

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás
Társulási Tanácsa
A/705-6/2016.

JEGYZŐKÖNYV

az

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának
2016. december 15-én 8³⁰ órai kezdettel megtartott üléséről

Napirendi pontok:

1. A Társulás és az Adonyi Szociális Központ 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016.(II.03.) sz. határozatának III. módosítása
Előadó: Ronyecz Péter elnök
2. 2016. III. negyedévi egyszerűsített beszámoló
Előadó: Ronyecz Péter elnök
3. 2017. évi költségvetést megalapozó döntések meghozatala
Előadó: Ronyecz Péter elnök
4. A társulás 2017. évi belső ellenőrzési tervének megtárgyalása
Előadó: Ronyecz Péter elnök
5. Bejelentések

Határozatok: 28-33.

HATÁROZATOK:

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás
29/2016. (XII. 15.) tanácsi határozata
a napirendi pontok elfogadásáról

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás
30/2016. (XII. 15.) tanácsi határozata
a társulás 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016.(II.03) határozat III. módosításáról

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás
31/2016. (XII. 15.) tanácsi határozata
2016. III. negyedévi egyszerűsített beszámoló elfogadása

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás
32/2016. (XII. 15.) tanácsi határozata
2017. évi költségvetést megalapozó döntések elfogadása

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás
33/2016. (XII. 15.) tanácsi határozata
2017. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

Ronyecz Péter elnök:

Javaslatot tesz az ülés napirendjére, a meghívóban szereplő napirendi pontok figyelembevételével.

A Társulási Tanács 4 jelenlévő tagja **4 igen szavazattal, a képviselt települések lakosságszámának 100 % -val, tartózkodás és ellenszavazat nélkül** az alábbi határozatot hozta:

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás
29/2016. (XII. 15.) tanácsi határozata
a napirendi pontok elfogadásáról

Az Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa 2016. december 15-i ülésének napirendje:

1. A Társulás és az Adonyi Szociális Központ 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016.(II.03.) sz. határozatának III. módosítása
Előadó: Ronyecz Péter elnök
2. 2016. III. negyedévi egyszerűsített beszámoló
Előadó: Ronyecz Péter elnök
3. 2017. évi költségvetést megalapozó döntések meghozatala
Előadó: Ronyecz Péter elnök
4. A társulás 2017. évi belső ellenőrzési tervének megtárgyalása
Előadó: Ronyecz Péter elnök
5. Bejelentések

Felelős: Ronyecz Péter elnök

Határidő: azonnal

A tanács rátér az 1. napirendi pont tárgyalására.

1. **A Társulás és az Adonyi Szociális Központ 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016.(II. 03.) sz. határozatának III. módosítása**
Előadó: Ronyecz Péter elnök

Ronyecz Péter elnök:

Elmondja, hogy az előterjesztést megkapták írásban a társulási tagok, kérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, véleménye, javaslata ezzel kapcsolatban.

A napirenddel kapcsolatban javaslat, hozzászólás nem volt, Ronyecz Péter elnök szavazásra teszi fel a 2016. évi költségvetési határozatuk III. számú módosítását.

A Társulási Tanács 4 jelenlévő tagja 4 igen szavazattal, a képviselt települések lakosságának 100 %-val, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás
30/2016. (XII. 15.) tanácsi határozata
a társulás 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016.(II.03) határozat III. módosításáról

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel a 26. § (1) bekezdésre, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva az társulás 2016. évi költségvetéséről a következő határozatot hozza:

1. (1) A társulási tanács 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016.(II.03) határozat (továbbiakban: H.) 3. (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

A társulási tanács – figyelemmel az Áht. 23. § (2) bekezdésére – az önkormányzat, valamint a költségvetési szervei együttes 2016. évi költségvetését 89 961 041 Ft költségvetési bevétellel, 89 961 041 Ft költségvetési kiadással, 0 Ft költségvetési egyenleggel állapítja meg.

- (2) A H.) 3. (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

A társulás és költségvetési szerve kiemelt költségvetési bevételi előirányzata
89 961 041 Ft melyből

a) működési költségvetési bevétel	89 961 041 Ft, ebből
aa) működési célú állami támogatások	41 352 799 Ft
ab) működési célú önk. támogatások	26 854 242 Ft
ab) közhatalmi bevételek	0 e Ft
ac) működési bevételek	14 520 000 Ft
ad) finanszírozási bevételek	7 234 000 Ft
b) felhalmozási költségvetési bevétel	0 e Ft, ebből
ba) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 e Ft

- (3) A H.) 3. (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

A társulás és költségvetési szervei kiemelt költségvetési kiadási előirányzata
89 961 041 Ft, melyből

a) működési költségvetési kiadás	89 961 041 Ft, ebből
aa) személyi juttatások	49 006 029 Ft

ab)	munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 974 012 Ft
ac)	dologi kiadások	27 862 450 Ft
ad)	ellátottak pénzbeli juttatásai	0 e Ft
ae)	egyéb működési célú kiadások	0 e Ft
af)	tartalékok	164 750 Ft
b)	felhalmozási költségvetési kiadás	953 800 Ft, ebből
ba)	beruházások	953 800 Ft
bb)	felújítások	0 e Ft

2. A H.) 4. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

A társulás tanács a társulás és az irányítása alá tartozó költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

(1) Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás	1 041 000 Ft,
(2) Adonyi Szociális Központ	88 920 041 Ft,

3. A H.) 1-11. mellékletei helyébe e határozat 1-11. mellékletei lépnek.

Felelős: Ronyecz Péter elnök
Határidő: azonnal

A tanács rátér a 2. napirendi pont tárgyalására.

2. 2016. III. negyedévi egyszerűsített beszámoló

Előadó: Ronyecz Péter elnök

Ronyecz Péter elnök:

Elmondja, hogy a beszámolót megkapták írásban a társulási tagok, kérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, véleménye, javaslata ezzel kapcsolatban.

A napirenddel kapcsolatban javaslat, hozzászólás nem volt, Ronyecz Péter elnök szavazásra teszi fel a III. negyedéves beszámoló elfogadását.

A Társulási Tanács 4 jelenlévő tagja **4 igen szavazattal, a képviselt települések lakosságának 100 % -val, tartózkodás és ellenszavazat nélkül** az alábbi határozatot hozta:

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás
31/2016. (XII. 15.) tanácsi határozata
2016. III. negyedévi egyszerűsített beszámoló elfogadása

Az Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás 2016. III. negyedéves gazdálkodásáról szóló tájékoztatót a melléklet szerint elfogadja.

Felelős: Ronyecz Péter elnök
Határidő: azonnal

A tanács rátér a 3. napirendi pont tárgyalására.

3. 2017. évi költségvetést megalapozó döntések meghozatala

Előadó: Ronyecz Péter elnök

Ronyecz Péter elnök:

Elmondja, hogy az előterjesztést megkapták írásban a társulási tagok, kérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, véleménye, javaslata ezzel kapcsolatban. Hozzá teszi, hogy a bérrendezés miatt januárban a költségvetés elfogadása előtt, kell készíteni egy kimutatást a jelenlegi bérek alakulásáról.

A napirenddel kapcsolatban javaslat, hozzászólás nem volt, Ronyecz Péter elnök szavazásra teszi fel a 2017. évi költségvetést megalapozó döntések elfogadását.

A Társulási Tanács 4 jelenlévő tagja **4 igen szavazattal, a képviselt települések lakosságszámának 100 % -val, tartózkodás és ellenszavazat nélkül** az alábbi határozatot hozta:

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás 32/2016. (XII. 15.) tanácsi határozata 2017. évi költségvetést megalapozó döntések elfogadása

A Társulási Tanács felkéri a jegyzőt, hogy a 2017. évi költségvetési rendelet-tervezet összeállítása során az alábbi szempontokat vegye figyelembe.

I.) A 2017. évi költségvetés összeállításának szempontjai

- 1) Alapvető fontosságú a kötelező feladatok zavartalan, folyamatos ellátásának biztosítása, a költségvetési egyensúly megteremtése.
- 2) A feladatellátás minden területén érvényesíteni kell a takarékos, óvatos, működési hiány nélküli gazdálkodás követelményét.
- 3) Hosszú lejáratú hitelfelvételére nem kerülhet sor.
- 4) A felhalmozási feladatokat rangsort kell felállítani.
- 5) A biztonságos működés és az előző évről áthúzódó kötelezettségvállalások teljesítése érdekében elkülönített tartalékot kell képezni.

II.) Az előirányzatok megállapításának részletes szabályai

- 1) A korábbi években ellátott és az elkövetkező években is ellátandó feladatok – ha a megkötött megállapodások, társulási döntések ettől eltérően nem rendelkeznek – legfeljebb a 2016. évi eredeti előirányzat szintjéig tervezhetők, figyelembe véve a 2016. évi tényleges felhasználásokat is.

- 2) A korábbi években ellátott feladatokon túlmenően új feladat – kivéve, ha a feladat ellátása kötelező, vagy támogatásból finanszírozott – nem tervezhető.

III.) Költségvetési szervek előirányzatai

1) Személyi juttatások tervezése

- a) A feladatok ellátásához két település (Kulcs és Iváncsa) esetében létszámbővítést kell tervezni.
- b) A rendszeres személyi juttatások 2016. december 31-i engedélyezett álláshelyei közül a betöltött álláshelyek besorolási illetményét a 2016. december 31-én érvényes nyilvántartás szerinti illetménnyel kell tervezni.
- c) A soros előrelépésekhez kapcsolódó besorolási illetményváltozásokat, valamint a kötelező legkisebb munkabérré (minimálbér) és a garantált bérminimumra történő kiegészítéseket meg kell megállapítani.
- d) A 2017. évi béremeléseknél figyelembe kell venni a jogszabályi változásokat.
- e) A kötelező pótlékokat – intézményenként külön-külön megvizsgálva – a jogszabályi előírások figyelembe vételével kell megtervezni.
- f) Az illetményeket, valamint minden egyéb rendszeres személyi juttatást 12 hónapra kell tervezni.
- g) Az engedélyezett álláshelyek között nyilvántartott üres állások bérét a 2016. december 31-i állapot és legfeljebb a Kjt. illetménytábla szerinti kategóriának megfelelő értékkel kell tervezni.
- h) A nem rendszeres személyi juttatások tekintetében a jubileumi jutalomra, a felmentési illetményre a hatályos jogszabályok által meghatározott feltételek alapján kell az előirányzatokat megtervezni.
- i) Minden település esetében a cafetéria keretet az előző évi mértékkel megegyezően, jutalom keretet Adony esetében az előző évi mértékkel megegyező, Szabadegyháza esetében 250 e Ft/fő kell meghatározni.
- j) A fizetési számlához kapcsolódó bankszámla-hozzájárulást 1.000,- Ft/fő/hó összeggel kell megtervezni.

2) Munkaadókat terhelő járulékok tervezése

- A munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát a jogszabályban meghatározott mérték figyelembe vételével kell megállapítani.

3) Dologi kiadások

- a) Az energia költségek előirányzatát 2016. évi tényleges fogyasztás és az érvényes energia árak alapján kell megtervezni.
- b) Az egyéb dologi kiadásokat – a kötött felhasználású és egyedi céltámogatások kivételével – maximum a 2016. évi eredeti előirányzat szintjén lehet megtervezni, a tényleges felhasználás figyelembevételével.
- c) Meg kell tervezni a nyári gyermek táborkok és az idősek nyári kirándulásának megvalósításához szükséges előirányzatokat, a települési igényeknek megfelelően.

4) *Fejlesztések tervezése*

- a) A gépek, berendezések, tárgyi-eszközökhöz kapcsolódó fejlesztésekhez előirányzatot kell biztosítani
Adony: 2 db számítógép,
Kulcs: 1 db számítógép, 1 db mosógép, 1db mikró, és egyéb kisértékű tárgyi eszközök,
Iváncs: 1 db lap-top,
Szabadegyháza: 1db fénymásoló, 1 db telefon beszerzésére.
- b) Az intézményi épületek állagmegóvása érdekében kisebb javításokra előirányzatot kell biztosítani a települési önkormányzattal egyeztetett mértékben.

5) *Bevételi előirányzatok tervezése*

- a) A költségvetési szervek működési (az intézményi ellátási díjak kivételével) és felhalmozási bevételeit – beleértve a működésre és felhalmozásra szolgáló támogatásértékű bevételeket és az átvett pénzeszközöket – legalább a 2017. évi várható bevétel teljesítési szinten kell tervezni.
 - b) Az ellátási térítési díjakat, a szociális és gyermekvédelmi ellátásokról, azok igénybevételéről, valamint a fizetendő intézményi térítési díjakról szóló önkormányzati rendeletben foglaltak szerint kell megtervezni.
 - c) A térítési díj rendelet felül kell vizsgálni a térítési díjak emelése céljából.
- 6) *A saját bevételek felhasználásával tervezhető kiadási előirányzatok tervezésekor az alábbiak szerint kell eljárni*
- a) Az intézményi ellátási és az étkezési térítési díj bevételek kizárólag az ellátás érdekében felmerült kiadásokra fordíthatók.
 - b) Az áru és készletértékesítésből, valamint a szolgáltatások ellenértékéből, továbbá az alaptevékenység ellátását szolgáló ingatlan időszakos vagy tartós bérbeadásából származó bevételeket az alapfeladatokkal összefüggő működési kiadásokra lehet fordítani.

7) *Egyéb előírások*

- a) Kiadási és bevételi előirányzatot kell képezni a 2016. december 31-i fordulónappal nyilvántartott és kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány összegével, az előző évről áthúzódó kötelezettségvállalások teljesítése érdekében.
- b) Az önállóan működő költségvetési szerveknél, ahol az alapító okirat telephelyeket jelöl meg, az intézmény elemi költségvetését – az önállóan működő intézmény költségvetésének részeként – telephelyenkénti bontásban kell megtervezni.

A Társulási Tanács megbízza a jegyzőt, hogy a fentieknek megfelelően a költségvetési rendelet-tervezetet készítse el, és felkéri az elnököt, hogy annak társulási tanács elé terjesztéséről gondoskodjon.

Felelős: Ronyecz Péter elnök
Földi Ilona jegyző
Határidő: 2017. február 15.

A tanács rátér a 4. napirendi pont tárgyalására.

4. A társulás 2017. évi belső ellenőrzési tervének megtárgyalása
Előadó: Ronyecz Péter elnök

Ronyecz Péter elnök:

Elmondja, hogy az előterjesztést megkapták írásban a társulási tagok, jövőre is külső szolgáltató igénybe vételével szeretnék ellátni a belső ellenőrzési feladatokat. A terv a nyilvántartások ellenőrzése lenne. Kérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, véleménye, javaslata ezzel kapcsolatban.

A napirenddel kapcsolatban javaslat, hozzászólás nem volt, Ronyecz Péter elnök szavazásra teszi fel a 2017. évi belső ellenőrzési terv elfogadását.

A Társulási Tanács 4 jelenlévő tagja **4 igen szavazattal, a képviselt települések lakosságának 100 % -val, tartózkodás és ellenszavazat nélkül** az alábbi határozatot hozta:

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás
33/2016. (XII. 15.) tanácsi határozata
2017. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

I.

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta az előterjesztést és úgy határozott, hogy 2017. évben külső szolgáltató igénybevételével látja el a belső ellenőrzési feladatokat.

II.

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás **2017. évi belső ellenőrzési tervét a melléklet szerint jóváhagyja** az alábbiakra tekintettel:

- 1. ellenőrzés tárgya: A 2016. évi beszámoló mérlegét alátámasztó analitikus nyilvántartások és egyéb nyilvántartások megfelelése**
- 2. az ellenőrzés célja:** annak megállapítása, hogy a társulás és intézménye vonatkozásában vezeték-e a jogszabályok által előírt, a beszámoló mérlegét alátámasztó nyilvántartásokat, azok tartalma megfelelő-e, vezetésük módja szabályszerű-e, a főkönyvvel való egyezőségük biztosított-e, az egyéb nyilvántartások vezetése, tartalmi megfelelése biztosított-e.
- 3. ellenőrizendő időszak:** 2016. év.
- 4. ellenőrzés típusa:** pénzügyi ellenőrzés.
- 5. ellenőrzött szerv megnevezése:** Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és az Adonyi Szociális Központ.

III.

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2017. évi költségvetésében biztosítja a belső ellenőrzési tervben foglalt feladatok elvégzéséhez szükséges 300.000,- Ft +ÁFA összeget.

A Társulási Tanács utasítja a jegyzőt, hogy a belső ellenőrzési tervben foglalt feladatok végrehajtásáról gondoskodjon.

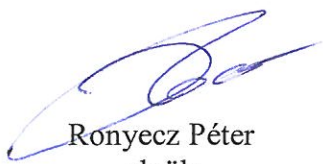
Felelős: Földi Ilona jegyző

Határidő: folyamatos

Ronyecz Péter elnök:

Köszöni a társulási tagoknak az egész éves munkát és kellemes ünnepeket és boldog új évet kíván mindenkinek.

Az Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának ülésén további bejelentés, hozzászólás nem volt, Ronyecz Péter elnök az ülést 9.10 órakor bezárta.



Ronyecz Péter
elnök



Földi Ilona
jegyző



Tatár Szilvia
jkv. hitelesítő

J E L E N L É T I Í V

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanács
2016. december 15-én 9⁰⁰ órakor megtartott üléséről

Társulás tagjai:

Ronyecz Péter polgármester

Tatár Szilvia polgármester

Jobb Gyula polgármester

Egriné Ambrus Andrea polgármester

.....
.....
.....
.....



Meghívottak:

Sáfár Tiborné Iváncsa jegyzője

Dr. Árva Helga Kulcs jegyzője

Reiner Éva Ella Szabadegyháza jegyzője


Földi Ilona Adony jegyzője

Bokor Erika aljegyző

Kozma Lászlóné pü. irodavezető

Kereszturiné Csete Ildikó p.ü. ügyintéző

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....



ADONYI SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS

H-2457 Adony, Kossuth u. 4.* e-mail: adony.jegyzo@invitel.hu

MEGHÍVÓ

Értesítem, hogy az Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa
2016.december 15-én (csütörtökön) 8.30 órai kezdettel
ülést tart az adonyi városházán,
melyre ezúton tisztelettel meghívom.

Napirend:

1. A Társulás és az Adonyi Szociális Központ 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016.(II.03.) sz. határozatának III. módosítása
Előadó: Ronyecz Péter elnök
2. 2016. III. negyedévi egyszerűsített beszámoló
Előadó: Ronyecz Péter elnök
3. 2017. évi költségvetést megalapozó döntések meghozatala
Előadó: Ronyecz Péter elnök
4. A társulás 2017. évi belső ellenőrzési tervének megtárgyalása
Előadó: Ronyecz Péter elnök
5. Bejelentések

Megjelenésére feltétlenül számítok.

Akadályoztatása esetén kérem, hogy a Társulási Megállapodás III/3. pontja szerinti helyettesről gondoskodjon.

Adony, 2016. december 12.

Tisztelettel:

Ronyecz Péter
elnök





ADONYI SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS

2457 Adony, Kossuth L. u. 4. **Tel:** 25/504-550 **Fax:** 25/504-555
honlap: www.adony.hu **e-mail:** adony.ronyecz@invitel.hu

Előterjesztést készítette: Kereszturiné Csete Ildikó pénzügyi ügyintéző

.....napirend

Előterjesztés az

Adony Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának
2016. december 15 -i ülésére

Tárgy: A Társulás és az Adonyi Szociális Központ 2016. évi költségvetéséről szóló
3/2016.(II.03.) sz. határozatának III. módosítása

Tisztelt Társulási Tanács!

Az Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és az Adonyi Szociális Központ 2016. évi költségvetését a 2016. VIII.-XI. hónapokban az alábbiak miatt szükséges módosítani:

2016. évi költségvetés II. módosított bevételi főösszege **87 471 550 Ft**

I. Bevételek

1. Egyéb Működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről (állami támogatás- átadott pénzeszköz) (B16 rovat)

Megnevezés	Bevételek
2016. évi bérkompenzáció 08.hó	110 490 Ft
2016. évi bérkompenzáció 09. hó	105 029 Ft
2016. évi bérkompenzáció 10. hó	105 029 Ft
Szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazathoz kapcsolódó pótlék IV. n. év	622 524 Ft
Szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazathoz kapcsolódó kiegészítő pótlék 08.-10.hó	1 054 929 Ft
Összesen:	1 998 001 Ft

Adony telephely 1 fő státusz bővítés idősek nappali ellátása szakfeladaton
2016. szeptember 1-től alapilletmény + járulék fedezete 491 490 Ft

II. módosított bevételi előirányzat összesen: 89 961 041 Ft

2016. évi költségvetés II. módosított kiadási főösszege: 87 471 550 Ft

II. Kiadások

1. Személyi juttatások (K1 rovat) és munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó (K2 rovat)

A 2016. augusztus- október hónapokra járó bérkompenzáció összegével, valamint a szociális és gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazathoz kapcsolódó pótlék IV. negyedévi, és a kiegészítő pótlék 08.-10. havi összegével megemelésre került a telephelyeken a személyi juttatások és járulékok előirányzata sor az alábbiak szerint.

Szintén előirányzat növekedéssel számoltunk az idősek nappali ellátása szakfeladaton - 2016. szeptember 1-től 1 fő álláshely bővítés történt.

Telephely	Személyi juttatások	Járulékok	Összesen:
Adony telephely	1 185 102 Ft	319 981 Ft	1 505 083 Ft
Ivánca telephely	203 443 Ft	54 929 Ft	258 372 Ft
Kulcs telephely	244 791 Ft	66 094 Ft	310 885 Ft
Szabadegyháza telephely	326 890 Ft	88 261 Ft	415 151 Ft
Összesen:	1 960 226 Ft	529 265 Ft	2 489 491 Ft

II. módosított kiadási előirányzat összesen: 89 961 041 Ft

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a határozat módosítást megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Adony, 2016. december 6.


Ronyecz Péter
elnök



**Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának
...../2016.(.....) tanácsi határozata**

a társulás 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016.(II.03) határozat módosításáról

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel a 26. § (1) bekezdésre, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva az társulás 2016. évi költségvetéséről a következő határozatot hozza:

1. (1) A társulási tanács 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016.(II.03) határozat (továbbiakban: H.) 3. (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

A társulási tanács – figyelemmel az Áht. 23. § (2) bekezdésére – az önkormányzat, valamint a költségvetési szervei együttes 2016. évi költségvetését 89 961 041 Ft költségvetési bevétellel, 89 961 041 Ft költségvetési kiadással, 0 Ft költségvetési egyenleggel állapítja meg.

- (2) A H.) 3. (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

A társulás és költségvetési szerve kiemelt költségvetési bevételi előirányzata
89 961 041 Ft melyből

a) működési költségvetési bevétel	89 961 041 Ft, ebből
aa) működési célú állami támogatások	41 352 799 Ft
ab) működési célú önk. támogatások	26 854 242 Ft
ab) közhatalmi bevételek	0 e Ft
ac) működési bevételek	14 520 000 Ft
ad) finanszírozási bevételek	7 234 000 Ft
b) felhalmozási költségvetési bevétel	0 e Ft, ebből
ba) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 e Ft

- (3) A H.) 3. (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

A társulás és költségvetési szervei kiemelt költségvetési kiadási előirányzata
89 961 041 Ft, melyből

a) működési költségvetési kiadás	89 961 041 Ft, ebből
aa) személyi juttatások	49 006 029 Ft
ab) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 974 012 Ft
ac) dologi kiadások	27 862 450 Ft

ad)	ellátottak pénzbeli juttatásai	0 e Ft
ae)	egyéb működési célú kiadások	0 e Ft
af)	tartalékok	164 750 Ft
b)	felhalmozási költségvetési kiadás	953 800 Ft, ebből
ba)	beruházások	953 800 Ft
bb)	felújítások	0 e Ft

2. A H.) 4. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

A társulás tanács a társulás és az irányítása alá tartozó költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

(1) Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás	1 041 000 Ft,
(2) Adonyi Szociális Központ	88 920 041 Ft,

3. A H.) 1-11. mellékletei helyébe e határozat 1-11. mellékletei lépnek.

Felelős: Ronyecz Péter elnök

Határidő: azonnal

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és Adonyi Szociális Központ 2016. évi (K1-K8.) Költségvetési kiadásainak előirányzata III.módosítás

1.sz. melléklet a .../2016.(.....) sz. Társulási Tanács határozatához

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat								Mindösszesen
			Adony	Ivácsa	Kulcs	Szabad-egyháza	Szociális Központ összesen	Intézmény-fenntartó Társulás	7.	8.	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.		
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	17 515 191	5 017 458	5 072 628	11 552 052	39 157 329				39 157 329
02	Normatív jutalmak	K1102	1 000 000			1 500 000	2 500 000				2 500 000
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103					0				0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	293 000	40 000	53 000	28 000	414 000				414 000
05	Végkielégítés	K1105					0				0
06	Jubileumi jutalom	K1106	1 200 000				1 200 000				1 200 000
07	Béren kívüli juttatások (cafeteria: 200.000,- Ft/fő)	K1107	1 400 000	700 000	550 000	1 000 000	3 650 000				3 650 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108					0				0
09	Közlekedési költségtérítés munkabéjártás útiktg.	K1109	300 000	350 000		50 000	700 000				700 000
10	Egyéb költségtérítések (1.000,-/fő/hő fizetési számlához hozz.)	K1110	84 000	36 000	24 000	60 000	204 000				204 000
11	Lakhatási támogatások	K1111					0				0
12	Szociális támogatások	K1112					0				0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	532 800		210 900	387 000	1 130 700				1 130 700
16	Választott tisztségviselők juttatásai	K121					0				0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122					0				0
18	Egyéb külső személyi juttatások(repi)	K123	50 000				50 000				50 000
20	Személyi juttatások összesen	K1	22 374 991	6 143 458	5 910 528	14 577 052	49 006 029	0	0	0	49 006 029
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 509 906	1 364 942	1 440 862	3 658 302	11 974 012	0	0	0	11 974 012

forintban

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és Adonyi Szociális Központ 2016. évi (K1-K8.) Költségvetési kiadásainak előirányzata III.módosítás

1.sz. melléklet a .../2016.(.....) sz. Társulási Tanács határozatához

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat								Mindösszesen
			Adony	Ivácsa	Kulcs	Szabad- egyháza	Szociális Központ összesen	Intézmény- fenntartó Társulás	forintban		
			4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.		
1.	2.	3.									
22	Szakmai anyagok beszerzése, folyóirat, (Adony, Kulcs, Szabadegyháza nyári tábor, Ivácsa rendezvény)	K311	200 000	20 000	20 000	130 000	370 000			370 000	
23	Üzemeltetési anyagok beszerzése(irodaszer,nyomtatóanyag,üzemanyag,tisztítósz.munkaruha, Adony konyhai felszerelések,festéshez anyagbeszerzés)	K312	250 000	100 000	70 000	150 000	570 000			570 000	
24	Árubeszerzés	K313					0			0	
26	Informatikai szolgáltatások igénybevétele(internet szgép javítás)	K321	50 000	10 000	50 000	30 000	140 000			140 000	
27	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobil)	K322	240 000	80 000	80 000	170 000	570 000			570 000	
29	Közüzemi díjak(víz ,gáz, villany)	K331	750 000				750 000			750 000	
30	Vásárolt élelmezés	K332	6 500 000	2 131 200	1 100 000	7 000 000	16 731 200			16 731 200	
31	Béreti és lízing díjak	K333					0			0	
33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	200 000	20 000	10 000	50 000	280 000			280 000	
34	Közvetített szolgáltatások	K335					0			0	
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (üzemorvos, munkavédelem, Adony szállítási szolgáltatás, továbbképzés, Ivácsa továbbképzés, VINCENTbelső eli.)	K336	400 000	380 000	10 000	550 000	1 340 000	375 000		1 715 000	
37	Egyéb szolgáltatások (posta, szemét kéménys, bankk. érintésvédelem rovarirtás)	K337	500 000	135 000	160 000	200 000	995 000	400 000		1 395 000	
40	Kiküldetések kiadásai (eseti)	K341	50 000	50 000	100 000	40 000	240 000			240 000	
41	Reklám- és propagandakiadások	K342					0			0	

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és Adonyi Szociális Központ 2016. évi (K1-K8.) Költségvetési kiadásainak előirányzata III.módosítás

1.sz. melléklet a .../2016.(.....) sz. Társulási Tanács határozatához

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat								Mindösszesen
			Adony	Ivácsa	Kulcs	Szabad- egyháza	Szociális Központ összesen	Intézmény- fenntartó Társulás	forintban		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.		
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 200 000	750 000	400 000	1 650 000	5 000 000	101 250	5 101 250		
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352					0		0		
45	Kamatkiadások	K353					0		0		
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354					0		0		
47	Egyéb dologi kiadások	K355					0		0		
49	Dologi kiadások	K3	11 340 000	3 676 200	2 000 000	9 970 000	26 986 200	876 250	27 862 450		
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41					0		0		
51	Családi támogatások	K42					0		0		
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43					0		0		
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44					0		0		
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45					0		0		
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46					0		0		
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47					0		0		
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48					0		0		
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0		
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501					0		0		
60	Elvonások és befizetések	K502					0		0		
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K503					0		0		

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és Adonyi Szociális Központ 2016. évi (K1-K8.) Költségvetési kiadásainak előirányzata III.módosítás

1.sz. melléklet a .../2016.(.....) sz. Társulási Tanács határozatához

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat								Mindösszesen
			Adony	Ivánca	Kulcs	Szabad-egyháza	Szociális Központ összesen	Intézmény-fenntartó Társulás	forintban		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.		
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504					0		0		
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505					0		0		
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506					0		0		
67	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507					0		0		
68	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508					0		0		
69	Kamattámogatások	K510					0		0		
70	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K511					0		0		
71	Tartalékok	K512					0	164 750	164 750		
	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	164 750	164 750		
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése (számítóg.program)	K61		103 800	104 000		207 800		207 800		
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62					0		0		
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		88 000	140 000		228 000		228 000		
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (kisértékű is)	K64	200 000	40 000		100 000	340 000		340 000		
76	Részesedések beszerzése	K65					0		0		
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66					0		0		

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és Adonyi Szociális Központ 2016. évi (K1-K8.) Költségvetési kiadásainak előirányzata III.módosítás

1.sz. melléklet a .../2016.(.....) sz. Társulási Tanács határozatához

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat								Mindösszesen
			Adony	Ivácsa	Kulcs	Szabad-egyháza	Szociális Központ összesen	Intézmény-fenntartó Társulás			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.		
79	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	50 000	62 000	66 000		178 000		178 000		
80	Beruházások	K6	250 000	293 800	310 000	100 000	953 800	0	953 800		
82	Ingatlanok felújítása	K71					0		0		
83	Informatikai eszközök felújítása	K72					0		0		
84	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73					0		0		
85	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74					0		0		
86	Felújítások	K7	0	0	0	0	0	0	0		
87	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belültre	K81					0		0		
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belültre	K82					0		0		
89	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belültre	K83					0		0		
90	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belültre	K84					0		0		
91	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívültre	K85					0		0		
92	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívültre	K86					0		0		
93	Lakástámogatás	K87					0		0		
94	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívültre	K88					0		0		

forintban

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és Adonyi Szociális Központ 2016. évi (K1-K8.) Költségvetési kiadásainak előirányzata III.módosítás

1.sz. melléklet a .../2016.(.....) sz. Társulási Tanács határozatához

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat							Mindösszesen
			Adony	Iváncsa	Kulcs	Szabad- egyháza	Szociális Központ összesen	Intézmény- fenntartó Társulás		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	
95	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	
96	Költségvetési kiadások	K1-K8	39 474 897	11 478 400	9 661 390	28 305 354	88 920 041	1 041 000	89 961 041	
97	Intézményvezető bér+ járulék települések közötti megosztása		-2 607 000	869 000	869 000	869 000	0	0	0	
	Int. Vez. Helyettes Pótlék+járulék települések közötti megosztása		-225 000	75 000	75 000	75 000	0	0	0	
	Szakmai egység vezető pótlék+járulék települések közötti megosztása		75 000	75 000	-225 000	75 000	0	0	0	
	Költségvetési kiadások	KI	36 717 897	12 497 400	10 380 390	29 324 354	88 920 041	1 041 000		
99	engedélyezett álláshelyek száma:		8 fő	3,5	2,75	5,25 fő	18,5 fő	0 fő	18,5 fő	

forintban

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és Adonyi Szociális Központ 2016. évi (B1-B7.) Költségvetési bevételeinek előirányzata III. módosítás

2.sz melléklet a .../2016. (.....) sz. Társulási Tanács határozatához

-

forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat							Mindösszesen
			Adony	Ivánca	Kulcs	Szabadegyháza	Szociális Központ Összesen	Szociális Intézmény-fenntartó Társulás		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111					0		0	
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112					0		0	
03	Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	B113					0		0	
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114					0		0	
05	Működési célú központosított előirányzatok	B115					0		0	
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116					0		0	
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12					0		0	
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13					0		0	
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14					0		0	

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és Adonyi Szociális Központ 2016. évi (B1-B7.) Költségvetési bevételeinek előirányzata III. módosítás

2.sz melléklet a .../2016. (.....) sz. Társulási Tanács határozatához

forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat							
			Adony	Ivácsa	Kulcs	Szabadegyh áza	Szociális Központ Összesen	Szociális Intézmény- fenntartó Társulás	Mindösszesen	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311					0		0	
21	Társaságok jövedelemadói	B312					0		0	
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32					0		0	
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33					0		0	
25	Vagyoni típusú adók	B34					0		0	
26	ebből: építményadó	B34							0	
27	ebből: épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34							0	
28	ebből: magánszemélyek kommunális adója	B34							0	
29	ebből: telekadó	B34							0	
30	ebből: luxusadó	B34							0	
31	ebből: cégautóadó	B34							0	

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és Adonyi Szociális Központ 2016. évi (B1-B7.) Költségvetési bevételeinek előirányzata III. módosítás

2.sz melléklet a .../2016. (.....) sz. Társulási Tanács határozatához

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat							Mindösszesen
			Adony	Ivácsa	Kulcs	Szabadegyháza	Szociális Központ Összesen	Szociális Intézmény-fenntartó Társulás		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	
32	ebből: közmuvelődékek adója	B34	-----	-----	-----	-----	-----	-----	0	
33	ebből: öröklési és ajándékozási illeték	B34	-----	-----	-----	-----	-----	-----	0	
34	Értékesítési és forgalmi adók	B351					0		0	
35	ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351							0	
36	ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351							0	
37	Fogyasztási adók	B352					0		0	
38	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353					0		0	
39	Gépjárműadók	B354					0		0	
40	ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része	B354							0	
41	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	B354							0	

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és Adonyi Szociális Központ 2016. évi (B1-B7.) Költségvetési bevételeinek előirányzata III. módosítás

2.sz melléklet a .../2016. (.....) sz. Társulási Tanács határozatához

forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat							Mindösszesen
			Adony	Ivácsa	Kulcs	Szabadegyh áza	Szociális Központ Összesen	Szociális Intézmény- fenntartó Társulás		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	
52	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak	B36	-----	-----	-----	-----	-----	-----	0	
53	ebből: felügyeleti díjak	B36	-----	-----	-----	-----	-----	-----	0	
54	ebből: ebrendészeti hozzájárulás	B36	-----	-----	-----	-----	-----	-----	0	
55	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	-----	-----	-----	-----	-----	-----	0	
56	ebből: egyéb bírság	B36	-----	-----	-----	-----	-----	-----	0	
57	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0	0	0	
58	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401					0		0	
59	Szolgáltatások ellenértéke	B402	450 000				450 000		450 000	
60	Közvetített szolgáltatások értéke	B403					0		0	

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és Adonyi Szociális Központ 2016. évi (B1-B7.) Költségvetési bevételeinek előirányzata III. módosítás

2.sz melléklet a .../2016. (.....) sz. Társulási Tanács határozatához

forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat							Mindösszesen
			Adony	Ivácsa	Kulcs	Szabadegyh áza	Szociális Központ Összesen	Szociális Intézmény- fenntartó Társulás	9.	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	
61	Tulajdonosi bevételek	B404					0		0	
62	Ellátási díjak (étkezés térítési díjak, házi gondozás)	B405	4 550 000	1 100 000	900 000	3 050 000	9 600 000		9 600 000	
63	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 220 000	300 000	240 000	800 000	2 560 000		2 560 000	
64	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	650 000	320 000	90 000	850 000	1 910 000		1 910 000	
65	Kamatbevételek	B408					0		0	
66	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409					0		0	
67	Egyéb működési bevételek	B410					0		0	
68	Működési bevételek	B4	6 870 000	1 720 000	1 230 000	4 700 000	14 520 000	0	14 520 000	
69	Immateriális javak értékesítése	B51					0		0	

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és Adonyi Szociális Központ 2016. évi (B1-B7.) Költségvetési bevételeinek előirányzata III. módosítás

2.sz melléklet a .../2016. (.....) sz. Társulási Tanács határozatához

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat							Mindösszesen
			Adony	Ivácsa	Kulcs	Szabadegyháza	Szociális Központ Összesen	Szociális Intézmény-fenntartó Társulás		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	
70	Ingatlanok értékesítése	B52					0		0	
71	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53					0		0	
72	Részeselek értékesítése	B54					0		0	
73	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55					0		0	
74	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	
75	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61					0		0	
76	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62					0		0	
77	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63					0		0	
78	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és Adonyi Szociális Központ 2016. évi (B1-B7.) Költségvetési bevételeinek előirányzata III. módosítás

2.sz melléklet a .../2016. (.....) sz. Társulási Tanács határozatához

forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat							Mindösszesen
			Adony	Ivácsa	Kulcs	Szabadegyh áza	Szociális Központ Összesen	Szociális Intézmény- fenntartó Társulás	8.	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	
79	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71					0		0	
80	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (elsőlakáshoz)	B72					0		0	
81	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73					0		0	
82	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	
83	Költségvetési bevételek	B1-B7	17 955 490	3 932 876	3 402 876	15 683 000	40 974 242	41 752 799	82 727 041	
85	Állami támogatás 2016 évi		16 568 123	6 394 840	5 746 662	11 007 174			0	

Adonyi SzociálisIntézményfenntartó Társulás és Adonyi Szociális Központ 2016. évi (K9.) Finanszírozási kiadásainak előirányzata III. módosítás

3.sz. melléklet a .../2016...(.....) sz. Társulási Tanács határozatához

-

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat						Összesen
			Adonyi	Ivácsa	Kulcs	Szabadegyháza	Adonyi Szoc. Központ összesen	Adonyi Szoc. Intézmény fennt Társ.	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111							0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112							0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113							0
04	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121							0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122							0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123							0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124							0
08	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913							0
09	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914							0
10	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915						41 352 799	41 352 799
11	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916							0
12	Pénzügyi lízing kiadásai	K917							0

forintban

Adonyi Szociálisintézményfenntartó Társulás és Adonyi Szociális Központ 2016. évi (K9.) Finanszírozási kiadásainak előirányzata III. módosítás

3.sz. melléklet a .../2016.(.....) sz. Társulási Tanács határozatához

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat						Összesen
			Adony	Ivánca	Kulcs	Szabadegy háza	Adonyi Szoc. Központ összesen	Adonyi Szoc. Intézmény fennt Társ.	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
13	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918							0
14	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921							0
15	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922							0
16	Külföldi értékpapírok beváltása	K923							0
17	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924							0
18	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93							0
19	Finanszírozási kiadások	K9						41 352 799	41 352 799

forintban

Az Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és az Adonyi Szociális Központ 2016. évi (B8.) Finanszírozási bevételeinek előirányzata III. módosítás

4. sz. melléklet a .../2016. (.....)sz. Társulási tanács határozatához

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat						Összesen
			Adony	Ivánca	Kulcs	Szabadegyháza	Adonyi Szociális Központ összesen	Szociális Intézményfenntartó Társulás	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111							0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112							0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113							0
04	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121							0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122							0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123							0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124							0
08	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	558 000	2 170 000	1 231 000	2 634 000		641 000	7 234 000
09	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132							0
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814							0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815							0
12	Központi, irányító szervi támogatás	B816					41 352 799		41 352 799
13	Betétek megszüntetése	B817							0
14	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818							0
15	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821							0
16	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822							0
17	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823							0
18	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824							0
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83							0
20	Finanszírozási bevételek	B8	558 000	2 170 000	1 231 000	2 634 000	47 945 799	641 000	48 586 799

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és Adonyi Szociális Központ 2016. évi bevételei kiemelt előirányzat, szakfeladat és kötelező valamint felvált feladatok szerinti bontásban III. módosítás

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
		I/1.	I/2.	I/3.	I/4.	I/5.	I.	II/1.	II/2.	II.		
	költségvetési szerv megnevezése/szakfeladat:	működési célú támogatás	működési bevételei	működési célú átvett pénzeszközök		Finanszírozási bevételek, Költségvetési maradvány	működési költségvetés bevételei összesen:	Felhalmozási célú támogatások bevételei	felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	felhalmozási költségvetési bevételek összesen	mindösszesen:
1												
2	Kötelezően ellátandó feladat összesen:	41 352 799	14 520 000	26 854 242		7 234 000	89 961 041	0	0	0	0	89 961 041
3												
4	Felvált feladat összesen:											
5												
6	Államigazgatási felhalmozási feladatok											
7	összesen:	41 352 799	14 520 000	26 854 242	0	7 234 000	89 961 041	0	0	0	0	89 961 041

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és Adonyi Szociális Központ 2016. évi kiadásai kiemelt előirányzat, szakfeladat és kötelező valamint felvállalt feladatok szerinti bontásban III. módosítás

A	B	C	D	E	F	G	H.	I	J	K	L	M	N
		III/1.	III/2.	III/3.	III/4.	III/5.	III/6.	III.	IV./1.	IV./2.	IV./3.	IV.	
	kötelező	személyi kiadások	munkaadót terhelő járulékok	dologi kiadások	elátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	egyéb működési célú kiadások	tartalékok	működési költségvetés kiadásai összesen:	beruházási kiadások	felvételi kiadások	Adott kölcsönök (első lakás)	felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:	mindösszesen:
1													
2	Kötelezően ellátandó feladat összesen:	49 006 029	11 974 012	27 862 450	0	0	164 750	86 517 750	953 800	0	0	953 800	87 471 550
3													0
4	Felvállalt feladat összesen:												0
5													0
6	Államigazgatási felhalmozási feladatok:												0
7	Összesen:	49 006 029	11 974 012	27 862 450	0	0	164 750	89 007 241	953 800	0	0	953 800	89 961 041
8								0					0

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és Adonyi Szociális Központ 2016. évi összevont költségvetési mérlege

Bevételek	2016	2017	2018	2019	Kiadások	2016	2017	2018
Működési bevételek	14 520 000	14 810 000	15 107 000	15 560 000	Működési kiadások	80 751 832	84 014 000	86 534 000
előző évi költségvetési maradvány	641 000	655 000			tartalék	641 000		687 000
Felhalmozási bevételek		0		0	Felhalmozási kiadások	440 000	458 000	472 000
állami támogatás	32 323 832	32 970 309	33 630 000	34 639 000				0
Önkormányzatoktól átvett támog.	34 348 000	35 035 000	35 736 000	36 808 000				0
összesen	81 832 832	83 470 000	84 473 000	87 007 000	összesen	81 832 832	84 472 000	87 693 000

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és Adonyi Szociális Központ
adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló
kötelezettségei 2016. évben III.módosítás

adatok e Ft-ban		
A	B	C
sorszám	Megnevezés	összeg
1.	Adósságot keletkeztető ügyletből fennálló kötelezettségek	0
2.	Kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	0
3.	Összesen:	0

2016. évi normatív támogatások mértéke

Támogatott feladatok megnevezése	2016. évi normatíva				2016. évi normatíva III. módosítás			
	fő	Ft/fő	Ft	normatíva	fő	Ft/fő	Ft	normatíva
Normatív állami támogatás								
Szociális alapszolgáltatási feladatok								
Szociális étkeztetés (ellátotti létszám x Ft/fő)	117	60 896	7 124 832		113	60 896	6 881 248	
Adony	46	60 896	2 801 216		46	60 896	2 801 216	
Ivánca	17	60 896	1 035 232		15	60 896	913 440	
Kulcs	9	60 896	548 064		7	60 896	426 272	
Szabadegyháza	45	60 896	2 740 320		45	60 896	2 740 320	
Családsegítés és gyermekjóléti szolgálat								
Adony (+ Beloiannisz)	1	3 000 000	3 000 000		1	3 000 000	3 000 000	
Ivánca (+ Besnyő)	1	3 000 000	3 000 000		1	3 000 000	3 000 000	
Kulcs	1	3 000 000	3 000 000		1	3 000 000	3 000 000	
Szabadegyháza	1	3 000 000	3 000 000		1	3 000 000	3 000 000	
Házi segítségnyújtás (ellátotti létszám x Ft/fő)	44	188 500	8 294 000		44	188 500	8 294 000	
Adony	11	188 500	2 073 500		11	188 500	2 073 500	
Ivánca	8	188 500	1 508 000		8	188 500	1 508 000	
Kulcs	6	188 500	1 131 000		6	188 500	1 131 000	
Szabadegyháza	19	188 500	3 581 500		19	188 500	3 581 500	
Nappali ellátás (Idősek klubja) (ellátotti létszám x Ft/fő)	30	163 500	4 905 000		30	163 500	4 905 000	
Adony	30	163 500	4 905 000		30	163 500	4 905 000	
Ivánca	0		0		0		0	
Kulcs	0		0		0		0	
Szabadegyháza	0		0		0		0	
Gyermekjóléti alapelátás								
Gyermekjóléti szolgáltatás (lakosok száma x Ft/fő)								
Adony			0				0	
Ivánca								
Kulcs			0				0	
Szabadegyháza			0				0	
Bérekompenzáció								
Szoc. Ágazati pótlék			0				1 210 310	
Szoc. Kiegészítő Ágazati pótlék							2 477 459	
2015 évi alulfizetés (Adony)							3 948 782	
Összes támogatás			32 323 832				41 352 799	

Adony:	12 779 716	Adony:	18 204 123
Ivánca:	5 543 232	Ivánca:	6 394 840
Kulcs:	4 679 064	Kulcs:	5 746 662
Szabadegyháza:	9 321 820	Szabadegyháza:	11 007 174
összesen:	32 323 832	összesen:	41 352 799

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és Adonyi Szociális Központ 2016. évi közvetett támogatásai III. módosítás

Áht. 28. §

Sor- szám	Hiv. szám	A támogatás kedvezményezettje (csoportonként)	elengedés			kedvezmény			Egyéb			Összesen eFt
			jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	
1					0			0				0
2												
3												
4												
5												
6		összesen			0			0				0

adatok e Ft-ban



ADONYI SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS

2457 Adony, Kossuth L. u. 4. Tel: 25/504-550 Fax:25/504-555

honlap: www. adony. hu e-mail:

2.

Szám:

Tárgy: 2016. III. negyedévi egyszerűsített
beszámoló, - tájékoztató a Társulási Tanács
felé

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás

Társulási Tanácsa részére

Tisztelt Társulási Tanács Tag!

2014. január 1-jétől az államháztartási számvitelről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) szabályozza a könyvvezetési és beszámolási kötelezettséget, a korábbi számviteli rendszer teljes átalakításával.

A 2011/85/EU (2011. november 8.) tanácsi irányelvvel összhangban a bevételeket és kiadásokat az államháztartásról szóló törvény szerint adminisztratív, közgazdasági és funkcionális osztályozás szerint kell nyilvántartani.

Ugyanakkor a pénzforgalmi szemlélet mellett megjelenik az eredményszemlélet is, amelyben külön-külön szükséges bemutatni a költségvetési, illetve pénzügyi számviteli adatokat. A korábbi számlarend mellett megjelenik egy kormányzati funkció (COFOG) szerinti osztályozás is, amely a tagállamok adatainak összehasonlítását biztosítja.

Az Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és Szociális Központ 2016. évi költségvetésének tervezete a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján került összeállításra:

Az Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás 2016. évi költségvetését a Társulási Tanács a 3./2016.(II.03.) sz. határozatával fogadta el.

I. Az Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás 2016. III. negyedévi tájékoztatója

Gazdálkodás

Az Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás bevételeit a költségvetési törvény alapján az Adonyi Szociális Központ részére igényelt normatív támogatás, valamint a kistérségi kiegészítő normatív támogatás együttes összege teszi ki, melyet a Társulás Adony Város Polgármesteri Hivatalán keresztül kap, valamint a Társulást alkotó Önkormányzatok 400 e Ft-tal járulnak hozzá a Társulás működéséhez

Az Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás 2016. évi:

Módosított bevételi előirányzata: **40 395 971 Ft**
Teljesített bevételi főösszege: **35 955 982 Ft 89,00 %**

Módosított kiadási előirányzata: **40 395 971 Ft**
Teljesített kiadási főösszege: **35 686 684 Ft 88,34 %**

Az Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulásnak Adony Város Önkormányzata 2016. évben 35 114 642 Ft normatívát folyósított melyet teljes egészében intézményfinanszírozásként átadott a Szociális Központ részére, a települések eddig az időszakig 200 000 Ft működési hozzájárulást fizettek be.

Kiadások között a számlafenntartással kapcsolatos kiadások, valamint a Szociális Központ 2016. évi belső ellenőrzésére kifizetett összeg szerepel.

II. Az Adonyi Szociális Központ 2016. III. negyedévi tájékoztatója

Szervezeti feltételek

Az intézményben zajló szakmai munka tovább folytatódik a kötelező dokumentációk és napi jelentések vezetésével, és a gyakorlati tevékenységekkel.

Székhelye :

2457 Adony, Kossuth L. u. 9.

Közigazgatási területén működő szolgáltatások:

Étkeztetés

Házi segítségnyújtás

Idősek Nappali Intézménye

Családsegítés és Gyermekjóléti Szolgálat

Telephelyei:

2454 Ivánca, Fő u. 61/b

Közigazgatási területén működő szolgáltatások:

Étkeztetés

Házi segítségnyújtás

Családsegítés és Gyermekjóléti Szolgálat

2458 Kulcs, Kossuth út 67. sz.

Közigazgatási területén működő szolgáltatások:

Étkeztetés

Házi segítségnyújtás

Családsegítés és Gyermekjóléti Szolgálat

2432 Szabadegyháza, Sárosdi út 7.

Közigazgatási területén működő szolgáltatások:

Étkeztetés

Házi segítségnyújtás

Családsegítés és Gyermekjóléti Szolgálat

Személyi feltételek

2457 Adony, Kossuth L. u. 9.

- 1 fő szociális étkeztetésben dolgozó
- 2 fő házi gondozó
- 1 fő idősek nappali ellátásában gondozó
- 2 fő család és gyermekjóléti szolgálatot ellátó családsegítő
- 1 fő intézményvezető

2454 Ivánca, Fő u. 61/b

- 1 fő család és gyermekjóléti szolgálatot ellátó családsegítő
- 2 fő házi gondozó 4- illetve 8 órában

2458 Kulcs, Kossuth út 75. sz.

- 1 fő család és gyermekjóléti szolgálatot ellátó családsegítő
- 2 fő házi gondozó

2432 Szabadegyháza, Sárosdi út 7.

- 2 fő család és gyermekjóléti szolgálatot ellátó családsegítő
- 3 fő házi gondozó

2016. január 1-től két szakfeladat ellátásában is alapjaiban történő változást vezettek be, mely betartása kötelező érvényű.

A házi segítségnyújtás szakfeladaton meghatározásra került, hogy szakképzett gondozó csak öt fő személyi gondozását végezheti. Külön választották a személyi gondozást és szociális segítség résztvevőit. Több településen is meghaladja időnként a gondozókra jutó személyi gondozásban részesülők száma az öt főt, jogszabályba ütközve ugyan, de eddig senkit nem utasítottunk vissza. Gondozóink az első félévben telefonokat kaptak, hogy az idős emberekkel ne a saját telefonjaikon tartsanak kapcsolatot szükség esetén.

Januártól egy szolgálatként működik a családsegítő és gyermekjóléti szolgálat. A szabályozás itt is úgy alakult, hogy egy családsegítőre 25 család juthat, de a közös hivatalok miatt pl Ivánca és Besnyő településen ez a szám a duplája. A változások érintették a védelemben vételben részesülő családokat, az ő aktájuk ugyanis az új szervezetként működő család és gyermekjóléti központokhoz kerültek. Az év elején az összes ilyen család felülvizsgálatra került, így családsegítőinkre sok utazás volt a jellemző. Az új működés szerint havi találkozásokon kell megjeleníteni a családsegítőinknek, hogy a kijelölt eszményekkel kapcsolatban tartva megosszák az információkat, beszámoljanak a családokkal végzett intenzív szociális segítői tevékenységről. Ez szintén minket terhel, időt vesz el a gondozástól és költséges is a járási központokba való utazás havonta. Itt is Ivánca és Besnyő település az, akire nagyobb teher hárult, mert a két település két különböző eszményhez került, így az utazások száma is nőtt.

2015. szeptembertől pszichológus szolgáltatását vettük igénybe, végül 3 településen zajlott csoportfoglalkozás az iskolák, szülők által javasolt gyermekekkel. Ennek bére 3 településre oszlott így.

Július- szeptember hónapokban személyi feltételeink Adony településen változtak. 2 nyugdíjba vonuló kollégánk lett. A családsegítő munkaköre azóta is betöltetlen a határozott munkaviszonnyal rendelkező kolléga is október 31-vel megszűnt. Így ezen a szakfeladaton jelenleg 2 üres álláshely van. Szeptemberben érettségizett munkaerőt kapott Adony, ki az intézmény működési rendjével kapcsolatos adminisztratív tevékenységekben segít.

A házi segítségnyújtás szakfeladatot a felmentési idő alatt sikerült zökkenőmentesen megoldani, új kolléga kezdett szeptembertől.

Kulcs településen több alkalommal kellett megbízási szerződéssel alkalmazni szociális segítség részfeladatait ellátó kollégát.

Tárgyi feltételeket teljesítettünk kerékpárok vásárlásával illetve két településen a számítógépeink mentek tönkre így új gépekkel pótolva lettek. A különböző szakfeladatokon dolgozó szakembereink segítő tevékenysége folyamán felmerülő igényeket figyelemmel kísérjük és szükségleteikre reagálunk.

Az évre vonatkozó sok-sok jogszabályi változás miatt folyamatosan konzultálunk a kollégákkal a szakmai munkát elősegítjük. Gondozóink, családsegítőink egészségi állapotuk miatt több alkalommal estek ki a munkából, az ellátásokat mégis sikerült teljesítenünk.

Gazdálkodás

Az Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás bevételét a költségvetési törvény alapján az Adonyi Szociális Központ részére igényelt normatív támogatás, valamint a kistérségi kiegészítő normatív támogatás együttes összege teszi ki, melyet a Társulás Adony Város Önkormányzatán keresztül kap.

Az Adonyi Szociális Központ bevételeinek és kiadásainak alakulása 2016. III. negyedévben:

Módosított bevételi előirányzata:	86 443 382 Ft
Teljesített bevételi főösszege:	63 650 651 Ft 73,63%
Módosított kiadási előirányzata:	86 443 382 Ft
Teljesített kiadási főösszege:	60 320 638 Ft 69,78%

Az Adonyi Szociális Központ bevételei	Módosított ei.	Teljesítés
Intézményfinanszírozás	39 354 798 Ft	35 114 642 Ft
Az intézmény működési bevételei:	14 533 000 Ft	9 083 509 Ft
Települések hozzájárulása a működéséhez:	25 962 584 Ft	12 859 500 Ft
<u>Maradvány igénybevétele</u>	<u>6 593 000 Ft</u>	<u>6 593 000 Ft</u>
Összes bevétel:	86 443 382Ft	63 650 651 Ft

Az intézmény 2016. az első háromnegyed évben az intézményfinanszírozás 89,2 %-át megkapta. Az előirányozott saját bevételek 62,5 %-a befolyt, melynek 95 %-át a szociális étkezési térítési díjak, 5 %-át pedig a házi gondozás térítési díjainak bevétele alkotják. Az intézmény működéséhez az Önkormányzatok az előirányzat 49,53 %-át fizették be.

Az Adonyi Szociális Központ kiadásai	Módosított ei.	Teljesítés
Személyi juttatások:	47 045 803 Ft	31 571 356 Ft
Járadékok:	11 444 747 Ft	8 719 144 Ft
Dologi kiadások:	26 999 032 Ft	19 200 436 Ft
Beruházási kiadások	953 800 Ft	829 702 Ft
Kiadások Összesen:	86 443 382 Ft	60 320 638 Ft

A személyi juttatások és azok járulékainak teljesített kiadásaira az előirányzat 68,88 %-át használtuk fel.

A dologi kiadások jelentős részét a telephelyeken a szociális étkeztetés kiadásai teszik ki, ez 14 946 e Ft. Ezen kívül vásároltunk az intézmény működéséhez szükséges irodaszereket, tisztítószereseket és egyéb anyagokat, valamint kifizettük a közüzemi díjakat.

Összességében, a dologi kiadások előirányzatának 71,1%-át használtuk fel az első háromnegyed év folyamán, ami a felelős és takarékos gazdálkodást mutatja.

A beruházási kiadások között az Iváncsai telephelyre kerékpárt és számítógépet, az Adonyi telephelyre hűtőszekrényt és kerékpárokat, valamint a Kulcsi telephelyre szintén egy számítógépet és kerékpárt vásároltunk.

A költségvetési tájékoztató határozati javaslat mellékletei:

- 01 K1-K8 Költségvetési kiadások (telephelyenként és összesítve)
- 02 B1-B7 Költségvetési bevételek
- 03 K9 Finanszírozási kiadások
- 04 B8 Finanszírozási bevételek
- 5.sz. melléklet – pénzkészlet egyeztetés

Fentiek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Társulási Tanács elé elfogadásra:

HATÁROZATI JAVASLAT

az Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás 2016. III. negyedéves gazdálkodásáról szóló tájékoztató elfogadására

A Társulási Tanács:

1./ Az Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás 2016. III. negyedéves gazdálkodásáról szóló tájékoztatót a melléklet szerint elfogadja.

Adony, 2016. október 20.

Tisztelettel:


Ronyecz Péter

Társulási Tanács elnöke



ADONYI SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS

2457 Adony, Kossuth L. u. 4. **Tel:** 25/504-550 **Fax:** 25/504-555
honlap: www.adony.hu **e-mail:** adony.ronyecz@invitel.hu

Előterjesztést készítette: Kozma Lászlóné pénzügyi irodavezető

...3... napirend

Előterjesztés

Adonyi Szociális Intézmény Fenntartó Társulás Társulási Tanácsának 2016. december 15- i ülésére

Tárgy: 2017. évi költségvetést megalapozó döntések meghozatala

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény jelenleg érvényben lévő szabályozása, költségvetési koncepció készítését nem írja elő, de célunk, hogy Adonyi Szociális Intézmény Fenntartó Társulás 2017. évre vonatkozó feladatainak, terveinek, gazdálkodási kereteinek meghatározása,

Az Országgyűlés, Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvényt 2016. június 13-án elfogadta.

A Társulás 2017. évi várható bevételeinek alakulását döntő részben a központi költségvetési törvényben foglaltak, az Országgyűlés elé beterjesztett és elfogadott módosító indítványok határozzák meg. Az önkormányzatok és társulások támogatása a 2013-ban kialakított feladatalapú támogatási rendszerben történik 2017. évben is.

- A 2016. évi XC. törvény 2. mellékletében szereplő (a helyi önkormányzatok általános működési és ágazati feladatainak támogatása) támogatások országos felmérése folyamatban. van. A társulást érintő jelentős változás az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásában van:

2016. évben : Házi segítségnyújtás 145.000,- Ft/fő

2017. évben: Szociális segítség: 25.000,- Ft/fő

(Szoc tv.63.§ (3) bekezdés alapján biztosított segítség keretében kizárólag szociális segítségre megállapodást kötött ellátottak után járó támogatás)

Szociális gondozás: 210.000,- Ft/fő

(Szoc tv.63.§ (4) bekezdés alapján biztosított segítség keretében kizárólag személyi gondozásra megállapodást kötött ellátottak után járó támogatás)

- A 3. sz. melléklet a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásait tartalmazza (pld.: Kompok, révek fenntartásának, fejújításának támogatása, könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatás, rászoruló gyermekek étkeztetésének támogatása. stb.).

A kormány elképzelése szerint jövőre 15%-al nőne a minimálbér, és 25%-kal a garantált bérminimum.

2017. évben is biztosított a szociális ágazatban dolgozók szociális ágazati és kiegészítő pótlékok forrása. A közalkalmazottak bértáblája nem változott.

A munkaadói járulékcsoökkentést 4 százalékpontosra tervezik.

A központi költségvetési törvényben új elemként jelenik meg a „szolidaritási hozzájárulás”, melyet 2017-től az önkormányzatoktól, a központi támogatások terhére vonnak el. A részletszabályok jelenleg nem ismertek, a költségvetés összeállítása során a későbbiekben megismerhető információkat vesszük figyelembe.

A bevételek számbavétele mellett a várható kiadások között a jogszabályon, testületi döntésen, szerződésen, megállapodáson alapuló, ismert kötelezettségek – amelyek egy része a 2016 évi költségvetésben jóváhagyott előirányzatok terhére vállalt kötelezettségeken alapszik – december 31-ig még változhatnak. Az intézményi feladatellátásához kapcsolódó, 2017. évi várható kiadási előirányzat igények felmérése megtörtént (mellékelve).

A költségvetési egyensúly biztosítása érdekében, a társulási tanácsnak az alábbi elveket, követelményeket kell meghatározni, melyeket a 2017. évi költségvetési határozat-tervezet készítésénél figyelembe venni:

- A 2017. évi költségvetési határozat-tervezet összeállításánál is követelmény a működési bevételek és kiadások költségvetési egyensúlyának biztosítása.
- A 2017. évi költségvetési gazdálkodás alapkövetelménye a működési hiány nélküli, körültekintő, óvatos, takarékos, ésszerű, a kötelező feladatokat előtérbe helyező gazdálkodás.
- Az intézményi gazdálkodás önállósága elsősorú intézményvezetői felelősséggel kell, hogy érvényesüljön.
- A kintlévőségek behajtására 2017. évben is kiemelt figyelmet kell fordítani.
- A Társulási Tanács hitel felvétellel nem számol.
- A működési kiadásokat (személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok, dologi kiadások) a 2016. évi eredeti előirányzattal azonos mértékben kell előirányozni.
- A feladat ellátás két település (Kulcs és Iváncsa) esetében létszámbővítést igényel.
- Meg kell oldani a pszichológus foglalkoztatását, minden településen szükség lenne rá.
- A személyi juttatások eredeti előirányzatnak tartalmaznia kell a Ktv-ben és a Kjt-ben szabályozott soros előrelépéseket, jubileumi jutalmakat, nyugdíjazás miatti felmentési időre járó illetményeket, valamint a kötelező legkisebb munkabérré (minimálbér) és a garantált bérminimumra történő kiegészítéseket.
- A 2017. évi béremeléséknél figyelembe kell venni a jogszabályi változásokat.
- Minden település esetében a cafetéria keretet az előző évi mértékkel megegyezően, jutalom keretet Adony esetében az előző évi mértékkel megegyező, Szabadegyháza esetében 250 e Ft/fő előirányzatot kell meghatározni.

- A dologi kiadások tervezését úgy kell végrehajtani, hogy a 2017. évi előirányzat az előző évi előirányzati adatokat csak különösen indokolt esetben haladja meg. A törvényi változásokból eredő többletköltségeket alapvetően belső átcsoportosításokból származó megtakarításokból kell lefedezni minden feladat esetében.
- Folytatni kell a nyári gyermek táborok és az idősek nyári kirándulásának szervezését a települési igényeknek megfelelően.
- A gépek, berendezések, felszerelések használhatósági foka alacsony, ezért az elmúlt években megkezdett tárgyi-eszközökhöz kapcsolódó fejlesztéseket folytatni kell:
 - Adony: 2 db számítógép,
 - Kulcs: 1 db számítógép, 1 db mosógép, 1db mikró, és egyéb kisértékű tárgyi eszközök,
 - Iváncs: 1 db lap-top,
 - Szabadegyháza: 1db fénymásoló, 1 db telefon.

Kérem az előterjesztést megtárgyalni, javaslataikkal kiegészíteni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Adony, 2016. december 6.


Ronyecz Péter
elnök



Határozati javaslat

A Társulási Tanács felkéri a jegyzőt, hogy a 2017. évi költségvetési rendelet-tervezet összeállítása során az alábbi szempontokat vegye figyelembe.

I.) A 2017. évi költségvetés összeállításának szempontjai

- 1) Alapvető fontosságú a kötelező feladatok zavartalan, folyamatos ellátásának biztosítása, a költségvetési egyensúly megteremtése.
- 2) A feladatellátás minden területén érvényesíteni kell a takarékos, óvatos, működési hiány nélküli gazdálkodás követelményét.
- 3) Hosszú lejáratú hitelfelvételére nem kerülhet sor.
- 4) A felhalmozási feladatokat rangsort kell felállítani.
- 5) A biztonságos működés és az előző évről áthúzódó kötelezettségvállalások teljesítése érdekében elkülönített tartalékot kell képezni.

II.) Az előirányzatok megállapításának részletes szabályai

- 1) A korábbi években ellátott és az elkövetkező években is ellátandó feladatok – ha a megkötött megállapodások, társulási döntések ettől eltérően nem rendelkeznek – legfeljebb a 2016. évi eredeti előirányzat szintjéig tervezhetők, figyelembe véve a 2016. évi tényleges felhasználásokat is.
- 2) A korábbi években ellátott feladatokon túlmenően új feladat – kivéve, ha a feladat ellátása kötelező, vagy támogatásból finanszírozott – nem tervezhető.

III.) Költségvetési szervek előirányzatai

- 1) *Személyi juttatások tervezése*
 - a) A feladatok ellátásához két település (Kulcs és Ivánca) esetében létszámbővítést kell tervezni.
 - b) A rendszeres személyi juttatások 2016. december 31-i engedélyezett álláshelyei közül a betöltött álláshelyek besorolási illetményét a 2016. december 31-én érvényes nyilvántartás szerinti illetménnyel kell tervezni.
 - c) A soros előrelépésekhez kapcsolódó besorolási illetményváltozásokat, valamint a kötelező legkisebb munkabérré (minimálbér) és a garantált bérminimumra történő kiegészítéseket meg kell megállapítani.
 - d) A 2017. évi béremeléseknél figyelembe kell venni a jogszabályi változásokat.
 - e) A kötelező pótlékokat – intézményenként külön-külön megvizsgálva – a jogszabályi előírások figyelembe vételével kell megtervezni.
 - f) Az illetményeket, valamint minden egyéb rendszeres személyi juttatást 12 hónapra kell tervezni.
 - g) Az engedélyezett álláshelyek között nyilvántartott üres állások bérét a 2016. december 31-i állapot és legfeljebb a Kjt. illetménytábla szerinti kategóriának megfelelő értékkel kell tervezni.

- h) A nem rendszeres személyi juttatások tekintetében a jubileumi jutalomra, a felmentési illetményre a hatályos jogszabályok által meghatározott feltételek alapján kell az előirányzatokat megtervezni.
- i) Minden település esetében a cafetéria keretet az előző évi mértékkel megegyezően, jutalom keretet Adony esetében az előző évi mértékkel megegyező, Szabadegyháza esetében 250 e Ft/fő kell meghatározni.
- j) A fizetési számlához kapcsolódó bankszámla-hozzájárulást 1.000,- Ft/fő/hó összeggel kell megtervezni.

2) *Munkaadókat terhelő járulékok tervezése*

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát a jogszabályban meghatározott mérték figyelembe vételével kell megállapítani.

3) *Dologi kiadások*

- a) Az energia költségek előirányzatát 2016. évi tényleges fogyasztás és az érvényes energia árak alapján kell megtervezni.
- b) Az egyéb dologi kiadásokat – a kötött felhasználású és egyedi céltámogatások kivételével – maximum a 2016. évi eredeti előirányzat szintjén lehet megtervezni, a tényleges felhasználás figyelembevételével.
- c) Meg kell tervezni a nyári gyermek táborok és az idősek nyári kirándulásának megvalósításához szükséges előirányzatokat, a települési igényeknek megfelelően.

4) *Fejlesztések tervezése*

- a) A gépek, berendezések, tárgyi-eszközökhöz kapcsolódó fejlesztésekhez előirányzatot kell biztosítani
 Adony: 2 db számítógép,
 Kulcs: 1 db számítógép, 1 db mosógép, 1db mikró, és egyéb kisértékű tárgyi eszközök,
 Iváncs: 1 db lap-top,
 Szabadegyháza: 1db fénymásoló, 1 db telefon beszerzésére.
- b) Az intézményi épületek állagmegóvása érdekében kisebb javításokra előirányzatot kell biztosítani a települési önkormányzattal egyeztetett mértékben.

5) *Bevételi előirányzatok tervezése*

- a) A költségvetési szervek működési (az intézményi ellátási díjak kivételével) és felhalmozási bevételeit – beleértve a működésre és felhalmozásra szolgáló támogatásértékű bevételeket és az átvett pénzeszközöket – legalább a 2017. évi várható bevétel teljesítési szinten kell tervezni.
- b) Az ellátási térítési díjakat, a szociális és gyermekvédelmi ellátásokról, azok igénybevételeiről, valamint a fizetendő intézményi térítési díjakról szóló önkormányzati rendeletben foglaltak szerint kell megtervezni.
- c) A térítési díj rendelet felül kell vizsgálnitelepülés esetében térítési díj emelése céljából.

6) *A saját bevételek felhasználásával tervezhető kiadási előirányzatok tervezésekor az alábbiak szerint kell eljárni*

- a) Az intézményi ellátási és az étkezési térítési díj bevételek kizárólag az ellátás érdekében felmerült kiadásokra fordíthatók.
- b) Az áru és készletértékesítésből, valamint a szolgáltatások ellenértékéből, továbbá az alaptevékenység ellátását szolgáló ingatlan időszakos vagy tartós bérbeadásából származó bevételeket az alapfeladatokkal összefüggő működési kiadásokra lehet fordítani.

7) *Egyéb előírások*

- a) Kiadási és bevételi előirányzatot kell képezni a 2016. december 31-i fordulónappal nyilvántartott és kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány összegével, az előző évről áthúzódó kötelezettségvállalások teljesítése érdekében.
- b) Az önállóan működő költségvetési szerveknél, ahol az alapító okirat telephelyeket jelöl meg, az intézmény elemi költségvetését – az önállóan működő intézmény költségvetésének részeként – telephelyenkénti bontásban kell megtervezni.

A Társulási Tanács megbízza a jegyzőt, hogy a fentieknek megfelelően a költségvetési rendelet-tervezetet készítse el, és felkéri az elnököt, hogy annak társulási tanács elé terjesztéséről gondoskodjon.

Felelős: Ronyecz Péter elnök
Földi Ilona jegyző

Határidő: 2017. február 15.



ADONYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL JEGYZŐJE

2457 Adony, Kossuth Lajos utca 4.

Tel.: 06-25-504-550

Fax: 06-25-504-555

jegyzo@adony.hu

www.adony.hu



Előterjesztést készítette: Kozma Lászlóné pénzügyi irodavezető

4sz. napirend

ELŐTERJESZTÉS

az

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának

2016. december 15-i ülésére

Tárgy: A társulás 2017. évi belső ellenőrzési tervének megtárgyalása

Tisztelt Társulási Tanács!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdése értelmében a helyi önkormányzatra vonatkozó éves belső ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31.-ig hagyja jóvá.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 15. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője (jegyző) köteles gondoskodni, emellett köteles a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat biztosítani.

A Bkr. 32. § (3) bekezdés értelmében a helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a jegyző, illetve főjegyző részére a tárgyévvel megelőző év november 30-ig.

Jelenleg a Társulás nem foglalkoztat belső ellenőrt, ezért javaslom, hogy 2017. évben is külső szolgáltató igénybevételével lássuk el a belső ellenőrzési feladatokat.(áránlat mellékelve)

Ellenőrzési javaslatunk az alábbi:

1. ellenőrzés tárgya: A 2016. évi beszámoló mérlegét alátámasztó analitikus nyilvántartások és egyéb nyilvántartások megfelelése.

2. az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a társulás és intézménye vonatkozásában vezetik-e a jogszabályok által előírt, a beszámoló mérlegét alátámasztó nyilvántartásokat, azok tartalma megfelelő-e, vezetésük módja szabályszerű-e, a főkönyvvel való egyezőségük biztosított-e, az egyéb nyilvántartások vezetése, tartalmi megfelelése biztosított-e.

3. ellenőrizendő időszak: 2016. év.

4. ellenőrzés típusa: pénzügyi ellenőrzés.

5. ellenőrzött szerv megnevezése: Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és az Adonyi Szociális Központ.

A Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. az ellenőrzési javaslatunk alapján elkészítette a 2017. évi ellenőrzési tervet, melyet mellékelek.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanács tagjait az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

Adony, 2016. december 6.

Földi Iлона
jegyző



Határozati javaslat

I.

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta az előterjesztést és úgy határozott, hogy 2017. évben külső szolgáltató igénybevételével látja el a belső ellenőrzési feladatokat.

II.

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás **2017. évi belső ellenőrzési tervét a melléklet szerint jóváhagyja** az alábbiakra tekintettel:

- 1. ellenőrzés tárgya: A 2016. évi beszámoló mérlegét alátámasztó analitikus nyilvántartások és egyéb nyilvántartások megfelelése**
- 2. az ellenőrzés célja:** annak megállapítása, hogy a társulás és intézménye vonatkozásában vezetik-e a jogszabályok által előírt, a beszámoló mérlegét alátámasztó nyilvántartásokat, azok tartalma megfelelő-e, vezetésük módja szabályszerű-e, a főkönyvvel való egyezőségük biztosított-e, az egyéb nyilvántartások vezetése, tartalmi megfelelése biztosított-e.
- 3. ellenőrizendő időszak:** 2016. év.
- 4. ellenőrzés típusa:** pénzügyi ellenőrzés.
- 5. ellenőrzött szerv megnevezése:** Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és az Adonyi Szociális Központ.

III.

Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2017. évi költségvetésében biztosítja a belső ellenőrzési tervben foglalt feladatok elvégzéséhez szükséges 300.000,- Ft +ÁFA összeget.

A Társulási Tanács utasítja a jegyzőt, hogy a belső ellenőrzési tervben foglalt feladatok végrehajtásáról gondoskodjon.

Felelős: Földi Ilona jegyző

Határidő: folyamatos

Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft.

Ügyvezetőjétől

Levelezési cím: 2373 Dabas Tavasz u. 3.

Telefon: 06-70-575-9844 E-mail: vincentauditor@vincentauditor.hu

www.vincentauditor.hu

Adonyi Szociális
Intézményfenntartó Társulás

Ronyecz Péter
Elnök részére

Tárgy: árajánlat

Tisztelt Elnök Úr!

Megkeresésükre hivatkozva árajánlatot teszek a következő feladat ellátására 2017. évre vonatkozóan:

1. A beszámoló mérlegét alátámasztó analitikus nyilvántartások és egyéb nyilvántartások megfelelőségének ellenőrzése az Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és intézménye (Adonyi Szociális Központ) vonatkozásában

A jelzett feladatot mindösszesen **300.000 Ft + ÁFA**, azaz háromszázezer forint + ÁFA munkadíjért tudjuk vállalni.

Az árajánlatunkban feltüntetett összeg **tartalmazza** a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 22. §-ában kötelezően előírt **belső ellenőrzési vezetői feladatok ellátását**.

Bkr. 22. § (1) A belső ellenőrzési vezető feladata:

- a) a belső ellenőrzési kézikönyv elkészítése;
- b) a kockázatelemzéssel alátámasztott stratégiai és éves ellenőrzési tervek összeállítása, a költségvetési szerv vezetőjének - helyi önkormányzatok esetén képviselő-testület - jóváhagyása után a tervek végrehajtása, valamint azok megvalósításának nyomon követése;
- c) a belső ellenőrzési tevékenység megszervezése, az ellenőrzések végrehajtásának irányítása;
- d) az ellenőrzések összehangolása;
- e) amennyiben az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja merül fel, a költségvetési szerv vezetőjének, illetve a költségvetési szerv vezetőjének érintettsége esetén az irányító szerv vezetőjének a haladéktalan tájékoztatása és javaslattétel a megfelelő eljárások megindítására;
- f) a lezárt ellenőrzési jelentés, illetve annak kivonatának a költségvetési szerv vezetője számára történő megküldése a 43. § (4) bekezdésének megfelelően;
- g) az éves ellenőrzési jelentés, illetve az összefoglaló éves ellenőrzési jelentés 48. §-ban foglaltak szerinti összeállítása.

Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft.

Ügyvezetőjétől

Levelezési cím: 2373 Dabas Tavasz u. 3.

Telefon: 06-70-575-9844 E-mail: vincentauditor@vincentauditor.hu

www.vincentauditor.hu

Cégünk lehetőséget biztosít továbbá tanácsadói feladatok ellátására, a Megbízó igényeinek megfelelően szakértők helyszíni biztosítására a működés során felmerülő gazdálkodással összefüggő kérdésekben az önkormányzat gazdaságos és hatékony működtetése érdekében. A megrendelésre kerülő napok számát, témakörét a Megbízó határozza meg, melynek díja tanácsadói naponként **75.000 Ft + ÁFA / szakértői nap.**

Dabas, 2016. november 4.

Tisztelettel:



Lisztes Károly
Ügyvezető igazgató
Vincent Auditor Kft

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

**ADONYI SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS
2017. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE**

Sor- szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	<u>Adonyi Közös Önkormányzati Hivatal</u> (<i>Adonyi Szociális Intézményfenntartó Társulás és az Adonyi Szociális Központ vonatközásában</i>)	Célja: annak megállapítása, hogy a társulás és intézménye vonatkozásában vezeték-e a jogszabályok által előírt, a beszámoló mérlegét alátámasztó analitikus nyilvántartásokat, azok tartalma megfelelő-e, vezetésiük módja szabályszerű-e, a főkönyvvel való egyezőségük biztosított-e, az egyéb nyilvántartások vezetése, tartalmi megfelelése biztosított-e Tárgya: a beszámoló mérlegét alátámasztó analitikus nyilvántartások és egyéb nyilvántartások megfelelése Időszak: 2016. év	- A vonatkozó jogszabályi előírások és belső szabályzatok be nem tartásából eredő kockázatok - A mérleg tételek nem megfelelő alátámasztásban rejlő kockázatok	Típusa: Pénzügyi ellenőrzés Módszerei: Nyilvántartások szúrópróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése Interjúkészítés	2017. május Jelentés: 2017. június 30.	20 belső ellenőri nap

* Csatlolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.

** A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján.

*** Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

**** Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Képzésekre tervezett kapacitás: külső szolgáltató esetén a belső ellenőrzést végzők képzési önerőből folyamatosan biztosítottak

Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok: 5 ellenőri nap

Dátum: 2016. november 3.

Készítette:

Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

Ronyecz Péter
Elnök

Földi Ilona
Jegyző