albertirsa, Pesti út 65.
Mobil: 70/614-8011
E-mail: titkarsag@eatrend.hu

Iktatószám: 386/2020

Levél készítője: Gyura Zsanett

SÁRBOGÁRD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.
Dr. Sükösd Tamás Polgármester Úr részére

Tárgy: Árindexálási kérelem a 2017.december 4-én kelt vállalkozási szerződés alapján

Tisztelt Dr. Sükösd Tamás Polgármester Úr!

Tekintettel a szervezeteink között létrejött, tárgyban hivatkozott szerződés 7. 2. pontjára, kezdeményezem a szolgáltatási ár 2021. január 1-től esedékes indexálását az alábbiakban foglaltak szerint:

Fentiek alapján figyelembe veendő, KSH által hivatalosan kibocsátott inflációs ráta¹:

Index	2019. évi érték
Fogyasztóiár - index	3,4%

A fentiek szerint az egyes étkezési típusok esetében az alábbiak szerinti nyersanyagnorma és rezsi díjakat eredményezi:

Tervezet 2021. január 01-től				
Intézmény	Étkezés típusa	Nyersanyag nettó	Rezsi nettó	Nettó szolg. ár
Óvoda	Tízórai	77 Ft	83 Ft	160 Ft
	Ebéd	261 Ft	214 Ft	475 Ft
	Uzsonna	77 Ft	83 Ft	160 Ft
	Összesen	415 Ft	380 Ft	795 Ft
Iskola	Tízórai	101 Ft	72,00 Ft	173 Ft
	Ebéd	354 Ft	160,00 Ft	514 Ft
	Uzsonna	101 Ft	72,00 Ft	173 Ft
	Összesen	556 Ft	298 Ft	860 Ft
Középiskola	Ebéd	341 Ft	241 Ft	581 Ft
	Összesen	341 Ft	241 Ft	581 Ft
Gimnázium 7-14 korcso.	Tízórai	101 Ft	72,00 Ft	173 Ft
	Ebéd	354 Ft	160,00 Ft	514 Ft
	Uzsonna	101 Ft	72,00 Ft	173 Ft
	Összesen	556 Ft	304 Ft	860 Ft
Gimnázium 15 év felett	Tízórai	124 Ft	86 Ft	210 Ft
	Ebéd	341 Ft	241 Ft	582 Ft
	Uzsonna	124 Ft	86 Ft	210 Ft
	Összesen	589 Ft	413 Ft	1 002 Ft

¹ Forrás: http://www.ksh.hu/docs/hun/xstadat/xstadat_eves/i_qsf004b.html



ételünk az életünk

Eatrend Kft.
2730 Albertirsa, Pesti út 65.
Mobil: 70/614-8011
E-mail: titkarsag@eatrend.hu

Ápoló Gondozó Otthon	Reggeli	171 Ft	120 Ft	291 Ft
	Ebéd	466 Ft	169 Ft	634 Ft
	Uzsonna	148 Ft	109 Ft	257 Ft
	Vacsora	171 Ft	120 Ft	291 Ft
	Összesen	956 Ft	518 Ft	1 473 Ft
Időskorúak Gondozóháza	Reggeli	171 Ft	120 Ft	291 Ft
	Ebéd	466 Ft	169 Ft	634 Ft
	Uzsonna	171 Ft	120 Ft	291 Ft
	Összesen	808 Ft	409 Ft	1 217 Ft
Szociális étkezők	Ebéd	466 Ft	169 Ft	635 Ft
	Összesen	466 Ft	169 Ft	635 Ft

Kérem, hogy kérelmünket áttekinteni szíveskedjenek, és amennyiben további egyeztetést tartanak ez ügyben szükségesnek, keressék kollégáimat bizalommal!

Kérem, hogy a fentiek szerinti javaslatunk elfogadásáról társaságunkat válaszevélben értesíteni szíveskedjenek!

Albertirsa, 2020. november 19.

A további sikeres és eredményes együttműködés reményében,

Tisztelettel,


Gyura Zsanett
piacfejlesztési vezető

**Sárbogárd Város Polgármesterének
88/2020.(XII.7.) veszélyhelyzeti határozata
Intézményi és szociális közétkeztetési szolgáltatás díjainak emeléséről**

Sárbogárd Város polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. tv. 46. § (4) bek. foglalt felhatalmazása alapján Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselő-testületének feladat és hatáskörében eljárva az alábbi határozatot hozom:

Sárbogárd Város önkormányzata és az Eatrend Kft. (2730 Albertirsa, Pesti u.65.) között létrejött vállalkozói szerződés VII. 7.2. pontja alapján a Szolgáltató által kezdeményezett szolgáltatási díj emelés iránti kérelmet támogatom, az emelést indokoltnak és szükségesnek tartom.

1.Utasítom a jegyzőt, hogy a Sárbogárd Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetésében az intézményi és szociális közétkeztetés vásárolt szolgáltatást emelt szolgáltatási díjjal tervezze be. A gyermekvédelem helyi rendszeréről szóló 48/2015. (XI.26.) önkormányzati rendelet, az egyes szociális ellátásokról szóló 4/2015. (II.27.) önkormányzati rendelet módosítását készítse el.

Határidő: 2020. december 31.

Felelős:jegyző

2.Az Eatrend Kft. képviselőjének tájékoztatásáról gondoskodom.

Határidő:azonnal

Felelős:polgármester

3.Az Eatrend Kft.-vel kötött szolgáltatási szerződés módosításáról gondoskodom.

Határidő:azonnal

Felelős:polgármester

Sárbogárd, 2020.december 7.



Dr. Sükösd Tamás
polgármester



**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Elnökének
5/2020. (XII.16.) veszélyhelyzeti határozata
Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021-2024. évekre
vonatkozó belső ellenőrzési stratégiai terve, illetve a 2021. évi belső ellenőrzési terv
elfogadásáról**

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa jogkörében eljáró Elnök a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021-2024.évekre vonatkozó belső ellenőrzési stratégiai tervét, valamint a 2021.évi belső ellenőrzési tervét a melléklet szerinti tartalommal elfogadom.

Felkérem a munkaszervezet vezetőjét, hogy a terveket aláírás után a belső ellenőrzési vezető részére továbbítsa illetve a tervek végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: folyamatos, ill. 2021.december 31.
Felelős: Sárbogárd Város Jegyzője

Sárbogárd, 2020. december 16.


Dr. Sükösd Tamás
elnök

SÁRBOGÁRD-HANTOS-NAGYLÓK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI TÁRSULÁS BELSŐ ELLENŐRZÉSI STRATÉGIAI TERVE A 2021 – 2024. ÉVEKRE

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás (a továbbiakban: Társulás) alapvető célja, hogy biztosítsa a település működőképességét a kötelező és az önként vállalt közfeladatainak ellátásához szükséges források megteremtésével.

A fentiek teljesítése érdekében a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján a Társulás és az általa irányított költségvetési szerv belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai terve az alábbiak szerint kerül meghatározásra:

A belső ellenőrzés és a belső kontroll kapcsolata

A belső kontroll célja:

- a vagyon biztonságának megteremtése,
- az információ minőség megteremtése,
- a szabályoknak való megfelelés,
- a források optimális felhasználása.

A belső ellenőrzés célja mindezek vizsgálatán túl magának a belső kontrollrendszernek a vizsgálata is.

A belső ellenőrzés általános stratégiai célja, hogy hozzájáruljon a Társulás által kitűzött stratégiai célok eléréséhez.

A Társulás által alapított és irányított költségvetési szerv tekintetében az ellenőrzés további stratégiai célja, hogy elősegítse az intézményi gazdálkodás hatékonyságát, eredményességét és gazdaságosságát az alaptevékenységként meghatározott feladatellátási követelményeknek megfelelő teljesítése mellett.

A belső ellenőrzési stratégiai terv nem konkrét ellenőrzési programokat tartalmaz, hanem a belső ellenőrzés átfogó céljaira, a folyamatok kockázataira és a belső ellenőrzés fejlesztésének irányára vonatkozó megállapításokat fogalmaz meg.

A stratégiai célkitűzéseknek az alábbiakat kell szolgálniuk:

- Szervezeti kultúra javítása, integritás erősítése, korrupció elleni fellépés témaköre.
- Szervezet közép- és hosszú távú stratégiai terveinek rendszeres lebontása rövidebb távú, konkrét programokra és/vagy munkatervekre és/vagy feladatokra.
- A közép- és hosszú távú tervek végrehajtásának rendszerszerű mérése/értékelése a Szervezetnél nyilvánosan megismerhető mutatókkal (indikátorokkal).

Az ellenőrzési munka sajátos területeire vonatkozó stratégiai célok, és az azt biztosító legfontosabb feladatok az alábbiak:

a) A Társulás hosszú távú célkitűzései, stratégiai céljaihoz igazodóan a belső ellenőrzés hosszú távú célkitűzései, stratégiai céljai

A belső ellenőrzés során kiemelt jelentőséggel bír, hogy az esetleges hiányosságok feltárása nyomán a kellő pozitív változások mihamarabb elinduljanak és azok eredménye a fenntartható működés része legyen. Ennek érdekében az éves ellenőrzési tervek előkészítése során az alábbi szempontokat kell figyelembe venni:

1. Minden intézmény átfogó ellenőrzése legalább 3 évente.
2. A jogszabályi változások miatt a Társulás bevételei között jelentős összegű normatíva igénylések és elszámolások ellenőrzéséről folyamatosan gondoskodni kell.
3. A Társulás vagyonával való gazdálkodás ellenőrzése, kiemelten a vagyon használatával, védelmével összefüggő feladatok teljesítésére (vagyonkezelésnek), működésére és gazdálkodásra.
4. A pénzügyi és számviteli rendszer szabályozottságának ellenőrzését folyamatosan biztosítani kell.
5. Informatikai rendszerellenőrzések elvégzése a feladatellátások folyamatos támogatása érdekében.
6. A korábbi ellenőrzések által feltárt hiányosságok felszámolásának vizsgálatát kiemelt vizsgálati szempontként való kezelése.
7. A belső kontrollok működésének értékelése, vizsgálata.
8. A belső ellenőrzés tanácsadói tevékenységének erősítése.

b) a belső kontrollrendszer értékelése

A Társulásnál és a munkaszervezeti feladatokat ellátó Sárbogárdi Polgármesteri Hivatalnál a működés folyamatára és sajátosságaira tekintettel kialakításra kerültek mindazon elvek, eljárások és belső szabályzatok, amelyek alapján érvényesül a feladatok ellátását szolgáló előírányzatokkal, létszámmal és vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás.

A belső kontrollrendszer, s ennek keretében az eljárások, szabályzatok alkalmazása és fejlesztése folyamatos feladat.

c) a kockázati tényezők és értékelésük

A Társulás tekintetében a jellemző kockázati tényezők felmérését és értékelését el kell végezni. Gondoskodni kell a kockázatelemzéseknek az éves ellenőrzési tervek elkészítésekor történő figyelembe vételéről.

Jelen stratégiai terv összeállítása a belső kontrollrendszerek előzetes kockázateértékelésén alapul az alábbiak szerint:

- Az eredendő kockázat, azaz a jogi szabályozási környezetből, a szervezet feladatrendszeréből és a létszám struktúrájából, valamint a gazdálkodás rendszeréből eredő kockázati tényező közepes.
- Megfelelő, azaz alacsony kockázati mértékű a tevékenység szabályozottsága, mivel valamennyi szükséges szabályzat, eljárásrend kialakításra került. Megfelelően működik a pénzügyi és számviteli rendszer szabályozottsága. Ezen alacsony kockázati szint fenntartásáról a szabályzatok felülvizsgálatával folyamatosan gondoskodni kell.

- A Társulást érintően a belső ellenőrzési rendszer működése alacsony kockázati elem, mivel a belső ellenőrzés kiépített. A Társulás éves ellenőrzési terve tartalmazza az általa alapított és irányított költségvetési szerv belső ellenőrzését is, amelyek önálló éves ellenőrzési tervben is megfogalmazásra kerülnek. Mindezek alapján a Társulás teljes szervezeti körében ellátott a belső ellenőrzés. A vizsgálandó területek és témák tervezése kockázatelemzésen alapul.
- Alacsony kockázati tényezőnek minősül a gazdálkodási tevékenység adatszolgáltatása, melyet támogat az Önkormányzati ASP rendszer.
- Jelentős kockázatot jelent az informatikai környezet szabályozottsága és működése, ezért gondoskodni kell a biztonsági tényezők kiépítéséről és az adatvédelemi törvénynek való megfelelésről. Kiemelten kell kezelni továbbá a közzétételi kötelezettség teljesítéséből eredő feladatokat.
- Az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlása és szabályozottsága megfelelő, összeférhetetlenségi helyzetek elkerülése kidolgozott.

d) a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési terv, a szükséges ellenőri létszám és az ellenőri képzettség felmérése, a belső ellenőrök hosszú távú képzési terve, a belső ellenőrzés tárgyi és információs igénye

A Társulás belső ellenőrzésének ellátásáról a Jegyző külső szolgáltatóval kötött feladat-ellátási megállapodással gondoskodik.

A külső szolgáltató igénybevétele mentesít a kapacitás felmérés és létszámgazdálkodás alól.

A jelenlegi belső ellenőrök képzettsége megfelel a jogszabály által előírt követelményeknek.

A külső szakértő biztosítja a folyamatos továbbképzés, valamint a szakmai konzultációkon való részvételt, illetve a feladatellátás informatikai hátterét.

A vizsgálatok hatékonyságát és eredményességét biztosító ellenőrzési módszerek megismerését és alkalmazását elvárásaként kell megfogalmazni.

A Hivatalban a helyszíni ellenőrzésekhez szükséges tárgyi feltételek biztosítottak.

e) az ellenőrzés által vizsgált területek, figyelembe véve a szervezet struktúrájában vagy tevékenységében szükséges változásokat

A belső ellenőrzési stratégiai terv nem konkrét ellenőrzési programokat, hanem a belső ellenőrzés átfogó céljaira, a folyamatok kockázataira és a belső ellenőrzés fejlesztésének irányára vonatkozó megállapításokat tartalmaz.

Alapvető követelmény a valóságos helyzet feltárására irányuló törekvés, a tárgyyszerűség, az objektivitás és a tényállás hű visszatükrözése.

Törekedni kell a 2021. - 2024. közötti időszakban

- a vezetés ellenőrzési igényeinek, javaslatainak kielégítésére;
- az ellenőrzéssel lefedett területek növelésére;
- az ellenőrzött területek részfolyamatainak ellenőrzésére;
- az időszerű ellenőrzési témák vizsgálatára (a környezeti változások figyelembe vételével);
- az európai uniós, továbbá a hazai pályázati források bevonásával, felhasználásával megvalósuló beruházások ellenőrzésére;

- a belső kontroll rendszerkialakításával, szabályozottságával, működtetésével, felülvizsgálatával kapcsolatos ellenőrzésekre.

Kelt: Sárbogárd,

.....
Elnök

Záradék:

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. – 2024. évekre vonatkozó belső ellenőrzési stratégiai tervét a Társulási Tanács számú határozatával elfogadta.

Kelt:

.....
Jegyző

SÁRBOGÁRD-HANTOS-NAGYLÓK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI TÁRSULÁS

ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV 2021.

Jelen, 2021. évi belső ellenőrzési terv elkészítése a korábbi években elvégzett ellenőrzések megállapításai, az Elnök és a Jegyző tapasztalatai és a 2021. évre vonatkozó kockázatelemzés eredményének figyelembevételével készült.

Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása

A Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás (továbbiakban: Társulás) 2021. évi belső ellenőrzési tervének összeállításakor a stratégia kiinduló pontja, hogy a belső ellenőrzésnek hozzáadott értéket kell teremteni. Ez a hozzáadott érték a gazdálkodás jobb átláthatóságának megteremtésével, a legjobb gyakorlatok népszerűsítésével és a megalapozott javaslatok végrehajtásával teremthető meg.

Kiemelt cél a folyamatosan változó jogszabályi környezet és a Társulás működési összhangjának megteremtése, a vagyonvédelem, a szabályozott működés elősegítése a belső ellenőrzés eszközével. Célunk továbbá, a belső ellenőrzés, mint tevékenység hozzáadottérték-növelő hatásának tudatosítása, annak elérése, hogy a belső ellenőrzés a Társulás felelős irányításának részeként, illetve egyik fontos elemeként működjék. További célunk, hogy a belső ellenőrzés és eredménye az azt megillető szinten beépüljön, elismerésre kerüljön a feladatrendszerben.

A Társulás a jogszabályokban meghatározott, a Társulási megállapodásban rögzített és az általa önként vállalt feladatok végrehajtása tekintetében, a hatékony gazdálkodás megvalósítását tűzte ki célul.

Jelen éves ellenőrzési terv ezzel összhangoltan, a vonatkozó jogszabályban meghatározott kockázatelemzés alapján felállított prioritások és a rendelkezésre álló erőforrások figyelembevételével készült el.

A Sárbogárdi Polgármesteri Hivatalnak a hatékonyságra figyelemmel nincs módja belső ellenőr foglalkoztatására, ezért ezen kötelezettséget külső szolgáltatóval látja el. Tekintettel erre az ellenőrzésekre fordított kapacitás és a képzésekre fordított kapacitás meghatározása nem szükséges.

A Társulás kockázati megítélését a belső ellenőrzés a Társulásra kiterjesztett Belső Ellenőrzési Kézikönyv, valamint az IIA Standardok figyelembevételével

- a belső kontrollrendszer,

- a Társulás célkitűzéseinek és stratégiájának, s a vezetés elvárásainak megismerése,
- az azonosított és a működés szempontjából fontosabb folyamatok átvilágítása és

- a Társulás vezetésével egyeztetett ellenőrzési fókusz alapján kiválasztott kockázati elemek értékelése határozta meg. Az ellenőrzési terv előkészítése során interjúkat folytattunk le a vezetéssel, s ennek során megfogalmazott javaslatok, a korábbi években lefolytatott ellenőrzések és az ezekre készített Intézkedési tervek figyelembevételével készült el a kockázatelemzés, s eredményeként az alábbi terv.

A Társulás környezeti kockázati megítélését a rendelkezésre álló információk alapján hajtottuk végre.

A tervezett feladatok felsorolása

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.	Vagyonnnyilatkozattételi kötelezettség szabályozottságának és teljesítésének vizsgálata	Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy a vagyonnnyilatkozattételi rendjének szabályozása megfelel-e a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek, illetve a teljesítés megtörtént-e? Az ellenőrzés módszere: dokumentum elemzés, adatfeldolgozás Az ellenőrzendő időszak: 2020. évi, illetve aktuális időszak	- szabályozás hiánya, - a vagyonnnyilatkozattét elmarad	Szabályszerűségi ellenőrzés	Társulási	2021. II. félév	Külső szolgáltató által megállapított
2.	Vagyonnnyilatkozattételi kötelezettség szabályozottságának és teljesítésének vizsgálata	Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy a vagyonnnyilatkozattételi rendjének szabályozása megfelel-e a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek, illetve a teljesítés megtörtént-e? Az ellenőrzés módszere: dokumentum elemzés, adatfeldolgozás Az ellenőrzendő időszak: 2020. évi, illetve aktuális időszak	- szabályozás hiánya, - a vagyonnnyilatkozattét elmarad	Szabályszerűségi ellenőrzés	Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény	2021. II. félév	Külső szolgáltató által megállapított

A tanácsadói tevékenységhez, a szolgáltatási kapacitásokhoz, a képzésekhez, az az egyéb tevékenységekhez szükséges kapacitás

Soron kívüli ellenőrzésre és a tanácsadásra tervezett idő: 5 belső ellenőri nap

Dátum: Budapest, 2020. november 30.



.....
Dr. Hosszúné Szántó Anita
belső ellenőrzési vezető

A 2021. évi belső ellenőrzési terv jegyzői véleményezése:

A Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2021. évi belső ellenőrzési terve a stratégiai terv és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon alapul.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011 (XII. 31.) Kormányrendelet 31. § előírta a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervkészítési kötelezettséget, továbbá meghatározta az éves ellenőrzési terv tartalmát.

A Társulás környezeti kockázati megítélését a rendelkezésre álló információk alapján hajtotta végre a belső ellenőrzés. Az éves ellenőrzési terv kockázatelemzés alapján felállított prioritások és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrások figyelembevételével, a Stratégiai Ellenőrzési Tervvel összhangban került összeállításra.

A 2021. évi munkaterv összeállításához súlyponti elem az ellenőrzések eredményeként átfogó és megbízható kép kialakítása a Társulás működéséről, az eszközökkel és forrásokkal való gazdálkodásról.

A Társulás tevékenységei közül elsődlegesen azok a folyamatok és tevékenységek kerültek kiválasztásra, amelyekben forráshiány, jogszabályváltozás, emberi erőforrás kockázatok előfordultak.

Dátum: Sárborárd

.....
jegyző

Jóváhagyta: Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás számú határozatával.

.....
elnök
.....
jegyző

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Elnökének
6/2020. (XII.17.) veszélyhelyzeti határozata
Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2020. évi
költségvetésének módosításáról

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

370 852 570 Ft bevételi és 370 852 570 Ft kiadási előirányzattal,

a kiadási előirányzatból a személyi jellegű előirányzatot 199 090 259 Ft-tal, szociális hozzájárulási adót 38 939 506 Ft-tal, a dologi kiadásokat 130 370 984 Ft-tal, a beruházási kiadásokat 2 451 821 Ft-tal,

bevételi előirányzatként a működési bevételeket 62 833 996 Ft-tal, a működési célú támogatásokat 304 745 844 Ft-tal, felhalmozási célú támogatásokat 2 451.821 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, 2020. december 17.


Dr. Sükösd Tamás
elnök

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

	Társulás	SESZI	Összesen
K1. Személyi juttatások		199 090 259	199 090 259
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		38 939 506	38 939 506
K3. Dologi kiadások	10 163 879	120 207 105	130 370 984
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			0
K1-8. Költségvetési kiadások	10 163 879	360 688 691	370 852 570
K9. Finanszírozási kiadások	297 241 332		
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	307 405 211	360 688 691	370 852 570
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	304 745 844		304 745 844
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 451 821		2 451 821
B3. Közhatalmi bevételek			0
B4. Működési bevételek		62 833 996	62 833 996
B5. Felhalmozási bevételek			0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök			0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
B1-7. Költségvetési bevételek	307 197 665	62 833 996	370 031 661
B8. Finanszírozási bevételek	207 546	297 854 695	820 909
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	307 405 211	360 688 691	370 852 570

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

TÁRSULÁS ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Önkormányzatok működési támogatásai					
Elvonások és befizetések bevételei	B11				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B12				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B14				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B15				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	304 745 844			304 745 844
Jövedelemadók	B1	304 745 844			304 745 844
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B31				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B32				
Vagyoni típusú adók	B33				
Termékek és szolgáltatások adói	B34				
Egyéb közhatalmi bevételek	B35				
Közhatalmi bevételek	B36				
Működési bevételek	B3				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B4				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B61				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B62				
Működési célú átvett pénzeszközök	B63				
Működési költségvetés előirányzat csoport	B6				
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		304 745 844			304 745 844
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B21				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B23				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B24				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B25	2 451 821			2 451 821
Immateriális javak értékesítése	B2	2 451 821			2 451 821
Ingatlanok értékesítése	B51				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B52				
Részesedések értékesítése	B53				
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B54				
Felhalmozási bevételek	B55				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B5				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B71				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B72				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport	B7				
Költségvetési bevételek		2 451 821			2 451 821
Költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	B1-B7	307 197 665			307 197 665
Költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		294 581 965			294 581 965
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		2 451 821			2 451 821
Belföldi értékpapírok bevételei	B811				
Maradvány igénybevétele	B812				
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B813	207 546			207 546
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B814				
Központi, irányító szervi támogatás	B815				
Betétek megszüntetése	B816				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B817				
Belföldi finanszírozás bevételei	B818				
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81	207 546			207 546
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B822				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B823				
Külföldi finanszírozás bevételei	B824				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B82				
Finanszírozási bevételek	B83				
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	B8	207 546			207 546
		307 405 211			307 405 211

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				
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	10 123 379			10 123 379
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 kárpótások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Egyéb működési célú kiadások	K5				
Működési költségvetés előirányzat csoport					
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	10 163 879			10 163 879
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	K91-K9	10 163 879			10 163 879
Külföldi finanszírozás kiadásai	K91	297 241 332			297 241 332
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K92				
Finanszírozási kiadások	K93				
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	K9	297 241 332			297 241 332
		307 405 211			307 405 211

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

SESZI ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Önkormányzatok működési támogatásai					
Elvonások és befizetések bevételei	B11				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B12				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele 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				0
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	62 833 996			62 833 996
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0			0
Működési költségvetés előirányzat csoport		62 833 996			62 833 996
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	0			0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0			0
Költségvetési bevételek	B1-B7	62 833 996			62 833 996
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-295 402 874			-295 402 874
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-2 451 821			-2 451 821
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Maradvány igénybevétele	B813				
Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814	613 363			613 363
Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816	297 241 332			297 241 332
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	297 854 695			297 854 695
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	297 854 695			297 854 695
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		360 688 691			360 688 691

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	189 880 621			189 880 621
Külső személyi juttatások	K12	9 209 638			9 209 638
Személyi juttatások	K1	199 090 259	0	0	199 090 259
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	38 939 506	0	0	38 939 506
Készletbeszerzés	K31	12 870 000			12 870 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 664 000			1 664 000
Szolgáltatási kiadások	K33	78 444 274			78 444 274
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	2 057 000			2 057 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	25 171 831			25 171 831
Dologi kiadások	K3	120 207 105			120 207 105
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		358 236 870			358 236 870
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	360 688 691			360 688 691
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9				
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		360 688 691			360 688 691

Sárbogárd- Hantos - Nagylók Szociális és Gyermekjóléti 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	304 745 844			304 745 844
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	304 745 844			304 745 844
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	62 833 996			62 833 996
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		367 579 840			367 579 840
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	2 451 821			2 451 821
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	2 451 821			2 451 821
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		2 451 821			2 451 821
Költségvetési bevételek	B1-B7	370 031 661			370 031 661
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-820 909			-820 909
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0			0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				0
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)		370 852 570			370 852 570

**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	189 880 621			189 880 621
Külső személyi juttatások	K12	9 209 638			9 209 638
Személyi juttatások	K1	199 090 259	0	0	199 090 259
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	38 939 506	0	0	38 939 506
Készletbeszerzés	K31	12 870 000			12 870 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 664 000			1 664 000
Szolgáltatási kiadások	K33	88 567 653			88 567 653
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	2 057 000			2 057 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	25 212 331			25 212 331
Dologi kiadások	K3	130 370 984	0	0	130 370 984
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		368 400 749			368 400 749
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				
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			2 451 821
Költségvetési kiadások	K1-K3	370 852 570			370 852 570
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	0			0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		370 852 570			370 852 570

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

Rovat megnevezése	Rovat-szám	TÁRSULÁS ELŐIRÁNYZATOK	SESZI ELŐIRÁNYZATOK	MINDÖSSZESEN
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		103 740	103 740
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		85 236	85 236
Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás			1 741 591	1 741 591
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	1 741 591	1 741 591
Részesedések beszerzése	K65			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		521 254	521 254
Beruházások	K6	0	2 451 821	2 451 821
Ingatlanok felújítása	K71			0
Informatikai eszközök felújítása	K72			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			0
Felújítások	K7	0	0	0

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

<i>megnevezés</i>	Ft					
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1. a helyi adóból származó bevétel,						
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,						
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,						
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,						
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint						
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.						
Saját bevételek						
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	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Előző években keletkezett tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Tárgyévben keletkezett tárgyévét 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
a költségvetési év azon fejlesztési céljait, 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 fedezet-saját forrás	ebből kiadási előirányzat fedezet-ügylet	adósságot keletkeztető ügylet fajta	adósságot keletkeztető ügylet rovat-száma (B8)	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja	adósságot keletkeztető ügylet várható visszatérítendő összege (kamattal) lejárati mindösszesen
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				hitel/kölcsön/tékpapír				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62								
Informaticai 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	0	0	0		0	0	0	0
Ingatlanok felújítása	K71								
Informaticai eszközök felújítása	K72								
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73								
Felújítási 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

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	294 789 511	294 789 511
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915	2 451 821	2 451 821
ÖSSZESEN:		297 241 332	297 241 332

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

megnevezés	adatok fő-ben		
	Társulás	SESZI	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
Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény
2020. évi bevétel- és kiadásai

Kiadás

		Kiadás				
		Személyi	Szoc.hj.adó	Dologi	Felhalm.	Összesen
104042	Család és gyerm.j.szolg.	Sárbogárd	7 031 580	1 391 187	5 005 000	13 427 767
		Nagyók	1 925 672	376 321	118 000	2 419 993
		Hantos	1 925 673	376 322	118 000	2 419 995
		Összesen	10 882 925	2 143 830	5 241 000	18 267 755
104043	Csalás és gyermekjóléti közp.	Sárbogárd	32 998 894	6 508 276	9 205 900	48 813 070
		Nagyók				
		Hantos				
		Összesen	32 998 894	6 508 276	9 205 900	48 813 070
102023	Időskorúak tartós szoc.ellátása	Sárbogárd	45 330 012	8 871 404	30 202 936	86 104 352
		Nagyók				
		Hantos				
		Összesen	45 330 012	8 871 404	30 202 936	86 104 352
102025	Időskorúak átmeneti ell.	Sárbogárd	18 959 879	3 719 115	14 054 678	241 821
		Nagyók				
		Hantos				
		Összesen	18 959 879	3 719 115	14 054 678	241 821
102031	Nappali ell.	Sárbogárd	16 372 379	3 065 899	4 517 180	140 000
		Nagyók				
		Hantos				
		Összesen	16 372 379	3 065 899	4 517 180	140 000
107052	Házi seg.nyújt.	Sárbogárd	27 054 540	5 452 102	3 455 550	120 000
		Nagyók	9 864 544	1 964 832	330 750	
		Hantos				
		Összesen	36 919 084	7 416 934	3 786 300	120 000
107053	Jelzőrendsz. házi seg.nyújt.	Sárbogárd	3 463 417	606 098	551 470	4 620 985
		Nagyók				
		Hantos				
		Összesen	3 463 417	606 098	551 470	
107051	Szoc.étk.	Sárbogárd	8 887 134	1 714 883	38 214 099	48 816 116
		Nagyók	529 079	92 589	7 152 996	7 774 664
		Hantos	79 231	13 865	234 626	327 722
		Összesen	9 495 444	1 821 337	45 601 721	56 918 502
107013	Hajléktalan	Sárbogárd	22 048 636	4 247 708	3 635 920	150 000
		Nagyók				
		Hantos				
		Összesen	22 048 636	4 247 708	3 635 920	150 000
102023	Textil, szőr me mosása	Sárbogárd	2 619 589	538 905	3 410 000	6 568 494
		Nagyók				
		Hantos				
		Összesen	2 619 589	538 905	3 410 000	
	Összesen	Sárbogárd	184 766 060	36 115 577	112 252 733	2 451 821
		Nagyók	12 319 295	2 433 742	7 601 746	22 354 783
		Hantos	2 004 904	390 187	352 626	2 747 717
		Összesen	199 090 259	38 939 506	120 207 105	2 451 821

adatok Ft-ban

	Int.saj.bev.	Normatíva	Kieg.tám.	Maradvány	Összesen
Család és gyermekjóléti szolg.	Sárbogárd	7 095 982			7 095 982
	Nagyfők	2 426 346			2 426 346
	Hantos	2 426 348			2 426 348
	Összesen	11 948 676			11 948 676
Család és gyermekjóléti közp.	Sárbogárd	43 028 393			43 028 393
	Nagyfők				
	Hantos				
	Összesen	43 028 393			43 028 393
Időskorúak szoc.elátása	Sárbogárd	19 711 685	51 843 734		71 555 419
	Nagyfők				
	Hantos				
	Összesen	19 711 685	51 843 734		71 555 419
Időskorúak átmeneti ell.	Sárbogárd	6 707 640	27 962 863		34 670 503
	Nagyfők				
	Hantos				
	Összesen	6 707 640	27 962 863		34 670 503
Nappali ell.	Sárbogárd	5 454 594		613 363	6 067 957
	Nagyfők				
	Hantos				
	Összesen	5 454 594		613 363	6 067 957
Házi seg.nyújt.	Sárbogárd	2 834 920	16 039 597		18 874 517
	Nagyfők	414 720	11 083 437		11 498 157
	Hantos				
	Összesen	3 249 640	27 123 034		30 372 674
Jelzőrendsz. házi seg.nyújt.	Sárbogárd	703 685	1 582 400		2 286 085
	Nagyfők				
	Hantos				
	Összesen	703 685	1 582 400		2 286 085
Szoc.étk.	Sárbogárd	26 819 456	13 692 974		40 512 430
	Nagyfők	4 201 527	2 372 568		6 574 095
	Hantos	103 723	71 896		175 619
	Összesen	31 124 706	16 137 438		47 262 144
Hajléktalan	Sárbogárd	1 296 000	10 807 126		12 103 126
	Nagyfők				
	Hantos				
	Összesen	1 296 000	10 807 126		12 103 126
Textil, szőr me mosása	Sárbogárd	40 640	291 916		332 556
	Nagyfők				
	Hantos				
	Összesen	40 640	291 916		332 556
Összesen	Sárbogárd	58 114 026	177 799 579	10 271 200	613 363 246 798 168
	Nagyfők	4 616 247	15 882 351		20 498 598
	Hantos	103 723	2 498 244		2 601 967
	Összesen	62 833 996	196 180 174	10 271 200	613 363 269 898 733

145 750
90 789 958