Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás
8800 Nagykanizsa, Bajza u. 2.

2.számú napirend

E L Ő T E R J E S Z T É S
A TÁRSULÁSI TANÁCS 2014.április 10-i ülésére

Tárgy: Javaslat a Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás 10/2013. (02.14.) NKTT. számú határozatának módosítása a Társulás 2013. évi költségvetéséről.

A Társulás 2013. február 14-én tartott ülésén fogadta el 2013. évre vonatkozó költségvetését. Az eredeti költségvetési előirányzatokat 2013. szeptember 12-én tartott ülésén módosította. Az év második felében alakult ki a korábban önálló finanszírozási rendszer módosulásainak eleme, ezért az eltelt időszakban meghozott döntések valamint a Magyar Államkincstártól kapott elszámolási útmutatók alapján, szükségessé válik annak módosítása.
Az előirányzat módosításokat az eredeti szerkezetben mutatjuk be, külön elkészült a Társulásra és külön a Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központra.

1. A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás 2013. évi költségvetésének módosítása:
A Társulási Tanács által hozott határozatok, valamint az állami támogatásokra vonatkozó adatok alapján szükséges az előirányzatok módosítása az alábbiak szerint:

1.) A Társulás költségvetési előirányzatainak változása:
Az önkormányzatok által igényelhető, „Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása" jogcímen az eredeti előirányzat szerint 13.432 eFt összeget irányoztunk elő és 147 eFt bérkompenzációs támogatást.(13.579 eFt)
Tekintettel a jogszabályi változásokra, amely szerint 2013. július 1-től a Társulás állami támogatásai Nagykanizsa Város Önkormányzatának támogatásai között kerülnek folyósításra, ezért azt közvetlenül a Társulás költségvetési elszámolásai között nem lehet szerepeltetni. Erről a 2013. évi zárszámadási előírások rendelkeztek. Ennek következtében az eredeti 13.432 eFt költségvetési támogatásból 6.716 eFt előirányzat vehető figyelembe, a támogatás II. félévre jutó része pedig növeli 6.716 eFt-tal a „támogatás értékű működési bevételek" sorát.(+6.716 eFt).
A költségvetési törvény a II. félévtől nem nyújt támogatást a nem társult tagok után, az eredeti igénylést 2013. júliusától lemondtuk, ezáltal 269 eFt-tal kevesebb támogatáshoz jutottunk, így a II. félévtől csökken a „Támogatás értékű működési bevételek" előirányzata. (-269eFt, így a II. félévi támogatás: 6.447 eFt) Mindez a bevételi oldalon a jogcímek között átrendeződést eredményezett.
Az állami bérkompenzáció közvetlenül a Társuláshoz juttatott teljes összege a tervezett 147 eFt-tal szemben 719eFt-ot ért el, ezzel a 2013. évi költségvetési bevétel sorát módosítani kell + 572eFt-tal. Az intézményi működés bevételnél is előirányzatot növelünk a kamatbevételek növekedése miatt. Kiadásnál a városkörnyéki diákolimpia támogatásának előirányzatát tervezzük be.(400 eFt)

Előirányzat módosítás:
a.) Bevételi oldalon:
„Önkormányzatok működési költségvetési támogatása" címen az eredeti 13.432 eFt előirányzat csökken 5.997 eFt-tal, 7.435 eFt-ra. A támogatásértékű működési bevételek előir. változása: + 5.166 eFt(önkormányzati feladatra). A támogatásértékű működési bevételek növekszik összesen + 6.748 eFt-tal 29.724 eFt-ra. Az intézményi működési bevételek ei. növekszik +241eFt-tal, értéke 941 eft. Felhalmozási bevételnél 100 eFt üzletrész értékesítés bevétele.
A működési bevételek előirányzata a 37.108 eFt-ról 42.126 eFt-ra növekszik.(+5.018eFt)
Költségvetési bevételek növekedése 45.484 eFt-ra, **előirányzat növekedése + 5.118 e Ft.**
Tárgy évi bevételek előirányzata a Társulásnál 68.169 eFt-ról 69.558 e Ft-ra növekszik.
b.) Kiadási oldalon:
A Társulási Tanács 2013. október 30-án tartott ülésén a 60/2013.(X.30.)NTÖT számú határozatában döntött arról, hogy a Városkörnyéki diákolimpia szervezéséhez 400 eFt támogatást biztosít a 2013/2014. tanévre, amelyet a szervezést végző Nagykanizsa Megyei Jogú Város részére átad. A döntés következtében a Társulási Tanács kiadási előirányzata az alábbiak szerint változik:
Működési célú pénzeszközátadás: + 400 eFt, összesesen 400.eFt

Egyéb pénzforgalmi tartalék előirányzat változása: - 400 eFt, az értéke 7.098 eFt.
A kiadási oldalon a teljes előirányzat változás +1.715eFt, ezt csökkenti az irányító szervi támogatás -326eFt csökkenése, kiadás növekedés összesen +1389eFt. A bevételeknél +5118 eFt, az egyéb finanszírozási pénzforgalmi bevételnél a csökkenés -3.729eFt, a változás +1.389 eFt.
A Társulás bevételi és kiadási előirányzat változása 68.169eFt-ról 69.558 eFt-ra módosult.

2. Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ 2013. évi költségvetésének módosítása

Az alapvető változásokat az évközben meghozott létszámváltozások hatásainak előirányzatok közötti feldolgozása jelenti. Ezek a változások a Társulás szintű tartalék előirányzatának csökkenését eredményezték.

Előirányzat módosítás:

a.) Bevételek módosítása:

Az intézményi bevételek módosítását a bérleti díjak illetve, kamatbevételek indokolják.
Intézményi működési bevételek ei. mód.: +494 e Ft, támogatásértékű működési bevétel növekedése + 649 eFt, költségvetési bevételek növekedése + 1.143 eFt.
A finanszírozási bevételnél a működési célú pénzmaradvány felhasználás (+4.130eFt) és az intézmény bevételeinek növekedése miatt az irányító szervtől kapott támogatás előirányzatát -326 eFt-tal csökkentjük. (+1.143eFt+4.130eFt-326eFt=4.947eFt)

b.) Kiadások:

A személyi kiadások pontosításra kerültek, a munkaviszonyok megszüntetése okán jelentős többlet kiadást kell előirányozni (végkielégítések 1 005eFt), a családsegítő szolgálathoz több típusú szerződéssel is történt alkalmazás a működés jogszerű biztosításához,(munkaszerződéssel, közfoglalkoztatással, megbízási szerződéssel) valamint novembertől további 100%-os támogatással tudtunk 3 főt közfoglalkoztatásban foglalkoztatni. Ezek miatt pontosítani szükséges az előirányzatokat, a felmerülő költségnek megfelelően. (+ 2.668 eFt),
Személyi jellegű kiadások ei. mód.: + 3.673 eFt
Munkaadót terhelő járulékok ei. mód: + 1.224 eFt
Az M9 Térségfejlesztési társulás részére a tagdíj fizetése a költségvetési szerv számlájáról történt, ezért szükséges az előirányzat módosítása: működési célú pénzeszköz átadás: +50eFt.
A kiadások növekedésére összesen 4.947eFt előirányzatot terveztünk. A kiadás növekedés forrása egyrészt a bevétel növekedése, előirányzat változása +1.143 eFt, valamint a pénzmaradvány igénybevétele + 4.130eFt, amely tartalék csökkenését eredményezi.
A bevételi és kiadási előirányzat módosításokban (+1.143 eFt–4.947eFt) 3.804eFt tartalék csökkenés jelentkezik.
A Kanizsatérségi Humán Szolgáltató 45.631 eFt kiadási és bevételi előirányzata 50.578 eFt-ra változik.

A fenti módosítások beszámításának következtében az előirányzatok összesítve az alábbiak szerint változnak:

Társulás összesen (összevontan)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Költségvetési kiadások		
Személyi juttatások	29.712 eFt-ról	33.385 eFt-ra
Munkaadókat terhelő járulék	7 719 eFt-ról	8.943 eFt-ra
Dologi és egyéb folyó kiadások	8.610 eFt-ról	8 610 eFt-ra
Irányító szerv alá tartozó ktgvetési szerv támogatása	*0* eFt-ról	*0* eFt-ra
Támogatásértékű működési kiadás	0 eFt-ról	4 327 eFt-ra
Működési célú pénzeszköz átadás	0 eFt-ról	450 eFt-ra
Egyéb pénzforgalom (műk.tartalék)	10.110 eFt-ról	7.098 eFt-ra
Működési kiadások összesen	**56 151** eFt-ról	**62.813** eFt-ra
Felújítás	eFt-ról	***0*** eFt-ra
Beruházás	***0*** eFt-ról	***0*** eFt-ra
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	eFt-ról	0 eFt-ra
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	6 500 eFt-ról	6 500 eFt-ra
Felh. célú tartalék	7 251 eFt-ról	7 251 eFt-ra
Felhalmozási kiadások összesen	**13 751** eFt-ról	**13 751** eFt-ra
Költségvetési kiadások összesen	**69 902** eFt-ról	**76 564** eFt-ra

Költségvetési bevételek		
Intézményi működési bevételek	700 eFt-ról	1.435 eFt-ra
Támogatásértékű működési bevételek	24 709 eFt-ról	32.106 eFt-ra
Költségvetési önk.feladat támogatás	13 432 eFt-ról	7.435 eFt-ra
Előző évi költségvetési visszatérülések	0 eFt-ról	4.026 eFt-ra
Működési bevételek összesen	**38.841** eFt-ról	**45.002** eFt-ra
Felhalmozási saját bevételek	0 eFt-ról	100 eFt-ra
Támogatásértékű felhalmozási bevételek	1 000 eFt-ról	1 000 eFt-ra
Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	2 258 eFt-ról	2 258 eFt-ra
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁH-n kívülről	0 eFt-ról	0 eFt-ra
Felhalmozási bevételek összesen	**3 258** eFt-ról	**3 358** eFt-ra
Irányító szervtől kapott támogatás	*0* eFt-ról	*0* eFt-ra
Költségvetési bevételek összesen	**42 099** eFt-ról	**48 360** eFt-ra
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	**-27 803** eFt-ról	**-28 204** eFt-ra
Költségvetési hiány	**27 803** eFt-ról	**28 204** eFt-ra
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	27 803 eFt-ról	28 204 eFt-ra
Finanszírozási kiadások	**0** eFt-ról	**0** eFt-ra
Finanszírozási bevételek összesen:	**27 803** eFt-ról	**28 204** eFt-ra
Tárgyévi kiadások	**69 902** eFt-ról	**76 564** eFt-ra
Tárgyévi bevételek	**69 902** eFt-ról	**76 564** eFt-ra

Társulási Tanács (TEFA-val)

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Költségvetési kiadások		
Személyi juttatások	0 eFt-ról	0 eFt-ra
Munkaadókat terhelő járulék	0 eFt-ról	0 eFt-ra
Dologi és egyéb folyó kiadások	410 eFt-ról	410 eFt-ra
Irányító szerv alá tartozó ktgvetési szerv támogatása	*43 898* eFt-ról	*43.572* eFt-ra
Támogatásértékű működési kiadás	0 eFt-ról	400 eFt-ra
Működési célú pénzeszköz átadás	0 eFt-ról	0 eFt-ra
Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások (műk.tartalék)	10 110 eFt-ról	7 098 eFt-ra
Működési kiadások összesen	**10.520** eFt-ról	**12.235** eFt-ra
Felújítás	***0*** eFt-ról	***0*** eFt-ra
Beruházás	***0*** eFt-ról	***0*** eFt-ra
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	0 eFt-ról	0 eFt-ra
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás(kölcs nyújtás)	6 500 eFt-ról	6 500 eFt-ra
Felh. célú tartalék	7 251 eFt-ról	7 251 eFt-ra
Felhalmozási kiadások összesen	**13 751** eFt-ról	**13 751** eFt-ra
Költségvetési kiadások összesen	**24 271** eFt-ról	**25 986** eFt-ra

Költségvetési bevételek		
Intézményi működési bevételek	700 eFt-ról	941 eFt-ra
Támogatásértékű működési bevételek	22 976 eFt-ról	29 724 eFt-ra
Költségvetési önk. feladat támogatása	13 432 eFt-ról	7 435 eFt-ra
Előző évi költségvetési visszatérülések	0 eFt-ról	4.026 eFt-ra
Működési célú pénzeszköz átvétel ÁH-n kívülről	0 eFt-ról	0 eFt-ra
Működési bevételek összesen	**37 108** eFt-ról	**42 126** eFt-ra
Felhalmozási saját bevételek	0 eFt-ról	100 eFt-ra
Támogatásértékű felhalmozási bevételek	1 000 eFt-ról	1 000 eFt-ra
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁH-n kívülről	0 eFt-ról	0 eFt-ra
Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	2 258 eFt-ról	2 258 eFt-ra
Felhalmozási bevételek összesen	**3 258** eFt-ról	**3 358** eFt-ra
Irányító szervtől kapott támogatás	*0* eFt-ról	*0* eFt-ra
Költségvetési bevételek összesen	**40 366** eFt-ról	**45.484** eFt-ra
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	**37 081** eFt-ról	**40.284** eFt-ra
Költségvetési hiány	eFt-ról	eFt-ra
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	**27 803** eFt-ról	**24 074** eFt-ra
Finanszírozási kiadások	43 898 eFt-ról	43 572 eFt-ra
Finanszírozási bevételek	27 803 eFt-ról	24 074 eFt-ra

Tárgyévi kiadások	**68 169** eFt-ról	**69.558** eFt-ra
Tárgyévi bevételek	**68 169** eFt-ról	**69.558** eFt-ra

Intézmény költségvetése **(Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ)**	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Költségvetési kiadások		
Személyi juttatások	29 712 eFt-ról	33.385 eFt-ra
Munkaadókat terhelő járulék	7 719 eFt-ról	8.943 eFt-ra
Dologi és egyéb folyó kiadások	8 200 eFt-ról	8 200 eFt-ra
Működési célú pénzeszk. Átadása	0	50 eFt-ra
Működési kiadások összesen	**45 631** eFt-ról	**50.578** eFt-ra
Felhalmozási kiadások összesen	**0** eFt-ról	**0** eFt-ra
Támogatási kölcsönök nyújtása és törlesztése	**0** eFt-ról	**0** eFt-ra
Költségvetési kiadások összesen	**45 631** eFt-ról	**50.578** eFt-ra
Költségvetési bevételek		
Intézményi működési bevételek	0 eFt-ról	494 eFt-ra
Támogatásértékű működési bevételek	1 733 eFt-ról	2.382 eFt-ra
Működési célú pénzeszköz átvétel ÁH-n kívülről	0 eFt-ról	0 eFt-ra
Működési bevételek összesen	**1 733** eFt-ról	**2.382** eFt-ra
Felhalmozási bevételek összesen	**0** eFt-ról	**0** eFt-ra
Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	**0** eFt-ról	**0** eFt-ra
Költségvetési támogatás	0 eFt-ról	0 eFt-ra
Irányító szervtől kapott támogatás	*43 898* eFt-ról	*43.572* eFt-ra
Előző évi költségvetési visszatérülések	0 eFt-ról	0 eFt-ra
Finanszírozási bevételek	43.898 eFt-ról	43.572 eFt-ra
Költségvetési bevételek összesen	**45 631** eFt-ról	**47.702** eFt-ra
Tárgyévi kiadások	**45 631** eFt-ról	**50.578** eFt-ra
Tárgyévi bevételek	**45 631** eFt-ról	**50.578** eFt-ra

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az előterjesztés alapján a Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás 2013. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási előirányzatát 69.902 eFt-ról 76.564 eFt-ra módosítja. Ezen belül a Társulási Tanács elemi költségvetésnek bevételi és kiadási előirányzatát 68.169 eFt-ról 69.558 eFt-ra, az Intézmény elemi költségvetésnek bevételi és kiadási előirányzatát 45.631 eFt -ról 50.578 eFt-ra módosítja.

A bevételi és kiadási előirányzatok változása összességében + 6.662 eFt, az általános működési tartalék előirányzata - 3012 eFt-tal csökkent, a TEFA tartalék előirányzata nem változott.
A tartalék összege a módosítást követően 14.349 eFt, ebből a TEFA tartalék 7 251 eFt, az általános működési tartalék 7.098 eFt.

A Nagykanizsai Kistérség Többcélú Társulása 2013. évi költségvetésének módosításáról a Társulási Tanács a mellékelt határozatot hozza.

Nagykanizsa, 2014. április 2.

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS * NAGYKANIZSA *

.....
Cseresnyés Péter
Elnök

A NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁSA

...../2014. NTöT. számú határozata a Társulás 2013. évi költségvetéséről

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Magyar Köztársaság 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. Törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) számú Kormányrendelet előírásainak megfelelően a 2013. évi költségvetéséről hozott 10/2013.(II.14.) NKTT számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

I.

A Határozat II., IV. pontja helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„ II.
A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A Társulási Tanács a Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás 2013. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási előirányzatát 69 902 eFt-ról 76 564 eFt-ra módosítja. Ezen belül a Társulási Tanács elemi költségvetésnek bevételi és kiadási előirányzatát 68 169 eFt-ról 69.558 eFt-ra, az Intézmény elemi költségvetésnek bevételi és kiadási előirányzatát 45 631 eFt -ról 50.578 eFt-ra módosítja.

(2) A Társulási Tanács a 2013. évi költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. számú mellékletben az alábbiak szerint módosítja:

Társulás összesen (összevontan)	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat	
Költségvetési kiadások				
Személyi juttatások	29 712	eFt-ról	33.385	eFt-ra
Munkaadókat terhelő járulék	7 719	eFt-ról	8.943	eFt-ra
Dologi és egyéb folyó kiadások	8 610	eFt-ról	8 610	eFt-ra
Irányító szerv alá tartozó ktgvetési szerv támogatása	*0*	eFt-ról	*0*	eFt-ra
Támogatásértékű működési kiadás	0	eFt-ról	4 327	eFt-ra
Működési célú pénzeszköz átadás	0	eFt-ról	450	eFt-ra
Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások (működ.tartalék)	10.110	eFt-ról	7.098	eFt-ra
Működési kiadások összesen	**56 151**	eFt-ról	**62 813**	eFt-ra
Felújítás	***0***	eFt-ról	***0***	eFt-ra
Beruházás	***0***	eFt-ról	***0***	eFt-ra
Támogatásértékű felhalmozási kiadás		eFt-ról		eFt-ra
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás		eFt-ról		eFt-ra
Felh célú tartalék	7251	eFt-ról	7251	eFt-ra
Felhalmozási kiadások összesen	**0**	eFt-ról	**0**	eFt-ra
Támogatási kölcsönök nyújtása és törlesztése	6 500	eFt-ról	6 500	eFt-ra
Költségvetési kiadások összesen	**69 902**	eFt-ról	**76 564**	eFt-ra
Költségvetési bevételek				
Intézményi működési bevételek	700	eFt-ról	1.435	eFt-ra
Támogatásértékű működési bevételek	24 709	eFt-ról	32.106	eFt-ra
Működési célú pénzeszköz átvétel ÁH-n kívülről	0	eFt-ról	0	eFt-ra
Működési bevételek összesen	**38.841**	eFt-ról	**45.002**	eFt-ra
Felhalmozási saját bevételek	100	eFt-ról	100	eFt-ra

Támogatásértékű felhalmozási bevételek	1 000	eFt-ról	1 000	eFt-ra
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁH-n kívülről		eFt-ról	0	eFt-ra
Felh. kölcsönök visszatérülése	2258	eFt-ról	2 258	eFt-ra
Felhalmozási egyéb bevételek:	1 000	eFt-ról	1 100	eFt-ra
Felhalm bevételek összesen:	**3 258**	**eFt-ról**	**3 358**	eFt-ra
Költségvetési támogatás	13 432	eFt-ról	7.435	eFt-ra
Irányító szervtől kapott támogatás	*0*	eFt-ról	*0*	eFt-ra
Előző évi költségvetési visszatérülések	0	eFt-ról	4 026	eFt-ra
Költségvetési bevételek összesen	**42 099**	eFt-ról	**48 360**	eFt-ra
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	**-27 803**	eFt-ról	**-28 204**	eFt-ra
Költségvetési hiány	**27 803**	eFt-ról	**28 204**	eFt-ra
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	**27 803**	eFt-ról	**28 204**	eFt-ra
Finanszírozási kiadások	**0**	eFt-ról	**0**	eFt-ra
Finanszírozási bevételek	**0**	eFt-ról	**0**	eFt-ra
Tárgyévi kiadások	**69 902**	eFt-ról	**76 564**	eFt-ra
Tárgyévi bevételek	**69 902**	eFt-ról	**76 564**	eFt-ra

(3) A Társulási Tanács a 2013. évi költségvetési egyenlegének összegét -28.204ezer Ft-ban állapítja meg.

(4) A Társulási Tanács a II. (3) bekezdésében megállapított költségvetési hiány teljes összegét az előző évi pénzmaradvány igénybevételéből finanszírozza.
Az előző évi pénzmaradvány működési célú felhasználása összesen 21.360 ezer Ft, felhalmozási célú (TEFA) felhasználása 6.574 ezer Ft.

(5) A Társulási Tanács 14 349 ezer Ft tartalékot képez, melyből az általános tartalék összege 7 098 ezer Ft, a TEFA tartalék összege 7 251 ezer Ft.

(6) A Társulási Tanács a személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatát 2. **számú melléklet** szerint hagyja jóvá.

(7) A Társulási Tanács az önkormányzatok feladat ellátáshoz nyújtott hozzájárulása összegét a 3. **számú melléklet** szerint határozza meg.

(8) A Társulási Tanács az Intézményben ellátott feladatok költségeit 43.572 ezer Ft-tal finanszírozza.

IV.
A Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ költségvetési bevételei és kiadásai

(1) A Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ 2013. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az alábbiak szerint módosítja:

Intézmény	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat	
Költségvetési kiadások				
Személyi juttatások	29.712	eFt-ról	33 385	eFt-ra
Munkaadókat terhelő járulék	7 719	eFt-ról	8 943	eFt-ra
Dologi és egyéb folyó kiadások	8 200	eFt-ról	8 200	eFt-ra
Működési célú pénzeszk. átad.	0	eFt-ról	50	eFt-ra
Működési kiadások összesen	**45 631**	eFt-ról	**50.578**	eFt-ra
Felhalmozási kiadások összesen	**0**	eFt-ról	**0**	eFt-ra
Támogatási kölcsönök nyújtása és törlesztése	**0**	eFt-ról	**0**	eFt-ra
Költségvetési kiadások összesen	**45 631**	eFt-ról	**50.578**	eFt-ra

Költségvetési bevételek				
Intézményi működési bevételek	0	eFt-ról	494	eFt-ra
Támogatásértékű működési bevételek	1 733	eFt-ról	2.382	eFt-ra
Működési célú pénzeszköz átvétel ÁH-n kívülről	0	eFt-ról	0	eFt-ra
Működési bevételek összesen	**1 733**	eFt-ról	**2.382**	eFt-ra
Felhalmozási bevételek összesen	**0**	eFt-ról	**0**	eFt-ra
Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	**0**	eFt-ról	**0**	eFt-ra
Költségvetési bevételek összesen:	**1.733**	eFt-ról	**2.876**	eFt-ra
Irányító szervtől kapott támogatás	*43 898*	eFt-ról	*43.572*	eFt-ra
Előző évi költségvetési visszatérülések	0	eFt-ról	0	eFt-ra
Finanszírozási kiadások	0	eFt-ról	0	eFt-ra
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	eFt-ról	4.130	eFt-ra
Finanszírozási bevételek:	43.898	eFt-ról	47.702	eFt-ra
Tárgyévi kiadások	**45 631**	eFt-ról	**50.578**	eFt-ra
Tárgyévi bevételek	**45 631**	eFt-ról	**50.578**	eFt-ra

(2) A IV.(1) bekezdésben az Intézményre megállapított bevételi és kiadási előirányzatokat a II. (2) bekezdésben a Társulásra meghatározott bevételi és kiadási előirányzatok összevontan tartalmazzák."

II.

(1) Ez a határozat az elfogadás napján lép hatályba.
(2) Az eredeti határozat változtatásokkal nem érintett részei változatlan formában érvényben maradnak.

Polai György
Intézmény vezetője

Cseresnyés Péter
Társulási Tanács Elnöke

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁSA
8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 7. Levelezési cím: 8800 Nagykanizsa, Bajza utca 2.
Telefon: 93/326-323; Fax: 93/ 536-454
Alapítva: 1996 Internet: www.kanizsaterseg.hu; e-mail: kanizsaterseg@chello.hu

3. számú napirend

ELŐTERJESZTÉS
NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSA
2014. április 10-i ülésére

Tárgy: A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás beszámolója a 2013. évi költségvetési gazdálkodásáról.

Tisztelt Társulási Tanács!

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás 2013. évi költségvetési gazdálkodásáról készített beszámolót, zárszámadást a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) számú Kormányrendelet előírásainak megfelelően állítottuk össze.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanács tagjait, hogy a beszámolót tárgyalja meg és melléklet határozat szövege szerint fogadja el.

Nagykanizsa, 2014. április 2.

.....
Csereshyés Péter
Elnök

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS * NAGYKANIZSA *

Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás
8800 Nagykanizsa, Bajza u. 2.

BESZÁMOLÓ
a 2013. évi költségvetési gazdálkodásról

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás a 2013. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló beszámolót a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) számú Kormányrendelet előírásainak megfelelően állítottuk össze.

2013. évben elemi költségvetést kellett készíteni önállóan a Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulásra (2013. június 30-ig: Nagykanizsai Kistérség Többcélú Társulása), és a Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központra (2013. június 30-ig: Nagykanizsai Kistérség Többcélú Társulása Munkaszervezete), valamint összevontan a kettőre együtt is. Ennek a szerkezetnek megfelelően állítottuk össze az éves beszámolót is.
Az állami támogatás a munkaszervezetbe integrált **családsegítő és gyermekjóléti szolgálat** működésére került 13.432eFt összegben betervezésre a költségvetési törvény 2. számú melléklet III. ab. pontja alapján. A költségvetési törvény kiegészítő szabálya azonban 2013. július 1-től nem biztosította a normatív támogatást a társulásban nem tag települések után, így az csökkent Sormás kilépése és Alsórajk miatt. A támogatás technikai lehívása is megváltozott, a 2013. évi állami támogatás II. félévi részéről le kellett mondani és 2013. július 1. hatállyal az időarányos II. félévi összeg átadásra került Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata részére. A Társulás és Nagykanizsa MJV. Önkormányzata megállapodást kötött a gazdálkodási feladatok ellátására így annak összege havonkénti egyeztetett formában visszakerült a Társulás számlájára.
Az állami támogatások között terveztük a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2013. évi bérkompenzációhoz kapott támogatást.
Az önkormányzati feladatok elvégzéséhez a feladatfinanszírozáshoz kiegészítő hozzájárulás fizetése is szükségessé vált, így az általános működési támogatás mellett még a családsegítő és gyermekjóléti szolgálat működési költségeihez és a belső ellenőrzési feladatellátáshoz is kiegészítő hozzájárulást fizettek az adott feladatokban részt vevő önkormányzatok.

Az év során likviditási probléma nem merült fel. Az állami támogatások a megadott ütemezés szerinti időpontoknak megfelelően beérkeztek és az önkormányzati befizetések időpontjai tükrözték az egyes önkormányzatok sajátos helyzetét, azonban alapvetően a megadott határidőre megtörténtek, a vállalt kötelezettségeinket teljesítettük a takarékosság szem előtt tartásával.

Az összevont, jóváhagyott **76.564 eFt**-os bevételi és kiadási előirányzatot

a bevételeknél	**75.852 eFt-ban**	**99,07%-ban**	
a kiadásoknál	**56.643 eFt-ban**	**73,98%-ban**	teljesítettük.

A számszerűsített adatokat tartalmazó mellékletek:

I.	sz. melléklet:	Kiadások és bevételek összesítője (összevont)
TT.1.	sz. melléklet:	Kiadások és bevételek összesítője (Társulási Tanács TEFA-val együtt)
TT.1/a.	sz. melléklet:	Kiadások és bevételek részletezése - Társulási Tanács
TT.1/b.	sz. melléklet:	Kiadások és bevételek részletezése - TEFA
TT.2.	sz. melléklet:	2013. évre igényelt állami támogatás
TT.2.A.	sz. melléklet:	A 2012.évi állami támogatás elszámolásából adódó, pénzmaradványt érintő állami támogatás visszafizetés, kiutalás összegének részletezése
TT.3.	sz. melléklet:	Tagtelepülések által fizetendő működési hozzájárulás
TT.4.	sz. melléklet:	Feladatokhoz fizetendő kiegészítő hozzájárulás
TT.5.	sz. melléklet:	Felhalmozási kiadások
TT.6.	sz. melléklet	Kiadások szakfeladatonkénti bontásban

TT.7.	sz. melléklet:	Könyvviteli mérleg (Társulás)
TT.8.	sz. melléklet:	Immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök állományának alakulása
TT.9.	sz. melléklet:	Pénzmaradvány kimutatás (Társulás)
KSZ. 1.	sz. melléklet:	Kiadások és bevételek összesítője (Kanizsatérségi Humán Szolg.)
KSZ.1/a.	sz. melléklet:	Kiadások és bevételek részletezése szervezeti egységenként - Igazgatás, területfejlesztés, belső ellenőrzés
KSZ.1/b.	sz. melléklet:	Kiadások és bevételek részletezése szervezeti egységenként – Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat
KSZ.2.	sz. melléklet	Személyi kiadások részletezése
KSZ.3.	sz. melléklet:	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások részletezése
KSZ.4.	sz. melléklet	Költségvetési szerv engedélyezett létszámkeret
KSZ.5.	sz. melléklet	Kiadások szakfeladatonként (költségvetési szerv)
KSZ.6.	sz. melléklet:	Könyvviteli mérleg (költségvetési szerv)
KSZ.7.	sz. melléklet:	Pénzmaradvány kimutatás (költségvetési szerv)

I. A feladatellátások általános értékelése

A közigazgatásban zajló átalakítások jelentették a legfontosabb változásokat az önkormányzatok és az állam közötti feladat ellátásokban 2013. évben, így a Nagykanizsai Kistérség Többcélú Társulásának tevékenységében is. A törvényi szabályozás - a Magyarország helyi önkormányzatairól (Mötv.) szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény - 146. § (1) pontja előírta, hogy az új önkormányzati törvény hatálybalépése előtt kötött önkormányzati társulási megállapodásokat a képviselő-testületek felülvizsgálják és azt az új törvény rendelkezéseinek megfelelően a törvény hatálybalépését követő hat hónapon belül megfeleltetik az új törvényi feltételeknek.
A Tanács kötelezettségeit meghatározta a Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény, amely a társulást érintő támogatások rendelkezéseiben előírja, hogy a többcélú kistérségi társulás a támogatásokat csak akkor igényelheti, ha vállalja, hogy
- a társulási megállapodás az Mötv. rendelkezéseinek megfelelő módosítása 2013. június 30-án lép hatályba,
- 2013. június 30-áig a szolgáltatót, intézményt fenntartja.
A tagönkormányzatok döntésükben alkalmazkodtak a költségvetési törvény előírásaihoz, ezáltal biztosított volt a társulásokra vonatkozó támogatások realizálása.
A közigazgatás átalakításában az önkormányzatok finanszírozási rendszere is megváltozott, az önkormányzati hatáskörben maradó feladatok ellátásának támogatására a feladatfinanszírozás lépett életbe. A Társulás működésének tervezése során figyelembe kellett venni, hogy az önkormányzati feladatok finanszírozására, a feladatellátásra kapott normatív támogatás nem nyújtott elegendő fedezetet, ezért 2013. évben az önkormányzatoknak hozzá kellett járulni a költségek fedezetéhez. Ezeken túl, még a Társulás tartalékából is jelentős összeget kellett a finanszírozáshoz felhasználni.
A tagönkormányzatok jelentős része igényt tartott továbbra is a szociális és gyermekjóléti szolgáltatásra (20 településen, minden olyan településen, ahol eddig is a Társulás családsegítő és gyermekjóléti szolgálata látta el a feladatot), a belső ellenőrzésre 20 önkormányzat és a Társulás, a területfejlesztés, településfejlesztés, közfoglalkoztatás szervezés, sport, ifjúsági ügyek, környezetvédelem, hulladékgazdálkodás, turizmus, bűnmegelőzés-közbiztonsági feladatok, kulturális szolgáltatás közös szervezésére minden önkormányzat.

Az éves működés során az alábbi feladatok jelentkeztek:
1. A többcélú kistérségi társulásokra vonatkozó törvényi feladatok lezárása:
A többcélú kistérségi társulásokról szóló 2004. évi CVII. számú törvény kötelezettségei szerint jelentős pénzügyi támogatásokat tudott igényelni a Társulás, a költségvetési törvényben meghatározott intézményeket fenntartó tagönkormányzatok számára az állami költségvetésből. A kistérségi feladatellátásban résztvevő partnerek a 2012. évre vonatkozó éves beszámolóikat és elszámolásaikat leadták, ennek megfelelően a lehívott támogatásokkal a Társulás az Államkincstár felé 2013. I. félévben elszámolt. Az elszámolás során lezárása kerültek a feladat ellátási megállapodások.

A 2012. évi állami támogatás elszámolásából adódó, pénzmaradványt érintő állami támogatás visszafizetése, kiutalások összegének pénzügyi rendezése megtörtént.
Egyéb forrásból történt támogatás nyújtás a városkörnyéki diákbajnokság megszervezésére és lebonyolítására, az adott támogatás felhasználásának elszámolása itt is megtörtént. Ezen kívül az M9 Térségfejlesztési Társulásnak fizetett tagi hozzájárulást a működéshez.

2. Társulási megállapodás felülvizsgálata:
A társulásokról szóló jogszabályok hatályba lépésének megfelelően 1996-ban jött létre a Nagykanizsa és Környéke Területfejlesztési Társulás, amely az elmúlt időszakban folyamatosan alkalmazkodott a változó gazdasági-jogi környezet előírásaihoz. Az új önkormányzati törvény előírásának megfelelően megtörtént a Társulási Megállapodás felülvizsgálata. A megállapodás tartalmi összeállítása több hónapos egyeztetés eredményeként jött létre. A társulásban lévő 27 tagönkormányzat közül Sormás település képviselőtestülete nem fogadta el az átalakított Társulási megállapodást és kilépett a Társulásból.
A Magyar Államkincstárhoz határidőre benyújtottuk a változás bejelentési kérelmünket, amelynek megfelelően az Államkincstár 2013. június 29-én bejegyezte a Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulást 26 tagtelepüléssel, valamint a Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központot.

3. Közfoglalkoztatás:
A korábbi időszakhoz képest megváltozott a közfoglalkoztatás rendszere. Az átalakítás következtében csak az ellátott önkormányzati feladataink teljesítéséhez tudtunk támogatásra pályázni. A benyújtott pályázataink fő céljaként a „családsegítés" feladat működési engedélyéhez szükséges személyi feltételek megteremtését határoztuk meg, tekintettel arra, hogy a többletlétszám foglalkoztatásához szükséges további saját pénzügyi forrással nem rendelkezünk.
A foglalkoztatási lehetőségek több szakaszban valósultak meg, a bértámogatás mértéke 75-85-100%-os szinten valósulhatott meg. Az elért összes támogatás értéke 2.382eFt, a pályázat szerinti támogatási összegeket határidőben megkaptuk és a foglalkoztatásra a munkakörök betöltése megtörtént.

4. Közös önkormányzati feladatellátás:
Szociális alapszolgáltatások:
A Társulás által ellátott önkormányzati feladatok területén a legfontosabb a szociális alapszolgáltatás biztosítása. Ezt elősegíti a költségvetési támogatások rendszere, amelynek következtében 2013. évben is a társulásban ellátott feladatokhoz többlet állami támogatást lehet igényelni.
Ebben a feladatellátásban a ***családsegítés*** a meghatározó, amelyet 2013. év során 20 településen, a Társulás Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálatának családgondozói látnak el.
Ezen kívül szoros a szakmai együttműködés a Nagykanizsa Családsegítő és Gyermekjóléti Központtal, amely intézmény Nagykanizsán, Surdon és Zalakomárban látja el a feladatot, valamint a Muramenti Területfejlesztési Társulás Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálatával, amely Társulásunk 5 településén végzi a családgondozást.
Gyermekjóléti alapellátási feladatokból a gyermekjóléti szolgáltatást és a gyermekek átmeneti gondozása feladatot látjuk el, amelyhez normatív támogatást kapunk.
A Társulás fenntartásában működik továbbá a helyettes szülői hálózat is, amelynek fenntartásával a feladat ellátás komplexebbé és eredményesebbé teszi a szakmai munkát. Szintén a komplex szolgáltatásnyújtást biztosítja az intézmény által működtetett kapcsolattartási ügyelet, készenléti szolgálat és a szociális információs szolgáltatás. Ezen tevékenységekre normatív támogatást nem lehet leigényelni, működtetésük a kiegyensúlyozott komplex tevékenység keretében történik.

Belső ellenőrzés:
A Társulás belső ellenőrzési feladatellátását jelentősen érintette a tevékenység költségvetési finanszírozásának megszűnése. A feladatellátás költségeit a feladatot igénylő tagtelepüléseknek kellett finanszírozni. A 2013. évben az NKTT belső ellenőrzési csoportja 20 településen látott el ellenőrzési feladatokat (19 önkormányzat és Nagykanizsa NKTT munkaszervezete).

Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2013. évi tevékenysége:
A Társulás által fenntartott Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat a szociális igazgatásról és ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény és a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény előírásainak értelmében látja el a családsegítéssel és gyermekjóléti

szolgáltatással kapcsolatos kötelezően ellátandó feladatokat a társult feladatellátásra csatlakozott településeken. 2013. II. félévtől Sormás Község szolgálatunkból történő kiválásával ugyan csökkent az ellátandó terület, azonban lényegében nem befolyásolja a törvényes működéshez előírt családgondozói létszámot, azonban a település után járó kiesett állami finanszírozást a tartalék felhasználásából kellett pótolni.
Az önkormányzatok biztosítják az ügyfélfogadás ellátásához szükséges helyiséget, infrastruktúrát. Az ügyfélfogadás idejéről az önkormányzaton keresztül tájékoztatjuk a lakosságot.
a.) Családsegítő Szolgálat: A Szolgálat nyilvántartásában 2013-ban településeinken összesen 46 család szerepelt. A kapcsolatfelvétel intenzitása a család igényeihez igazodik. A nyilvántartásba vett családokon kívül esetkezeléseket végeztünk, melyre 122 alkalommal került sor. A rendszeres szociális segélyezettekkel való kapcsolatfelvétel a beérkezett határozatok alapján megtörtént.
Összehasonlítva a 2012. és a 2013. éves adatokat a családsegítő szolgáltatás esetszámaiban csökkenés mutatható ki, 7 fővel csökkent az ellátottak száma.
A családsegítő szolgáltatást igénybevevők számának csökkenése annak tudható be, hogy megnőtt a közfoglalkoztatásban résztvevők aránya, így enyhültek a családok anyagi nehézségei. b.) Gyermekjóléti Szolgálat: A gyermekjóléti szolgáltatás olyan, a gyermek érdekeit védő speciális személyes szolgáltatás, amely a szociális munka módszereinek és eszközeinek felhasználásával szolgálja a gyermekek testi és lelki egészségét, a családban történő nevelkedésének elősegítését, a gyermekek veszélyeztetettségének megelőzését, a kialakult veszélyeztetettség megszüntetését, illetve a családjából kiemelt gyermekek visszahelyezését.
A Gyermekjóléti Szolgálat nyilvántartásában ellátási területünkön 2013. évben 117 gyermeket gondoztunk. Ebből alapellátásban 75 gyermek van. A védelembe vett gyermekek száma 23, 0 ideiglenes elhelyezés, 1 tartós nevelésbe vétel, 0 utógondozás, 17 átmeneti nevelésbe vétel, valamint 1 családba fogadás történt.
2013. évben pártfogói felügyelet alatt álló gyermekek száma 3 fő.
2013 évben ellátási területünkön egyéb szakmai tevékenységeink száma: 586.
Összehasonlítva a 2012. és 2013. éves adatokat a gyermekjóléti szolgáltatás területén is csökkenés tapasztalható. A gondozott létszám csökkenésének oka elsősorban a tankötelezettség elmulasztásával kapcsolatos teendők Gyámhivatali hatáskörbe való áthelyezése.
A helyettes szülői hálózat tevékenységét folyamatosan végzi a Szolgálatvezető koordinálásával, a helyettes szülőkkel a szakmai munkát folyamatosan értékeltük, tényleges igénybevételre 2013 évben nem került sor. A helyettes szülők kötelező szakmai továbbképzését megtartottuk Ezt követően összevont továbbképzést tartottunk 2013. július 19-én. A Kapcsolattartási ügyelet igény szerint vagy jogerős bírósági ítélet alapján vehető igénybe. A Készenléti szolgálat folyamatosan elérhető, 88 esetben került sor igénybevételére. A Szociális információs szolgáltatás nyújtása folyamatos. Az adventi időszakban a rászorultak részére ruhanemű és játékok szétosztása történt.

5. A társulás működése:
A Társulás a 2013. évi költségvetésének eredeti bevételi-kiadási előirányzata **69 902 e Ft**, amelyből 45.600 e Ft a feladatellátást végző intézmény finanszírozási költsége.
A megszűnt általános működési támogatás miatt 2013. évben szükségessé vált az intézmény szervezeti átalakítása, figyelembe véve a közös feladatok létszámszükségletét. Szükségszerű intézkedéseket kellett hozni, ennek következtében 6 fővel csökkent az előző évhez képest a létszám, 1 fő nyugdíjba ment, 2 főnek áthelyezéssel és 3 főnek felmentéssel szűnt meg a munkaviszonya. A társulási tanács 2013. évi üléseinek száma: 9 társulási tanácsülés, ezt készítette elő 7 alkalommal Felügyelő Bizottsági ülés és Pénzügyi Bizottsági ülés, 7 alkalommal Elnökségi ülés. A Területfejlesztési Alap Bizottság 2 alkalommal tartott ülést.
A társulásunk sajátossága, hogy magas a kis lakosságszámmal rendelkező önkormányzatok száma, ezért fontos, hogy lehetőségeik és erőforrásaik hatékony felhasználása érdekében együttműködjenek egymással, közös feladatellátásokat valósítsanak meg. A Társulás a 2013. évet a költséghatékonyság megteremtésével, takarékos gazdálkodással teljesítette.

II. A Társulás bevételeinek és kiadásainak számviteli értékelése:

A./ Kiadások alakulása

1./ Személyi juttatások, Munkáltatót terhelő járulékok:
A Társulásnál személyi juttatás nem került tervezésre, kapcsolódó járulékok fizetése sem történt.

2./Dologi és egyéb folyó kiadások:
A Társulásnál alapvetően lényegi dologi kiadásokat sem terveztünk, mert a tevékenységek során felmerülésük helyén kerülnek lekönyvelésre ezen kiadások.
A tervezett 61 eFt összegből nem merült fel kiadás.

3./Támogatásértékű működési kiadás:
A támogatásértékű működési kiadásoknál a 2012. évi beszámoló során a feladatokat ellátók részére pótlólag kiutalt összeg jelentkezik, **4.327 eFt** összegben.

4./Működési célú pénzeszköz átadás:
2013.évben a kistérségi oktatás, sport kulturális célokra tervezett támogatás előirányzat terhére a térségi szintű diákolimpia megrendezésére **400eFt** támogatást nyújtottunk.

5./Felújítások, beruházások:
2013. évben felújítást, beruházást nem terveztünk.

6./Kölcsönök nyújtása és törlesztése:
A TEFA alapból **6.500 eFt** felhalmozási célú támogatási kölcsön nyújtására került sor, az alapszabálynak megfelelően.

7./Irányító szervi támogatás folyósítása:
A költségvetési szerv működésére folyósításra került **43.572eFt**, amely tartalmazza az általános működési hozzájárulást, a belső ellenőrzés, a családsegítő és gyermekjóléti szolgálat és az egyéb kiegészítő támogatások folyósítását. Az eredeti előirányzata 43.898eFt volt.

A Társulási Tanács működési kiadása 4.788 eFt, a felhalmozási kiadása 6.500 eFt, intézményfinanszírozási kiadása 43.572 eFt.

A 2013. tárgyévi kiadásunk mindösszesen **54.860 eFt**.(előirányzata 69.558 eFt, 78,87%-os teljesítés történt).

B./Bevételi források és azok teljesítése

1./ Intézményi működési bevételek:
Teljesítés összege **941eFt,** ezen belül az egyéb saját bevétel 196 e Ft (biztosítási kártérítés és bonus) és kamatbevétel 745 e Ft.

2./Állami támogatások:
A Társulás a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény alapján a teljes 2013. évi állami támogatást leigényelte, azonban 2013. július 1. hatállyal az időarányos II. félévi része átadásra került Nagykanizsa Önkormányzata részére. A Társulás és a Nagykanizsa Város Önkormányzata megállapodást kötött a gazdálkodási feladatok ellátására így annak összege havonkénti egyeztetett formában visszakerült a Társulás számlájára. A munkaszervezetbe integrált **családsegítő és gyermekjóléti szolgálat** működésére a költségvetési törvény 2. számú melléklet III. ab. pontja alapján 7.634 eFt, valamint a társulási kiegészítés a III. ae. pont alapján 5.798eFt, **összesen 13.432eFt** állami támogatást terveztünk. Ebből 2013. június 30-ig az **I. félévre** jutó összeg került a társuláshoz, összesen 6.716 eFt értékben, valamint az I. félévi bérkompenzáció összege 719eFt, a két tétel együttesen jelenti **7.435 e Ft** értékben a közvetlenül átvett állami támogatást.
Az állami támogatások teljes összege a feladatot ellátó költségvetési szerv részére átadásra került.

3./ Támogatásértékű működési bevételek:
A társulások finanszírozási rendjének átalakítása miatt az állami támogatás lehívására 2013. II. félévétől Nagykanizsa Város Önkormányzata lett jogosult, a Megyei Jogú Várostól pedig működési célú támogatásértékű bevételként érkezett a Társuláshoz, 6.447 e Ft feladatfinanszírozásra, 557eFt bérkompenzáció, 7 004 eFt összegben.
Ezen a soron szerepel az önkormányzatok hozzájárulása is, általános működési hozzájárulás 12 979 500 Ft összegben, a családsegítő és gyermekjóléti feladatokra 2.443.000 Ft összeg, míg a belső ellenőrzési feladatra 3.974.000 Ft összeg folyt be a Társuláshoz. A Társulás **működési célú támogatások bevétele** összesen **29.724 e Ft-ban** realizálódott.

4./ Támogatásértékű felhalmozási bevételek:
A TEFA tagdíj befizetés teljesülése 75%, a tervezett 1000 e Ft-hoz viszonyítva **750eFt.**

5./Előző évi költségvetési visszatérülések:
A 2012. évi beszámolóban az állami támogatások elszámolása alapján kimutatott kiutalatlan állami támogatás összegét, 4.026 eFt-ot a Magyar Államkincstár átutalta. Az előző évi 2012. évi elszámolásából adódóan 4.327 e Ft kiutalása történt az éves zárszámadás keretében a tényleges mutatószámoknak megfelelően került sor az elszámolásra, a többlet támogatás (301eFt) visszafizetésre került.

6./Kölcsönök igénybevétele és visszatérülése:
A TEFA alapból a résztvevő települések által benyújtott felhalmozási célú pályázatok önrészének megelőlegezésére a korábbi években nyújtott kölcsön visszatérülése 1.950 eFt, az 2.258 e Ft előirányzatnál 308 e Ft-tal kevesebb.

7./Előző évi pénzmaradvány igénybe vétel:
Pénzforgalom nélküli bevételként került elszámolásra **23.920eFt** az előző években keletkezett pénzmaradványból. Ebből a területfejlesztési alapból az önkormányzatok részére nyújtott kölcsönhöz **6.420eFt** került felhasználásra, a 2013. évi önkormányzati feladatellátásokhoz **17.500 eFt pénzmaradvány** került felhasználásra.

8./Egyéb felhalmozási bevétel:
Felhalmozási saját bevétel címen került elszámolásra a Balatontérségi Terület és Gazdaságfejlesztési Nonprofit kft-ben lévő üzletrészünk értékesítése, amely a tervezett **100 e Ft** összegben realizálódott.

A Társulás működési célú összes bevétele 42.126 eFt, a felhalmozási célú bevétele 2.800 eFt volt. Ezt egészítette ki 17.500eFt előző évi pénzmaradvány működési célú és 6.420eFt összegű felhalmozási célú igénybevétele.

A Társulás 2013. tárgyévi bevétele a fentiek szerint mindösszesen **68.846eFt**. (előirányzata 69.558 eFt, 99,0%-os teljesítés.)

III. A Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ bevételeinek és kiadásainak alakulása:

A./ Kiadások alakulása

1./Személyi juttatások:
A költségvetési szerv személyi juttatásai között jelentős mértékű a szervezet átalakításhoz kapcsolódóan megszűnt munkakörökben alkalmazottak kifizetései miatt felmerült tételek.
Személyi juttatások összesen **30.065 e Ft**-ot értek el, a betervezett 33.385e Ft-hoz képest 3.320eFt-tal kevesebb, amely 90%-os mértéki kiadásként jelentkezik.
A kifizetett rendszeres személyi juttatások összege 23.942eFt, a nem rendszeres személyi juttatások összege 3.588eFt, ezen belül a cafeteria rendszer keretében adott juttatás bruttó összege 905eFt. Állományba nem tartozó külső személyi juttatásként 2.535 e Ft kifizetés történt, ez tartalmazza a megbízással foglalkoztatott családgondozók valamint a létszámcsökkentéssel kapcsolatos, felmentési időre járó bérköltséggel és végkielégítésekkel nem terhelt, soron kívüli áthelyezések miatt indokolt megbízási szerződések szerinti foglalkoztatás miatti kifizetéseket.
Az előirányzat maradvány jórészt abból adódott, hogy az áthelyezések miatti létszámváltozás megtakarítást eredményezett a személyi juttatásokban.

2./Munkáltatót terhelő járulékok:
A személyi juttatások után a járulékok a nettó finanszírozás keretében kerültek rendezésre, összességében **7.367eFt** a tervezett 8.943eFt helyett.

3./Dologi és egyéb folyó kiadások:
A költségvetési szerv működéséhez kapcsolódó dologi kiadások 6.800 eFt-ot értek el, a tervezett 8.200 e Ft-hoz viszonyítva. A teljesítése 82,9%-os a módosított előirányzathoz képest. A tervezett

50.578 eFt-os előirányzatból összességében 6.800eFt-ot fordítottunk dologi és egyéb folyó kiadásokra.(előirányzata 8.200eFt, 82,9%-os teljesítés.)
A Nagykanizsa, Bajza u. 2. szám alatti ingatlan fenntartásához kapcsolódóan 2.391 eFt költség merült fel a tervezett 3.500eFt-hoz viszonyítva. (68,3%-os teljesítés) Ebből: közüzemi díjakra 1.424eFt-ot fordítottunk. Az egyéb szolgáltatások költsége 3.092 eFt-ot jelentett, a tervezett 3.227 eFt-hoz viszonyítva 95,8%-os teljesítést jelent. (részben az ingatlanhoz, részben a működéshez kapcsolódó költségek, mint a vagyonbiztosítás, őrzés-védelem, kéményseprő, hulladékszolgáltatás, könyvviteli szolgáltatás, stb. tételei jelentik). Egyéb szolgáltatásoknál a számviteli szoftverek üzemeltetési költségek jelentkeznek.
Az áfa költsége 803 eFt-ot jelentett a tervezett 1.064 eFt-hoz viszonyítva. A belföldi kiküldetés költsége 1.287 eFt-ot ért el a tervezett 2.400 eFt-hoz viszonyítva. Adók, díjak, egyéb kifizetések 320eFt-ot jelentettek, a tervezett 383 eFt-hoz viszonyítva.

4./Támogatásértékű működési kiadás:
Az M9 Térségfejlesztési Tanács számára 50eFt működési támogatást utaltunk át.
Függő, átfutó, finanszírozási kiadásként a 2013. december havi bérkifizetés összege szerepel, 1.278 eFt összegben.

A költségvetési szerv tárgyévi kiadása mindösszesen 45.355 e Ft volt.(előirányzata 50.578eFt volt, 89,67%-ra teljesült)

B./ Bevételi források és azok teljesítése

1./Intézményi működési bevételek:
Teljesítés összege **494 eFt,** ezen belül az egyéb saját bevétel 160 eFt(oktatási költségtérítése), bérbeadási tevékenység bevétele 216eFt, kamatbevétel 118 eFt.

2./Működési célú támogatásértékű bevétel:
A hosszabb időtartamú közfoglalkoztatásokra a költségvetési szerv **2.382 eFt** összegű állami támogatást kapott.

3./Finanszírozási bevételek:
Az előző évi előirányzat felhasználás értéke 4.130 e Ft, irányító szervtől kapott működési támogatás összege **43.572 eFt.**

A költségvetési szerv 2013. évi összes bevétele 50.578 eFt értékben teljesült. (előirányzata 50.578 eFt, 100%-ra teljesült).

IV. Pénzmaradványok változásának tartalma és okai

Társulás:
A Társulási Tanács záró pénzkészlete 13.987eFt,. kiutalatlan támogatás, függő, átfutó tétel nem módosítja. Működési célú szabad pénzmaradvány 7.106 eFt, felhalmozási célú(Tefa) szabad pénzmaradvány 6.881 eFt.

Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ:
A Munkaszervezet záró pénzkészlete 5.118 eFt. Az egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások (1.278eFt) figyelembe vétele után a 2013.évi módosított pénzmaradvány összege 6.396 e Ft.

Összesen működési célú pénzmaradvány: 13 502 eFt. (Társulás működési célú pénzmaradványa 7 106 eFt, a Kanizsatérségi Humán Szolgáltató működési célú pénzmaradványa 6 396 eFt). A felhalmozási célú (TEFA) pénzmaradványunk 6 881eFt.
Mindösszesen módosított pénzmaradvány: 20 383 eFt.

V. Vagyon alakulása

Társulás:
A tárgyi eszközök értéke 2013. december 31-én **89.628eFt**, ami az értékcsökkenés elszámolása után 4.994eFt-tal kevesebb, mint az előző év végén. A befektetett pénzügyi eszközök záró állománya 2013. december 31-én 11.937eFt, ebből a tartós részesedések állománya 5.000eFt, ami

az év folyamán 100 e Ft-tal csökkent, az eladott üzletrész miatt. A tartósan adott kölcsön állománya 6.937eFt, a nyitóhoz képest nem változott.
2013. december 31-én a befektetett eszközök összértéke 101.644 e Ft, az előző évi 106.807eFt-hoz viszonyítva. A forgóeszközök értéke 2013. december 31-én 13.987 eFt, ami 9.934eFt-tal kevesebb az előző évi 23.921eFt-hoz képest. A pénzeszközeink záró értéke 13.987 eFt, ami 9.934eFt-tal kevesebb, mint 2012. december 31-én volt.
A saját tőke 101.644eFt, ami 5.163eFt-tal kevesebb, mint az előző év végi, 106.807eFt. A tartalékok összege **13.987 e Ft**, amely megegyezik a pénzeszközök záró állományával.
Az eszközök és források értéke 2013. december 31-én **115.631 eFt**, amely az előző évi 130.728eFt-hoz viszonyítva 15.097 eFt-tal csökkent.

Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ:
A Munkaszervezetnél befektetett eszközöknél nyitó állomány nem volt. Tárgyi eszközzel, befektetett pénzügyi eszközzel 2013. december 31-én nem rendelkezett. A pénzeszközök záró állománya 6.396 eFt, ami a pénzforgalmi számlán lévő összeg növekedése, az előző évi 4.130eFt, a személyi juttatásokkal kapcsolatos átfutó kiadás állománya 1.278 eFt, a 2012. december 31-i 105eFt, a forgóeszközök értéke összesen 6.396 eFt, az előző évi 4.130eFt-nál .
A költségvetési szervnek jegyzett tőkéje nincs, saját tőke 0 Ft, a tartalékok összege 6.396 eFt (előző évi érték 4130, eFt), a tárgyévi költségvetési tartalék elszámolásából adódóan. Az eszközök és források értéke 2013. december 31-én **6.396 eFt.**

A számszerűsített adatok is alátámasztják, hogy 2013. évben a felvállalt feladatainkat teljesítettük, a Társulás a korábbiak szerinti felelős gazdálkodását folytatta.

Kérem a Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsát, hogy az előterjesztés megtárgyalását követően a Társulás 2013. évi költségvetési zárszámadásáról a mellékelt határozatot fogadja el.

Nagykanizsa, 2014. április 2.

.....
Cseresnyés Péter
Elnök

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS * NAGYKANIZSA *

A NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS

../2014. (04.10.) NTÖT. számú határozata
a Társulás 2013. évi költségvetési zárszámadásáról

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben meghatározott jogkörében eljárva a 2013. évi költségvetési zárszámadásáról a következő határozatot hozza.

1.

A Társulási Tanács a Társulás 2013. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételi, kiadási főösszegét, valamint a tárgy évi költségvetési pénzmaradványát

75.852 eFt bevétellel
56.643 eFt kiadással

20.383 eFt módosított pénzmaradvánnyal

hagyja jóvá.

2.

A Társulási Tanács a Társulás 2013. évi költségvetésének végrehajtását részletesen a következők szerint állapítja meg:
(1) A Társulás kiadásait, bevételeit mérlegszerűen az 1. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
(2)A bevételek és kiadások szervezetenkénti, projektenkénti előirányzatának teljesítését a *TT.1., KSZ.1. számú mellékletek* szerint hagyja jóvá.
(5) Az állami támogatás elszámolását, a mutatószámok alakulását a *TT.2., TT.2.A számú mellékletekben* foglaltak szerint hagyja jóvá. Az állami támogatás elszámolásból adódó, pénzmaradványt érintő kiutalatlan támogatás miatti kiutalás összegének részletezését az *TT.2.A. számú mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.
(3) A költségvetési szerv létszámkeretét a KSZ. *4. számú melléklet* szerint fogadja el.
(4) A települési önkormányzatok működési hozzájárulásáról szóló tájékoztatást a *TT.3. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.
(5) A települési önkormányzatok feladatfinanszírozás kiegészítő hozzájárulásáról szóló tájékoztatást a *TT.4.A.és TT.4.B. számú melléklet* szerint hagyja jóvá
(6) A felhalmozási kiadásokat a *TT.5. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.
(7) A Társulás kiadásait szakfeladatonkénti bontásban a *TT.6.* számú melléklet szerint fogadja el.
(8) A személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát és teljesítését az *KSZ.2. számú mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
(10) A dologi kiadások és egyéb folyó kiadások előirányzatát és teljesítését az *KSZ.3. számú mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
(11) Az engedélyezett létszámkeretet a KSZ.4. számú melléklet szerint fogadja el.
(11) A költségvetési szerv kiadásait szakfeladatonkénti bontásban a *KSZ.5.* számú melléklet szerint fogadja el.
(12) A Társulás 2013. december 31-i állapot szerinti mérleg főösszegét a *TT. 7. számú mellékletben* foglaltak szerint 115.631eFt-ban állapítja meg.
(13) Az immateriális javak, valamint tárgyi eszközök állományának alakulását a *TT.8. számú melléklet* szerint fogadja el.
(14) A *TT.9. számú mellékletnek* megfelelően a Társulás 2013. tárgyévi helyesbített pénzmaradványt 13.987 eFt-ban, állapítja meg.
(15) A Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ 2013. december 31-i állapot szerinti mérleg főösszegét az *KSZ.6. számú mellékletben* foglaltak szerint 6.396eFt-ban állapítja meg.
(16)A Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ 2013. tárgyévi helyesbített pénzmaradványát 6.396eFt-ban állapítja meg az *KSZ.7. számú mellékletnek* megfelelően.

3.

(1) A Társulás költségvetési szervének vezetője a pénzmaradványnak a 2013. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni köteles.

(2) A Társulási Tanács utasítja a Társulási Tanács költségvetési szervének vezetőjét, hogy a pénzmaradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa.

4.

(1) Ez a határozat az elfogadás napján lép hatályba.

.....	.....
Költségvetési szerv vezetője	*Társulási Tanács Elnöke*

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS * NAGYKANIZSA *

Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás

2013. évi beszámoló **I.számú melléklet**

Kiadások és bevételek összesítője (összevont) adatok ezer Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat .			Teljesítés 2013.12.31.		
		Összevont	Társulási Tanács	Költségvetési szerv	Összevont	Társulási Tanács	Költségvetési szerv	Összevont	Társulási Tanács	Költségvetési szerv
	Kiadások									
1.1	Személyi juttatások	29 712	0	29 712	33 385	0	33 385	30 365	0	30 065
1.2	Munkaadókat terhelő járulék	7 719	0	7 719	8 943	0	8 943	7 267	0	7 267
1.3	Dologi és egyéb folyó kiadások	8 610	410	8 200	8 610	410	8 200	6 861	61	6 800
1.5	Támogatásértékű működési kiadás	0	0	0	4 327	4 327	0	4 327	4 327	0
1.6	Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	450	400	50	450	400	50
1.7	Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások (tartalék)	10 110	10 110	0	7 098	7 098	0	0	0	0
1.8	Egyéb működési kiadások összesen(1.5 -1.7):	10 110	10 110	0	11 875	11 425	50	4 777	4 727	50
1.	**Működési kiadások összesen**	**56 151**	**10 520**	**45 631**	**62 813**	**12 235**	**50 578**	**48 970**	**4 788**	**44 182**
2.1	Felújítás	0			0			0		
2.2	Beruházás	0			0			0		
2.3	Felh. célú visszatérítendő támogatás	6 500	6 500	0	6 500	6 500	0	6 500	6 500	0
2.4	Felhalmozási célú tartalék	7 251	7 251	0	7 251	7 251	0	0	0	0
2.	**Felhalmozási kiadások összesen**	**13 751**	**13 751**	**0**	**13 751**	**13 751**	**0**	**6 500**	**6 500**	**0**
3.	**Költségvetési kiadások összesen**	**69 902**	**24 271**	**45 631**	**76 564**	**25 986**	**50 578**	**55 470**	**11 288**	**44 182**
	Bevételek									
4.	Intézményi működési bevételek	700	700	0	1 435	941	494	1 435	941	494
5.1	Önkormányzatok műk. ktgvetési támogatása	13 432	13 432		7 435	7 435	0	7 435	7 435	0
5.2	Előző évi költségvetési visszatérülések	0	0	0	4 026	4 026	0	4 026	4 026	0
5.3	Támogatásértékű működési bevételek	24 709	22 976	1 733	32 106	29 724	2 382	32 106	29 724	2 382
5.	**Működési támogatások államházt.belülről**	**38 141**	**36 408**	**1 733**	**43 567**	**41 185**	**2 382**	**43 567**	**41 185**	**2 382**
6.	**Működési bevételek összesen:**	**38 841**	**37 108**	**1 733**	**45 002**	**42 126**	**2 382**	**45 002**	**42 126**	**2 382**
7.1	Felhalmozási saját bevételek	0	0	0	100	100	0	100	100	0
7.2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	1 000	1 000	0	1 000	1 000	0	750	750	0
7.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások:	2 258	2 258	0	2 258	2 258	0	1 950	1 950	0
7.	**Felhalmozási bevételek összesen**	**3 258**	**3 258**	**0**	**3 358**	**3 358**	**0**	**2 800**	**2 800**	**0**
8.	**Költségvetési bevételek mindösszesen:**	**42 099**	**40 366**	**1 733**	**48 360**	**45 484**	**2 876**	**47 802**	**44 926**	**2 876**
9.	**Működési költségvet. kiad. és bevételek egyenlege**	**-17 310**	**26 588**	**-43 898**	**-17 811**	**29 891**	**-47 702**	**-3 968**	**37 338**	**-41 306**
10.	**Felhalmozási költségvet. kiad és bev. egyenlege:**	**-10 493**	**-10 493**	**0**	**-10 393**	**-10 393**	**0**	**-3 700**	**-3 700**	**0**
11.	*Irányító szervi **támogatás folyósítása** :*		*43 898*			*43 572*			*43 572*	
12.	Előző évi költségvetési visszatérülések									
13.	Függő, átfutó tételek							1 173	0	1 173
14.	**Finanszírozási kiadások összesen:**		***43 898***	**0**		***43 572***	**0**		***43 572***	**1 173**
15.	Előző évi pénzmaradv. **működési célú** igénybevétele	17 500	17 500	0	21 630	17 500	4 130	21 630	17 500	4 130
16.	Előző évi pénzmaradv. **felhalmozási célú** igénybevétele	10 303	10 303	0	6 574	6 574	0	6 420	6 420	0
17.	*Irányító szerv alá tartozó **ktgvetési szerv támogatása***			***43 898***			***43 572***			***43 572***
18.	**Finanszírozási bevételek összesen:**	**27 803**	**27 803**	**43 898**	**28 204**	**24 074**	**47 702**	**28 050**	**23 920**	**47 702**
19.	**Tárgyévi kiadások**	**69 902**	**68 169**	**45 631**	**76 564**	**69 558**	**50 578**	**56 643**	**54 860**	**45 355**
20.	**Tárgyévi bevételek**	**69 902**	**68 169**	**45 631**	**76 564**	**69 558**	**50 578**	**75 852**	**68 846**	**50 578**

Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulása
8800 Nagykanizsa, Bajza u. 2.

2013. évi beszámoló

TT. 1.sz.melléklet

Kiadások és bevételek összesítője (Társulási Tanács TEFA-val együtt)

adatok ezer Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2013.12.31.
	Kiadások			
1.1	Személyi juttatások			0
1.2	Munkaadókat terhelő járulék			0
1.3	Dologi és egyéb folyó kiadások	410	410	61
1.4	Támogatásértékű működési kiadás	0	4 327	4 327
1.5	Működési célú pénzeszköz átadás	0	400	400
1.6	Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások (tartalék)	10 110	7 098	
1.7	Egyéb működési kiad. összesen:	10 110	11 825	4 727
1.	**Működési kiadások összesen**	**10 520**	**12 235**	**4 788**
2.1	Felújítás			
2.2	Beruházás			
2.3	Felh. célú visszatérítendő támogatás	6 500	6 500	6 500
2.4	Felhalmozási célú tartalék	7 251	7 251	0
2.	**Felhalmozási kiadások összesen**	**13 751**	**13 751**	**6 500**
3.	**Költségvetési kiadások összesen**	**24 271**	**25 986**	**11 288**
	Bevételek			
4.1	Intézményi működési bevételek	700	941	941
4.2	Önkormányzatok műk. Ktgvetési támogatása	13 432	7 435	7 435
4.3	Előző évi költségvetési visszatérülések		4 026	4 026
4.	**Támogatásértékű működési bevételek**	**22 976**	**29 724**	**29 724**
5.	**Működési támogatások államházt.belülről**	**36 408**	**41 185**	**41 185**
6.	**Működési bevételek összesen:**	**37 108**	**42 126**	**42 126**
7.1	Felhalmozási saját bevételek	0	100	100
	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	1 000	1 000	750
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások:	2 258	2 258	1 950
7.	**Felhalmozási bevételek összesen**	**3 258**	**3 358**	**2 800**
8.	**Költségvetési bevételek mindösszesen:**	**40 366**	**45 484**	**44 926**
9.	**Működési költségvet. kiad. és bevétel egyenlege**	**26 588**	**29 891**	**37 338**
10.	**Felhalmozási költségvet. kiad és bev. egyenlege:**	**10 493**	**10 393**	**3 700**
11.	*Irányító szervi támogatás folyósítása :*	*43 898*	*43 572*	*43 572*
12.	Előző évi költségvetési visszatérülések			
13.	**Finanszírozási kiadások összesen:**	***43 898***	***43 572***	***43 572***
14.	Függő, átfutó tételek:			
15.	Előző évi pénzmaradv. **működési célú** igénybevétele	17 500	17 500	17 500
16.	Előző évi pénzmaradv. **felhalmozási célú** igénybevétel	10 303	6 574	6 420
17.	*Irányító szerv alá tartozó ktgvetési szerv támogatása*			
18.	**Finanszírozási bevételek összesen:**	**27 803**	**24 074**	**23 920**
19.	**Tárgyévi kiadások**	**68 169**	**69 558**	**54 860**
20.	**Tárgyévi bevételek**	**68 169**	**69 558**	**68 846**

Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás
8800 Nagykanizsa, Bajza u. 2.

TT.1/a.számú melléklet

2013. évi beszámoló

Kiadások és bevételek részletezése

adatok ezer Ft-ban

	Társulási Tanács	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2013.12.31.
	Kiadások			
	Személyi juttatások	0	0	0
	Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
	Dologi és egyéb folyó kiadások	*400*	*400*	*60*
	Támogatásértékű működési kiadás		4 327	4 327
	Működési célú pénzeszköz átadás		400	400
	Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások (tartalék)	10 110	7 098	
	Egyéb működési kiad. összesen:	*10 110*	*11 825*	4 727
	Működési kiadások összesen	***10 510***	***12 225***	***4 787***
	Felújítás	0	0	0
	Beruházás	0	0	0
	Felh. célú visszatérítendő támogatás	*0*	*0*	*0*
	Felhalmozási célú tartalék	*0*	*0*	*0*
	Felhalmozási kiadások összesen	**0**	**0**	**0**
	Költségvetési kiadások összesen	**10 510**	**12 225**	**4 787**
	Bevételek			
	Intézményi működési bevételek	*500*	*741*	*562*
	Önkormányzatok műk. Ktgvetési támogatása	*13 432*	*7 435*	*7 435*
	Előző évi költségvetési visszatérülések	*0*	*41 926*	*4 026*
	Támogatásértékű működési bevételek	*22 976*	*29 724*	*29 724*
	Működési támogatások államházt.belülről	***36 408***	***41 185***	***41 185***
	Működési bevételek összesen:	**36 908**	**41 926**	**41 747**
	Felhalmozási saját bevételek	0	100	100
	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0	0	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások:	0	0	0
	Felhalmozási bevételek összesen	*0*	***100***	***100***
	Költségvetési bevételek mindösszesen:	**36 908**	**42 026**	**41 847**
	Működési költségvet. kiad. és bevétel egyenlege	**26 398**	**29 701**	**36 960**
	Felhalmozási költségvet. kiad és bev. egyenlege:	**0**	**100**	**100**
	Irányító szervi támogatás folyósítása :	*43 898*	*43 572*	*43 572*
	Előző évi költségvetési visszatérülések	0	0	0
	Finanszírozási kiadások összesen:	**43 898**	**43 572**	**43 572**
	Függő, átfutó tételek:	*0*	*0*	*0*
	Előző évi pénzmaradv. **működési célú** igénybevétele	*17 500*	*17 500*	*17 500*
	Előző évi pénzmaradv. **felhalmozási célú** igénybev.			*0*
	Irányító szerv alá tartozó ktgvetési szerv támogatás			0
	Finanszírozási bevételek összesen:	**17 500**	**17 500**	**17 500**
	Tárgyévi kiadások	***54 408***	***55 797***	***48 359***
	Tárgyévi bevételek	***54 408***	***59 526***	***59 347***

Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás
8800 Nagykanizsa, Bajza u. 2.

2013. évi beszámoló

TT.1/b.számú melléklet

Kiadások és bevételek részletezése

adatok ezer Ft-ban

	TEFA	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2013.12.31.
1.	**Bevételek**			
1.1	Kamatbevételek	200	200	379
1.2	TEFA tagdíj	1 000	1 000	750
1.3	TEFA kölcsön visszatérülése	2 258	2 258	1 950
1.4	Előző évi pénzmaradvány felhasználás	10 303	10 303	6 420
1.5	**Bevételek összesen**	**13 761**	**13 761**	**9 499**
2.	**Kiadások**			
2.1	Dologi kiadások (bankköltség)	10	10	1
2.2	Felhalm.célú támogatási kölcsön nyújt. TEFA alapból	6 500	6 500	6 500
2.3	Tartalék	7 251	7 251	
2.4	**Kiadások összesen**	**13 761**	**13 761**	**6 501**

adatok Ft-ban

2013. évi teljesítés	
Bankszámla egyenleg 2013.01.01.	10 303 272
kamat	378 925
tagdíj	750 000
kölcsön visszatérülés	1 950 333
Bevételek összesen	**13 382 530**
kölcsön nyújtás	6 500 000
bankktg	1 140
Kiadások összesen	6 501 140
Bankszámla egyenleg 2013.12.31.	**6 881 390**
Kölcsön állomány 2013.12.31.	6 937 000
TEFA vagyon 2013. 12.31.	**13 818 390**

Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás
8800 Nagykanizsa, Bajza u. 2.

2013. évi beszámoló

TT. 2. számú melléklet

2013.évre igényelt állami támogatás

	Állami támogatás jogcíme, elnevezése	adatok ezer Ft-ban		
		eredeti előirányzat	módosított előir	teljesítés 2013.12.31.
III.	**Helyi önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása**			
III.3.a (1)	**Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások általános feladatai**			
III.3.ab (1)	70.000fő lakosságszámig működési engedéllyel családsegítés	3 817	3 566	1 908
III.3.ae (1)	társulási kiegészítés - családsegítés	2 899	2 709	1 450
III.3.ab (2)	70.000fő lakosságszámig működési engedéllyel gyermekjóléti szolgálat	3 817	3 565	1 908
III.3.ae (2)	társulási kiegészítés - gyermekjóléti szolgálat	2 899	2 709	1 450
	Állami támogatás a III.számú melléklet alapján összesen	**13 432**	**12 549**	**6 716**
	2012. december és 2013. I-V. havi bérkompenzáció támogatása	**147**	**719**	**719**
	Állami támogatások összesen	**13 579**	**13 268**	**7 435**

Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás
8800 Nagykanizsa, Bajza u. 2.

TT.2. A. számú melléklet

A 2012.évi állami támogatás elszámolásából adódó, pénzmaradványt érintő állami támogatás visszafizetés, kiutalás összegének részletezése

adatok Ft-ban

	2012. évben ténylegesen kiutalt támogatás	2012. évi mutatószámok alapján járó támogatás	Társulás által 2013. évben kiutalt ill. visszafizetendő (-) 2012. évi összege
Csapi óvoda	5 567 050	5 511 737	-55 313
Csapi iskola	27 292 500	27 925 070	632 570
Csapi összesen	***32 859 550***	***33 436 807***	***577 257***
Hahót óvoda	***525 000***	***525 000***	***0***
Murakeresztúr óvoda	7 215 650	7 266 404	50 754
Murakeresztúr iskola	1 913 550	2 050 330	136 780
Murakeresztúr összesen	***9 129 200***	***9 316 734***	***187 534***
Nagykanizsa óvoda	2 266 050	2 296 807	30 757
Nagykanizsa iskola	18 236 560	18 528 213	291 653
Nagykanizsa összesen	***20 502 610***	***20 825 020***	**322 410**
Miklósfai óvoda	2 056 050	1 990 070	-65 980
Miklósfai iskola	7 947 450	8 027 737	80 287
Palini óvoda	210 000	306 737	96 737
Palini iskola	1 615 290	1 645 737	30 447
Zrínyi iskola	8 673 820	8 854 739	180 919
Nagyrécse óvoda	3 115 150	3 103 738	-11 412
Nagyrécse iskola	9 112 730	9 074 344	-38 386
Nagyrécse összesen	***12 227 880***	***12 178 082***	***-49 798***
Surd óvoda	***1 458 250***	***1 458 250***	***0***
Zalaszentbalázs óvoda	2 288 800	2 281 737	-7 063
Zalaszentbalázs iskola	14 939 700	15 091 070	151 370
Zalaszentbalázs összesen	***17 228 500***	***17 372 807***	***144 307***
Közoktatási int. összesen	**93 930 990**	**95 112 700**	**1 181 710**
Zalaszentbalázs logopédia	**373 800**	**370 000**	**-3 800**
Logopédiai ellátásra	15 733 600	13 487 800	-2 245 800
Gyógytestnevelésre	14 861 400	11 058 800	-3 802 600
Nevelési tanácsadásra	7 800 000	16 560 000	8 760 000
Továbbtanulási, pályaválasztási tanácsadásra	776 000	1 160 000	384 000
Térségi Pedagógiai Szakszolgálat Nk. összesen	*39 171 000*	*42 266 600*	*3 095 600*
Gyógyped.tanácsadás, korai fejlesztés és gondozás	355 200	325 400	-29 800
Fejlesztő felkészítés	119 600	91 000	-28 600
Szivárvány EGYMI Nk. összesen	*474 800*	*416 400*	*-58 400*
Nk.ped.szaksz.összesen	**39 645 800**	**42 683 000**	**3 037 200**
Pedagógiai szakszolg.összesen	**40 019 600**	**43 053 000**	**3 033 400**
Nappali ellátás- idősek klubja	4 350 000	4 272 000	-78 000
Házi segítségnyújtás	2 060 000	1 964 000	-96 000
Nk. Önk. (szoc.int.társ.gesztor) ESZI	***6 410 000***	***6 236 000***	***-174 000***
Nagybakónak Önk. - nappali ellátás	***840 000***	***825 000***	***-15 000***
Szociális alapszolg.összesen	**7 250 000**	**7 061 000**	**-189 000**
Mozgókönyvtár	**19 200 000**	**19 200 000**	**0**
Többc.kist.állami tám.elszámolás összesen	***160 400 590***	***164 426 700***	***4 026 110***

Társulás részére visszafizetendő (feladatot ellátóktól)			-300 998
Társulás által kiutalandó (feladatot ellátóknak)			4 327 108

Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás
8800 Nagykanizsa, Bajza u. 2.

2013. évi beszámoló TT3.számú melléklet

Tagtelepülések által befizetett működési hozzájárulás (tagdíj)
200 Ft/fő/év

adatok Ft-ban

sorsz	Település megnevezése	2013. lakosságszám 2012. január 1	2013. Működési hozzájárulás (Ft)	Teljesítés 2013.12.31.
1	Belezna	780	156 000	156000
2	Bocska	353	70 600	70600
3	Börzönce	57	11 400	11400
4	Csapi	164	32 800	32800
5	Eszteregnye	717	143 400	143400
6	Fityeház	679	135 800	135800
7	Fűzvölgy	135	27 000	27000
8	Gelsesziget	282	56 400	56400
9	Hahót	1 118	223 600	223600
10	Homokkomárom	230	46 000	0
11	Hosszúvölgy	183	36 600	36600
12	Kacorlak	223	44 600	44600
13	Liszó	400	80 000	80000
14	Magyarszentmiklós	281	56 200	56200
15	Magyarszerdahely	553	110 600	110600
16	Murakeresztúr	1 848	369 600	369600
17	Nagybakónak	444	88 800	88800
18	Nagykanizsa m.j.	49 862	9 972 400	9972400
19	Nagyrécse	1 100	220 000	220000
20	Nemespátró	316	63 200	63200
21	Pölöskefő	401	80 200	80200
22	Rigyác	413	82 600	82600
23	Sormás	905	181 000	90500
24	Surd	622	124 400	124400
25	Szepetnek	1 645	329 000	329000
26	Újudvar	1 023	204 600	204600
27	Zalaszentbalázs	846	169 200	169200
	Összesen	65 580	13 116 000	**12 979 500**

Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás
8800 Nagykanizsa, Bajza u. 2.

TT4. A. számú melléklet

2013. évi beszámoló
Feladatokhoz való hozzájárulás önkormányzatonként

adatok Ft-ban

Település megnevezése	belső ellenőrzéshez hozzájárulás	Teljesítés 2013.12.31.
Belezna	302 357	302 357
Bocska	143 840	0
Börzönce	84 542	84 542
Csapi	179 653	179 653
Eszteregnye	362 828	362 828
Fűzvölgy	100 394	100 394
Gelsesziget	129 749	0
Hahót	0	0
Homokkomárom	119 181	119 181
Hosszúvölgy	109 788	109 788
Kacorlak	118 007	118 007
Liszó	153 233	153 233
Magyarszentmiklós	129 162	129 162
Magyarszerdahely	0	0
Nagybakónak	235 427	235 427
Nagyrécse	365 763	365 763
Nemespátró	136 207	136 207
Pölöskefő	0	0
Rigyác	155 582	155 582
Surd	270 653	270 653
Szepetnek	474 377	474 377
Újudvar	350 499	350 499
Zalaszentbalázs	315 273	315 273
Bak	0	0
Sárhida	0	0
Összesen	4 236 515	**3 962 926**

Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás
8800 Nagykanizsa, Bajza u. 2.

TT.4. B. számú melléklet

2013. évi beszámoló

Családsegítés és gyermekjóléti feladatok ellátásához való hozzájárulás önkormányzatonként

adatok Ft-ban

Település megnevezése	Családsegítés és gyermekjóléti feladatok hozzájárulása	Teljesítés 2013.12.31.
Belezna	174 610	174 610
Bocska	212 642	177 342
Börzönce	40 252	40 252
Csapi	55 520	55 520
Fűzvölgy	28 315	28 315
Gelsesziget	71 066	71 066
Homokkomárom	106 043	0
Hosszúvölgy	34 978	34 978
Kacorlak	68 567	68 567
Liszó	89 665	89 665
Magyarszentmiklós	71 066	71 066
Magyarszerdahely	133 526	133 526
Nagybakónak	135 191	135 191
Nagyrécse	248 452	248 452
Nemespátró	93 551	93 551
Pölöskefő	174 333	174 333
Sormás	260 111	130 056
Surd	163 506	163 506
Újudvar	292 868	292 868
Zalaszentbalázs	222 358	222 358
Alsórajk	99 381	49 691
Osszesen	**2 776 001**	**2 454 913**

Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás
8800 Nagykanizsa,Bajza u. 2.

2013. évi beszámoló **TT. 5.sz.melléklet**

Felhalmozási kiadások

adatok ezer Ft-ban

sor sz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés 2013.12.31.
	Felújítások			
1.				
2.				
3.	**Felújítások összesen**	**0**	**0**	**0**
	Beruházások			
1.	Vagyoni ért.jog (szgép program)			
2.	Vagyoni ért.jog áfa			
3.	**Vagyoni ért.jog összesen**	**0**	**0**	**0**
4.	Számítástechn., ügyviteli eszközök	0	0	
5.	Számítástechn., ügyviteli eszközök ÁFA	0	0	
6.	**Számítástechn., ügyviteli eszközök összesen**	**0**	**0**	**0**
7.	Gépek, berendezések			
8.	Gépek, berendezések ÁFA			
9.	**Gépek, berendezések összesen**	**0**	**0**	**0**
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.	**Beruházási kiadások összesen**	**0**	**0**	**0**

Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás
8800 Nagykanizsa, Bajza u. 2.

2013. évi beszámoló

TT. 6.sz.melléklet

(Kiadások szakfeladatonként)

adatok e Ft-ban

Ssz	Megnevezés	Összesen	8411261 Önk és társ ált. végreh.ig tev.	8413831 Területfejl és területr.	8419029 Közp ktgvet bef.	8419139 Támogatási célú finansz.
1.	Rendszeres személyi juttatás	0				
2.	Nem rend.személyi juttatások	0				
3.	Külső személyi juttatások	0				
4.	Személyi juttatás összesen:	0				
5.	Munkaadókat terhelő járulék	0				
6.	Szolgáltatási kiadások	10	9	1		
7.	Működési célú áfa	0				
8.	Kiküldetés	0				
9.	Egyéb különféle kiadások	51			51	0
10.	Egyéb dologi kiadások	0				
11.	Dologi kiadások	61	9	1	51	0
12.	Működési célú pénzeszköz átadás	4 327	4 327			
13.	Működési célú egyéb pénzeszk átadás	400	400			
13.	Működési kiadások összesen:	4 788	4 736	1	51	0
14.	Felhalm. Célú visszatérítendő tám.	6 500	0	6 500		
15.	Költségvetési kiadás	11 288	4 736	6 501	51	0
16.	Központi irányító szervi tám.	43 572	0	0	0	43 572
17.	**Kiadás összesen:**	**54 860**	**4 736**	**6 501**	**51**	**43 572**

Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás
8800 Nagykanizsa, Bajza u. 2.

2013. évi beszámoló
Könyvviteli Mérleg
Társulás

TT.7.számú melléklet

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Előző évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
1	2	3	4
	ESZKÖZÖK		
01	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke (111-ből,112-ből)	0	0
02	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke (111-ből, 112-ből)	0	0
03	3. Vagyoni értékű jogok (111-ből, 112-ből)	148	79
04	4. Szellemi termékek (111-ből, 112-ből)	0	0
05	5. Immateriális javakra adott előlegek (1181.,1182.)	0	0
06	6. Immateriális javak értékhelyesbítése (119.)	0	0
07	**I. Immateriális javak összesen (01+...+06)**	**148**	**79**
08	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (121.,122-ből)	83 828	82 288
09	2. Gépek, berendezések és felszerelések (1311.,1312-ből)	10 794	7 340
10	3. Járművek (1321.,1322-ből)	0	0
11	4. Tenyészállatok (141.,142-ből)	0	0
12	5. Beruházások,felújítások (122-ből,127.,1312-ből,1317.,1322-ből,1327.,142-ből,147.)	0	0
13	6. Beruházásra adott előlegek (128.,1318.,1328.,148.1598.,1599.)	0	0
14	7. Állami készletek, tartalékok (1591.,1592.)	0	0
15	8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (129.,1319.,1329.,149.)	0	0
16	**II. Tárgyi eszközök összesen (08+...+15)**	**94 622**	**89 628**
17	1. Tartós részesedés (171., 1751.)	5 100	500
18	Ebből - tartós társulási részesedés (1711-ből, 1751-ből)	0	0
19	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (172-174.,1752.)	0	0
20	3. Tartósan adott kölcsön (191-194-ből,1981-ből)	6 937	6 937
21	4. Hosszú lejáratú betétek (178., 1988.)	0	0
22	Ebből: 4/a Hosszú lejáratú betétek bekerülési (könyv szerinti) értéke (178)	0	0
23	4/b Hosszú lejáratú betétek elszámolt értékvesztése (1988)	0	0
24	5. Egyéb hosszú lejáratú követelések (195-ből, 1982-ből)	0	0
25	6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (179.)	0	0
26	**III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (17+19+20+21+24+25)**	**12 037**	**11 937**
27	1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök (161., 162.)	0	0
28	2. Koncesszióba adott eszközök (163., 164.)	0	0
29	3. Vagyonkezelésbe adott eszközök (167., 168.)	0	0
30	4. Vagyonkezelésbe vett eszközök (165., 166.)	0	0
31	5. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök értékhelyesbítése (169.)	0	0
32	**IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök (27+...+31)**	**0**	**0**
33	**A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (07+16+26+32)**	**106 807**	**101 644**
34	1. Anyagok (21., 241.)	0	0
35	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek (253., 263.)	0	0
36	3. Növendék-, hízó és egyéb állatok (252., 262.)	0	0
37	4. Késztermékek (251., 261.)	0	0
38	5/a Áruk, betétdíja gönyölegek, közvetített szolgáltatások (22., 231., 232., 234., 242., 243., 244., 246.)	0	0
39	5/b. Követelés fejében átvett eszközök, készletek (233., 245.)	0	0
40	**I. Készletek összesen (34+...+39)**	**0**	**0**
41	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) (282., 283., 284., 2882., 2883., 2884.)	0	0
42	2. Adósok (281., 2881.)	0	0
43	3. Rövid lejáratú adott kölcsönök (27., 278, 19-ből)	0	0
44	Ebből: - tartósan adott kölcsönökből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részletek (191-194-ből, 1981-ből)	0	0
45	4. Egyéb követelések (285-287., 2885-2887., 19-ből)	0	0
46	Ebből: - támogatási program előlegek (2871.)	0	0
47	- előfinanszírozás miatti követelések (2876.)	0	0
48	- támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelések (2872.)	0	0
49	- nemzetközi támogatási programok miatti követelések (2874.)	0	0
50	- garancia- és kezességvállalásból származó követelések (2873.)	0	0
51	- egyéb hosszú lejáratú követelésekből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részletek (195-ből, 1982-ből)	0	0
52	**II. Követelések összesen (41+42+43+45)**	**0**	**0**
53	1. Forgatási célú részesedés (295-ből, 298-ból)	0	0
54	1/a Forgatási célú részesedés bekerülési (könyv szerinti) értéke (295-ből)	0	0
55	1/b Forgatási célú részesedés elszámolt értékvesztése (298-ból)	0	0
56	2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (291-ből, 292-ből, 293-ból, 294-ből, 298-ból)	0	0
57	2/a Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír bekerülési (könyv szerinti) értéke (291-ből, 292-ből, 293-ból, 294-ből)	0	0
58	2/b Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír elszámolt értékvesztése (298-ból)	0	0
59	**III. Értékpapírok összesen (53+56)**	**0**	**0**
60	1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (31.)	0	0
61	2. Költségvetési pénzforgalmi számlák (32.)	23 921	13 987
62	Ebből: 2/a Költségvetési pénzforgalmi számlák bekerülési (könyv szerinti) értéke (32-ből)	23 921	13 987
63	2/b Költségvetési pénzforgalmi számlák elszámolt értékvesztése (329.)	0	0
64	3. Elszámolási számlák (33-34.)	0	0
65	4. Idegen pénzeszközök számlái (35-36.)	0	0
66	Ebből: 4/a Idegen pénzeszközök bekerülési (könyv szerinti) értéke (35-ből, 36-ból)	0	0
67	4/b Idegen pénzeszközök elszámolt értékvesztése (3599, 369)	0	0
68	**IV. Pénzeszközök összesen (60+61+64+65)**	**23 921**	**13 987**
69	1. Költségvetési aktív függő elszámolások (391.)	0	0
70	2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások (392., 395., 396., 398.)		0
71	3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások (394.)	0	0
72	4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások (399.)	0	0
73	**V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen (69+...+72)**		**0**
74	**B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (40+52+59+68+73)**	**23 921**	**13 987**

Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás
8800 Nagykanizsa, Bajza u. 2.

TT.7.számú melléklet

2013. évi beszámoló
Könyvviteli Mérleg
Társulás

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Előző évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
1	2	3	4
75	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (33+74)**	**130 728**	**115 631**
	FORRÁSOK		
76	1. Kezelésbe vett eszközök tartós tőkéje (4111.)	0	0
77	2. Saját tulajdonban lévő eszközök tartós tőkéje (4112.)	141 413	141 413
78	**I. Tartós tőke (76+77)**	**141 413**	**141 413**
79	1. Kezelésbe vett eszközök tőkeváltozása (412.)	0	0
80	2. Saját tulajdonban lévő eszközök tőkeváltozása (413.)	-34 606	-39 769
81	**II. Tőkeváltozások (79+80)**	**-34 606**	**-39 769**
82	1. Kezelésbe vett eszközök értékelési tartaléka (4171.)	0	0
83	2. Saját tulajdonban lévő eszközök értékelési tartaléka (4172.)	0	0
84	**III. Értékelési tartalék (82+83)**	**0**	**0**
85	**D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (78+81+84)**	**106 807**	**101 644**
86	1. Költségvetési tartalék elszámolása (4211., 4214.) (87+88)	13 088	13 987
87	Ebből: - tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása (4211.)	13 088	13 987
88	- előző év(ek) költségvetési tartalék elszámolása (4214.)	0	0
89	2. Költségvetési pénzmaradvány (4212.)	10 833	0
90	3. Költségvetési kiadási megtakarítás (425.)	0	0
91	4. Költségvetési bevételi lemaradás (426.)	0	0
92	5. Előirányzat-maradvány (424.)	0	0
93	**I. Költségvetési tartalékok összesen (86+89+...+92)**	**23 921**	**13 987**
94	1. Vállalkozási tartalék elszámolása (4221., 4224.) (95+96)	0	0
95	Ebből: - tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása (4221.)	0	0
96	- előző év(ek) vállalkozási tartalék elszámolása (4224.)	0	0
97	2. Vállalkozási maradvány (4222., 4223.)	0	0
98	3. Vállalkozási kiadási megtakarítás (427.)	0	0
99	4. Vállalkozási bevételi lemaradás (428.)	0	0
100	**II. Vállalkozási tartalékok összesen (94+97+98+99)**	**0**	**0**
101	**E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (93+100)**	**23 921**	**13 987**
102	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök (43512., 43612.)	0	0
103	2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból (43411-ből)	0	0
104	3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból (43412-ből)	0	0
105	4. Beruházási és fejlesztési hitelek (431112., 432112., 43312.)	0	0
106	5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek (431122., 432122.)	0	0
107	6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek (438-ból)	0	0
108	Ebből: - hosszú lejáratú szállítói tartozások (4386)	0	0
109	**I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen (102+...+107)**	**0**	**0**
110	1. Rövid lejáratú kapott kölcsönök (43511., 43611., 4531., 4541.)	0	0
111	Ebből: - hosszú lejáratra kapott kölcsönök következő évet terhelő törlesztő részletei (43511., 43611.)	0	0
112	2. Rövid lejáratú hitelek (4311-ből, 4321-ből, 4331-ből, 4341-ből,4511., 4521., 4551.,4561., 4571.)	0	0
113	Ebből: - likvid hitelek és rövid lejáratú működési célú kötvénykibocsátások (455-ből, 456-ból, 457-ből)	0	0
114	- felhalmozási célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő törlesztő részletei (43411-ből)	0	0
115	- működési célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő törlesztő részletei (43412-ből)	0	0
116	- beruházási, fejlesztési hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei (431111., 432111., 43311.)	0	0
117	- működési célú hosszú lejáratú hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei (431121., 432121.)	0	0
118	3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) (441-443.) (119+120)	0	0
119	Ebből: - tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek	0	0
120	- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek	0	0
121	4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (438-ból, 444., 445., 446., 447., 449.)	0	0
122	Ebből: - váltótartozások (444.)	0	0
123	- munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek (445.)	0	0
124	- költségvetéssel szembeni kötelezettségek (446.)	0	0
125	- helyi adó túlfizetése miatti kötelezettségek (4472.)	0	0
126	- támogatási program előlege miatti kötelezettségek (4491.)	0	0
127	- előfinanszírozás miatti kötelezettségek (4495.)	0	0
128	- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek (4492.)	0	0
129	- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek (4494.)	0	0
130	- garancia és kezességvállalásból származó kötelezettségek (4493.)	0	0
131	- egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek következő évet terhelő törlesztő részletei (438-ból)	0	0
132	- tárgyévi költségvetést terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (4499-ből)	0	0
133	- a tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (4499-ből)	0	0
134	- egyéb különféle kötelezettségek (4499-ből)	0	0
135	**II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (110+112+118+121)**	**0**	**0**
136	1. Költségvetési passzív függő elszámolások (481.)	0	0
137	2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások (482.,485., 486.)	0	0
138	3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások (483-484.)	0	0
139	4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások (488)	0	0
140	Ebből: - Költségvetésen kívüli letéti elszámolások (488-ból)	0	0
141	- Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása (488-ból)	0	0
142	**III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen (136+...+139)**	**0**	**0**
143	**F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (109+135+142)**	**0**	**0**
144	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (85+101+143)**	**130 728**	**115 631**

Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás
8800 Nagykanizsa, Bajza u. 2.

2013. évi beszámoló

TT.8.számú melléklet

Immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök állományának alakulása

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4. oszlopból: Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések és felszerelések	Járművek	Tenyészállatok	Állami készletek, tartalékok	Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	10. oszlopból: Üzemeltetésre átadott ingatlanok	Összesen 12=3+4+6+7+8+9+10
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
01	**Tárgyévi nyitó állomány (Előző évi záró állomány)**	**39 482**	**88 734**	**0**	**29 710**	**9 980**	**0**	**0**	**0**	**0**	**167 906**
	Bruttó érték növekedés										
02	- Beszerzés, létesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03	- Felújítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	- Beszerzés, felújítás előzetesen felszámított ÁFÁ-ja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	- Tárgyévi pénzforgalmi növekedések összesen (02+03+04)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	- Saját kivitelezésű beruházás (felújítás) aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	- Előző év(ek) beruházásából aktivált érték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	- Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	- Alapítás, átszervezés miatti átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Tárgyévi pénzforgalom nélküli növekedések összesen (06+...+10)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Összes növekedés (05+11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bruttó érték csökkenés										
13	- Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- 02-04-ből nem aktivált beruházás, felújítás és ÁFA összege	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- 02-04-ből a beruházási előleg összege	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	- Selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	- Alapítás, átszervezés miatti átadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	- Egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Összes csökkenés (13+...+19)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	**Bruttó érték összesen (01+12-20)**	**39 482**	**88 734**	**0**	**29 710**	**9 980**	**0**	**0**	**0**	**0**	**167 906**
22	**Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya**	**39 334**	**4 906**	**0**	**18 916**	**9 980**	**0**	**0**	**0**	**0**	**73 136**
23	- Növekedés	69	1 540	0	3 454	0	0	0	0	0	5 063
24	- Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	**Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (22+23-24)**	**39 403**	**6 446**	**0**	**22 370**	**9 980**	**0**	**0**	**0**	**0**	**78 199**
26	**Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	- Növekedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	- Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Terven felüli értékcsökkenés visszaírása (27.sorból)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	**Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (26+27-28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Értékcsökkenés összesen (25+30)**	**39 403**	**6 446**	**0**	**22 370**	**9 980**	**0**	**0**	**0**	**0**	**78 199**
32	**Eszközök nettó értéke (21-31)**	**79**	**82 288**	**0**	**7 340**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**89 707**
33	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás
8800 Nagykanizsa, Bajza u. 2.

TT.9.számú melléklet

2013. évi beszámoló
PÉNZMARADVÁNY-KIMUTATÁS
(Társulás)

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
1	2	3	4
01	1. A hosszú lejáratú költségvetési betétszámlák záróegyenlegei	0	0
02	2. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei	23 921	13 987
03	3. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	0	0
04	**A. Záró pénzkészlet (1+2+3)**	**23 921**	**13 987**
05	4. Forgatási célú értékpapírok záró állománya	0	0
06	5. Rövid lejáratú likvid hitelek és működési célú kötvénykibocsátás záró állománya (-)	0	0
07	**B. Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege (4+5)**	**0**	**0**
08	- Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	0	0
09	- Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	0	0
10	- Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	0	0
11	6. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	0	0
12	- Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	0	0
13	- Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)	0	0
14	- Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege (-)	0	0
15	7. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)	0	0
16	**C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (6+7) (±)**	**0**	**0**
17	8. Előző évben (években) képzett költségvetési tartalékok maradványa (-)	10 833	0
18	9. Előző évben (években) képzett vállalkozási tartalékok maradványa (-)	0	0
19	**D. Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (8+9) (-)**	**10 833**	**0**
20	**E. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)**	**0**	**0**
21	**F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)**	**13 088**	**13 987**
22	10. Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	0	0
23	11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	0	0
24	12. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	0	0
25	13. Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	4 026	0
26	**G. Finanszírozásból származó korrekciók (±10±11±12±13) (±)**	**4 026**	**0**
27	**H. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)**	**0**	**0**
28	**I. Költségvetési pénzmaradvány (F±G+H)**	**17 114**	**13 987**
29	14. Vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0	0
30	15. A pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)	0	0
31	**J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)**	**17 114**	**13 987**
	A J. sorból:		
32	16. Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	0	0
33	17. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	4 026	0
34	Ebből: - Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	4 026	0
35	- Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	0	0
36	18. Szabad pénzmaradvány	13 088	13 987
37	Ebből: - Működési célú szabad pénzmaradvány	5 693	7 106
38	- Felhalmozási célú szabad pénzmaradvány	7 395	6 881

	Összevont pénzmaradvány:		
39	Társulás működési célú pénzmaradvány:		7 106
40	Kanizsatérségi Humán Szolgáltató működési célú pénzmaradvány:		6 396
41	**Összes működési célú pénzmaradvány:**		**13 502**
42	Felhalmozási célú pénzmaradvány:		6 881
43	**Mindösszesen pénzmaradvány:**		**20 383**

Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ
8800 Nagykanizsa, Bajza u. 2.

2013. évi beszámoló KSZ. 1.sz. melléklet.
Kiadások és bevételek összesítője
(költségvetési szerv)

adatok ezer Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2013.12.31
	Kiadások			
1.1	Személyi juttatások	29 712	33 385	30 065
1.2	Munkaadókat terhelő járulék	7 719	8 943	7 267
1.3	Dologi és egyéb folyó kiadások	8 200	8 200	6 800
1.5	Támogatásértékű működési kiadás			
1.6	Működési célú pénzeszköz átadás		50	50
1.7	Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások (tartalék)			
1.8	Egyéb működési kiadások összesen:			50
1.	**Működési kiadások összesen**	**45 631**	**50 578**	**44 182**
2.1	Felújítás			
2.2	Beruházás			
2.3	Felh. célú visszatérítendő támogatás	0	0	0
2.4	Felhalmozási célú tartalék	0	0	0
2.	**Felhalmozási kiadások összesen**	**0**	**0**	**0**
3.	**Költségvetési kiadások összesen**	**45 631**	**50 578**	**44 182**
	Bevételek			
4.	Intézményi működési bevételek	0	494	494
5.1	Önkormányzatok műk. Ktgvetési támogatása			
5.2	Előző évi költségvetési visszatérülések			
5.3	Támogatásértékű működési bevételek	1 733	2 382	2 382
5.	**Működési támogatások államházt.belülről**	**1 733**	**2 382**	**2 382**
6.	**Működési bevételek összesen:**	**1 733**	**2 382**	**2 382**
7.1	Felhalmozási saját bevételek			
7.2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
7.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások:			
7.	**Felhalmozási bevételek összesen**	**0**	**0**	**0**
8.	**Költségvetési bevételek mindösszesen:**	**1 733**	**2 876**	**2 876**
9.	**Működési költségvet. kiad. és bevételek egyenlege**	**-43 898**	**-47 702**	**-41 306**
10.	**Felhalmozási költségvet. kiad és bev. egyenlege:**	**0**	**0**	**0**
11.	*Irányító szervi támogatás folyósítása :*			
12.	Előző évi költségvetési visszatérülések			
13.	Függő, átfutó tételek(kiadás):			1 173
14.	**Finanszírozási kiadások összesen:**	**0**	**0**	**1 173**
15.	Előző évi pénzmaradv. **működési célú** igénybevétele	0	4 130	4 130
16.	Előző évi pénzmaradv. **felhalmozási célú** igénybevétele		0	0
17.	*Irányító szerv alá tartozó ktgvetési szerv támogatása*	***43 898***	***43 572***	***43 572***
18.	**Finanszírozási bevételek összesen:**	**43 898**	**47 702**	**47 702**
19.	**Tárgyévi kiadások**	**45 631**	**50 578**	**45 355**
20.	**Tárgyévi bevételek**	**45 631**	**50 578**	**50 578**

Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ
8800 Nagykanizsa, Bajza u. 2.

2013. évi beszámoló

KSZ. 1/a.számú melléklet

Kiadások és bevételek részletezése szervezeti egységenként

adatok ezer Ft-ban

	Területfejlesztés, gazdálkodás - igazgatás, belső ellenőrzés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2013.12.31.
	Kiadások			
1.1	Személyi juttatások	19 173	22 846	16 657
1.2	Munkaadókat terhelő járulék	4 931	6 155	4 273
1.3	Dologi és egyéb folyó kiadások	3 258	3 258	5 518
1.5	Támogatásértékű működési kiadás			
1.6	Működési célú pénzeszköz átadás		50	50
1.7	Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások (tartalék)			
1.8	Egyéb működési kiadások összesen:			50
1.	**Működési kiadások összesen**	**27 362**	**32 309**	**26 498**
2.1	Felújítás			
2.2	Beruházás			
2.3	Felh. célú visszatérítendő támogatás	0	0	0
2.4	Felhalmozási célú tartalék	0	0	0
2.	**Felhalmozási kiadások összesen**	**0**	**0**	**0**
3.	**Költségvetési kiadások összesen**	**27 362**	**32 309**	**26 498**
	Bevételek			
4.	Intézményi működési bevételek	0	494	494
5.1	Önkormányzatok műk. Ktgvetési támogatása			
5.2	Előző évi költségvetési visszatérülések			
5.3	Támogatásértékű működési bevételek	0	0	0
5.	**Működési támogatások államházt.belülről**	**0**	**0**	**0**
6.	**Működési bevételek összesen:**	**0**	**0**	**0**
7.1	Felhalmozási saját bevételek			
7.2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
7.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások:			
7.	**Felhalmozási bevételek összesen**	**0**	**0**	**0**
8.	**Költségvetési bevételek mindösszesen:**	**0**	**494**	**494**
9.	**Működési költségvet. kiad. és bevételek egyenlege**	**-27 362**	**-31 815**	**-26 004**
10.	**Felhalmozási költségvet. kiad és bev. egyenlege:**	**0**	**0**	**0**
11.	*Irányító szervi támogatás folyósítása :*			
12.	Előző évi költségvetési visszatérülések			
13.	Függő, átfutó tételek		0	1 173
14.	**Finanszírozási kiadások összesen:**	**0**	**0**	**1 173**
15.	Előző évi pénzmaradv. **működési célú** igénybevétele	0	4 130	4 130
16.	Előző évi pénzmaradv. **felhalmozási célú** igénybevétele		0	0
17.	*Irányító szerv alá tartozó ktgvetési szerv támogatása*	***27 362***	***27 685***	***28 270***
18.	**Finanszírozási bevételek összesen:**	**27 362**	**31 166**	**32 400**
19.	**Tárgyévi kiadások**	**27 362**	**32 309**	**26 498**
20.	**Tárgyévi bevételek**	**27 362**	**32 309**	**32 894**

Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ
8800 Nagykanizsa, Bajza u. 2.

2013. évi beszámoló

KSZ. 1/b.számú melléklet

Kiadások és bevételek részletezése szervezeti egységenként

adatok ezer Ft-ban

	Családsegítő és Gyermekjóléti szolgálat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2013.12.31.
	Kiadások			
1.1	Személyi juttatások	10 539	10 539	13 408
1.2	Munkaadókat terhelő járulék	2 788	2 788	2 994
1.3	Dologi és egyéb folyó kiadások	2 788	2 788	1 282
1.5	Támogatásértékű működési kiadás			
1.6	Működési célú pénzeszköz átadás			
1.7	Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások (tartalék)			
1.8	Egyéb működési kiadások összesen:			
1.	**Működési kiadások összesen**	**16 115**	**16 115**	**17 684**
2.1	Felújítás			
2.2	Beruházás			
2.3	Felh. célú visszatérítendő támogatás	0		
2.4	Felhalmozási célú tartalék	0		
2.	**Felhalmozási kiadások összesen**	**0**		
3.	**Költségvetési kiadások összesen**	**18 269**	**18 269**	**17 684**
	Bevételek			
4.	Intézményi működési bevételek	0	0	0
5.1	Önkormányzatok műk. Ktgvetési támogatása	0	0	0
5.2	Előző évi költségvetési visszatérülések	0	0	0
5.3	Támogatásértékű működési bevételek	1 733	2 382	2 382
5.	**Működési támogatások államházt.belülről**	**1 733**	**2 382**	**2 382**
6.	**Működési bevételek összesen:**	**1 733**	**2 382**	**2 382**
7.1	Felhalmozási saját bevételek	0	0	0
7.2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
7.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások:			
7.	**Felhalmozási bevételek összesen**	**0**	**0**	**0**
8.	**Költségvetési bevételek mindösszesen:**	**1 733**	**2 382**	**2 382**
9.	**Működési költségvet. kiad. és bevételek egyenlege**	**-16 536**	**-15 887**	**-15 302**
10.	**Felhalmozási költségvet. kiad és bev. egyenlege:**	**0**	**0**	**0**
11.	*Irányító szervi támogatás folyósítása :*		*0*	
12.	Előző évi költségvetési visszatérülések			
13.	**Finanszírozási kiadások összesen:**	**0**	**0**	**0**
14.	Függő, átfutó tételek:			
15.	Előző évi pénzmaradv. **működési célú** igénybevétele	0	0	0
16.	Előző évi pénzmaradv. **felhalmozási célú** igénybevétele			0
17.	*Irányító szerv alá tartozó ktgvetési szerv támogatása*	***16 536***	***15 887***	***15 302***
18.	**Finanszírozási bevételek összesen:**	**16 536**	**15 887**	**15 302**
19.	**Tárgyévi kiadások**	**18 269**	**18 269**	**17 684**
20.	**Tárgyévi bevételek**	**18 269**	**18 269**	**17 684**

Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ
8800 Nagykanizsa, Bajza u.2.

KSZ.2.sz.melléklet

2013. évi beszámoló

Személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzatának részletezése

adatok ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat .				Teljesítés 2013.12.31.			
	Költségvetési szerv				Költségvetési szerv				Költségvetési szerv			
	igazg.	belső ell.	családs. gyermj.	össz.	igazg.	belső ell.	családs. gyermj.	össz.	igazg.	belső ell.	családs. gyermj.	össz.
Rendszeres személyi juttatások												
Bér - közalkalmazott	9 491	5 244	8 752	*23 837*	13 540	6 619	8 752	*28 951*	7 457	4 654	8 042	*20 153*
Bér - Munka törvénykönyves	2 134			*2 134*	2 134			*2 134*	572		1 257	*1 829*
Nyelvpótlék	120			*120*	120			*120*	134			*134*
Vezetői pótlék	600			*600*	600			*600*	600			*600*
Rendszeres személyi juttatások összesen	**10 990**	**5 244**	**8 752**	24 986	**16 394**	**6 619**	**8 752**	31 805	**8 763**	**4 654**	**9 299**	**22 716**
Keresetkiegészítés fedezete	**179**	**116**	**176**	*485*				*0*	**0**	**0**	**0**	*0*
Közalk.keresetkiegészítése								*0*	362	151	608	*1 121*
Végkielégítés:				*0*				*0*	768	213	0	*1 005*
Közlekedési költségtérítés (munkába járás)	240	0	140	*380*	240	0	140	*380*	0	0	153	*153*
Cafeteria: 200eFt bruttó	416	192	432	*1 040*	416	192	432	*1 040*	324	156	425	*905*
Munkaruha (családgondozók)			160	*160*	0	0	160	*160*	0	0	160	*160*
Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatás				*0*				*0*			92	*92*
Egyéb részmi. Juttatásai	1705			*1 705*				*0*	1226	0	152	*1 378*
Személyi juttatás összesen	**13 610**	**5 563**	**10 539**	29 712	**17 050**	**6 811**	**9 484**	33 385	**12 819**	**5 023**	**9 897**	27 530
Állományba nem tart., felment. juttatásai	**0**	**0**	**0**	0	**0**	**0**	**0**	0	**1 835**	**726**	**699**	2 534
Mindössz.személyi juttatás	**13 610**	**5 563**	**10 539**	29 712	**17 050**	**6 811**	**9 484**	33 385	**14 654**	**5 749**	**10 956**	30 064
Szociális hozzájárulási adó (27%)	3 255	1 450	2 690	*7 395*	3 757	1 392	2 804	*7 953*	2 503	1 544	3 043	*7 090*
Egészségügyi hozzájárulás %-os (10%, 27%)	184	42	98	*324*	340	42	102	*484*	79	26	72	*177*
Munkaadókat terhelő járulékok összesen	**3 439**	**1 492**	**2 788**	*7 719*	**4 097**	**1 434**	**2 906**	*8 437*	**2 582**	**1 570**	**3 115**	*7 267*
16%-os SZJA (dologi kiadások között)	137	40	118	*295*	330	61	152	*543*	84	30	0	*114*
Muü.Központ bértámogatás	1 733	0	0	*1 733*	917	0	1 108	*2 025*	917	0	1 465	*2 382*

Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ

2013. évi beszámoló

Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások előirányzatának részletezése

KSZ.3.sz.melléklet

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat								módosított előirányzat								teljesítés 2013.12.31.							
	költségvetési szerv					TEFA	Tár-sulás	össz	költségvetési szerv					TEFA	Társulás	össz:	költségvetési szerv					TEFA	Társulás	összes
	Bajza	igazg. ter.fejl	belső ell.	családs gyermj	össz.				Bajza	igazg. ter.fejl	belső ell.	családs gyermj	össz.				Bajza	igazg. ter.fejl	belső ell.	családs gyermj	össz.			
Irodaszer, nyomtatvány		24	8	48	*80*			**80**		24	8	48	*80*			**80**		50	10	41	*101*			101
Könyv		0	0	0	*0*			**0**		0	0	0	*0*			**0**		0		0	*0*			0
Folyóirat		0	0	0	*0*			**0**		0	0	0	*0*			**0**		0		0	*0*			0
Egyéb információ hordozó		0	0	0	*0*			**0**		0	0	0	*0*			**0**		0		0	*0*			
Hajtó- és kenőanyag		0	0	0	*0*			**0**		0	0	0	*0*			**0**		0		0	*0*			0
Szakmai anyag		0	0	0	*0*			**0**		0	0	0	*0*			**0**		63		0	*63*			63
Kisértékű tárgyi eszköz, szell.term.	*0*	0	0	0	*0*			**0**	*0*	0	0	0	*0*			**0**		161		0	*161*			161
Védőeszköz, munkaruha		0	0		*0*			**0**		0	0		*0*			**0**		0	0		*0*			0
Egyéb anyag	*200*	15	5	30	*50*			**50**	*200*	15	5	30	*50*			**50**	*100*	100	30	100	*230*			230
Nem adatátviteli célú távközlési díjak		120	40	240	*400*			**400**		120	40	240	*400*			**400**		88	0	0	*88*			88
Adatátviteli célú távközlési díjak		29	9	58	*96*			**96**		29	9	58	*96*			**96**		0	0	0	*0*			0
Egyéb kommunikációs szolgáltatás		0	0	0	*0*			**0**		0	0	0	*0*			**0**				0	*0*			0
Vásárolt élelmezés					*0*			**0**					*0*			**0**				0	*0*			0
Bérleti és lízing díjak		0	0	0	*0*			**0**		0	0	0	*0*			**0**				0	*0*			0
Szállítási szolgáltatás (sátor)		0	0	0	*0*			**0**		0	0	0	*0*			**0**		75		0	*75*			75
gázenergia szolg.	*1 000*	0	0	0	*0*			**0**	*1 000*	0	0	0	*0*			**0**	*755*	0	0	0	*0*			0
villamosenergia szolg.	*640*	0	0	0	*0*			**0**	*640*	0	0	0	*0*			**0**	*342*	0	0	0	*0*			0
víz- és csatorna díj	*120*	0	0	0	*0*			**0**	*120*	0	0	0	*0*			**0**	*60*	0	0	0	*0*			0
Karbantartás, kisjavítás	*300*	0	0	0	*0*			**0**	*300*	0	0	0	*0*			**0**	*207*	226	0	0	*226*			226
Egyéb üzemeltetési, fennt.szolgáltatás:					*0*			**0**					*0*			**0**				0	*0*			0
posta		21	7	42	*70*			**70**		21	7	42	*70*			**70**		20	20	46	*86*			86
utalvány kezelési költség		12	4	24	*40*			**40**		12	4	24	*40*			**40**		4	0	4	*8*			8
üzemorvos		27	9	54	*90*			**90**		27	9	54	*90*			**90**		24	12	12	*48*			48
oktatás, képzés		180	0	20	*200*			**200**		180	0	20	*200*			**200**		50	0	0	*50*			50
takarítás					*0*			**0**					*0*			**0**				0	*0*			0
őrzés	*300*	0	0	0	*0*			**0**	*300*	0	0	0	*0*			**0**	*279*	0	0	0	*0*			0
hulladékszállítás	*100*	0	0	0	*0*			**0**	*100*	0	0	0	*0*			**0**	*60*	0	0	0	*0*			0
egyéb	*27*	90	30	180	*300*			**300**	*27*	90	30	180	*300*			**300**		361		0	*361*			361
Bankköltség		12	4	24	*40*	10	40	**90**		12	4	24	*40*	10	40	**90**		20	10	10	*40*	1	60	101
ÁFA	*725*	102	33	204	*339*	0		**339**	*725*	102	33	204	*339*	0		**339**	*503*	200	0	100	*300*	0		300
Belföldi kiküldetés		300	300	1 800	*2 400*			**2 400**		300	300	1 800	*2 400*			**2 400**		70	50	1 138	*1 258*			1 258
reprezentáció		300	0	0	*300*			**300**		300	0	0	*300*			**300**		0		0	*0*			0
reklám, hírdetés		0	0	0	*0*			**0**		0	0	0	*0*			**0**		91		0	*91*			91
Számlázott szellemi tevékenység					*0*			**0**					*0*			**0**		875			*875*			875
Dologi kiadások összesen	*3 412*	1 232	449	2 724	*4 405*	10	40	**4 455**	*3 412*	1 232	449	2 724	*4 405*	10	40	**4 455**	*2 306*	2 478	132	1 451	*4 061*	1	60	4 122
Előző évi maradvány visszafizetése					*0*			**0**					*0*			**0**					*0*			0
Egyéb befizetési kötelezettség					*0*		0	**0**					*0*		0	**0**					*0*		0	0
Költségvetési befizetések	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	0	0	**0**	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	0	0	**0**	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	0	0	0
Adók, díjak, egyéb bef.(pályázat)		0			*0*			**0**		0			*0*			**0**		51			*51*			51
Adók, díjak, egyéb bef.(vagyonbizt.))	*88*	0	0	0	*0*			**0**	*88*	0	0	0	*0*			**0**	*85*	20	10	10	*40*			40
Gépjármű biztosítás (továbbszámlázott)		0			*0*		360	**360**		0			*0*		360	**360**		0			*0*			0
SZJA 16%		137	40	118	*295*			**295**		137	40	118	*295*			**295**		70	30	96	*196*			196
Adók, díjak, befizetések	*88*	137	40	118	*295*	0	360	**655**	*88*	137	40	118	*295*	0	360	**655**	*85*	141	40	106	*287*	0	0	287
Kamatkiadások								**0**								**0**								0
Dologi és egyéb folyó kiad.össz.	*3 500*	1 369	489	2 842	*4 700*	10	400	**5 110**	*3 500*	1 369	489	2 842	*4 700*	10	400	**5 110**	*2 391*	2 619	172	1 557	*4 348*	1	60	4 409
szakfeladatonkénti bontás																								
Bajza ktg felosztás		1 050	350	2 100	3 500			3 500		1 050	350	2 100	3 500		0	3 500		1 000	391	1 000	2 391			2 391
Mindösszesen		2 419	839	4 942	8 200	10	400	**8 610**		2 419	839	4 942	8 200	10	400	**8 610**		3 619	563	2 557	6 739	1	60	6 800

Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ
8800 Nagykanizsa, Bajza u. 2.

KSZ. 4.számú melléklet

2013. évi beszámoló

Engedélyezett létszámkeret
(átlagos állományi)

	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	**Teljesítés 2013.12.31.**
irodavezető	1,0	1,0	1,00
pénzügyi ügyintéző	1,0	1,0	0,66
adminisztrátor	1,0	1,0	0,33
menedzser	2,0	2,0	0,67
informatikus	1,0	1,0	0,62
belső ellenőr	2,0	2,0	1,55
családsegítés - családgondozó	2,0	2,0	1,54
gyermekjólét - családgondozó	3,0	3,0	3,00
Költségvetési szerv összesen	*13,0*	*13,0*	*9,37*
Muü.Kp.támogatásával - 6 órás	0,1	0,1	1,14
Muü.Kp.támogatásával - 8 órás	0,0	0,0	1,06
Bértámogatással, pályázati támogatással össz.	*0,1*	*0,1*	*2,20*
Engedélyezett létszám összesen	**13,1**	**13,1**	**11,57**

Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ
Nagykanizsa, Bajza u.2.

KSZ.5.sz. melléklet

2013. évi beszámoló

(kiadások szakfeladatonként)

adatok e Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Összesen	8411261 Önk és társ ált ig tev.	8892011 Gyermek-jóléti szolg	8899241 Család-segítés	8904421 Közfoglal-koztatás
1.	Rendszeres személyi juttatás	23 942	12 819	5 788	2 852	2 843
2.	Nem rend.személyi juttatások	3 588	2 002	873	428	285
3.	Külső személyi juttatások	2 535	1 836	0	699	0
4.	Személyi juttatás összesen:	30 065	16 657	6 661	3 979	2 768
5.	Munkaadókat terhelő járulék	7 267	4 273	1 750	869	375
6.	Szolgáltatási kiadások	3 092	3 092			
7.	Működési célú áfa	803	786	17	0	0
8.	Kiküldetés	1 257	157	769	331	0
9.	Egyéb különféle kiadások	320	218	55	18	29
10.	Egyéb dologi kiadások	586	586			
11.	Dologi kiadások	6 800	5 518	904	349	29
12.	Működési célú pénzeszköz átadás	50	50			
13.	Működési kiadások összesen:	44 182	26 498	9 315	5 197	3 172
14.	**Kiadások összesen:**	**44 182**	**26 498**	**9 315**	**5 197**	**3 172**

Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás

KSZ.6.számú melléklet

2013. évi beszámoló
Könyvviteli Mérleg
(Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ)

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Előző évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
1	2	3	4
	ESZKÖZÖK		
01	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke (111-ből,112-ből)	0	0
02	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke (111-ből, 112-ből)	0	0
03	3. Vagyoni értékű jogok (111-ből, 112-ből)	0	0
04	4. Szellemi termékek (111-ből, 112-ből)	0	0
05	5. Immateriális javakra adott előlegek (1181.,1182.)	0	0
06	6. Immateriális javak értékhelyesbítése (119.)	0	0
07	**I. Immateriális javak összesen (01+...+06)**	**0**	**0**
08	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (121.,122-ből)	0	0
09	2. Gépek, berendezések és felszerelések (1311.,1312-ből)	0	0
10	3. Járművek (1321.,1322-ből)	0	0
11	4. Tenyészállatok (141.,142-ből)	0	0
12	5. Beruházások,felújítások (122-ből,127.,1312-ből,1317.,1322-ből,1327.,142-ből,147.)	0	0
13	6. Beruházásra adott előlegek (128.,1318.,1328.,148.1598.,1599.)	0	0
14	7. Állami készletek, tartalékok (1591.,1592.)	0	0
15	8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (129.,1319.,1329.,149.)	0	0
16	**II. Tárgyi eszközök összesen (08+...+15)**	**0**	**0**
17	1. Tartós részesedés (171., 1751.)	0	0
18	Ebből - tartós társulási részesedés (1711-ből, 1751-ből)	0	0
19	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (172-174.,1752.)	0	0
20	3. Tartósan adott kölcsön (191-194-ből,1981-ből)	0	0
21	4. Hosszú lejáratú betétek (178., 1988.)	0	0
22	Ebből: 4/a Hosszú lejáratú betétek bekerülési (könyv szerinti) értéke (178)	0	0
23	4/b Hosszú lejáratú betétek elszámolt értékvesztése (1988)	0	0
24	5. Egyéb hosszú lejáratú követelések (195-ből, 1982-ből)	0	0
25	6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (179.)	0	0
26	**III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (17+19+20+21+24+25)**	**0**	**0**
27	1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök (161., 162.)	0	0
28	2. Koncesszióba adott eszközök (163., 164.)	0	0
29	3. Vagyonkezelésbe adott eszközök (167., 168.)	0	0
30	4. Vagyonkezelésbe vett eszközök (165., 166.)	0	0
31	5. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök értékhelyesbítése (169.)	0	0
32	**IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök (27+...+31)**	**0**	**0**
33	**A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (07+16+26+32)**	**0**	**0**
34	1. Anyagok (21., 241.)	0	0
35	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek (253., 263.)	0	0
36	3. Növendék-, hízó és egyéb állatok (252., 262.)	0	0
37	4. Késztermékek (251., 261.)	0	0
38	5/a Áruk, betétdíja gönyölegek, közvetített szolgáltatások (22., 231., 232., 234., 242., 243., 244., 246.)	0	0
39	5/b. Követelés fejében átvett eszközök, készletek (233., 245.)	0	0
40	**I. Készletek összesen (34+...+39)**	**0**	**0**
41	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) (282., 283., 284., 2882., 2883., 2884.)	0	0
42	2. Adósok (281., 2881.)	0	0
43	3. Rövid lejáratú adott kölcsönök (27., 278, 19-ből)	0	0
44	Ebből: - tartósan adott kölcsönökből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részletek (191-194-ből, 1981-ből)	0	0
45	4. Egyéb követelések (285-287., 2885-2887., 19-ből)	0	0
46	Ebből: - támogatási program előlegek (2871.)	0	0
47	- előfinanszírozás miatti követelések (2876.)	0	0
48	- támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelések (2872.)	0	0
49	- nemzetközi támogatási programok miatti követelések (2874.)	0	0
50	- garancia- és kezességvállalásból származó követelések (2873.)	0	0
51	- egyéb hosszú lejáratú követelésekből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részletek (195-ből, 1982-ből)	0	0
52	**II. Követelések összesen (41+42+43+45)**	**0**	**0**
53	1. Forgatási célú részesedés (295-ből, 298-ból)	0	0
54	1/a Forgatási célú részesedés bekerülési (könyv szerinti) értéke (295-ből)	0	0
55	1/b Forgatási célú részesedés elszámolt értékvesztése (298-ból)	0	0
56	2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (291-ből, 292-ből, 293-ból, 294-ből, 298-ból)	0	0
57	2/a Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír bekerülési (könyv szerinti) értéke (291-ből, 292-ből, 293-ból, 294-ből)	0	0
58	2/b Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír elszámolt értékvesztése (298-ból)	0	0
59	**III. Értékpapírok összesen (53+56)**	**0**	**0**
60	1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (31.)	81	47
61	2. Költségvetési pénzforgalmi számlák (32.)	3 944	5 071
62	Ebből: 2/a Költségvetési pénzforgalmi számlák bekerülési (könyv szerinti) értéke (32-ből)	3 944	5 071
63	2/b Költségvetési pénzforgalmi számlák elszámolt értékvesztése (329.)	0	0
64	3. Elszámolási számlák (33-34.)	0	0
65	4. Idegen pénzeszközök számlái (35-36.)	0	0
66	Ebből: 4/a Idegen pénzeszközök bekerülési (könyv szerinti) értéke (35-ből, 36-ból)	0	0
67	4/b Idegen pénzeszközök elszámolt értékvesztése (3599, 369)	0	0
68	**IV. Pénzeszközök összesen (60+61+64+65)**	**4 025**	**5 118**
69	1. Költségvetési aktív függő elszámolások (391.)	0	0
70	2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások (392., 395., 396., 398.)	0	105
71	3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások (394.)	0	0
72	4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások (399.)	0	0
73	**V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen (69+...+72)**	**105**	**1 278**
74	B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (40+52+59+68+73)	4 130	6 396

Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás

KSZ.6.számú melléklet

2013. évi beszámoló
Könyvviteli Mérleg
(Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ)

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Előző évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
1	2	3	4
75	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (33+74)**	**4 130**	**6 396**
	FORRÁSOK		
76	1. Kezelésbe vett eszközök tartós tőkéje (4111.)	0	0
77	2. Saját tulajdonban lévő eszközök tartós tőkéje (4112.)	0	0
78	**I. Tartós tőke (76+77)**	**0**	**0**
79	1. Kezelésbe vett eszközök tőkeváltozása (412.)	0	0
80	2. Saját tulajdonban lévő eszközök tőkeváltozása (413.)	-55	0
81	**II. Tőkeváltozások (79+80)**	**-55**	**0**
82	1. Kezelésbe vett eszközök értékelési tartaléka (4171.)	0	0
83	2. Saját tulajdonban lévő eszközök értékelési tartaléka (4172.)	0	0
84	**III. Értékelési tartalék (82+83)**	**0**	**0**
85	**D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (78+81+84)**	**-55**	**0**
86	1. Költségvetési tartalék elszámolása (4211., 4214.) (87+88)	4 130	6 396
87	Ebből: - tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása (4211.)	4 130	6 396
88	- előző év(ek) költségvetési tartalék elszámolása (4214.)	0	0
89	2. Költségvetési pénzmaradvány (4212.)	0	0
90	3. Költségvetési kiadási megtakarítás (425.)	0	0
91	4. Költségvetési bevételi lemaradás (426.)	0	0
92	5. Előirányzat-maradvány (424.)	0	0
93	**I. Költségvetési tartalékok összesen (86+89+...+92)**	**4 130**	**6 396**
94	1. Vállalkozási tartalék elszámolása (4221., 4224.) (95+96)	0	0
95	Ebből: - tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása (4221.)	0	0
96	- előző év(ek) vállalkozási tartalék elszámolása (4224.)	0	0
97	2. Vállalkozási maradvány (4222., 4223.)	0	0
98	3. Vállalkozási kiadási megtakarítás (427.)	0	0
99	4. Vállalkozási bevételi lemaradás (428.)	0	0
100	**II. Vállalkozási tartalékok összesen (94+97+98+99)**	**0**	**0**
101	**E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (93+100)**	**4 130**	**6 396**
102	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök (43512., 43612.)	0	0
103	2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból (43411-ből)	0	0
104	3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból (43412-ből)	0	0
105	4. Beruházási és fejlesztési hitelek (431112., 432112., 43312.)	0	0
106	5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek (431122., 432122.)	0	0
107	6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek (438-ból)	0	0
108	Ebből: - hosszú lejáratú szállítói tartozások (4386)	0	0
109	**I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen (102+...+107)**	**0**	**0**
110	1. Rövid lejáratú kapott kölcsönök (43511., 43611., 4531., 4541.)	0	0
111	Ebből: - hosszú lejáratra kapott kölcsönök következő évet terhelő törlesztő részletei (43511., 43611.)	0	0
112	2. Rövid lejáratú hitelek (4311-ből, 4321-ből, 4331-ből, 4341-ből,4511., 4521., 4551.,4561., 4571.)	0	0
113	Ebből: - likvid hitelek és rövid lejáratú működési célú kötvénykibocsátások (455-ből, 456-ból, 457-ből)	0	0
114	- felhalmozási célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő törlesztő részletei (43411-ből)	0	0
115	- működési célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő törlesztő részletei (43412-ből)	0	0
116	- beruházási, fejlesztési hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei (431111., 432111., 43311.)	0	0
117	- működési célú hosszú lejáratú hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei (431121., 432121.)	0	0
118	3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) (441-443.) (119+120)	55	0
119	Ebből: - tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek	55	0
120	- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek	0	0
121	4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (438-ból, 444., 445., 446., 447., 449.)	0	0
122	Ebből: - váltótartozások (444.)	0	0
123	- munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek (445.)	0	0
124	- költségvetéssel szembeni kötelezettségek (446.)	0	0
125	- helyi adó túlfizetése miatti kötelezettségek (4472.)	0	0
126	- támogatási program előlege miatti kötelezettségek (4491.)	0	0
127	- előfinanszírozás miatti kötelezettségek (4495.)	0	0
128	- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek (4492.)	0	0
129	- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek (4494.)	0	0
130	- garancia és kezességvállalásból származó kötelezettségek (4493.)	0	0
131	- egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek következő évet terhelő törlesztő részletei (438-ból)	0	0
132	- tárgyévi költségvetést terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (4499-ből)	0	0
133	- a tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (4499-ből)	0	0
134	- egyéb különféle kötelezettségek (4499-ből)	0	0
135	**II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (110+112+118+121)**	**0**	**55**
136	1. Költségvetési passzív függő elszámolások (481.)	0	0
137	2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások (482.,485., 486.)	0	0
138	3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások (483-484.)	0	0
139	4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások (488)	0	0
140	Ebből: - Költségvetésen kívüli letéti elszámolások (488-ból)	0	0
141	- Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása (488-ból)	0	0
142	**III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen (136+...+139)**	**0**	**0**
143	**F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (109+135+142)**	**55**	**0**
144	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (85+101+143)**	**4 130**	**6 396**

Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás

KSZ.7.számú melléklet

2013. évi beszámoló

PÉNZMARADVÁNY-KIMUTATÁS

(Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ)

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
1	2	3	4
01	1. A hosszú lejáratú költségvetési betétszámlák záróegyenlegei	0	0
02	2. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei	3 944	5 071
03	3. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	81	47
04	**A. Záró pénzkészlet (1+2+3)**	**4 025**	**5 118**
05	4. Forgatási célú értékpapírok záró állománya	0	0
06	5. Rövid lejáratú likvid hitelek és működési célú kötvénykibocsátás záró állománya (-)	0	0
07	**B. Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege (4+5)**	**0**	**0**
08	- Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	0	0
09	- Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	105	1 278
10	- Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	0	0
11	6. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	105	1 278
12	- Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	0	0
13	- Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)	0	0
14	- Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege (-)	0	0
15	7. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)	0	0
16	**C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (6+7) (±)**	**105**	**1 278**
17	8. Előző évben (években) képzett költségvetési tartalékok maradványa (-)	0	0
18	9. Előző évben (években) képzett vállalkozási tartalékok maradványa (-)	0	0
19	**D. Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (8+9) (-)**	**0**	**0**
20	**E. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)**	**0**	**0**
21	**F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)**	**4 130**	**6 396**
22	10. Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	0	0
23	11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	0	0
24	12. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	0	0
25	13. Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	0	0
26	**G. Finanszírozásból származó korrekciók (±10±11±12±13) (±)**	**0**	**0**
27	**H. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)**	**0**	**0**
28	**I. Költségvetési pénzmaradvány (F±G+H)**	**4 130**	**6 396**
29	14. Vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0	0
30	15. A pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)	0	0
31	**J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)**	**4 130**	**6 396**
	A J. sorból:		
32	16. Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	0	0
33	17. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	55	0
34	Ebből: - Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	55	0
35	- Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	0	0
36	18. Szabad pénzmaradvány	4 075	6 396
37	Ebből: - Működési célú szabad pénzmaradvány	4 075	6 396
38	- Felhalmozási célú szabad pénzmaradvány	0	0

Pénzmaradványt terhelő kötelezettségek		0
Szállítókkal szembeni tartozás		0

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁSA
8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 7. Levelezési cím: 8800 Nagykanizsa, Bajza utca 2.
Telefon: 93/326-323; Fax: 93/ 536-454
Alapítva: 1996 Internet: www.kanizsaterseg.hu; e-mail: kanizsaterseg@chello.hu

4. számú napirend

ELŐTERJESZTÉS
NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSA
2014. április 10-i ülésére

Tárgy: Éves ellenőrzési jelentés a Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás 2013. évi belső ellenőrzési munkájáról.

Tisztelt Társulási Tanács!

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulásnál működő belső ellenőrzési önálló szakmai egység 2013. évi munkájáról összeállításra került a beszámoló jelentés.
A 2013. évben a belső ellenőrzési tevékenység végzésében is jelentős változások történtek. Több település év közben módosította az ellenőrzési feladatra vonatkozó igényét illetve a feladatellátását.
A belső ellenőrök a korábbi, önálló szervezeti struktúrát alkalmazva végezték tevékenységüket, azonban a területen dolgozók száma év közben csökkent. A vizsgált önkormányzatok területi felosztásában nem történt változtatás.
Az első félévben a belső ellenőrök határidőre teljesítették a 2012. évre vonatkozó éves összefoglaló jelentési kötelezettségüket, mely az Önkormányzatok részére kiküldésre került 2013. februárjában. A települések így törvényi kötelezettségüknek határidőre eleget tudtak tenni.
A közigazgatás átszervezése, az új feladat megosztási és finanszírozási rendszer kialakításához kapcsolódó jogszabályi változások miatt a belső ellenőrök több telefonos tanácsadást végeztek, melyek dokumentálása nem, illetve kapcsolódó anyagok esetén részben történt meg.
A belső ellenőrök regisztrációja megtörtént, a kötelező továbbképzés előírásait 2013-ben teljesítették.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanács tagjait, hogy a belső ellenőrzés 2013. évi tevékenységének beszámolóját fogadja el.

...../2014. sz. határozati javaslat:

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a belső ellenőrzési jelentést jóváhagyja, a 2013. évről szóló beszámoló jelentését elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Cseresnyés Péter elnök

.....
Cseresnyés Péter
Elnök

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS * NAGYKANIZSA *

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁSA
8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 7. Levelezési cím: 8800 Nagykanizsa, Bajza utca 2.
Telefon: 93/326-323; Fax: 93/ 536-454
Alapítva: 1996 Internet: www.kanizsaterseg.hu; e-mail: kanizsaterseg@chello.hu

Ikt.sz.: 39 /2014/Társ.

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS 2013. ÉV

Készítette:
Balázs László
belső ellenőr

Nagykanizsa, 2014. 03.21.

I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

A Nagykanizsai Kistérség Többcélú Társulásának Munkaszervezetében 2007. január 31-e óta működik a belső ellenőrzési önálló szakmai egység.
A Nagykanizsai Kistérség Többcélú Társulása (2013. július 1-től Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulása) a belső ellenőrzési feladatokat az NKTT munkaszervezetében (2013. július 1-től Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ) foglalkoztatott 2 fő belső ellenőrrel, továbbá Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának közreműködésével végezte. 2013. szeptemberétől 1 fő belső ellenőr végezte a munkát.

2012. évben a 2013. évi munkaterv a résztvevő önkormányzatok igényeit felmérve és kockázatelemzésre alapozva került összeállításra. Ezen munkaterv összeállításakor figyelemmel voltunk a polgármesterek, jegyzők, pénzügyi előadók javaslataira, illetve a belső ellenőrzés kapacitására. A munkaterv a Társulási Tanács és a képviselő-testületek által elfogadásra került.

Az éves ellenőrzési jelentés **elkészítését** és annak tartalmi követelményét, a **költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről** szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 48. §-a határozza meg. A 2013. évről készített ellenőrzési jelentés készítésénél Bkr. 48. § előírásainak kifejtése, részletezése során, az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatóban foglaltak alkalmazásra kerültek.

Az ellenőrzések végrehajtásáról készített **éves ellenőrzési jelentés célja kettős:**

Egyrészt átfogó képet adjon a társulás keretében ellátott független belső ellenőrzési feladatellátás folyamatáról, továbbá **átfogó képet nyújtson a** belső kontrollrendszer és a belső ellenőrzési rendszer működtetése során a helyi önkormányzatok és kisebbségi önkormányzatok képviselőtestületei részére a tárgyévben felügyeletük alá tartozó önálló és részben önálló költségvetési szerveknél a belső ellenőrzés megszervezéséről.

Másrészt segítséget kíván nyújtani az önkormányzatok költségvetési szervei vezetőinek, képviselő-testületeinek abban, hogy az éves ellenőrzési jelentésből nyert tájékoztatások alapján 2013. évben hogyan gondoskodtak az önkormányzatok jogszabályban előírt - költségvetési gazdálkodására vonatkozó - **belső ellenőrzés során a revizor által tett ajánlások, javaslatok és megállapítások hasznosításáról, nyomon követéséről.**

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés a belső ellenőrzés adott évi tevékenységének önértékelésen alapuló bemutatását, a belső kontrollrendszer működésének értékelését, valamint az intézkedési tervek, megvalósítását tartalmazza.

I/1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

A 2013. évben az NKTT belső ellenőrzési csoportja 20 településen látott el ellenőrzési feladatokat (19 önkormányzat és Nagykanizsa NKTT munkaszervezete).

A feladattevékenységet 2 fő, szeptember 1-től 1 fő belső ellenőr látta el.

A belső ellenőrzés ez évben is a 2010. évben bevezetett integrált pénzügyi és számviteli programhoz (CT-Ecostat) kapcsolódóan továbbképzést szervezett, mely sikeresen lebonyolításra került.

2013-ben a belső ellenőrök határidőre teljesítették a 2012.évre vonatkozó éves összefoglaló jelentési kötelezettségüket, melyet a Társulási Tanács 2013. január 30-i ülésén elfogadott. Az Önkormányzatok részére kiküldésre került 2013 februárjában. A települések így törvényi kötelezettségüknek határidőre eleget tudtak tenni.

A 2014. évi belső ellenőrzési tervet az ellenőrzés a törvény által előírt határidőre elkészítette, melyet a Társulási Tanács 57/2013. (X.30.) számú határozatával, a települések pedig külön-külön határozattal elfogadtak. A terv 1 fő belső ellenőrrel számol.

A belső ellenőrzés a 2013. évben **20 településen** és annak **13 intézményénél** illetve a kisebbségi önkormányzatok vonatkozásában látta el a belső ellenőrzési tevékenységet.

A munkaterv alapján **21** vizsgálat lett betervezve, melyből **11** került végrehajtásra. A tervezett vizsgálatokon kívül a belső ellenőrzési szervezet **2 soron kívüli** vizsgálatot és **13 dokumentált tanácsadást** végzett, melyek zömében a jogszabályok értelmezésére, azok gyakorlati alkalmazására irányult.

A tervezett és végrehajtott ellenőrzések az ellenőrzés típusa alapján

Tervezett vizsgálatok száma a 2013. évi elfogadott munkaterv szerint (db)	Típusa	Végrehajtott 2013. évi munkaterv szerint (db)	%
2	rendszerellenőrzés	0	
17	szabályszerűségi	10	60
2	pénzügyi	1	50
0	informatikai	0	
21	**összesen**	**11**	**52**

Az ellenőrzések elmaradásának okai a következők:

- 2013. májusára tisztázódott az, hogy melyik önkormányzat kívánja a belső ellenőrzési feladatokat a Társulás keretében elláttatni
- a közös hivatalok létrejöttével több olyan vizsgálat elvégzése értelmetlenné vált, mely a szabályozottságot vizsgálta, mivel a jegyzők az év folyamán tudták újra szabályozni a feladatokat
- 2013. szeptemberétől 1 fő belső ellenőr munkaviszonya áthelyezés következtében megszűnt, így 1 fő belső ellenőr látta el az ellenőrzési feladatokat az év hátralévő időszakában.

A Társulási Tanácsa határozata alapján elvégzésre került a Társulás tulajdonában álló Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság működésének vizsgálata, különös tekintettel a még fenntartási kötelezettséggel terhelt pályázatok, illetve a fenntartási kötelezettségek áthúzódó hatásainak vizsgálatára, a 2008-tól fennálló munkaviszonyok, megbízási és foglalkoztatási jogviszonyok ellenőrzésére került sor 2013. szeptember-november időszakban.
A Nonprofit Kft. ügyvezetőjének munkaviszony megszűnésének, az ügyvezetői feladatok valamint a közös megegyezéssel elment további 2 dolgozó munkaköri átadás-átvételének a lebonyolításában is közreműködött a Társulás ellenőrzési egysége.
Az ellenőrzések végrehajtásához alapvetően biztosítottak voltak a tárgyi és technikai feltételek.

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

A belső ellenőrzés funkcionális (feladatköri és szervezeti) függetlensége biztosított, az ellenőrzések tervezése, végrehajtása és a módszerek kiválasztása során a belső ellenőrök önállóan járnak el.
Az ellenőrzések lefolytatásakor az ellenőrök az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó valamennyi ügyirathoz hozzáfértek, összeférhetetlenség nem merült fel.
A vizsgálatok végrehajtása során az ellenőrzöttekkel való együttműködés, a jelentések megállapításainak, javaslatainak elfogadottsága, a személyes tapasztalatok alapján jónak mondható.

I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása

Tanácsadó tevékenység, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló kormányrendelet értelmében: „a költségvetési szerv vezetője részére nyújtott olyan hozzáadott értéket eredményező szolgáltatás, amelynek jellegét és hatókörét a belső ellenőrzési vezető és a költségvetési szerv vezetője a megbízáskor közösen írásban vagy szóban határoz meg anélkül, hogy a felelősséget magára vállalná a belső ellenőr".
A 2013. évben tanácsadói tevékenység 13 alkalommal történt.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése, az ellenőrzési tapasztalatok alapján.

II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett javaslatok.

A belső kontrollrendszer, a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtsák végre,
- az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék, és
- megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használattól.

Az ellenőrzések során, a fentieket figyelembe véve az alábbi, kiemelt javaslatok kerültek megfogalmazásra:

- Nagyobb figyelmet fordítsanak arra, hogy a lakásfenntartási támogatás megállapítása iránti kérelem aláírása hiánytalan legyen.
- A hiányzó jövedelemigazolásokat pótolják.
- A szociális ellátásokról a nyilvántartást a jogszabályoknak megfelelő tartalommal fektessék fel.
- Az év végi leltározást végezzék el.
- A jövőben nagyobb figyelmet fordítsanak a mérlegsorok analitikus alátámasztásának pontosságára.
- Vizsgálják ki a mérlegben szereplő értékek, a főkönyvi kivonat és az analitikus nyilvántartások közötti eltérések okait.
- A kiegyenlítő, átfutó és függő tételek rendezésére intézkedjenek.
- A Kisebbségi Önkormányzatra vonatkozó gazdálkodással kapcsolatos szabályzatokat a jegyző készítse el.

- A bizonylatokon a pénztáros aláírását pótolják, illetve a jövőben ennek megtörténtére nagyobb figyelmet fordítsanak.
- A vizsgálati jelentésben foglaltakat a Kisebbségi Önkormányzat képviselő testülete tárgyalja meg.
- A Gazdálkodási szabályzathoz megismerési nyilatkozatot csatoljanak és azt az érintettekkel írassák alá.
- A pénzszállítást végző személyek megbízását és felelősségi nyilatkozatát pótolják.
- A készpénzkészlet felső határának betartására nagyobb figyelmet fordítsanak, a pénztárzárásokat a pénztárellenőr írja alá.
- A bizonylatokon az érvényesítő és az ellenjegyző aláírása történjen meg.
- Nagyobb figyelmet fordítsanak arra, hogy a lakásfenntartási támogatás megállapítása iránti kérelem aláírása hiánytalan legyen
- A fennálló hátralékok behajtására az intézkedéseket tegyék meg.
- A fennálló hátralékok behajtására az intézkedéseket tegyék meg.

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 69.§-ban foglaltak alapján, a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, melynek létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felel.

A belső kontrollrendszer öt eleme:

- kontrollkörnyezet,
- kockázatkezelési rendszer,
- kontrolltevékenységek,
- információs és kommunikációs rendszer,
- nyomon követési rendszer.

A **kontrollkörnyezet** a vezetésnek a szervezeten belüli kontroll fontosságának elismerésére vonatkozó viselkedése és intézkedéseinek összessége. A kontrollkörnyezet biztosítja a belső kontrollrendszer elsődleges céljainak eléréséhez szükséges szabályozást és szerkezeti keretet. A fentiek megvalósítása érdekében, a vizsgált szervezetek 90%-nál szabályozva vannak a felelősségi, hatásköri viszonyok, az etikai elvárások, az ellenőrzési nyomvonal és a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje.

A **kockázatkezelési rendszer** olyan irányítási eszközök és módszerek összessége, melynek elemei a szervezeti célok elérését veszélyeztető tényezők (kockázatok) azonosítása, elemzése, csoportosítása, nyomon követése, valamint szükség esetén a kockázati kitettség mérséklése. A kockázatkezelés a vezetés gyakorlati eszköze, a tervezés és döntéshozatal, a végrehajtás alapvető része, a szervezet feladatellátását támogató belső folyamat. A vezetésnek külön figyelmet kell fordítani arra, hogy a kockázatkezelést minden folyamatba beépítsék, és a hivatal minden dolgozója megértse a kockázatkezelés lényegét. Az önkormányzati hivatalok és körjegyzőségek vezetése a kockázatkezelés szabályait meghatározta.

A **kontrolltevékenység** részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítani kell a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést (FEUVE), különösen az alábbiak vonatkozásában:

- a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítését (ide értve a költségvetési

tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is),
- a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottságát,
- a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzést, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyását illetve ellenjegyzését,
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás) kontrollját.

A költségvetési szerv vezetője köteles a költségvetési szerv belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiakat szabályozni:
- engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások,
- a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- beszámolási eljárások.

A vizsgált szervezeteknél a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés rendszerét; a pénzgazdálkodással kapcsolatos kötelezettségvállalás, szakmai teljesítés igazolása és pénzügyi teljesítés elrendelésének hatásköri rendjét; az adatvédelmi szabályokat; az iratkezelés szabályait; a költségvetés és zárszámadás elkészítésének rendjét szabályozták.

Az **információs és kommunikációs rendszer** biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezeti egységekhez, illetve személyhez.
A vizsgált szervezeteknél a belső információs és kommunikációs rendszer biztosítja a vezetés által kitűzött célok, a teljesítésükkel összefüggő feladatok teljesítését szolgáló előírások, követelmények és feltételek minden munkatárs általi megismerhetőségét.

A nyomon követési (monitoring) rendszer a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszer, mely az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll. Az operatív tevékenységek nyomon követése beépül a vizsgált szervezetek ismétlődő, mindennapi működési tevékenységeibe, magába foglalva a vezetők rendszeres felügyelet-ellátó, ellenőrző tevékenységét, valamint az egyéb ellenőrzési funkciókat (beszámoltatás, rendszeres és időszaki jelentések készítése), melyeket a munkatársak hajtanak végre, feladatkörük ellátása keretében. A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, melynek célja, hogy fejlessze az ellenőrzött szervezet működését és növelje eredményességét. A jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, valamint a gazdaságosságot, hatékonyságot és eredményességet vizsgálva, a belső ellenőrzés megállapításokat és ajánlásokat fogalmaz meg az ellenőrzött egységek vezetője részére.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

Az elvégzett vizsgálatok esetében írásbeli észrevételt az érintett vezetők nem tettek.
Az ellenőrzési jelentések elfogadását követően az ellenőrzött intézmények illetve területek vezetői, intézkedési tervet készítettek, melyben meghatározásra került a végrehajtandó intézkedések teljesítésének dátuma és a végrehajtásért felelős neve. Az ellenőrzöttek az intézkedési terveket határidőre megküldték a belső ellenőrzési vezető részére. Néhány szervezet azonban az intézkedési tervet nem készítette el.
A javaslatok nyomon követése céljából utóellenőrzésekre nem került sor.
A belső ellenőrzés az ellenőrzésekről nyilvántartást vezet, melyből megállapítható, hogy a lejárt határidejű intézkedések végrehajtása megtörtént, a még le nem járt határidejű intézkedések végrehajtása folyamatban van.

2013. évben a belső ellenőrzés büntető-, szabálysértési-, és kártérítési javaslattal nem élt. Továbbra is fontosnak tarjuk az előzetes tanácsadásokat, illetve a továbbképzéseken szerzett tapasztalatok továbbadását. Az ellenőrzések célja továbbra is a hibák kijavítására, a folyamatok szabályszerű további működtetésére, az erőforrások hatékonyabb kihasználtságára irányult.

A belső ellenőrzés szeretné minden érintettnek megköszönni a segítséget, az együttműködést és további jó munkát kíván a 2014. évre.

Nagykanizsa, 2014. március 21.

Polai György
Munkaszervezet vezető

KANIZSAI TÉRSÉGI HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT * NAGYKANIZSA *

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁSA
8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 7. Levelezési cím: 8800 Nagykanizsa, Bajza utca 2.
Telefon: 93/326-323; Fax: 93/ 536-454
Alapítva: 1996 Internet: www.kanizsaterseg.hu; e-mail: kanizsaterseg@chello.hu

5. számú napirend

ELŐTERJESZTÉS
NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSA
2014. április 10-i ülésére

Tárgy: A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás bizottságainak, elnökségének beszámolója a 2013. évi munkáról.

Tisztelt Társulási Tanács!

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Megállapodása illetve a társulásokra vonatkozó törvény tartalmazza, hogy a tanács döntéseinek előkészítésére bizottságokat hozhat létre.
A Társulási Megállapodás rögzíti, hogy a bizottságok az elvégzett munkáról évente egyszer a Társulási Tanács számára beszámolnak. A bizottságok vezetői legutóbb a 2013. februári tanács ülésen számoltak be munkájukról. Most az azóta eltelt egy esztendő munkájáról adnak tájékoztatást.
A társulási tanács tagjai alapvetően valamennyi ülésén találkoztak a bizottságok véleményével, álláspontjával, ezért a tevékenységük az év folyamán átlátható és érzékelhető volt. Fentiek alapján 2013. évben a Bizottságok és az Elnökség működése az ellátandó feladatoknak megfelelően folyamatos volt. Az új önkormányzati törvény már nem ad lehetőségek a korábbi elnökségi jogkörökre.
A társulási tanács tagjai azonban szükségesnek ítélték meg, hogy a társulási tanács ülésének előkészítése, a közösen elfogadható álláspont kialakítása a tanács tagjainak meghatározott körének részvételével előzetesen egyeztetett tanácskozáson alakuljon ki. Ennek megfelelően a tanácsülést előkészítő egyeztető értekezletek megtartásra kerültek.

Az előterjesztés melléklete a Pénzügyi és Felügyelő Bizottságok és az Elnökség összefoglaló beszámolója. A Közbeszerzési Bizottság nem ülésezett, tekintettel arra, hogy hatáskörébe tartozó ügy nem volt 2013-ben.

Javaslom az előterjesztés mellékletét képező beszámolók elfogadását.

Határozati javaslat:

...../ (IV. 10.) 2014. NTÖT. sz. határozat:
A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Felügyelő Bizottság, a Pénzügyi Bizottság és az Elnökség beszámolóját a 2013. évi munkáról elfogadta.
Határidő: azonnal
Felelős: Cseresnyés Péter elnök

Nagykanizsa, 2014. 03. 17.

.....
Cseresnyés Péter
Elnök

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS * NAGYKANIZSA *

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁSA
8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 7. Levelezési cím: 8800 Nagykanizsa, Bajza utca 2.
Telefon: 93/326-323; Fax: 93/ 536-454
Alapítva: 1996 Internet: www.kanizsaterseg.hu; e-mail: kanizsaterseg@chello.hu

5. számú napirend melléklete

BESZÁMOLÓ AZ ELNÖKSÉG 2013. ÉVI MUNKÁJÁRÓL

Tisztelt Társulási Tanács !

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulása a korábbi kistérségi társulás működési rendszeréből az elnökségi funkció megőrzését fontosnak tartotta a döntéseinek előkészítésében. Ennek alapján hivatalos formában 2013. június 30-ig működött az Elnökség és a második félévben ülést előkészítő, egyeztető tanácskozáson alakította ki a társulási tanács számára javaslatait a döntések meghozatalára.
A működésben meghatározó volt a Társulási Megállapodás szerinti tevékenység irányítása, javaslattétel a tanács számára.
Az Elnökség munkájában nagyon fontos volt a 2013-as év, tekintettel arra, hogy a társulás működési feltételeinek meghatározása, az átalakított Társulás jövőjének meghatározása, eltérő prioritású szempontok szerint, de stratégiai jelentőségű ügyként jelentkezett minden tagtelepülés számára.
A tanács ülések időpontjához igazodva, az ülések napirendi pontjait előkészítette illetve előzetesen végigtárgyalta, meghallgatta a bizottságok álláspontját és egyeztetve a Bizottságok vezetőivel közös javaslatokat fogalmazott meg a Tanács számára.
Az Elnökség munkájával elősegítette a Társulási Tanács döntéshozatali rendszerét, megalapozottan tudta képviselni a helyi polgármesterek közötti együttműködés érdekében a polgármesterek javaslatait, a Tanács feladatainak teljesítését és a szabályszerű működést.
A kijelölt céloknak megfelelően munkájában jelentős súlyt képviselt a társulás által vállalt feladatok megvalósítása, a közös együttműködési lehetőségek feltárása illetve előkészítése.
A társulás közvetlen tevékenységéhez nem kapcsolódó, de az önkormányzatok tevékenységében fontos, azok munkáját, szervezetének vagy működésének egészét érintő ügyekben is egyeztetésekre került sor.
Többek között lehetővé vált az együttműködés erősítése, az információ áramlásának gyorsítása a polgármestereknél közérdeklődésre számot tartó törvényi változásokkal kapcsolatban.
Munkájával a Társulás zavarmentes működését, a tervezett eredményes gazdálkodást, a tagönkormányzatokkal kapcsolatos feladatok végrehajtását elősegítette.
Az Elnökség 2013-ben 7 alkalommal ülésezett, 45 napirendi pontot tárgyalt és az első félévben 34 határozatot hozott.
Az Elnökség tagjai munkájukért térítést nem kapnak, azt a társulás eredményes feladatellátásának elősegítése érdekében végezték.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az Elnökség 2013. évi beszámolóját fogadja el.

Nagykanizsa, 2014. március 18.

.....
Cseresnyés Péter
Elnök

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS * NAGYKANIZSA *

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁSA
8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 7. Levelezési cím: 8800 Nagykanizsa, Bajza utca 2.
Telefon: 93/326-323; Fax: 93/ 536-454
Alapítva: 1996 Internet: www.kanizsaterseg.hu; e-mail: kanizsaterseg@chello.hu

5. számú napirend melléklete

A PÉNZÜGYI BIZOTTSÁG BESZÁMOLÓJA A BIZOTTSÁG 2013. ÉVI MUNKÁJÁRÓL

Tisztelt Társulási Tanács !

A Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Megállapodása tartalmazza, hogy döntéseinek előkészítésére bizottságokat hoz létre. A megállapodás rögzíti, hogy a bizottságok elnökei az elvégzett munkáról évente egyszer a Társulási Tanács számára írásban beszámolnak.
A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás **Pénzügyi Bizottságának** személyi összetétele a 2010. novemberi megválasztása óta 2013-ban változott. A Bizottság új vezetője 2013. április óta látta el feladatát a társulási megállapodás szerint.
A Pénzügyi Bizottság felügyelte a Társulás 2013. évi költségvetésének alakítását, munkájával hozzájárult a Társulás költségtakarékos, hatékony működéséhez, a pénzügyi stabilitás fenntartásához. A 2013-as évben a társulás lehetőségei erősen beszűkültek az állami támogatások realizálásában, egyrészt az előző évről áthúzódó, másrészt csak a saját szociális és gyermekjóléti feladatellátásra igényelhetett támogatást, ezért a feladatellátások költségtartalmának folyamatos értékelése kiemelt jelentőséget kapott, mert kiegészítő önkormányzati hozzájárulások fizetése vált szükségessé.
A gazdálkodást a feladatellátások hatékonyságának növelésével, a létszámszerkezet átalakításával és a likviditási követelményekhez igazodó takarékos költségfelhasználással lehetett eredményesen teljesíteni. A bizottsági tagok a Felügyelő Bizottsággal közösen tartott együttes ülések keretében megtárgyalták részletesen a soron következő tanácsülés napirendi pontjait, az előterjesztési anyagok időben rendelkezésre álltak. A Bizottság önálló ülést nem tartott.
A Bizottság a napirendekkel kapcsolatosan állásfoglalásokat illetve ezekkel kapcsolatos bizottsági határozatokat hozott, a véleményeket, határozatokat a bizottság elnöke a soron következő tanácsülésen a Társulási Tanács tagjaival ismertette.
A Bizottság tervezett üléseinek száma 6 alkalom, az üléseket az elnök mindig a társulási tanács ülés napjára hívta össze. (ebből 2 alkalommal volt határozatképes az ülés, míg 4 alkalommal véleménynyilvánítással segítette a munkát).
A Bizottsági ülések napirendjén 52 előterjesztés szerepelt, azonban a határozatképesség követelménye miatt csak 9 határozatot hozott. Az ülésen jelenlévő tagok azonban a megtárgyalt 38 napirendről véleményt nyilvánítottak, a rendelkezésre álló információk segítették a bizottság munkáját, a közös álláspont kialakításával, javaslatokkal elősegítették a társulási tanács döntését.
Összegezve megállapítható, hogy a Bizottság 2013. évben a feladatait folyamatosan, a tanács működése szerint ellátta. A napirenden kívül az önkormányzati feladatellátásokról és több, közszolgáltatásokra vonatkozó ügyekről is tárgyalt a Bizottság.
A bizottság tagjai munkájukért térítést nem kapnak, azt a társulás eredményes feladatellátásának elősegítése, a közösség érdekében végezték.

Kérem a 2013. évre vonatkozó beszámoló elfogadását.

Nagykanizsa, 2014. március 17.

.....
Vlasicsné Fischl Timea
Pénzügyi Bizottság elnöke

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS • NAGYKANIZSA •

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁSA
8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 7. Levelezési cím: 8800 Nagykanizsa, Bajza utca 2.
Telefon: 93/326-323; Fax: 93/ 536-454
Alapítva: 1996 Internet: www.kanizsaterseg.hu; e-mail: kanizsaterseg@chello.hu

5. számú napirend melléklete

BESZÁMOLÓ
A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG 2013. ÉVI MUNKÁJÁRÓL

Tisztelt Társulási Tanács !

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Megállapodása tartalmazza, hogy döntéseinek előkészítésére bizottságokat hoz létre. A megállapodás rögzíti, hogy a bizottságok az elvégzett munkáról évente egyszer a Társulási Tanács tagjai számára írásban beszámolnak.

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás **Felügyelő Bizottsága** a Társulási Megállapodás szerint végezte tevékenységét 2013. évben. Legfontosabb feladata a Társulás működésének és az önkormányzati feladatellátásoknak az átalakítása a megváltozott közigazgatási környezethez, ennek keretében a Társulási Megállapodás, a költségvetési szerv Alapító Okiratának módosítása, továbbá a Szervezeti és működési szabályzat, a gazdálkodásra vonatkozó szabályzatok felülvizsgálata, a foglalkoztatott létszámszerkezet módosítása az aktuális helyzethez.

A Bizottság munkájában nagy hangsúlyt kapott a Társulás hatékony gazdálkodásának megteremtése, a tartalék megőrzésének a szempontja, a kiegyensúlyozott gazdálkodás melletti takarékos költségfelhasználás.

A Bizottság a Pénzügyi Bizottsággal közösen tartott együttes ülések keretében tárgyalta részletesen a soron következő tanácsülés napirendi pontjait, az előterjesztési anyagok időben rendelkezésre álltak. A Bizottság önálló ülést nem tartott.

A napirendekkel kapcsolatosan a Bizottság állásfoglalásokat illetve határozatokat hozott, a véleményeket, határozatokat a bizottság elnöke a soron következő elnökségi és tanácsülésen a Társulási Tanács tagjaival ismertette.

A Bizottság üléseinek száma: 6 alkalom, az ülések a társulási tanács ülésének napján történtek. A Bizottság ülésein összesen 52 napirend szerepelt, ebből 38 napirendet részletesen megtárgyalt és 36 határozatot hozott. A Bizottság vezetője valamennyi napirendről véleményt nyilvánított a társulási tanács ülésén.

A 2013. évben a Bizottság a feladatokat folyamatosan, a tanács működése szerint látta el, soron kívüli ülés nem történt. A Bizottság tagjai igényelték a folyamatos pontosítást illetve állásfoglalást az új önkormányzati törvény társulásokra vonatkozó szabályairól.

A bizottság tagjai munkájukért térítést nem kaptak, azt a társulás eredményes feladatellátásának elősegítése, a közösség érdekében végezték.

A Bizottság tagjai a tanács munkájával kapcsolatban kifogást nem emeltek, szabálytalanságot vagy jogszabály ellenességet nem állapítottak meg.

Kérem a 2013. évre vonatkozó felügyelő bizottsági beszámoló elfogadását.

Nagykanizsa, 2014. március 17.

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS * NAGYKANIZSA *

.....
Dr. Tóth László
Felügyelő Bizottság elnöke

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁSA
8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 7. Levelezési cím: 8800 Nagykanizsa, Bajza utca 2.
Telefon: 93/326-323; Fax: 93/ 536-454
Alapítva: 1996 Internet: www.kanizsaterseg.hu; e-mail: kanizsaterseg@chello.hu

6. számú napirend

ELŐTERJESZTÉS
NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSA
2014. április 10-i ülésére

Tárgy: A rendezvénysátor 2014. évi üzemeltetése, igények bejelentése.

A Társulás tulajdonában lévő rendezvénysátor 2014. évre vonatkozó önkormányzati igényeit felmértük, az előterjesztés melléklete a jelenlegi várható igénybe vétel.
A kistérség önkormányzatai között az egyeztetések megtörténtek, időpont egybeesés nincs, lebonyolíthatók a tervezett rendezvények.
A 2014. február 19-i ülésen döntés született arról, hogy 2014. évben is a 2013. évre elfogadott feltétel szerint történhet az igénybevétel, Horváth Zoltán polgármester úr vállalja ebben az évben a segítségnyújtást.

Amennyiben a kisegítő személyzetet nem tudják biztosítani az önkormányzatnál, ott előzetes egyeztetéssel a PRONOBISCUM Zrt. vagyonvédelmi cég munkatársai vállalják az önkormányzati kérelmek szerint a sátor kiszállítását, felállítását és bontását nettó 75.000 Ft/alkalom, azaz 95.250 Ft összegért.

Kistérségen kívüli önkormányzat vagy kistérségben működő, nem önkormányzati vállalkozás részére 2012-ben 170 e Ft volt a sátor igénybevétel díja.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a 2014. évi sátor igénylési tervet fogadja el. Később beérkező igényeket csak a szabad időpontokra tudunk befogadni.

Határozati javaslat:

...../ 2014. NTÖT. sz. határozat:
A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa elfogadja a 2014. évi rendezvénysátor igénylések tervét.

Határidő: azonnal
Felelős: Cseresnyés Péter elnök
(Operatív felelős: Polai György irodavezető)

Nagykanizsa, 2014. április 2.

.....
Cseresnyés Péter
Elnök

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS * NAGYKANIZSA *

2014. évi sátorigénylések

Március				
01-02 között	07-10. között	15-16. között	22-23. között	29-30. között
	Nagykanizsa		Nagykanizsa	

Április			
05-06 között	12-13. között	19-20. között	26-27. között

Május			
03-04. között	10-11. között	17-18. között	24-25. között

Június				
május 31- jún.1. között	07-08. között	14-15. között	21-22. között	28-29. között
		Nagyrécse		Becsehely
				feltételes

Július			
05-06. között	11-13. között	19-20. között	26-27. között
Magyar-szerdahely		Nagybakónak	Surd

Augusztus				
02-03. között	09-10. között	16-17. között	23-24. között	30-31. között
Belezna	Hahót	10-17.Mszmiklós		Zalaszentbalázs

Szeptember			
06-07. között	13-14. között	20-21. között	27-28. között
	Csapi		

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁSA
8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 7. Levelezési cím: 8800 Nagykanizsa, Bajza utca 2.
Telefon: 93/326-323; Fax: 93/ 536-454
Alapítva: 1996 Internet: www.kanizsaterseg.hu; e-mail: kanizsaterseg@chello.hu

7. számú napirend

ELŐTERJESZTÉS
NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSA
2014. április 10-i ülésére

Tárgy: A Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft. 2013. évi üzleti tervének elfogadása.

Előterjesztő: Lérántné Mátés Valéria ügyvezető

A Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft elkészítette a 2014. évi üzleti tervét.

Az üzleti terv 57.950 eFt nettó bevételt tartalmaz. Kiegészítéseként az előterjesztéshez mellékeljük az eredménytervet és az üzleti terv szöveges indoklását.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft. 2014. évi üzleti tervét az előterjesztésben szereplő határozati javaslattal elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat:

...../ 2014. NTÖT. sz. határozat:

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft. 2014. évi üzleti tervét 0 Ft eredménnyel jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Cseresnyés Péter elnök

(Operatív felelős: Lérántné Mátés Valéria ügyvezető)

Nagykanizsa, 2014. április 10.

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS * NAGYKANIZSA *

.....
Cseresnyés Péter
Elnök

Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft.

2014. évi üzleti terv

szöveges indoklás

A Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft.

1. A társaság alapadatai:

A társaság alapítója: Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás

Az alapító székhelye: 8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 7.

Az alapító képviselője: Polgármester

A Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft. munkáját **3 fős Felügyelő Bizottság** ellenőrzi melynek tagjai:

2013. december 11-től:

Vlasicsné Fischl Tímea (elnök)	8861 Szepetnek, Királyi Pál u. 2/C
Bali Veronika (tag)	8777 Kossuth Lajos u. 6.
Jakab Sándor (tag)	8778 Újudvar, Fő út. 17.

A Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft.-nél a könyvvizsgálat kötelező.

Kijelölt könyvvizsgáló: Bencze Olga
8800 Nagykanizsa, Kaposvári u. 64/B.
Kamarai szám: 000965

A képviseletre jogosult adatai: Lérántné Mátés Valéria ügyvezető
8800 Nagykanizsa, Ady u. 43.
A képviselet módja: önálló, egy személyben jogosult a társaság képviseletére.

Tevékenységi kör: **A társaság főtevékenysége (TEÁOR'08):**
78.10 Munkaközvetítés

***A társaság további közhasznú tevékenységi körei* (TEÁOR'08):**
A társaság főtevékenységi köréhez tartotó egyéb tevékenységei közhasznúak.

A társaság nem közhasznú tevékenységi körei (TEÁOR'
A társaság üzletszerű gazdasági tevékenységet csak kiegészítő jelleggel, a közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végzi. A gazdálkodás során elért eredményt nem osztja fel, azt a jelen pontban meghatározott közhasznú tevékenységei finanszírozására fordítja.

A Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft.

A Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft. a Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás tulajdona 100%-ban.

A Nonprofit Kft. ügyvezetői feladatának ellátásában 2014. január 1-től változás történt. Ezzel egyidejűleg az előző ügyvezető 2013. december végén közös megegyezéssel, 2013. december 31.-i határidővel megszüntette a pénzügyi ügyintéző, a pályázatok szakmai vezetőjének és egy fő közfoglalkoztatásban alkalmazottnak a munkaviszonyát, valamint az egyéb pályázatokban felmondta a részvételt.

A váratlanul történt személyi változások megnehezítették az éves munka elindítást, valamint a napi munkában tapasztalt problémák megoldása nem tervezett feladatok megoldását igényelték.

A TÁMOP-5.3.6.-11/1-2012-0006 „Szepetnek nektek lesz" pályázat konzorciumi partnerségéből a társaság kilépett a Felügyelő Bizottság jóváhagyásával. A Felügyelő Bizottság 2013. október 30-án döntött **a Nonprofit Kft. konzorciumi partnerségből való kilépéséről,** azonban az erre vonatkozó Szerződésmódosítás tervezetét már **a F.B. jóváhagyását megelőzően,** a projektvezető (Tóth-Bagó Mónika) 2013. szeptember 26-án megküldte előzetes egyeztetésre az ESZA-nak.

Az új ügyvezető munkába állásával, a feladat átadás-átvétel során megállaptott, jelentős hiányosságok:

- Az átadás-átvétel során az átadó nem nyilatkozott a Kft-nél folyamatban lévő függő ügyekről, a feladatátadás előkészítése nem történt meg.
- A Kft. helyiségei közül egy volt berendezve, a többi 3 irodában semmilyen irodabútor nem volt.
- A korábban használt iratok, irattározási anyagok kartondobozba ömlesztve és egy kisebb helyiségbe ömlesztve, rendszerezés nélkül voltak fellelhetők.
- Folyamatban lévő pályázati anyagok dokumentumai elszórtan kerültek elő, a pályázat megvalósításához kapott elektronikus jelszavak és hozzáféréseket az kilépett alkalmazottak nem adták át.
- Az irodai ablakokhoz tartozó méretre szabott és szerelt szalagfüggönyök karnisokkal együtt hiányoznak.
- A TÁMOP-1.4.1. pályázati előlegből 2013. november hónapjában több mint 143.985,- Ft értékben irodaszerek kerültek beszerzésre (fénymásoló papír, dossziék, cd-k, tonerek stb.) Ezekből azonban az átadás-átvétel időpontjában készletet nem találtunk.

I. A KFT. gazdálkodása

A Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft. tevékenységei:

- mentorhálózat működtetése
- pályázatok megvalósítása

1. Mentorhálózat:

A Nonprofit Kft. több mint 10 éve működteti az ún. Dél-Zalai Mentorhálózatot (2010-ben a régi Nagykanizsai kistérség 34 településén)

A mentori szolgáltatás olyan személyes segítségnyújtás, amely az arra rászorultaknak az együttműködési kötelezettség teljesítéséhez, a szolgáltatások, a szociális támogatások igénybevételéhez, az állami vagy más szervekkel való kapcsolattartáshoz, az önálló munkába álláshoz szükséges. A mentori szolgáltatást regisztrált álláskeresők, a munkaügyi központ más szolgáltatását igénybevevők, a munkaügyi központtól támogatásban részesülő személyek veszik igénybe, kifejezetten a Munkaügyi kirendeltség javaslatára, amennyiben a személyes konzultáció során megállapítják, hogy a segítségnyújtás szükséges.

A legfontosabb tevékenységek, amelyeket ellátnak a mentorok:

- az álláskeresők számára a Zala Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központja Nagykanizsai Kirendeltség és Szolgáltató Központ javaslatára kötelező kapcsolattartást alakítanak ki,
- folyamatos kapcsolattartás az aktív korú álláskeresőkkel, valamint az ellátásban nem részesülőkkel,
- információnyújtás a betölthető álláshelyekről, azok paramétereiről, a foglalkoztatással összefüggő jogszabályok tartalmáról, illetve a jogsegélyt nyújtó szervezetekről, az állástalanok ellátásaira vonatkozó lehetőségekről, a megyei munkaerő-kereslet és kínálat alakulásáról, a megyei képző intézményekről, a munkaerő-piaci képzés lehetőségeiről; a foglalkoztatást segítő támogatások igénybevételének lehetőségeiről,
- a mentor beszámol munkájáról a település polgármesterének,
- a kapcsolat felvételét az önkéntesen jelentkező, valamint az önkormányzat polgármestere, illetve a szociális ügyintéző által javasolt ügyfelekkel, továbbá a munkatárs által felkutatott minden ellátásból kiszorult aktív korú lakosokkal,
- munkaerő-piaci információnyújtás, ami magában foglalja az aktuális állásajánlatok és tanfolyamok, képzések ismertetését és közzétételét, az ajánlott állásokról és munkáltatókról tájékoztatás,
- munkáltatói kapcsolattartás az ügyfelek munkavállalásának elősegítésére és a munkáltató igényeinek megfelelni,

A Nonprofit Kft.-nek 2013. decemberben 30 önkormányzattal volt a mentorszolgálatra feladat-ellátási megállapodása, 2014. évtől a települések egy része felmondta a szolgáltatásnyújtásra vonatkozó szerződést.

2014.-ben az alábbi települések mondták fel a szolgáltatásra kötött szerződést:

1. Alsórajk
2. Belezna
3. Eszteregnye
4. Felsőrajk
5. Gelse
6. Gelsesziget
6. Kilimán
7. Pötréte
8. Rigyác
9. Szepetnek
10. Hahót

2014. februártól 19 településen, 2 fő mentor foglalkoztatásával működteti a szolgálatot:

1.Börzönce
2.Csapi
3.Fűzvölgy
4.Homokkomárom
5.Hosszúvölgy
6.Kacorlak
7.Kisrécse
8.Liszó
9.Nagybakónak
10.Nagykanizsa
11.Nagyrécse
12.Nemespátró
13.Surd
14.Újudvar
15. Zalakomár
16. Zalakaros
17. Zalamerenye
18. Zalasárszeg
19. Zalaszentbalázs

2. Pályázati tevékenység

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás nonprofit szervezetének kiemelt feladata az európai uniós forrásokból megvalósított pályázatok menedzselése, lebonyolítása.

Jelenleg a fejlesztési célú TÁMOP 1.4.1. „Süssünk munkát" pályázat megvalósítása történik. Ennek keretében 20 fő OKJ-s pék képzése történik meg 2014. június 30-ig, majd 2014. december 31-ig a továbbfoglalkoztatásuk kötelezően előírt feladatként.

A pályázat során elnyert támogatás 73 357 360 Ft. Ebből előlegként 2013. december 02-án 18 339 eFt-ot utalt el a támogató szervezet, a 2014. évben pedig sor kerül a fennmaradó 55 018 eFt lehívására , ill. felhasználására.

A pályázat 5 fős menedzsmentjét 2013. január 1-vel szintén újra kellett szervezni, a megmaradt 2 fő (mentor) mellé új projektvezetőt, szakmai vezetőt, pénzügyi vezetőt kellett munkába állítani.

Az új szervezeti struktúra és munkaszervezés eredményeként a 2014. március 7-én történt projektellenőrzés során hiányosságot a közreműködő szervezet nem állapított meg.

Az alábbi táblázatban foglaljuk össze a 2013 évre várható árbevételeket és a 2014. évi tervünket. 2014. évre összesen 57 950 eFt bevétellel számolunk, melyet a meglévő szerződések, illetve a 2013. évi teljesítés alapján alakítottunk ki az alábbi bontásban:

Megnevezés	2013.évi várható bevétel (EFt)	2014. évi terv (EFt)
Szolgáltatások	2 445	1 207
Egyéb bevételek	720	-
Támogatás (pályázatokból)	34 831	55 018
Egyéb szolgáltatás	1 126	5 000
Export varró bérmunka	7 732	12 000
Rendkívüli bevételek	1 710	1 710
Összesen:	**39 723**	**57 950**

II. Létszám és bérterv

A bérköltség a TÁMPO-1.4.1. pályázat megvalósításához szükséges projektmenedzser, szakmai vezető és a pénzügyi vezető díjazását, valamint 2 fő a pályázatban és a mentorhálózatban is mentori tevékenységet végző személyeket juttatását tartalmazza. Az ügyvezető feladatait díjazás nélkül látja el.
Megélhetési támogatás címén a TÁMOP-1.4.1 pályázatban, a pék-képzésben résztvevők juttatása került beállításra.
A személyi jellegű egyéb kifizetések étkezési hozzájárulást, és az utazási költségeket foglalják magukban. A 2014. évi tervezés során az utazási költségtérítés mértékét nem emeltük, a költségeket a ténylegesen szükséges felhasználás alapján terveztük.

Megnevezés	2013 várható (EFt)	2014 tervezett (EFt)
Bérköltség	11 475	10 140
Megélhetési támogatás	3 430	12 180
Személyi jellegű egyéb kifizetés	602	1 771
Szoc. hozzájár. adó	2 557	2 892
ÖSSZESEN:	**18 064**	**26 983**

III. Anyagköltség és szolgáltatások költsége

Anyagköltségként az energia költsége, az irodaszer – nyomtatvány (TÁMPO-1.4.1). és a tárgyi eszköz fenntartás anyagköltsége került az üzleti tervben beállításra.

Igénybevett szolgáltatások soraiban posta-, telefon-, bérleti díj-, karbantartás-, könyvelés-, stb. költségeit terveztük.

Megnevezés	2013 várható (EFt)	2014 tervezett (EFt)
Anyagköltség	3 275	3 135
Szolgáltatások	17 850	27 539
ÖSSZESEN:	**21 125**	**30 967**

A szolgáltatások költségét a jelenleg ismert árakon állítottuk be az idei évre üzleti tervünkbe.
Az egyéb költségeket a 2013. évi áraknak megfelelően terveztünk.

IV. Vezetői összefoglaló

A Nonprofit Kft. bevétele döntő részben pályázati pénzforrásból származik, 2014. évre 57 950 eFt bevételt terveztünk, mely megegyezik a várható kiadások összegével. Így üzleti tervünk a 2014. évre vonatkozólag 0 Ft eredményt tervez.

Célunk, hogy a rendelkezésre álló lehetőségek, források elérésével a kistérség településeinek foglalkoztatási, fejlesztési tevékenységében kiemelkedő szerepet vállaljunk, Valamint a jelenleg futó, és a fenntartási időszakhoz tartozó pályázatok lebonyolítása pontosan, a támogató részéről meghatározott feladatok hiánytalan teljesítésével záruljon.

Kérjük üzleti tervünk elfogadásának támogatását.

Nagykanizsa, 2014. április 04.

Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Közművelődési Nonprofit Szociális és Korlátolt Felelősségű Társaság

Lérántné Mátés Valéria
ügyvezető

1	8	9	5	8	7	7	1	7	8	1	0	5	7	2	2	0

Statisztikai számjel

2	0	-	0	9	-	0	6	8	2	3	4

Cégjegyzékszám

A vállalkozás megnevezése: NAGYKANIZSA ÉS KÖRNYÉKE FOGLALKOZTATÁSI, SZOCIÁLIS ÉS KÖZMŰVELŐDÉSI NONPROFIT KFT.

A vállalkozás címe, telefonszáma: 8800 NAGYKANIZSA, KIRÁLY U. 47.

Üzleti terv

2014.

Nagykanizsa, 2014. április 04.

Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság P.H.

a vállalkozás vezetője

Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft.

Nagykanizsa
Király u. 47.

EREDMÉNYTERV 2014				
		MEGNEVEZÉS	2013.terv	2014.terv
I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE			2 445	1 207
II. EGYÉB BEVÉTELEK			35 551	55 018
ebből TÁMOGATÁS			34 831	55 018
Fejlesztési célra kapott támogatás TÁMOP 2.6.2			7 865	-
Fejlesztési célra kapott támogatás TÁMOP 5.3.6			8 627	-
Fejlesztési célra kapott támogatás TÁMOP 1.4.1			18 339	55 018
Munkanélk.fogl.támogatás			1 825	-
III. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK				
	51	*ANYAGKÖLTSÉG*	*3 275*	*3 135*
	511	Anyagköltség	635	520
	5112	Energia költség	301	250
	5113	Fogyóeszköz	21	20
	5114	Irodaszer, nyomtatvány-TÁMOP 1.4.1	136	110
	5117	Tárgyi eszköz fenntartás anyagköltség	177	140
	512	Anyagköltség	2 640	2 615
	52	*IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTS.*	*17 620*	*27 539*
	5211	Posta, telefon költség	339	600
	5222	Bérleti díj	2 171	2 171
	5223	Biztonsági szolgálat	51	76
	5231	Tárgyi eszköz fenntartás, karbantartás	174	348
	5241	Hírdetés, reklám, propaganda	799	844
	5251	Könyvelés,könyvizsgálói díj	500	560
	5261	Utazási és kiküldetési ktg.	21	-
	5281	Oktatás, továbbképzés	4 100	22 830
	5291	Egyéb szolgáltatás	9 465	110
	53	*EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGE*	*230*	*293*
	531	Illeték, hatósági díj	36	68
	532	Bankköltség	191	210
	534	Költségként elszámolandó adók	3	15
IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK			21 125	30 967
	54	*BÉRKÖLTSÉG*	*11 475*	*10 140*
	541	Bérköltség	11 475	10 140
	55.	*SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK*	*4 032*	*13 951*
	5512	Étkezési hozzájárulás	-	480
	5514	Munkábajárással kapcs.ktg.tér.	129	-
	5515	Saját gépkocsi használat	473	1200
	5519	Megélhetési támogatás	3 430	12180
	5594	Személyi jellegű kifizetések adója	-	91
	56	*BÉRJÁRULÉKOK*	*2 557*	*2 892*
	5612	Szoc. hozzájárulási adó	2 553	2 738
	5622	EHO	4	154
V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK			18 064	26 983
	571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	-	-
	572	Használatba vételkor egy összegben elsz. ÉCS	-	-
VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS			-	-
	869	Különféle egyéb ráfordítások	-	

VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK			-	-
A. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE			- 1 193	- 1 725
VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE			17	15
IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSA			-	-
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE			17	15
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY			- 1 176	- 1 710
X. RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK			1 710	1 710
XI. RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK			-	-
D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY			1 710	1 710
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY			534	-
F.Adófizetési kötelezettség				
F. ADÓZOTT EREDMÉNY				
		Eredménytartalék ig.vét, osztalék, részesedés	-	-
		Jóváhagyott osztalék, részesedés	-	-
G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY			-	-

Keltezés:Nagykanizsa, 2014. április 04.

Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

ügyvezető

Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft.
Nagykanizsa
Király u.47.

BEVÉTELI TERV 2014.			
Számla sorszáma	Számla megnevezése	2013.terv	2014.terv
9.	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS EGYÉB BEVÉTELEK	39 723	57 950
91.	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	-	-
92.	SZOLGÁLTATÁSOK	2 445	1 207
921	Foglalkozási rehabilitációs szolgáltatás	1 945	1207
922	MP tanácsadás	500	0
93-94.	EXPORT ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	-	-
96.	EGYÉB BEVÉTELEK	720	-
963	Bérleti díj	720	-
967.	TÁMOGATÁS	34 831	55 018
9671	Fejlesztési célra kapott támogatás-TÁMOP 2.6.2	7 865	0
9672	Fejlesztési célra kapott támogatás-TÁMOP 5.3.6	8 627	0
9673	Fejlesztési célra kapott támogatás-TÁMOP 1.4.1	18 339	55 018
9674	Munkanélk.fogl.támogatás	1 825	0
97.	Pénzügyi műveletek bevételei	17	15
971	Kapott bankkamat	17	15
98.	Rendkívüli bevételek	1 710	1 710
989	Térítés nélkül kapott szolgáltatás	1710	1710

Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság