

**SZENT LÁSZLÓ VÖLGYE TÖBBCÉLÚ KISTÉRSÉGI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSA ÜLÉSÉNEK**

10. SZÁMÚ

J E G Y Z Ő K Ö N Y V E

Készült: Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás
Társulási Tanácsának
2017. december 14. napján megtartott soron kívüli üléséről

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsának 2017. december 14. napján 09.00 órakor megtartott soron kívüli üléséről.

Az ülés helye: Martonvásári Polgármesteri Hivatal Geróts terme (2462 Martonvásár, Budai út 13.)

Az ülésen megjelentek: Dr. Szabó Tibor, a Társulás elnöke, Martonvásár polgármestere
 Ádám Zsuzsanna, Vál alpolgármestere
 Győri Máté, Ercsi polgármestere
 Juhász Csaba, Tordas polgármestere
 Mohácsi Györgyné, Kajászó polgármestere
 Dr. Szentés-Mabda Katalin Dóra, Ráckeresztúr polgármestere
 Tóth Béla, Gyúró polgármestere

Miklósné Pető Rita aljegyző, Martonvásári Polgármesteri Hivatal
 Bíró László gazdasági igazgató, Martonvásári Polgármesteri Hivatal
 Molnár Livia szervezési ügyintéző, Martonvásári Polgármesteri Hivatal

Szabóné Pályi Judit, a Szent László Völgye Segítő Szolgálat igazgatója

Dr. Szabó Tibor megnyitja a Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás Tanácsának (továbbiakban: Tanács) ülését, megállapítja, hogy a Tanács 6 fővel határozatképes. Javasolja, hogy jegyzőkönyvvezetésre Molnár Líviát, a jegyzőkönyv hitelesítésére Győri Mátét, Ercsi polgármesterét kérjék fel, majd szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

A szavazásban résztvevő tanácstagok száma: 6

A Tanács 6 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta az alábbi határozatot.

Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsának 79/2017. (XII. 14.) határozata a jegyzőkönyvvezető személyéről

A Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás Tanácsa Molnár Líviát kérte fel az ülés jegyzőkönyvének elkészítésére, valamint Győri Mátét, Ercsi polgármesterét kérte fel az ülés jegyzőkönyvének hitelesítésére.

A határozat végrehajtásáért felelős: Elnök

A határozat végrehajtásának határideje: azonnal

Dr. Szabó Tibor a kiküldött napirendhez képest módosító javaslatot tesz, javasolja, hogy a 4. napirendi pont kerüljenek le a napirendről, a többi napirendi pont értelemszerű átszámozása mellett.

A szavazásban résztvevő tanácstagok száma: 6

A Tanács 6 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta az alábbi határozatot.

Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsának 80/2017. (XII. 14.) határozata a napirendről

A Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás Tanácsa elfogadta a Tanács ülésének napirendjét az alábbiak szerint:

1. **Javaslat a Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás 2018. évi költségvetési koncepciójára**
2. **Javaslat a Társulás 2018. évi belső ellenőrzési tervére**
3. **Javaslat a Szociális Szolgáltatástervezési Program felülvizsgálatára**
4. **Javaslat vállalkozási szerződés megkötésére szociális étkeztetés biztosítására**
5. **Javaslat a Társulás 2018. évi munkatervére**
6. **Egyebek**

A határozat végrehajtásáért felelős: Elnök

A határozat végrehajtásának határideje: azonnal

1. napirendi pont:

Javaslat a Társulás 2018. évi költségvetési koncepciójának megalkotására

Dr. Szabó Tibor köszönti a megjelenteket, ismerteti a napirendi pontos, kiemel néhány dolgot belőle, majd érdeklődik Ádám Zsuzsannától, hogy a Pénzügyi Bizottság (továbbiakban: PB) elnöke helyettesítőjétől, hogy az előterjesztést tárgyalta-e?

Ádám Zsuzsanna elmondja, hogy a PB generálisan elfogadásra javasolta a koncepciót, de két dologról beszélni kell a PB javaslata alapján: a bölcsőde működtetésével kapcsolatban felhalmozódott mínuszról, valamint arról, hogy szükséges-e a Segítő Szolgálat számára két gépjármű? A PB javaslata a bölcsődével kapcsolatban, hogy a részt vevő településekre eső kvótákat alapul véve fizet az is, aki nem veszi igénybe az férőhelyet, valamint értelemszerűen az is, aki más településtől vesz át további kvótát a sajátján felül. Érdemes lenne átgondolni véleménye szerint a bölcsőde létszámának csökkentését.

9.25-kor dr. Szentés-Mabda Katalin Dóra, a Tanács 7 főre egészül ki.

Dr. Szabó Tibor megköszöni az észrevételeket, maga is kitér a bölcsődére, úgy véli, nem szabad beszűkíteni a lehetőségeket, ne csökkentsék a gyereklétszámot, még kisebb lenne a mozgástér. A Segítő Szolgálat vonatkozásában elmondja, hogy igazgató asszony már tájékoztatást adott arról, hogy egyelőre sajnos nem adható el a régebbi busz.

A koncepcióval kapcsolatban megállapítja, hogy a fő összegek nem változtak, az óvoda megszüntetése kapcsán arányosan csökkentek a befizetések. A szociális ellátások tervezését illetően úgy gondolja, hogy már most kellene lennie döntésnek ahhoz a térítési díjakról, hogy tervezni lehessen velük, és arra kéri az érintetteket, hogy ezt magyarázzák el. Összességében a 2,5 millió Ft-os hiányra is körvonalazódik a megoldás. Érdeklődik, hogy a térítési díjakat hogyan tervezték?

Bíró László elmondja, hogy a teljesítéseket figyelembe véve, valamint a tapasztalatokat alapul véve. A koncepció készítésekor a tavalyi adatokat vették figyelembe, arra is tekintettel, hogy a térítési díjak hogyan realizálódtak az elmúlt években.

Győri Máté úgy véli, igazgató asszony az információra vár, és amint minden a rendelkezésére áll majd, akkor előterjeszti az új térítési díjakkal kapcsolatos javaslatát. Ő személy szerint a térítési díjak módosítása nélkül is el tudja fogadni a koncepciót.

Dr. Szabó Tibor szavazásra teszi fel a PB bölcsődével kapcsolatos módosító javaslatát.

A szavazásban részt vevő tanácsstagok száma: 7

A Tanács 2 igen és 5 nem szavazat mellett nem fogadta el az alábbi határozatot.

**A Szent László Völgye Többcélú Kistérségi
Társulás Tanácsának
81/2017. (XII. 14.) határozata
a 2018. évi költségvetési koncepció megalkotásáról, a 2018. évi költségvetési határozat
előkészítésének rendjével kapcsolatos módosításáról**

A Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás Tanácsa a Társulás a 2018. évi költségvetési koncepció megalkotásáról, a 2018. évi költségvetési határozat előkészítésének rendjéről szóló határozati javaslatot az alábbiak szerint módosítja:

A Társulás fenntartásában működő Apró Talpak Családi Bölcsőde működésével kapcsolatban keletkezett 2,4 millió Ft-os hiány megszüntetése érdekében - a Pénzügyi Bizottság javaslata szerint - a feladatellátásban részt vevő településekre eső kvótákat alapul véve befizetési kötelezettség terhelje azokat a településeket is, amelyek nem veszik igénybe az férőhelyet.

**A határozat végrehajtásáért felelős: Elnök
A határozat végrehajtásának határideje: azonnal**

Dr. Szabó Tibor ezt követően egyéb kérdés, észrevétel híján szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

A szavazásban részt vevő tanácstagok száma: 7
A Tanács 7 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta az alábbi határozatot.

**Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás Tanácsának
82/2017. (XII. 14.)
határozata
a 2018. évi költségvetési koncepció megalkotásáról, a 2018. évi költségvetési határozat
előkészítésének rendjéről**

1. Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulásának Tanácsa (továbbiakban: Tanács) úgy határoz, hogy a 2018. évi költségvetésének végleges bevételi és kiadási fő keretszámait a Magyarország 2018. évi költségvetéséről szóló törvény rendelkezéseinek figyelembevételével, 2018. év március 15-ig állapítja meg.
2. A Tanács kéri elnökét, hogy a költségvetési határozat-tervezetet február 15-ig terjessze elő.

**A határozat végrehajtásának határideje: 2018. március 15.
A határozat végrehajtásáért felelős: Dr. Szabó Tibor elnök
Dr. Szabó-Schmidt Katalin, jegyző**

(A határozat mellékletei a jegyzőkönyv 1. mellékletét képezik.)

**2. napirendi pont:
Javaslat a Társulás 2018. évi belső ellenőrzési tervére**

Dr. Szabó Tibor ismerteti az előterjesztést, majd kérdést, észrevételt vár.

Ádám Zsuzsanna ismerteti, hogy a PB tárgyalta, elfogadásra javasolja, de érdeklődik, hogy amennyiben minden település esetében úra a lapúaz elszámolás, van-e még értelme a Társulásban ellátni a feladatot?

Dr. Szabó Tibor elmondja, hogy eddig ő tárgyalta minden esetben, úgy véli, hogy csoportosan jobb ár volt elérhető, de szívesen átadja ezt a feladatot.

Miklósné Pető Rita véleménye szerint a szabályzatok terén is előnyt jelent: egysége belső ellenőrzési kézikönyvet használnak. Külön-külön bizonyára drágább lenne.

Tóth Béla megjegyzi, hogy Gyúronál lát egy 189%-os emelkedést, aminek a hátterét nem ismeri.

Ádám Zsuzsanna megemlíti, hogy Válnak és Gyúronak is két-két ellenőrzése lesz, akárcsak a többi településnek.

Dr. Szabó Tibor úgy tudja, hogy a jegyzővel történt egyeztetést követően második körben az érintett településekkel is egyeztetett a belső ellenőr.

Győri Máté jelzi, hogy Ercsiben továbbra is vizsgálják a belső ellenőrzés közös ellátásának ügyét.

Dr. Szabó Tibor ezt követően egyéb kérdés, észrevétel híján szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

A szavazásban résztvevő tanácsstagok száma: 7

A Tanács 6 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta az alábbi határozatot.

**A Szent László Völgye Többcélú Kistérségi
Társulás Tanácsának
83/2017. (XII. 14.) határozata
a Társulás 2018. évi belső ellenőrzési tervéről**

A Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás Tanácsa a Társulás 2018. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervét a határozat 1. és 2. mellékletében foglaltak szerint jóváhagyja.

A határozat végrehajtásáért felelős: Elnök, belső ellenőr

A határozat végrehajtásának határideje: 2018. december 31.

(A határozat mellékletei a jegyzőkönyv 2. mellékletét képezik.)

3. napirendi pont:

Javaslat a Szociális Szolgáltatástervezési Program felülvizsgálatára

Dr. Szabó Tibor megadja a szót Szabóné Pályi Juditnak.

Szabóné Pályi Judit ismerteti a jogszabályi hátteret. A szociális szolgáltatások társulási formában történő ellátása miatt a Társulás készíti a koncepciót a megyei szolgáltatástervezési koncepcióval összhangban. Szükséges továbbá – szintén jogszabályi kötelezettség – szociális kerekasztal létrehozása is.

Dr. Szabó Tibor megállapítja, hogy megint létrehozunk egy újabb intézményt. Tudni szeretné, hogy mikor és miből?

Szabóné Pályi Judit szerint a jövő év első negyedében lehet létrehívni a kerekasztalt. A résztvevők az érintett tagönkormányzatok, szociális ügyintézők, egészségügyi szolgáltatók, egyházak, civilek.

Dr. Szabó Tibor igazán támogatja ezt, tekintettel arra, hogy ez lehetőséget ad a civil kezdeményezések becsatornázására.

Ádám Zsuzsanna néhány javítást kér az anyagban:

- a 18. oldalon a lakónépeesség pontosítása;
- a községek felsorolásának pontosítása;
- a 40. oldalon: Vál nem vesz részt az orvosi ügyelet biztosításában;
- kéri az iskolások létszámának pontosítását;
- elírásképpen Vál helyett Tordas szerepel a szövegben.

Tóth Béla is jelzi, hogy Gyúróval kapcsolatban is néhány apróbb javításra van szükség.

Dr. Szabó Tibor javasolja, hogy fogadják el az anyagot arra kérve az önkormányzatokat, hogy pontosítsák a rájuk vonatkozó adatokat a jegyzőkönyv elkészültéig. Ezt követően további kérdés észrevétel híján szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

A szavazásban résztvevő tanácsstagok száma: 7

A Tanács 7 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta az alábbi határozatot.

**A Szent László Völgye Többcélú Kistérségi
Társulás Tanácsának
84/2017. (XII. 14.) határozata
a Szociális Szolgáltatástervezési Konceptió felülvizsgálatáról**

A Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás Tanácsa a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 92. § (3) bekezdése szerint elkészített Szociális Szolgáltatástervezési Konceptiót a határozat 1. melléklete szerinti formában elfogadta.

A határozat végrehajtásáért felelős: Elnök

A határozat végrehajtásának határideje: azonnal

4. napirendi pont

Javaslat vállalkozási szerződés megkötésére szociális étkeztetés biztosítására

Dr. Szabó Tibor ismerteti az előterjesztést, majd Ezt követően további kérdés észrevétel híján szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

A szavazásban résztvevő tanácsstagok száma: 7

A Tanács 7 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta az alábbi határozatot.

**A Szent László Völgye Többcélú Kistérségi
Társulás Tanácsának
85/2017. (XII. 14.) sz. határozata
vállalkozási szerződés megkötésére
szociális étkeztetés biztosítására**

A Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás Tanácsa - az önkormányzatok számára kötelezően ellátandó szociális alapszolgáltatások közül - a szociális étkeztetés biztosítására vállalkozási szerződést köt a HPM Plus Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.-vel Martonvásár Város és Baracska Község közigazgatási területére vonatkozóan, a határozat 1. melléklete szerint.

A határozat végrehajtásáért felelős: Elnök

A határozat végrehajtásának határideje: folyamatos

5. napirendi pont

Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsa 2017. december 14.
napján megtartott soron kívüli üléséről készült jegyzőkönyv

Készítette: Molnár Livia

Javaslat a Társulás 2018. évi munkatervére

Dr. Szabó Tibor ismerteti az előterjesztést, majd Ezt követően további kérdés észrevétel híján szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

A szavazásban résztvevő tanácsstagok száma: 7

A Tanács 7 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta az alábbi határozatot.

**A Szent László Völgye Többcélú Kistérségi
Társulás Tanácsának
86/2017. (XII. 14.) határozata
a Társulás 2018. évi munkatervéről**

A Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás Tanácsa a határozat mellékletében foglaltak szerint elfogadja 2018. évi munkatervét.

A határozat végrehajtásáért felelős: Elnök

A határozat végrehajtásának határideje: 2018. december 31.

6. napirendi pont

Egyebek

Dr. Szabó Tibor érdeklődik, hogy van-e kérdés, észrevétel?

Juhász Csaba érdeklődik, hogy amennyiben nem kívánnak élni a bölcsődei három férőhellyükkel, akkor csak a fele összeget kellene fizetniük?

Szabóné Pályi Judit válaszol, hogy igen, de nem teheti ezt meg, mert ellátási kötelezettsége van.

Győri Máté felhívja Juhász Csaba figyelmét arra, hogy Tordasnak nem kellett épületet építenie a feladat ellátásához.

Bíró László ismét felhívja a figyelmet arra, hogy negyedévente felül kell vizsgálni a létszámadatokat. Amost feltüntetett összeg az első negyedév alaján lett kiszámítva, ez változni fog.

Dr. Szabó Tibor Aljegyző Asszonytól érdeklődik, hogy jogilag mit lehet tenni?

Miklósné Pető Rita elmondja, hogy ha egy gyermek és szülei jogviszonyba kerültek a bölcsődével, akkor már nem lehet módosítani a kvótát. Ismételt felülvizsgálatra akkor kerülhet sor, ha a gyermek már nem jár az intézménybe.

Dr. Szabó Tibor egyéb javaslat, észrevétel híján 10.10-kor az ülést bezárja.

K.m.f.

.....

Dr. Szabó Tibor
elnök

.....

Győri Máté
Ercsi polgármestere
hitelesítő

.....

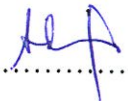



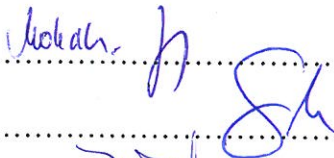
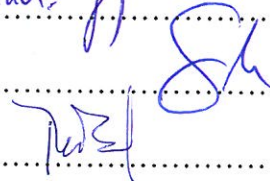


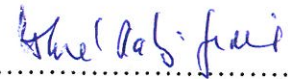
Miklósné Pető Rita
aljegyző



Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás

JELENLÉTI ÍV

a 2017. december 14-ei Társulási Tanács ülésre

Ádám Zsuzsanna, Vál alpolgármestere	.....
Boriszov Zoltán, Baracska polgármestere	.....
Juhász Csaba, Tordas polgármestere	.....
Dr. Szentés-Mabda Katalin Dóra, Ráckercsztúr polgármestere	.....
Dr. Szabó Tibor, Martonvásár polgármestere	.....
Mohácsi Györgyné, Kajászó polgármestere	.....
Győri Máté, Ercsi polgármestere	.....
Tóth Béla, Gyúró polgármestere	.....
Dr. Feik Csaba, Ercsi jegyzője	.....
Dr. Nagy Gábor, Ráckeresztúr jegyzője	.....
Dr. Szabó-Schmidt Katalin Erika, Martonvásár jegyzője	.....
Szűcs Márta, Tordas jegyzője	.....
Dr. Balogh Lóránd, Vál-Kajászó-Gyúró jegyzője	.....
Szeleczkyné Szabó Katalin, Baracska jegyzője	.....
Bíró László, gazdasági igazgató	.....
Dr. Bögi Viktória, humán igazgató	.....
Molnár Livia kistérségi referens	.....
Jakab Zoltánné, kistérségi pénzügyi referens	.....
Tompai Judit, pénzügyi referens	.....
Némethné Keszthelyi Andrea, a Szent László Völgye-Bóbita Óvoda igazgatója	.....
Szabóné Pályi Judit, a Szent László Völgye Segítő Szolgálat igazgatója	.....

Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás

..... Miklósné Papp Rita

..... 

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....



MEGHÍVÓ

A SZENT LÁSZLÓ VÖLGYE TÖBBCÉLÚ
KISTÉRSÉGI TÁRSULÁS TANÁCSA

2017. decembert 14-ei soron kívüli ülésére

2017

Tisztelt Társulási Tanács Tag, tisztelt Meghívott!

Tisztelettel meghívom Önt a Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás Tanácsának

2017. december 14. napján (csütörtök) 09.00 órakor

tartandó soron kívüli ülésére, melynek helyszíne a Martonvásári Polgármesteri Hivatal (2462 Martonvásár, Budai út 13.) Geróts terme.

Javasolt napirendi pontok:

1. **Javaslat a Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás 2018. évi költségvetési koncepciójára**
2. **Javaslat a Társulás 2018. évi belső ellenőrzési tervére**
3. **Javaslat a Szociális Szolgáltatástervezési Program felülvizsgálatára**
4. **Javaslat döntés meghozatalára a Szent László Völgye Segítő Szolgálat házi segítségnyújtás, támogató szolgáltatás és idősek nappali ellátása szakfeladatának önköltségszámításával és az erre épülő térítési díjaival kapcsolatban**
5. **Javaslat vállalkozási szerződés megkötésére szociális étkeztetés biztosítására**
6. **Javaslat a Társulás 2018. évi munkatervére**
7. **Egyebek**

Martonvásár, 2017. december 8.

Dr. Szabó Tibor
elnök
s.k.

Bevételek	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	%	Kiadások	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	%
Működési célú tám. Áh beltről	152 983	128 641			84,1%	Személyi juttatások	70 682	71 919			101,8%
Működési bevételek	10 235	10 410			101,7%	Munkaadókat terhelő járulékok	17 722	17 194			97,0%
Műk. célú átvett pénzeszközök Áh kívülről	0	0				Dologi kiadások	65 689	46 208			70,3%
Működési célú maradvány	0	0				Ellátottak juttatási	0				
						Működési célú tám. ért. kiadások	6 926	4 000			57,8%
						Működési tartalék	2 199	2 193			99,7%
I. Működési bevételek összesen	163 218	139 051			85,2%	I. Működési kiadások összesen	163 218	141 514			86,7%
Felhalmozási célú tám. Áh beltről	0	0				Beruházások	0	0			
Felhalmozásra átvett pénzeszközök Áh kívülről	0	0				Felújítások	0	0			
Felhalmozási célú maradvány						Egyéb felhalmozási kiadások	0	0			
						Felhalmozási tartalék	0				
II. Felhalmozási bevételek összesen	0	0				II. Felhalmozási kiadások összesen	0	0			
Mindösszesen	163 218	139 051			85,2%	Mindösszesen	163 218	141 514			86,7%

Rovat- szám	Megnevezés	Szent László Völgye Segítő Szolgálat költségvetése				Társulás költségvetése				Társulás és intézményeinek konszolidált összesítése			
		2017. évi eredeti ei	2018. évi eredeti ei	2018. évi mód. ei	%	2017. évi eredeti ei	2018. évi eredeti ei	2018. évi mód. ei	%	2017. évi eredeti ei	2018. évi eredeti ei	2018. évi mód. ei	%
B11	Önkormányzatok működési támogatásai									0	0		
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					152 983	128 641		84,1%	152 983	128 641		84,1%
	<i>ebből: TB pénzügy alapjai</i>					29 220	0		0,0%	29 220	0		0,0%
	<i>ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik</i>					123 763	128 641		103,9%	123 763	128 641		103,9%
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					152 983	128 641		84,1%	152 983	128 641		84,1%
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások									0	0		
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					0	0			0	0		
	<i>ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik</i>					0	0			0	0		
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					0	0			0	0		
B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0							0	0		
B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 237	500		40,4%					1 237	500		40,4%
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0							0	0		
B404	Tulajdonosi bevételek	0	0							0	0		
B405	Ellátási díjak	8 998	9 910		110,1%					8 998	9 910		110,1%
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0							0	0		
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0							0	0		
B408	Kamatbevételek	0	0							0	0		
B410	Egyéb működési bevételek	0	0							0	0		
B4	Működési bevételek	10 235	10 410		101,7%	0	0			10 235	10 410		101,7%
B5	Felhalmozási bevételek									0	0		
B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök									0	0		
B6	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH kívülről	0	0			0	0			0	0		
B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök									0	0		
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH kívülről	0	0			0	0			0	0		
B1-B7	Kötségvetési bevételek	10 235	10 410		101,7%	152 983	128 641		84,1%	163 218	139 051		85,2%
B813	Maradvány igénybevétele									0	0		
B816	Központi, irányító szervei támogatás	100 827	101 786		101,0%								
B8	Finanszírozási bevételek	100 827	101 786		101,0%	0	0			0	0		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	111 062	112 196		101,0%	152 983	128 641		84,1%	163 218	139 051		85,2%
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	66 082	68 182		103,2%					66 082	68 182		103,2%
K1102	Normatív jutalmak	0	0							0	0		
K1103	Céljuttatás, projektprémium	0	0							0	0		
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	903	932		103,2%					903	932		103,2%
K1105	Végkielégítés	0	0							0	0		
K1106	Jubileumi jutalom	626	0		0,0%					626	0		0,0%
K1107	Béren kívüli juttatások	1 835	1 800		98,1%					1 835	1 800		98,1%
K1108	Ruházati költségtérítés	0	0							0	0		
K1109	Közlekedési költségtérítés	611	430		70,4%					611	430		70,4%
K1110	Egyéb költségtérítések	0	0							0	0		
K1111	Lakhatási támogatások	0	0							0	0		
K1112	Szociális támogatások	0	0							0	0		
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0							0	0		
K1113	<i>ebből: biztosítási díjak</i>	0	0							0	0		
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	70 057	71 344		101,8%					70 057	71 344		101,8%
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	0	0							0	0		
K122	<i>munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját</i>	550	510		92,7%					550	510		92,7%
K123	Egyéb külső személyi juttatások	75	65		86,7%					75	65		86,7%
K12	Külső személyi juttatások	625	575		92,0%	0	0			625	575		92,0%
K1	Személyi juttatások összesen	70 682	71 919		101,8%	0	0			70 682	71 919		101,8%

Rovat- szám	Megnevezés	Szent László Völgye Segítő Szolgálat költségvetése				Társulás költségvetése				Társulás és intézményeinek konszolidált összesítése			
		2017. évi eredeti ei	2018. évi eredeti ei	2018. évi mód. ei	%	2017. évi eredeti ei	2018. évi eredeti ei	2018. évi mód. ei	%	2017. évi eredeti ei	2018. évi eredeti ei	2018. évi mód. ei	%
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 722	17 194		97,0%	0	0			17 722	17 194		97,0%
K2	ebből: szociális hozzájárulási adó	14 876	14 064		94,5%					14 876	14 064		94,5%
K2	ebből: rehabilitációs hozzájárulás	1 929	2 484		128,8%					1 929	2 484		128,8%
K2	ebből: egészségügyi hozzájárulás	588	315		53,6%					588	315		53,6%
K2	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű	0	0							0	0		
K2	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	329	331		100,6%					329	331		100,6%
K311	Szakmai anyagok beszerzése	98	105		107,1%					98	105		107,1%
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 514	4 709		134,0%					3 514	4 709		134,0%
K313	Árubeszerzés	0	0							0	0		
K31	Készletbeszerzés	3 612	4 814		133,3%	0	0			3 612	4 814		133,3%
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	300	629		209,7%					300	629		209,7%
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	808	596		73,8%					808	596		73,8%
K32	Kommunikációs szolgáltatások	1 108	1 225		110,6%	0	0			1 108	1 225		110,6%
K331	Közüzemi díjak	2 505	2 505		100,0%					2 505	2 505		100,0%
K332	Vásárolt élelmiszerek	1 560	1 580		101,3%					1 560	1 580		101,3%
K333	Bérleti és lízing díjak	0	0							0	0		
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 060	2 430		118,0%					2 060	2 430		118,0%
K335	Közvetített szolgáltatások	0	0							0	0		
K335	ebből: államháztartáson belül	0	0							0	0		
K335	ebből: államháztartáson kívül	0	0							0	0		
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 065	2 125		102,9%	41 864	19 554		46,7%	43 929	21 679		49,4%
K337	Egyéb szolgáltatások (Martongazda kft., bankköltségek, üzemorvos, posta költség)	4 098	4 563		111,3%	523	526		100,6%	4 621	5 089		110,1%
K33	Szolgáltatási kiadások	12 288	13 203		107,4%	42 387	20 080		47,4%	54 675	33 283		60,9%
K341	Kiküldetések kiadásai	580	760		131,0%					580	760		131,0%
K342	Reklám- és propagandakiadások	0	0							0	0		
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	580	760		131,0%	0	0			580	760		131,0%
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 430	5 284		119,3%	644	582		90,4%	5 074	5 866		115,6%
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0							0	0		
K353	Kamatkiadások	0	0							0	0		
K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0							0	0		
K355	Egyéb dologi kiadások (bitosítás, mű. i vizsgák)	640	260		40,6%					640	260		40,6%
K35	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	5 070	5 544		109,3%	644	582		90,4%	5 714	6 126		107,2%
K3	Dologi kiadások	22 658	25 546		112,7%	43 031	20 662		48,0%	65 689	46 208		70,3%
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0			6 926	4 000		57,8%	6 926	4 000		57,8%
K506	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik támogatása	0	0			6 926	4 000		57,8%	6 926	4 000		57,8%
K512	Tartalékok	0	0			2 199	2 193		99,7%	2 199	2 193		99,7%
	ebből: szeptemberi óvodai béremelés tartaléka	0	0			0	0			0	0		
	ebből: fel nem használt bértámogatás tartaléka	0	0			0	0			0	0		
	ebből: pénzügyi alap tartaléka	0	0			2 199	2 193		99,7%	2 199	2 193		99,7%
	ebből: pénzmaradvány miatti tartalék	0	0			0	0			0	0		
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0			9 125	6 193		67,9%	9 125	6 193		67,9%
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0							0	0		
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0							0	0		
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0							0	0		
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0							0	0		
K65	Részesedések beszerzése	0	0							0	0		
K66	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0							0	0		
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0							0	0		
K6	Beruházások	0	0			0	0			0	0		
K71	Ingatlanok felújítása	0	0							0	0		
K72	Informatikai eszközök felújítása	0	0							0	0		
K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0							0	0		
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0							0	0		
K7	Felújítások	0	0			0	0			0	0		
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0			0	0			0	0		
K1-K8	Költségvetési kiadások	111 062	114 659		103,2%	52 156	26 855		51,5%	163 218	141 514		86,7%
K915	Finanszírozási kiadások	0	0			100 827	101 786			0	0		
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	111 062	114 659		103,2%	152 983	128 641		84,1%	163 218	141 514		86,7%

Rovat- szám	Megnevezés	Szent László Völgye Segítő Szolgálat költségvetése				Társulás költségvetése				Társulás és intézményeinek konszolidált összesítése			
		2017. évi eredeti ei	2018. évi eredeti ei	2018. évi mód. ei	%	2017. évi eredeti ei	2018. évi eredeti ei	2018. évi mód. ei	%	2017. évi eredeti ei	2018. évi eredeti ei	2018. évi mód. ei	%
	EGYENLEG ÖSSZESEN	0	-2 463			0	0			0	-2 463		

Rovat- szám	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	%
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről <i>ebből TB PÉNZÜGYI ALAPJAI</i> <i>ebből ÖNKORMÁNYZATI HOZZÁJÁRULÁSOK</i> A) Központi orvosi ügyelethez	152 983 29 220	128 641 0			0,0%
	Baracska	10 260	15 000			146,2%
	Ercsi	1 152	1 713			148,7%
	Gyúró	3 499	5 069			144,9%
	Kajászó	525	770			146,7%
	Martonvásár	453	662			146,1%
	Ráckeresztúr	2 370	3 473			146,5%
	Tordas	1 397	2 060			147,5%
	Vál	864	1 253			145,0%
	B) Fogorvosi ügyelethez	0	2 400			
	Baracska		437			
	Gyúró		196			
	Kajászó		169			
	Martonvásár		885			
	Tordas		319			
	Vál		394			
	C) Szociális ellátásokhoz	44 219	43 239			97,8%
	Baracska	8 990	8 899			99,0%
	Gyúró	2 606	2 511			96,4%
	Kajászó	2 252	2 159			95,9%
	Martonvásár	14 482	14 761			101,9%
	Ráckeresztúr	6 939	6 718			96,8%
	Tordas	4 291	4 086			95,2%
	Vál	4 659	4 105			88,1%
	D) Családi bőlesődei ellátáshoz					
	Baracska					
	Gyúró					
	Kajászó					
	Martonvásár					
	Ráckeresztúr					
	Tordas					
	E) Tagdíjhoz	2 722	2 719			99,9%
	Baracska	277	281			101,4%
	Ercsi	841	833			99,0%
	Gyúró	126	126			100,0%
	Kajászó	109	109			100,0%
	Martonvásár	570	571			100,2%
	Ráckeresztúr	336	339			100,9%
	Tordas	208	206			99,0%
	Vál	255	254			99,6%
	F) Belső ellenőrzéshez	3 028	2 736			90,4%
	Baracska	386	269			69,7%
	Gyúró	270	512			189,6%
	Kajászó	347	296			85,3%
	Martonvásár	955	663			69,4%
	Ráckeresztúr	289	269			93,1%
	Tordas	482	269			55,8%
	Vál	299	458			153,2%
	G) Munkaszervezeti feladatokhoz	6 926	4 000			57,8%
	Baracska	2 058	524			25,5%
	Ercsi	408	1 551			380,1%
	Gyúró	1 000	236			23,6%
	Kajászó	243	203			83,5%
	Ráckeresztúr	747	630			84,3%
	Tordas	1 904	383			20,1%
	Vál	566	473			83,6%
	I) Normatív támogatás átvétel	56 608	58 547			103,4%
	Szociális ellátás	56 608	58 547			103,4%
	ÖNKORMÁNYZATI HOZZÁJÁRULÁSOK ÖSSZESEN	123 763	128 641			103,9%
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	152 983	128 641			84,1%
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások, bevételai államháztartáson belülről <i>ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek</i>	0	0			
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0			
B401	Készletértékesítés ellenértéke					
B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 237	500			40,4%
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke					
B404	Tulajdonosi bevételek					
B405	Ellátási díjak					
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése					
B408	Kamatbevételek					
B410	Egyéb működési bevételek					
B4	Működési bevételek	10 235	10 410			101,7%
B5	Felhalmozási bevételek					
B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök					
B6	Működési célú átvett pénzeszközök AH kívülről	0	0			
B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök AH kívülről	0	0			
B1-B7	Költségvetési bevételek	163 218	139 051			85,2%
B813	Maradvány igénybevétele					
B816	Központi, irányító szervei támogatás					
B8	Finanszírozási bevételek	0	0			
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	163 218	139 051			85,2%

Rovat- szám	Megnevezés	IDŐSEK NAPPALI ELLÁTÁSA			CSALÁD- ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT			HÁZI SEGÍTSÉGVNYJTÁS			CSALÁD- ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLAT			TÁMOGATÓ SZOLGÁLAT			TANYAGONDOKI SZOLGÁLTATÁS			CSALÁDI BŐLCSÖDE			SZOCIÁLIS ÉTKEZTETÉS			SEGÍTŐ SZOLGÁLAT EGYÜTT		
		2017.évi eredeti ei	2018. évi eredeti ei	Teljesítés	2017.évi eredeti ei	2018. évi eredeti ei	Teljesítés	2017.évi eredeti ei	2018. évi eredeti ei	Teljesítés	2017.évi eredeti ei	2018. évi eredeti ei	Teljesítés	2017.évi eredeti ei	2018. évi eredeti ei	Teljesítés	2017.évi eredeti ei	2018. évi eredeti ei	Teljesítés	2017.évi eredeti ei	2018. évi eredeti ei	Teljesítés	2017.évi eredeti ei	2018. évi eredeti ei	Teljesítés	2017.évi eredeti ei	2018. évi eredeti ei	Teljesítés
B11	Önkormányzatok működési támogatásai																											
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről <i>ebből: TB pénzügy alapjai</i> <i>ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek</i>																											
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0	
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások																											
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről <i>ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek</i>																											
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0	
B401	Készletértékesítés ellenértéke																											
B402	Szolgáltatások ellenértéke	0						272						465			500	500								1 237	500	
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke																									0	0	
B404	Tulajdonosi bevételek																									0	0	
B405	Ellátási díjak	200	10					1 800	3 200					1 155	1 300											5 343	5 000	
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó																									500	400	
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése																											
B408	Kamatbevételek																											
B410	Egyéb működési bevételek																											
B4	Működési bevételek	200	10		0	0		2 072	3 200					1 620	1 300		500	500								5 343	5 000	
B5	Felhalmozási bevételek																											
B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök																											
B6	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH kívülről	0			0	0		0						0	0		0	0								0	0	
B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök																											
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH kívülről	0			0	0		0						0	0		0	0								0	0	
B1-B7	Kötségvetési bevételek	200	10		0	0		2 072	3 200					1 620	1 300		500	500								5 343	5 000	
B813	Maradvány igénybevétele																											
B816	Központi, irányító szervek támogatás	2 198	2 442		19 562	22 155		31 741	29 844					12 796	14 981		5 766	5 814								6 297	4 680	
	ebből: normatív támogatás	491	163		9 900	9 900		13 037	16 976					8 940	8 940		2 500	2 500								6 297	4 680	
	ebből: önkormányzati hozzájárulás	1 707	2 279		9 662	12 255		18 704	12 868					3 856	6 041		3 266	3 314		0	0					1 005	1 160	
	<i>Baracska</i>				1 424	1 829		2 756	1 920					887	794		657	1 042								0		
	<i>Gyűrű</i>	0			648	822		1 255	863					404	357		299	469								0		
	<i>Kajászó</i>	0			560	707		1 084	742					349	307		259	403								0		
	<i>Martonvásár</i>	1 707	2 279		2 928	3 707		5 667	3 893					1 824	1 610		1 351	2 112							1 005	1 160		
	<i>Ráckeresztúr</i>	0			1 726	2 200		3 341	2 310					1 075	955		797	1 253								0		
	<i>Tordás</i>	0			1 067	1 338		2 066	1 405					665	581		493	762								0		
	<i>Vál</i>	0			1 309	1 652		2 535	1 735					815	718		0	0								0		
B8	Finanszírozási bevételek	2 198	2 442		19 562	22 155		31 741	29 844					12 796	14 981		5 766	5 814								6 297	4 680	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 398	2 452		19 562	22 155		33 813	33 044					14 416	16 281		6 266	6 314								11 640	9 680	
																										1 948	1 948	
																											111 062	112 196

	2017.évi	2018.évi
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása		
Család- és gyermekjóléti szolgálat	15 000 000	15 000 000
Család- és gyermekjóléti központ	9 900 000	9 900 000
Szociális étkeztetés	442 880	387 520
Házi segítségnyújtás - szociális segítség	1 025 000	50 000
Házi segítségnyújtás - személyi gondozás társulási kiegészítéssel	12 012 000	16 926 000
Idősek klubja - társulási kiegészítéssel (163.500 Ft/fő)	490 500	163 500
Falugondnoki feladatellátás (2.500.000Ft)	2 500 000	2 500 000
Családi bölcsőde	6 297 200	4 680 000
Támogató szolgáltató	8 940 000	8 940 000
SZOCIÁLIS NORMATÍVA ÖSSZESEN	56 607 580	58 547 020

Közalkalmazotti státuszok	Szent László Völgye Segítő Szolgálat	
	2017.évi	2018. évi
ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM		
Segítő Szolgálat		
Idősek nappali ellátása	0,5	0,5
Család-és Gyermekjóléti Központ	4,0	4,5
Házi segítségnyújtás	13,5	10,5
Család-és Gyermekjóléti Szolgálat	5,5	5,0
Támogató Szolgálat	3,5	3,5
Tanyagondnok	1,0	1,0
Családi bölcsőde	2,5	4,0
Segítő Szolgálat Összesen	30,5	29,0

Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulás

2018. évi belső ellenőrzési terve

Iktatószám:

Jóváhagyta:

Dr. Szabó-Schmidt Katalin Erika
Jegyző
(Társulás munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője)

Martonvásár, 2017. november „ „

Összeállította:

Dr. Batka Brigitta
Belső ellenőrzési vezető

Martonvásár, 2017. november „ „

KÜLDETÉS

A belső ellenőrzés küldetése, hogy értékteremtő ellenőrzéseivel előmozdítsa a közpénzügyek átláthatóságát, rendezettségét, és járuljon hozzá a Társulás és az Önkormányzatok, valamint a kapcsolódó költségvetési szervek gazdaságos, jogszabályoknak megfelelő működéséhez.

BELSŐ ELLENŐRZÉSI CÉLOK, FELADATOK EGYSÉGESEN, VALAMENNYI ÖNKORMÁNYZATRA NÉZVE

- Az ellenőrzések témaválasztásuk, megközelítésük és elért eredményeik által hozzáadott értéket teremtenek, a közpénzek felhasználásában kimutatható megtakarításokat, a gazdálkodás javítását eredményezik.
- Az ellenőrzési tapasztalatokra, és az azokat kiegészítő kutatásokra alapozott tanácsadással, az ellenőrzési eredmények összefoglaló értékelésével is segíti a „jó gyakorlatot”, illetve annak kialakítását.
- A törvényekben meghatározott ellenőrzési kötelezettségek és felhatalmazások tárgyának, tartalmának, gyakoriságának és elvárt eredményeinek értelmezésével, meghatározásával kiegyensúlyozott és teljesíthető feladatellátást valósít meg.
- Az ellenőrzések minőségének és hatékonyságának javítását a kockázatelemzés és -értékelés eredményeire fokozottan támaszkodó ellenőrzési témaválasztással támogatja.
- Erősíti az egymásra épülő, kapcsolódó ellenőrzéseket, és az ellenőrzések megtervezésénél kiemelt figyelmet fordít a párhuzamosságok elkerülésére, a folyamatos információáramlásra.
- A belső ellenőrzés el kívánja érni, hogy a belső ellenőri munka eredménye jobban hasznosuljon, nagyobb hatást érjen el.

AZ ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV ÖSSZEÁLLÍTÁSÁNAK FŐBB SZEMPONTJAI

A 2018. évi munkaterv elkészítése során az ellenőrzési témák kiválasztása a prioritások mentén, a társult Önkormányzatok és költségvetési szerveik hatékonyságának, eredményességének javítása a kockázati tényezők csökkentése mellett, a belső kontroll rendszer működésének értékelésével kerültek kiválasztásra.

A Bkr. 56. § 2) bekezdésének megfelelően az éves ellenőrzési terv összeállítása a belső ellenőrzési feladatok és a rendelkezésre álló kapacitások érdekében az érintett önkormányzatok jegyzői írásos véleményének figyelembe vételével, a vezetés javaslatainak, igényeinek megismerése után, egyeztetetten történt.

A MUNKATERVBEN MEGHATÁROZOTT FELADATOK KIVÁLASZTÁSÁNAK MEGALAPOZÁSA

Az Önkormányzatok környezeti kockázati megítélését a rendelkezésre álló információk alapján, kockázatelemzés útján hajtotta végre a belső ellenőrzés. A 2018. évi munkaterv összeállításához súlyponti elem az ellenőrzések eredményeként átfogó és megbízható kép kialakítása az Önkormányzatok működéséről, az eszközökkel és forrásokkal való gazdálkodásról.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében hangsúlyos feladat az államháztartási belső kontroll rendszer – a kontroll környezet, a kontroll tevékenység, a kockázat kezelés, az információs és kommunikációs, valamint a monitoring rendszer működésének értékelése.

Az előzetes környezeti elemzés alapján a **belső ellenőrzési fókusz 2018. évre egységesen, valamennyi Önkormányzatra nézve**

- az államháztartási pénzeszközökkel, vagyonnal szabályszerűen, szabályozottan, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen folytatott gazdálkodás,
- a vagyon védelme,
- a belső kontroll rendszerek kiépítése, működtetése,
- az intézkedések nyomon követése,
- az önkormányzatok működésének szabályozottsága, a rendelkezések betartása, az esetleges szabályozatlan területek feltárása,
- a működésben rejlő tartalékok feltárása, a feladat ellátás hatékonyságának és az eredményességének további lehetőségei,
- az Önkormányzatok működésére hatást gyakorló változások, fejlesztések.

RENDELKEZÉSRE ÁLLÓ ERŐFORRÁSOK

A TKT a belső ellenőrzési feladatok ellátását külső szolgáltató útján biztosítja. A Bkr. 31. § (4) bekezdésében meghatározott, a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározását az alábbi táblázat tartalmazza.

Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges kapacitás megállapítása

Srsz.	Megnevezés	Átlagos munkanapok száma / fő	Létszám (fő)	Ellenőri napok száma összesen (Átlagos munkanapok száma × Létszám)
1.	Bruttó munkaidő	77	1	77
2.	Kieső munkaidő			(3)+(4)+(5)
3.	Fizetett ünnepek	-	-	-
4.	Fizetett szabadság (átlagos)	-	-	-
5.	Átlagos betegszabadság	-	-	-
6.	Nettó munkaidő (rendelkezésre álló kapacitás):			(1)-(2)
7.	Tervezett ellenőrzések végrehajtása			77
8.	Soron kívüli ellenőrzés			-
9.	Tanácsadói tevékenység			-
10.	Képzés			-
11.	Egyéb tevékenység kapacitásigénye			-
12.	Összes tevékenység kapacitásigénye:			(7)+(8)+(9)+(10)+(11)
13.	Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges:			77

14.	Tartalékidő		5
15.	Külső szakértők (speciális szakértelem) igénybevétele		
16.	Ideiglenes kapacitás kiegészítés (külső szolgáltató által)		

MUNKATERVI VIZSGÁLATOK

A 2018. évi munkatervi vizsgálatokat a jelentés 1. számú melléklete tartalmazza.

A munkatervi vizsgálatokat megalapozó kockázatelemzések valamennyi Önkormányzat részére külön készültek el, azokat a belső ellenőrzési vezető megküldte a Jegyzők részére.

A Bkr. 21. §-ában meghatározott ellenőrzési típusok szerinti kimutatás:

Szabályszerűségi ellenőrzés	Rendszereellenőrzés	Pénzügyi ellenőrzés	Teljesítmény ellenőrzés	Informatikai ellenőrzés	Utóellenőrzés	Ellenőrzések összesen
4 db, 32 ellenőri nap, 192 óra	2 db, 16 ellenőri nap, 96 óra	1 db, 9 ellenőri nap, 54 óra	1 db, 8 ellenőri nap, 48 óra	-	1 db, 12 ellenőri nap, 72 óra	9 db, 77 ellenőri nap, 462 óra

SZENT LÁSZLÓ VÖLGYE TÖBBCÉLÚ KISTÉRSÉGI TÁRSULÁS

2018. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERVE

Az éves ellenőrzési terv a jogszabályi előírásoknak megfelelően az alábbiakat tartalmazza:

- a) Az ellenőrzési terv elkészítése során felhasznált kimutatások, elemzések, egyéb dokumentumok felsorolása.
- b) Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása.
- c) A bizonyosságot adó tevékenységhez rendelkezésre álló és a szükséges ellenőri kapacitás tervezése.
- d) **A tervezett feladatok felsorolása:**

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontjai)	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
Bizonyosságot adó tevékenység:							
Baracska Község Önkormányzat vonatkozásában:							
1.	Baracska Község Önkormányzat által 2017. évben lefolytatott, tetszőlegesen kiválasztott közbeszerzési eljárás és a beszerzési eljárások ellenőrzése	Célja: annak a megállapítása, hogy a lefolytatott közbeszerzési eljárás/eljárásoknál betartották-e a Kbt. valamint a vonatkozó szabályzat/utasítás előírásait (mulasztások feltárása, azok okainak vizsgálata), a kiválasztásban és megvalósulásnál	9. téma, 98 kockázati pont	Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: rendszer.	Baracska Község Önkormányzat.	<u>Ellenőrzés ütemezése:</u> 2018. július.	8 ellenőri nap 48 óra (1 ellenőri)

					<p>érvényesültek-e a minőségvárasi és költségsökkentési szempontok, a nyertes pályázat megvalósítását a Hivatal részéről folyamatos előzetes és utólagos ellenőrzés kísérte-e (sor került-e a hibák megszüntetésére).</p> <p>Módszerei: dokumentumelemzés, interjúkészítés</p> <p>Időszak: 2017. év</p>				
Gyúró Község Önkormányzat vonatkozásában:									
2.	<p>Kézpénzkezeléssel kapcsolatos belső kontrollok ellenőrzése</p>	<p>Célja: annak értékelése, hogy a vagyongazdálkodási tevékenység részeként a készpénz kezelése zárt rendszerben történik-e, a személyi és tárgyi feltételek adottak-e, a készpénzkezeléssel kapcsolatos belső kontrollok működése megfelelő-e.</p> <p>Módszerei: pénztári bizonylatok szűrópróba szerű ellenőrzése.</p>	11. számú Téma, 93 kockázati pont.	Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: szabályszerűség.	Gyúró Község Önkormányzat és a kapcsolódó költségvetési szervek.	<p>Ellenőrzés ütemezése: 2018. május hónap.</p>	9 nap, 54 óra (1 ellenőr)		

		<p>Időszak: 2018. év</p> <p>Célja: az ellenőrzés általános célja a nevelési-oktatási intézmény fenntartói működtetés – az alapító okiratban és a működéshez szükséges engedélyben meghatározottak szerinti – megfelelétségének megállapítása.</p> <p>Módszerei: szabályzatok tételes áttekintése, alapvető működési feltételek helyszínen történő értékelése. interjúkészítés.</p> <p>Időszak: 2017-2018. évek</p>	<p>5. számú Téma, 75 kockázati pont.</p>	<p>Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: szabályszerűségi.</p>	<p>Gyúró Község Önkormányzat, Gyúrói Gézenyűz Óvoda.</p>	<p>Ellenőrzés ütemezése: 2018. július hónap.</p>	<p>8 nap, 48 óra (1 ellenőrt)</p>
Kajászó Község Önkormányzat vonatkozásában:							
4.	<p>Az Önkormányzat belső kontrollrendszerének kialakítása és szabályozottsága, valamint egyes kontrolltevékenységek működésének ellenőrzése.</p>	<p>Célja: annak értékelése volt, hogy az Önkormányzat a jogszabályi előírásoknak megfelelően alakította-e ki a belső kontrollrendszert; a gazdálkodás folyamatában kulcsszerepet betöltő</p>	<p>1. számú Téma, 96 kockázati pont.</p>	<p>Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: szabályszerűségi.</p>	<p>Kajászó Község Önkormányzat, valamint a Váli Közös Önkormányzati Hivatal Kajászói Kirendeltsége</p>	<p>Ellenőrzés ütemezése: 2018. november hónap.</p>	<p>9 ellenőri nap, 54 óra (1 ellenőrt)</p>

		teljesítésigazolás és az érvényesítés kontrolltevékenységeit megfelelően működött-e.	<p>Módszerei: szabályzatok, dokumentumok, szerződések, kimutatások tételes ellenőrzése, interjúkészítés.</p> <p>Időszak: 2018. év</p>						
Ráckeresztúr Község Önkormányzat vonatkozásában:									
5.	<p>A Polgármesteri Hivatal adóigazgatási tevékenységének szabályszerűségi, hatékonysági ellenőrzése</p>	<p>Célja: a Polgármesteri Hivatal adóigazgatási tevékenységének átfogó értékelése, kitérve az alábbiakra: a képviselő-testület a törvényben megállapított felső adómérték, a helyi sajátosságok, az önkormányzati gazdálkodás követelményei és az adóalanyok teherviselő-képességének figyelembevételével határozta-e meg a helyi adókat, bevezetésük időpontját és</p>	7. számú Téma, 100 kockázati pont.	Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: teljesítmény.	Ráckeresztúri Polgármesteri Hivatal.	<u>Ellenőrzés</u> ütemezése: 2017. június hónap.	8 ellenőri nap, 48 óra (1 ellenőr)		

	<p>időtartamát, az adózás részletes szabályait, továbbá az önkormányzati adóigazgatásban – adók kezelése, beszedése, hátralékok behajtása – a hatékonyság, eredményesség szempontjai érvényesültek-e.</p> <p>Módszerei: üggyiratkezelés folyamatának mintavétel szerű ellenőrzése, interjú készítés.</p> <p>Időszak: 2017-2018. év</p>							
Tordas Község Önkormányzat vonatkozásában:								
6.	Az élelmezési tevékenység ellenőrzése				8. számú Téma, 114 kockázati pont.	Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: rendszer.	Tordas Község Önkormányzat; Tordasi Polgármesteri Hivatal; Tordasi Mesevár Óvoda.	Ellenőrzés ütemezése: 2018. május 8. ellenőri nap, 48 óra (1 ellenőrt)

		beszedése megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, és az Önkormányzat belső szabályzatainak.					
		<p>Módszerei: dokumentum elemzés, interjúkészítés.</p> <p>Időszak: 2017-2018. év</p>					
Vál Község Önkormányzat vonatkozásában:							
7.	<p>Az Önkormányzat 2017. évi normatíva elszámolás ellenőrzése a köznevelési intézményben.</p>	<p>Célja: annak megállapítása volt, hogy az Önkormányzat a 2017. évi állami támogatások elszámolásához nyújtott létszámadatai a jogszabályi előírásoknak megfelelnek-e.</p> <p>Módszerei: Normatíva elszámolást alátámasztó dokumentumok tételről ellenőrzése.</p> <p>Időszak: 2017. év</p>	7. számú Téma, 113 kockázati pont.	<p>Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott ellenőrzési típus: pénzügyi.</p>	<p>Váli Mesevölgy Óvoda, valamint Váli Község Önkormányzat az étkeztetés vonatkozásában.</p>	<p><u>Ellenőrzés ütemezése:</u> 2018. január-február.</p>	<p>9 ellenőri nap, 54 óra (1 ellenőrt)</p>
8.	<p>Államháztartáson kívüli pénzeszköz átadások ellenőrzése</p>	<p>Célja: annak megállapítása, hogy az Önkormányzat költségvetéséből céljelleggel nyújtott</p>	5. számú Téma, 101 kockázati pont.	<p>Bkr. 21. § (3) bekezdésében meghatározott</p>	<p>Vál Község Önkormányzat; Váli Község Önkormányzati Hivatal.</p>	<p><u>Ellenőrzés ütemezése:</u> 2018. július hónap.</p>	<p>6 ellenőri nap, 36 óra (1 ellenőrt)</p>

<p>Az ellenőrzések nyomon követése érdekében szükséges feladat.</p>	<p>A 2017. évi vizsgálatok utóellenőrzése, melyek intézkedési terv - készítést igényeltek.</p>	<p>támogatások felhasználása és az azzal való elszámolás a támogatási szerződésben foglaltak szerint történt, a támogatásokhoz kapcsolódó analitikus nyilvántartás kialakítása megtörtént-e, a támogatásokra vonatkozó közzétételi kötelezettséget az Önkormányzat teljesítette-e.</p> <p>Módszerei: rendeletek, határozatok, támogatási szerződések vizsgálata.</p> <p>Időszak: 2017-2018. év</p>		<p>ellenőrzési típus: szabályszerűségi.</p>	<p>Valamennyi Önkormányzat és a kapcsolódó költségvetési szervek esetében.</p>	<p><u>Ellenőrzés ütemezése:</u> 2018. december hónap.</p>	<p>12 ellenőri nap, 72 óra (1 ellenőr)</p>
---	---	--	--	--	--	---	--

		megvalósított intézkedések tételes vizsgálata.						
Tartalékidő		Időszak: 2017. év	Összesen:					
								5 nap 82 nap

e) A tanácsadói tevékenységhez, a soron kívüli ellenőrzésekhez, a képzésekhez és az egyéb tevékenységekhez szükséges kapacitás tervadatokat a mellékletek tartalmazzák.

Kelt,20.....hó nap

Kelt,20.....hó nap

Készítette:

Jóváhagyta:

.....

belső ellenőrzési vezető

.....

költségvetési szerv vezetője

Az éves ellenőrzési tervet jóváhagyó határozat száma: