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

2. számú napirend

ELŐTERJESZTÉS
A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás
Társulási Tanácsának 2018. november 21 - i ülésére

Tárgy: Tájékoztató a 2017. évben megkezdett pályázatok 2018. évi előrehaladásáról, a megvalósítás tapasztalatairól.

Tisztelt Társulási Tanács!

A 2018. év tanácsülésein több alkalommal tájékoztatás történt a folyamatban lévő, aktuális pályázati projektek előrehaladásáról, a megvalósításban jelentkező problémákról.
Az eddigi pályázatok 2018. évi megvalósítását kívánjuk ismertetni a tanács tagjaival.

Foglalkoztatási Paktumok:

1. **Kanizsai Foglalkoztatási Paktum:** A projektben a Nonprofit Kft. konzorciumi partnerként vesz részt. Az idei évre tervezett támogatások, képzések július óta indultak el. A legnagyobb támogatási igény a bértámogatás rendszere, mint a legnépszerűbb foglalkoztatást növelő eszköz a munkáltatók körében. Lényegesen nagyobb erőfeszítéseket kell fordítani a képzésekre, az inaktívak munkaerőpiaci mozgósítására. A támogatott foglalkoztatás a mikro-, kis- és közvállalkozásokat érinti.

   A Kanizsai projekt támogatások alakulása az október végi adatok szerint:

Támogatásokba vont személyek:	**Terv (fő)**	**Tény (fő)**
Bér, bérköltség	115	115
Szolgáltatás	131	131
Vállalkozóvá válás támogatása	11	10
Képzés	42	32
Összesen:	**299**	**288**
Teljesítési arány(%)	97 %	

   A 2017. júniusi kezdés óta 290 fő került bevonásra, 2018. október 31-ig 103 fő került lezárásra. A bér és bérköltség támogatással foglalkoztatottakból 55 fő számára fejeződött be a támogatás és kötelező tovább foglalkoztatás, ebből 9 fő önálló vállalkozást indított. A csak tanácsadást és mentori szolgáltatást kapott ügyfelekből is 39 fő került sikeres elhelyezkedés miatt lezárásra.

   A Nonprofit Kft. munkatársai továbbra is intenzíven folytatták a paktum megvalósításával kapcsolatos munkaerőpiaci szolgáltatásokat, az ügyfelek bevonásával, elhelyezkedésével és munkában tartásával kapcsolatos munkáját, napi együttműködésben a paktummenedzsmenttel. Folyamatosan figyelemmel kísértük a betöltendő munkahelyek körét, a munkaerő-kereslet alakulását, az adott munkahelyekre alkalmas munkaerő bevonását a célcsoportból a Járási Foglalkoztatási Osztállyal együttműködve végeztük.

   A támogatott foglalkoztatások az aktuális időszakban is folytatódtak, azonban jelenleg már a projektben rendelkezésre álló támogatási lehetőség megszűnt, mivel az előttünk álló időszakba már nem realizálható a 8+4 hónapos vagy a 6+3 hónapos időtartam. A jelenlegi stádiumban csak a támogatás nélküli munkába helyezések, a tényleges munkaerőpiaci szolgáltatási folyamat, a célcsoportba tartozó személyek bevonása történik. Az időszak eredményeihez tartozik, hogy támogatás nélkül is történt több sikeres foglalkoztatásba

kerülés, önálló vállalkozás indítás, ami a további, teljes mentorálási folyamatok végig viteléhez ad pozitív erőt.
Célként az eddigi támogatott foglalkoztatásba került személyek foglalkoztatásban maradásának, a képzésbe került személyek képzésben maradásának segítését, valamint a szolgáltatásba vont személyek nyílt munkaerő piacon történő elhelyezkedésének segítését, a képzésbe bevont ügyfelek esetében a sikeres tanfolyami végzettség megszerzésének támogatását, valamint a képzés befejezését követően az elhelyezkedés segítését, a pályázat által meghatározott számok teljesítését fogalmaztuk meg.
Fontos rendezvény volt a 2018. október 9-én megrendezett, a Kanizsai Foglalkoztatási Paktum által szervezett „Vállalkozz okosan!" workshop esemény. A projekt támogatásával a rendezvény célja az önfoglalkoztatás népszerűsítése volt, melyhez kapcsolódóan a megjelent résztvevők számára szóbeli és írásbeli tájékoztatást (szórólap, kiadvány) adtunk az igénybe vehető szolgáltatásokról, illetve a program által biztosított támogatási lehetőségekről.
A Foglalkoztatási Osztállyal való együttműködésünk eredménye a Zala Megyei Kormányhivatal Nagykanizsai Járási Hivatal által 2018. október 18-án szervezett állásbörze, az állásbörzén saját standdal képviseltük a TOP 6.8.2.-15-NA1 projektet. Az érdeklődőknek szóbeli és írásbeli tájékoztatást (szórólap, kiadvány) adtunk az igénybe vehető szolgáltatásokról, illetve a program által biztosított támogatási lehetőségekről. Folyamatosan igény van az önéletrajz írásában való segítésre, ezzel segítettük a résztvevők elhelyezkedését. A munkáltatókkal történő személyes kapcsolatokat mélyítettük, ügyfeleinket, akik számára az álláskeresés aktuális volt értesítettük a rendezvényről, kísértük őket, illetve a programot megelőzően felkészítettük a munkáltatókkal történő kapcsolatfelvételre.
2018. október hónapban a 2018-as évre tervezett bevonási indikátorokat teljesítettük a mentori szolgáltatások, a bér és bérköltség támogatások, a vállalkozóvá válás támogatásával kapcsolatosan. Képzés tekintetében a program által tervezett bevonások folyamatosak a képzések szervezési és kezdési időpontjának megfelelően.

A projekt jelenlegi időszakában már a bérköltség támogatással bevont ügyfelek tekintetében megkezdődtek a program lezárások, értékelések, mivel teljesültek az indikátorok.

A projektmegvalósítás pénzügyi nehézségeit ismertettük a 2018. szeptemberi társulási ülésen, amelynek fontos része volt a Nonprofit Kft. likviditási ügyének rendezése, a Kft. számára igényelt tulajdonosi kölcsön, ideiglenes pénzforrás biztosítása.

A kérelmet a Társulási tanácsa a 20/2018.(IX.04.) NTÖT számú határozatával jóváhagyta. és a Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft. részére 10 millió Ft kamatmentes, tulajdonosi kölcsön nyújtás valósult meg, 6 hónap időtartamra. A kölcsön összegét 2018. szeptember 26-án kapta meg a Kft.

Ezzel párhuzamosan az Államkincstár irányába tett folyamatos erőfeszítéseink is eredményre vezettek, 2018. október hónapban a pénzügyi elszámolásunk összege is megérkezett.

Ezt követően a Nonprofit Kft. 2018. október 18-án visszautalta a kölcsön összegét a Társulás számára, a Kft. likviditási, pénzügyi helyzete ezzel stabilizálódott.

2. Dél-Zalai Foglalkoztatási Együttműködés (járási paktum):

A projektben a Társulás, mint konzorciumvezető tevékenysége a meghatározó, a projekt előrehaladása a beütemezés szerint történik. A Letenyei térségben élő állás nélküliek bevonása nehezebb, az utazás, a munkahelyek kevés száma indokolja a nagyobb aktivitást.

A Járási projekt támogatások alakulása az október végi adatok szerint:

Járások szerint	Nagykanizsai		Letenyei		Összesen	
Támogatásokba vont személyek:	Terv(fő)	Tény (fő)	Terv(fő)	Tény(fő)	Terv(fő)	Tény(fő)
Bér, bérköltség	35	42	13	13	48	55
Szolgáltatás, tanácsadás	30	46	20	20	50	66
Vállalkozóvá válás támogatása	8	6	4	3	12	9
Képzés	16	17	8	8	24	25
Összesen:	**89**	**111**	**45**	**44**	**134**	**155**

Az összes bevont ügyfélből 57 fő megállapodásában munkaerőpiaci szolgáltatás szerepel, amelyeknél a mentorálás, egyéni munkatanácsadás, álláskeresési tanácsadás, személyre szabott álláskeresés történik több alkalommal, felkészítésük történik az elhelyezkedésre.

Az előírt indikátorok teljesülése:

A foglalkoztatási paktumok keretében munkaerőpiaci programokban résztvevők száma 138 fő, mert az időszak végéig 138 főt vontunk programba. 46 fő esetében megvalósult a 6 hónapos foglalkoztatás támogatással vagy támogatás nélkül, 6 fő pedig a program zárását követő 180. napon is dolgozik.

Az időszak végéig bevont ügyfelekkel kapcsolatos tapasztalataink:

A képzésben résztvevő ügyfeleinknél több esetben problémát jelentettek a hiányzások, ezeket mentori segítséggel tudtunk csökkenteni. Kiemelnénk, hogy az önálló vállalkozóvá válás eléréséhez szükséges képzés esetében a vállalkozási ismeretek tanfolyam alól 2 fő kapott felmentést, a többi résztvevő elvégezte a képzést. A képzések elvégzését követően segítséget kérnek és kapnak is ügyfeleink a képzettségüknek és munkatapasztalataiknak, valamint az érdeklődésüknek megfelelő munkahelyek felkutatásában, és álláspályázatok benyújtásában.

Tapasztalataink szerint néha az ügyfelek elképzelései, szándékai, tervei nem mindig reálisak, azonban ennek megítéléséhez sok háttárinformáció szükséges, amely nem mindig áll rendelkezésre. Jól tükrözi ezt a nehézségünket az a tény, hogy a vállalkozóvá válási támogatásoknál két fő nem lett vállalkozó, elképzeléseiket átgondolva az előkészítő képzést elvégezve óvatosságból nem indították el az elképzelt vállalkozást, inkább lehetőségük lett kedvező feltételekkel munkaviszony létesítésre. A támogatásban részesülőket a mentorok leginkább a marketing tevékenységükben tudják támogatni, bíztatni, hogy reklámozzák vállalkozásaikat, a piacra jutás, a piaci terjeszkedés, a bevétel fokozás érdekében. A vállalkozóvá válási támogatásban részesült ügyfelek a támogatás lejárta után is tovább működtetik és fejlesztik vállalkozásaikat. A vállalkozóvá válási támogatásban részesülők száma feltöltésre került a letenyei Járásban (3 fő). A nagykanizsai járásban nem sikerült a tervezett létszámot október hónap végéig feltölteni.

Bérköltségtámogatásban részesülők esetében jellemzően az ügyfeleknek a mentorok kérdéseire adott válaszok, tájékoztatások alapján tudnak segíteni a problémák megoldásában. A jelen időszakban előtérbe került a fluktuáció, a munkaviszonyok megszüntetése: felmondások esetében mediátori szerepet is ellátnak a mentorok. Négy esetben kellett közvetítő szerepet ellátnunk a békés elválás érdekében. A felmondások okainál felmerült pl.: lakóhely változtatás, külföldi munka, egészségügyi okok, kölcsönös bizalomvesztés és új munkahelyre történő elhelyezkedés is.

A munkatanácsadásban, szolgáltatásban részesülő ügyfeleink gyakran FHT-t vagy álláskeresési járadékot kapnak mely mellett néhányan egyszerűsített szerződéssel alkalmi vagy szezonális munkát vállalnak, vagy egyéb forrásokból tartják fenn magukat, ez nehezíti a mentori munkát, azonban kapcsolatot tartunk velük. Az adósságba keveredett ügyfelek kevésbé motiváltak a teljes munkaidős foglalkoztatásra, a tartozások letiltása megnehezíti az anyagi helyzetükben az előrelépést, náluk több esetben szociális segély eléréséhez kellett segítséget nyújtani. Nők esetében nehezebb az elhelyezkedés, a család és a munkahely összeegyeztetése miatt,

kevés az egyműszakos álláslehetőség. Továbbra is nehézséget jelent a munkába jutás tömegközlekedéssel az aprófalvas, (zsákfalvak) térségekből.
Az ügyfelek motiválásában, illetve az álláskeresési technikák elsajátításában, továbbá a munkáltatókkal történő kapcsolatfelvételben tudunk főként segítséget nyújtani mentoráltjainknak. Minden esetben felmérésre kerülnek az ügyfél képzettsége, kompetenciái és érdeklődési körei.
A legtöbb ügyfél segítséget kér az önéletrajzának elkészítésben vagy aktualizálásában, ezt folyamatosan biztosítjuk, továbbá a személyes egyeztetések szerint elküldjük, javaslattal támogatjuk a munkaadók számára.
Problémát jelentett, hogy sok közfoglalkoztatásból kilépő ügyfél került bevonásra, akik nagyrészt szociális helyzetük, alacsony iskolai végzettségük miatt visszakerültek a közfoglalkoztatásba, tapasztalataink szerint ezen ügyfelek egy részének lehetősége lenne a nyílt munkaerőpiacon, a versenyszférában történő elhelyezkedés is.
A munkaerőpiaci szolgáltatások kiegészítéseként még 10 fő részesült pszichológiai tanácsadásban, mellyel kapcsolatban megállapíthatjuk, hogy az ügyfeleket nehezen lehet rábeszélni, hogy részt vegyenek. Ennek egyik oka, hogy a mentorok nagyon sokat foglalkoznak a mentális és szociális kérdésekkel is, bizalmi viszont tudnak kialakítani az ügyfelekkel, ezért nehezebben nyílnak meg újabb szakember felé, azonban akik vállalták mind jó tapasztalattal távoztak a tanácsadásról, illetve elmondásuk alapján szükség is volt erre a beszélgetésre.

A járási paktum pénzügyi elszámolása október 31-ig még nem rendeződött, bár napi együttműködésben állunk a Közreműködő szervezet munkatársával, a támogatási szerződés módosítása remélhetően 2018. november 30-ig megoldódik, és a pénzügyi elszámolások is elindulnak. Ennél a projektnél, ha nem történik változás, akkor 2019. év első negyedévében likviditási probléma merülhet fel a Nonprofit Kft. esetében.

Az eltelt időszak tapasztalatainak összegzéseként elmondhatjuk, hogy mindkét Foglalkoztatási Paktum együttműködés eredményesen valósult meg az idei év október 31-ig tartó időszakban, fontosságát az együttműködő partnerek elismerik.
A megvalósítás előttünk álló időszaka azt a stádiumot jelenti, amikor a munkavállalók-munkadók viszonya, a konfliktus helyzetek kezelése, a jó munkaerő, szakemberek elcsábítása, a fluktuáció és annak kezelése egyre többször előtérbe kerül.

A szakmai megvalósításban eredményesen haladunk, a projekt fontosságát partnereink, ügyfeleink kedvezőnek ítélik.

Kérjük a tájékoztatás szíves elfogadását illetve az önkormányzatok együttműködését.

.../2018. NTÖT. számú határozati javaslat:
A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulás és a Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft. 2018. évben megvalósított pályázatainak tájékoztatását elfogadja.
Határidő:2018. november 30.
Felelős: Dénes Sándor elnök
(Operatív felelős: Polai György ügyvezető)

Nagykanizsa, 2018. november 13.

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS * NAGYKANIZSA *

.....
Dénes Sándor
elnök

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
A NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
Társulási Tanácsának 2018. november 21 - i ülésére

Tárgy: Javaslat a Nagykanizsa és Környéke Nonprofit Kft. konzorciumi tagként történő pályázat beadásának jóváhagyására.

Tisztelt Társulási Tanács!

A 2016. március 30-i tanácsülésen tárgyalta a társulási tanács az aktuális pályázati lehetőségeket, amelyekben a TOP pályázati felhívásokban a Kanizsai Foglalkozási Paktum nevű projektben Nagykanizsa Megyei Jogú Város konzorciumvezetésével összeállított pályázatban a Nonprofit Kft. konzorciumi partnerként vesz részt.
A Kanizsai Foglalkozási Paktum nevű projekt időtartama 2016. július 1 - 2019. június 30-ig terjedő időtartamra került meghatározásra.
A rendelkezésre álló pályázati forrás alapján a konzorciumi partnereknek lehetőségük van újabb, 12 hónapos időtartamra új fejlesztési pályázat benyújtására.

A megjelent pályázati felhívás alapján 107 mó Ft összegben újabb pályázati lehetőség nyílik, amelyben javasoljuk, hogy a korábbi feltételeknek megfelelően a Nonprofit Kft. vegyen rész konzorciumi partnerként a pályázat beadásában és megvalósításában.
A konzorcium összetétele: Nagykanizsa Megyei Jogú Város konzorciumvezető, Zala Megyei Kormányhivatal és a Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft. konzorciumi tagok.
A pályázott támogatási összeg és a támogatás formája: támogatás vissza nem térítendő támogatásnak minősül. A támogatás mértéke, összege: 107 millió Ft; ebből a Nagykanizsa és Környéke Nonprofit Kft. szervezetre jutó támogatási összeg 22.668.936 Ft.

A Nonprofit Kft. konzorciumi partnerként vesz részt a TOP-6.8.2-15-NA1-2016-00001 azonosító számú „Kanizsai Foglalkoztatási Paktum-2" elnevezésű projekt megvalósításában, munkaerőpiaci szolgáltatások nyújtásával, toborzáshoz kapcsolódó információs napok, állásbörze megszervezésével. A bevont ügyfélszám kb. 100 fő, akik számára különféle képzések, foglalkoztatások, humán szolgáltatások biztosítása a cél, amelyhez megfelelő a vállalkozókkal, termelőkkel, szolgáltatókkal együttműködve várhatóan 6+4 havi bérköltség támogatási lehetőségek nyílnak meg.
A jelenlegi megvalósításban a pályázati program keretében megvalósított tevékenységben megtakarítást realizálunk, egyrészt a bérjárulékok csökkenését nem tudjuk már a projektben elszámolhatóan bérnövekedésre fordítani, az összegből további, eddig nem tervezett feladatellátás nem teljesíthető, ezt a megtakarítást a konzorciumi partnerekkel történt előzetes egyeztetések alapján az új projektben tudjuk felhasználni.
A fentiek alapján a maradvány összeg átcsoportosításával biztosítható a program megvalósításában részt vevő munkatársak folyamatos foglalkoztatására, az időtartamának növelésére.
A pályázat jelenlegi helyzetében a szakmai megvalósításban részt vevők személyi jellegű ráfordításában a jelenlegi szinthez képest kismértékű csökkenéssel kellett számolni, nem tervezhető növekedés, mert forrás nem áll rendelkezésre.

A maradványösszeg lehetővé teszi, hogy a jelenlegi Paktum 1-es megvalósításban résztvevők foglalkoztatása 2019. június 30-ig történjen, ezzel a munkaerőpiaci szolgáltatásnyújtások keretében tovább tudjuk biztosítani a célcsoporthoz tartozó és munkát kereső személyek munkaerőpiacra történő be- illetve visszalépését.
Figyelembe véve az elmúlt időszakban bekövetkezett változásokat mind az egyének életében, mind a megnövekedett munkaerő iránti kereslet tekintetében, szükségesnek is tartjuk a meghosszabbított szolgáltatásnyújtást, a munkaerőpiaci elhelyezkedési esélyek növelése érdekében, az egyén igényeinek, szükségletének ismerete alapján.
Fontosnak tartjuk segíteni a vállalkozói elvárásoknak megfelelően a munkaerő-piacra történő visszatérés esélyének emelését, segíteni a munkát keresőket, az egyéni felkészültségi szintek növelésével, a tartósan állásnélküliek, munkanélküliek munkára alkalmassá tételét és képzését szolgálják.
A pályázat benyújtásának határideje 2018. október 31. ezért haladéktalanul be kellett kapcsolódni az előkészítésbe.
A pályázat beadást követő hiánypótlás alatt van, a lehetséges együttműködő partnerek kiválasztása megkezdődött, illetve alapvetően a jelenlegi paktum pályázat folytatását szeretnénk megvalósítani.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztés megtárgyalását követően hozza meg döntését, utólagosan, mint tulajdonos

Határozati javaslatok:
1./ A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa egyetért azzal, hogy a Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft. konzorciumi formában pályázatot nyújtson be a **TOP 6.8.2.-16-NA1-2016-00001 számú Kanizsai Foglalkoztatási Paktum–2** pályázati felhívásra, amelynek keretében foglalkoztatási programok támogatása valósítható meg.
A Társulási Tanács felkéri és egyben felhatalmazza az ügyvezetőt a konzorciumi tagokkal való tárgyalások lefolytatására, a pályázattal összefüggő valamennyi szükséges jognyilatkozat megtételére, így különösen: a kapcsolódó nyilatkozatok, szerződések és megállapodások, és a „Konzorciumi együttműködési megállapodás - Támogatási kérelem benyújtására" elnevezésű dokumentum aláírására, utólagos tájékoztatás mellett.

Határidő: 2018. november 21.
Felelős: Polai György ügyvezető

Nagykanizsa, 2018. november 12.

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS * NAGYKANIZSA *

Dénes Sándor
Elnök

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 Tanácsának 2018. november 21- i ülésére

Napirend címe: Javaslat a Társulás 2018. évi költségvetési határozatának módosítására.

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás 2018. évi költségvetését a Társulási tanács 2018. február 14-én tartott ülésén a 4/2018. (II. 14.) NTÖT számú határozatával fogadta el. Az időközben bekövetkezett döntések, társulási határozatok, pontosítások miatt egyszer már 2018. július 12-én a Társulási tanács módosította az eredeti előirányzatait.
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4). bekezdés szerint a társulási tanács az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével -negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési határozatát.
A jelenlegi módosítást is indokolja a társulási tanács határozata.
A 2018. évi költségvetés tartalmazza egyrészt a Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának, a Dél-Zalai Foglalkoztatási Együttműködés, valamint a Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ nevű költségvetési szervének bevételi és kiadási előirányzatait.

A 2018. évi költségvetés a **Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás** gazdálkodási kereteit **94.946.538 Ft** bevételi és kiadási előirányzattal állapította meg.
Ezen belül a Társulási Tanács elemi költségvetését **93.263.249 Ft** bevételi és kiadási előirányzattal, (Tanács általános feladatai 33.600.466 Ft, a Dél-Zalai Foglalkoztatási Együttműködés 38.967.535 Ft, a TEFA 20.695.248 Ft) a **Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ** elemi költségvetését pedig **9.532.998 Ft** bevételi és kiadási előirányzattal határozta meg.
A tervezett összesen tartalék eredeti összege **53.546.957** Ft, ebből a társulás általános tartalék összege 23.882.757 Ft, a pályázati projekt 19.278.952 Ft, a TEFA tartalék összege 10.385.248 Ft.

A költségvetés tárgyalása során felvetett javaslatok alapján, valamint az időközben meghozott döntések, bekövetkezett változások miatt szükséges annak módosítása. A 2018. júliusi ülésünkön alapvetően a TEFA kioszthatő fejlesztési támogatások megemeléséről döntött a Tanács, ezen napirendben pedig az egyéb ügyeket szükséges megvizsgálni.
A tervezett folyamatokhoz képest bekövetkezett változások, a társulási döntések hatásai indokolják az eredeti tervszámok korrigálását, ezek a Társulás és a költségvetési szerv működését is érintik.

A költségvetés módosítását a szerkezetében elkülönült Társulási előirányzatok és a költségvetési szervre meghatározott előirányzatok változásai alapján mutatjuk be és a meghozott döntések alapján az alábbi módosítások jóváhagyására teszünk javaslatot.

1. A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás 2018. évi költségvetésének módosítása:

1. számú előirányzat módosítás:

A Társulási Tanács számára ismertetésre került a TOP pályázati programok megvalósítása során előállt, jelentős időbeli késésekkel feldolgozott pénzügyi elszámolási problémák. Az eredményes pályázati megvalósítás, a folyamatos kiadási ügyek (munkabér és járulékok) utólagos finanszírozása miatt az előfinanszírozási ügyre kellett megoldást találni, a Nonprofit Kft. likviditási problémáját szükséges volt tulajdonosi intézkedéssel megoldani.

A társulási tanács a 20/2018.(IX.04.) NTÖT számú határozatával jóváhagyta a Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft. részére 10 millió Ft kamatmentes, tulajdonosi kölcsön nyújtását, 6 hónap időtartamra. A kölcsön összegének átutalása 2018. szeptember 26-án megtörtént. A tranzakció miatt a Társulás kiadási előirányzatát módosítani szükséges, amelynek értelmében a kiadás 10 mó Ft-tal növekszik és a Társulás általános tartaléka 10 mó Ft-tal csökken.
Ennek alapján:
A kiadási előirányzat egyéb, működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsön nyújtása nonprofit szervezetre kiadás 10.000.000 Ft-tal növekszik, a Társulás általános tartaléka csökken 24.172.620 Ft-ról 14.172.620 Ft-ra változik.

A társulás költségvetés kiadási főösszege nem változik 33.890.329,- Ft, a Tanács+TEFA+Dél-Zalai Foglalkoztatási Együttműködés együttesen 93.553.112 Ft.

2. számú előirányzat módosítás:
A Nagykanizsa és Környéke Nonprofit Kft. Foglalkoztatási Paktum pályázati programjainak pénzügyi elszámolása jóváhagyásra került, valamint az összegek átutalása is megtörtént. Ennek következtében amint a Nonprofit Kft. számlájára megérkezett a pénzügyi elszámolás összege, a kölcsön összegét visszautalta a Társulás bankszámlájára, mert a finanszírozása probléma megoldódott.
Az kölcsön visszautalása miatt a Társulás előirányzatát módosítani szükséges.
Az egyéb működési célú, átvett pénzeszközök nonprofit társaságtól 10.000 000 Ft összeggel növekszik, a költségvetési bevétel növekedése pedig az általános tartalék (egyéb működési kiadás) növekedését is eredményezte, a módosított 14.172.620Ft-ról 24.172.620 Ft-ra növekszik.

Ennek alapján:
A bevételi előirányzatoknál a **működési célú átvett pénzeszközök 10.000.000 Ft**-tal növekszik,
a Társulás költségvetési bevételek miatt a Társulás általános tartaléka növekszik, azaz 14.172.620 Ft-ról **24.172.620 Ft**-ra változik.

A fenti változások következtében a Társulás bevételi és kiadási előirányzatának főösszege 103.553.112 Ft-ra változik.

2. Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ 2018. évi költségvetésének módosítása

A Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ végzi a Társulás gazdasági ügyeinek intézését. A költségvetési szerv személyi állományában az ismert finanszírozási nehézségek miatt 1 fő irodavezető alkalmazása történik napi 2 órában, nincs betöltve a pénzügyi ügyintéző, a pénzügyi gazdasági adminisztrátori munkakör, ezeket a feladatokat a Nonprofit Kft. állományában lévő és a foglalkoztatási pályázatban meghatározott munkakörökben lévő személyek látják el többletfeladatként. A gazdálkodási jogkörökhöz kapcsolódóan a pénzügyi ügyintéző ellátja a pénztárosi teendőket, a pénzforgalommal kapcsolatos ügyeket, valamint a könyvelés számára a POLISZ gazdasági informatikai rendszer kezelését, az ellenjegyzéshez kapcsolódó tevékenységet. A tevékenység ellátását javasoljuk egy összegű megbízási szerződésben meghatározott javadalmazással elismerni, a Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ 2018. évi költségvetési tartalék előirányzata terhére az alábbiak szerint:

a.) A személyi jellegű kiadások módosítása:
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban (megbízási szerződéssel) a Nonprofit Kft.-nál lévő két fő alkalmazott részére egyösszegű díjazásban (200+300 e Ft) összesen 500eFt anyagi juttatás biztosítása a Társulás pénzügyi-könyvelési feladatainak ellátására.
A személyi jellegű kiadás következtében a költségvetési szerv 1.266.189 Ft tartaléka 766.189 Ft-ra változik.
A személyi kiadásokhoz kapcsolódó járulék összege 88 e Ft, amelynek beszámítása után a módosított munkaadókat terhelő járulékok 824.000 Ft-ra változik, a költségvetési szerv tartalék összegét 678.187 Ft-ra módosítja.
b.) dologi kiadások tekintetében a társulással kapcsolatos rendezvények költségeinek biztosítására javaslunk 200 e Ft költségkeretet biztosítani a tartalék terhére. A kapcsolódó fizetendő járulékok összege 70 e Ft. A fentiek beszámításával a tartalék összege 408.187 Ft.

A fenti módosítások következtében a Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ 2018. évi költségvetési főösszege nem változik, 9.696.187 Ft.

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulása 2018. évi költségvetésének módosításáról kérem, hogy a Társulási Tanács fogadja el az alábbi határozati javaslatot:

....számú határozati javaslat:
A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa jóváhagyja a mellékelt határozatát a Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás 4/2018. (II. 14.) NTÖT. számú, a 15/2018.(VII.12) számú határozatával módosított Társulás 2018. évi költségvetéséről szóló határozat módosítását.
Határidő: azonnal
Felelős: Dénes Sándor elnök
Operatív felelős: Polai György Irodavezető

Nagykanizsa, 2018. november 13.

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS * NAGYKANIZSA *

Dénes Sándor
Elnök

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

...../2018. NTÖT. számú határozata a 4/2018. (II. 14.) NTÖT. számú, a Társulás 2018. évi költségvetéséről szóló határozat módosításáról

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) számú Kormányrendelet előírásainak megfelelően a 2018. évi költségvetéséről hozott 4/2018.(II.14.)NTÖT. számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

I.
A költségvetési határozat hatálya

(1) A határozat hatálya a Társulási Tanácsra, a Társulás költségvetési szervére, bizottságaira terjed ki.

II.
A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A Társulási Tanács a Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás **2018. évi** összevont költségvetését **95.399.590Ft** -ról **105.399.590Ft** bevételi és kiadási főösszegre módosítja:

a) 105.399.590 Ft költségvetési bevételen belül
- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 26.501.200 Ft,
- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 3.776.952 Ft,
- finanszírozási bevételek összege: 75.121.438 Ft.

b) 105.399.590 Ft költségvetési kiadáson belül
- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 84.587.342 Ft,
- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 20.812.248 Ft,
- a finanszírozási kiadás összege: 0 Ft.

(2) A Társulási Tanács a módosított 2018 évi, összevont költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat az alábbiak szerint módosítja:

Megnevezés	eredeti érték		módosított 07.12.		módosított 11.21.	
Bevételek:						
Működési célú támogatások:	14. 231.200	Ft-ról	14.231.200	Ft-ra	14.231.200	Ft-ra
Felhalmozási célú támogatások:	3.776.952	Ft-ról	3.776.952	Ft-ra	3.776.952	Ft-ra
Működési célú bevételek	2.270.000	Ft-ról	2.270.000	Ft-ra	2.270.000	Ft-ra
Felhalmozási bevételek	0	Ft-ról	0	Ft-ra	0	Ft-ra
Működési bevétel összesen:	16.501.200	Ft-ról	16.501.200	Ft-ra	26.501.200	Ft-ra
Felhalmozási bevételek összesen	3.776.952	Ft-ról	3.776.952	Ft-ra	3.776.952	Ft-ra
Költségvetési bevételek összesen	**20 278.152**	**Ft-ról**	**20 278.152**	**Ft-ra**	**30 278.152**	**Ft-ra**
Finanszírozási bevételek	74.668.386	Ft-ról	75 121 438	Ft-ra	75 121 438	Ft-ra
Bevételek összesen	**94.946.538**	**Ft-ról**	**95 399 590**	**Ft-ra**	**105 399 590**	**Ft-ra**

Költségvetési kiadások						
Személyi juttatások	9.219.000	Ft-ról	7 519 000	Ft-ra	8 019 000	Ft-ra
Munkaad.terhelő jár. és szoc. hozzáj.adó:	1.800.998	Ft-ról	1.800.998	Ft-ra	1 889 000	Ft-ra
Dologi és egyéb folyó kiadások	20.079.583	Ft-ról	20 549 583	Ft-ra	20 819 583	Ft-ra
Egyéb pénzf. nélküli felhalm kiad(TEFA tart)	10.385.248	Ft-ról	6 685 248	Ft-ra	6 685 248	Ft-ra
Egyéb pénzforg. nélküli kiadások (tartalék)	43.161.709	Ft-ról	44 717 761	Ft-ra	43 859 759	Ft-ra
Működési kiadások összesen	**74.261.290**	**Ft-ról**	**74 587 342**	**Ft-ra**	**84 587 342**	**Ft-ra**
Felújítás	0	Ft-ról	0	Ft-ra	0	Ft-ra
Beruházás	0	Ft-ról	127 000	Ft-ra	127 000	Ft-ra
Felhalmozási célú kiadás:	10.300.000	Ft-ról	14 000 000	Ft-ra	14 000 000	Ft-ra
Felhalmozási kiadások összesen	**20.685.248**	**Ft-ról**	**20 812 248**	**Ft-ra**	**20 812 248**	**Ft-ra**
Finanszírozási kiadások:	*7.849.709*	*Ft-ról*	*7.849.709*	*Ft-ra*	7.849.709	Ft-ra
Költségvetési kiadások összesen	**94.946.538**	**Ft-ról**	**95 399 590**	**Ft-ra**	**105 399 590**	**Ft-ra**

(3) A Társulási Tanács a módosított 2018 évi, társulás költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat az alábbiak szerint módosítja:

Megnevezés	**eredeti érték**		**módosított 07.12.**		**módosított 11.21.**	
Bevételek:						
Működési célú támogatások:	14 231 200	Ft-ról	14 231 200	Ft-ra	14 231 200	Ft-ra
Felhalmozási célú támogatások:	0	Ft-ról	0	Ft-ra	0	Ft-ra
Működési célú bevételek	950 000	Ft-ról	9 500 000	Ft-ra	950 000	Ft-ra
Egyéb működ. Célú átvett pénzeszk.	0		0		10 000 000	Ft-ra
Felhalmozási bevételek	0	Ft-ról	0	Ft-ra	0	Ft-ra
Működési bevétel összesen:	15 181 200	Ft-ról	15 181 200	Ft-ra	25 181 200	Ft-ra
Felhalmozási bevételek összesen	0	Ft-ról	0	Ft-ra	0	Ft-ra
Költségvetési bevételek összesen	15 181 200	Ft-ról	15 181 200	Ft-ra	25 181 200	Ft-ra
Finanszírozási bevételek	18 419 266	Ft-ról	18 709 129	Ft-ra	75 121 438	Ft-ra
Bevételek összesen	**33 600 466**	**Ft-ról**	**33 890 329**	**Ft-ra**	**43 890 329**	**Ft-ra**

Költségvetési kiadások						
Személyi juttatások	0	Ft-ról	0	Ft-ra	0	Ft-ra
Munkaad.terhelő jár. és szoc. hozzáj.adó:	0	Ft-ról	0	Ft-ra	0	Ft-ra
Dologi és egyéb folyó kiadások	1 868 000	Ft-ról	1 868 000	Ft-ra	1 868 000	Ft-ra
Egyéb pénzforg. nélküli kiadások (tartalék)	23 882 757	Ft-ról	24 172 620	Ft-ra	24 172 620	Ft-ra
Működési kiadások összesen	25 750 757	Ft-ról	26 040 620	Ft-ra	36 040 620	Ft-ra
Felújítás	0	Ft-ról	0	Ft-ra	0	Ft-ra
Beruházás	0	Ft-ról	0	Ft-ra	0	Ft-ra
Felhalmozási célú kiadás:	0	0	0	Ft-ra	0	Ft-ra
Felhalmozási kiadások összesen	0	Ft-ról	0	Ft-ra	0	Ft-ra
Finanszírozási kiadások:	7 849 709	Ft-ról	7 849 709	Ft-ra	7 849 709	Ft-ra
Költségvetési kiadások összesen	**33 600 466**	**Ft-ról**	**33 890 329**	**Ft-ra**	**43 890 329**	**Ft-ra**

(4) A Társulási Tanács a Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ 2018 évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait az alábbiak szerint módosítja:

Költségvetési bevételek	**eredeti érték**		**módosított**		**módosított 11.21.**	
Működési célú támogatások:	0	Ft	0	Ft-ra	0	Ft-ra
Működési célú bevételek:	1.320.000	Ft	1.320.000	Ft-ra	1 320 000	Ft-ra
Működési bevételek összesen	**1.320.000**	**Ft**	**1.320.000**	Ft-ra	1 320 000	Ft-ra
Felhalmozási bevételek összesen	**0**	**Ft**	**0**	Ft-ra	0	Ft-ra
Irányító szervtől kapott támogatás	7.849.709	Ft	7.849.709	Ft-ra	7 849 709	Ft-ra
Előző évi költségvetési visszatérülések	0	Ft	0	Ft-ra	0	Ft-ra
Költségvetési bevételek összesen	**1.320.000**	**Ft**	**1.320.000**	Ft-ra	**1 320 000**	Ft-ra
Finanszírozási bevételek:	**363.289**	**Ft**	**526 478**	Ft-ra	526 478	Ft-ra
Bevételek összesen	**9.532.998**	**Ft**	**9 696 187**	**Ft-ra**	**9 696 187**	**Ft-ra**
Költségvetési kiadások:						
Személyi juttatások	3.614.000	Ft	1 914 000	Ft-ra	2 414 000	Ft-ra
Munkaadókat terhelő járulék és szoc. hozzáj.adó:	735.998	Ft	735.998	Ft-ra	824 000	Ft-ra
Dologi és egyéb folyó kiadások	5.183.000	Ft	5 653 000	Ft-ra	5 923 000	Ft-ra
Egyéb működési célú kiadás	0	Ft	1 266 189	Ft-ra	408 187	Ft-ra
Működési kiadások összesen	**9.532.998**	**Ft**	**9.532.998**	Ft-ra	**9 532 998**	Ft-ra
Beruházások	**0**	**Ft**	**127 000**	Ft-ra	127 000	Ft-ra
Felhalmozási kiadások összesen	0	Ft	0	Ft-ra	0	Ft-ra
Támogatási kölcsönök nyújtása és törlesztése	0	Ft	0	Ft-ra	0	Ft-ra
Költségvetési kiadások összesen	**9.532.998**	**Ft**	**9 696 187**	Ft-ra	**9 696 187**	Ft-ra

(5) A Társulási Tanács módosított bevételi és kiadási összesítőjét az I/a. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
(6) A Társulási Tanács módosított bevételi előirányzatok összesítőjét az 2. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
(7) A Társulási Tanács módosított kiadási előirányzatok összesítőjét a 3. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
(8) A Társulási Tanács a személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok módosított előirányzatát 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
(9) A Társulási Tanács a dologi kiadások módosított előirányzatát a 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

III.

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

Polai György
Költségvetési szerv vezetője

Dénes Sándor
Társulási Tanács Elnöke

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

KÖLTSÉGVETÉS 2018. ÉVI ELŐIRÁNYZAT 2. sz. módosítása

I./a. számú melléklet

KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK ÖSSZESÍTŐJE

2018. november 21.

adatok Ft-ban

	Megnevezés	Módosított előirányzat 2018. 11.21.						
		Összevont	Társulási Tanács	Társulási Tanács mód.eir.	Dél Zalai Fogl Egym(DZFE)	TEFA	Társ Tanács +DZFE +Tefa	Költségvetési szerv modei.
	KIADÁSOK	**1/a+2+3+4.**	1.	1./a	2.	3.	1/a+2+3.	4.
K1	Személyi juttatások	8 019 000	0		5 605 000	0	5 605 000	2 414 000
K2	Munkaadókat terhelő járulék	1 889 000	0		1 065 000		1 065 000	824 000
K3	Dologi és egyéb folyó kiadások	20 819 583	1 868 000	1 868 000	13 018 583	10 000	14 896 583	5 923 000
K5	Egyéb műk.célú kiadás(ált. tartalék)	43 859 759	24 172 620	24 172 620	19 278 952	0	43 451 572	408 187
	Működ. célú visszt.kölcsön aht. kívülre	10 000 000		10 000 000	0	0	10 000 000	0
	Tartalék TEFA felhalmozási	6 685 248	0			6 685 248	6 685 248	0
K6	Beruházások	127 000	0		0	0	0	127 000
K7	Felújítás	0	0		0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	14 000 000	0		0	14 000 000	14 000 000	0
K1-8	**Költségvetési kiadások:**	**105 399 590**	**26 040 620**	**36 040 620**	**38 967 535**	**20 695 248**	**95 703 403**	**9 696 187**
K9	***Központi irányító szervi támogatás***	***7 849 709***	***7 849 709***	***7 849 709***	***0***	**0**	***7 849 709***	**0**
	Működési kiad össz	84 587 342	26 040 620	36 040 620	38 967 535	10 000	***75 018 155***	9 569 187
	Felh kiad összesen	20 812 248	0	0	0	20 685 248	***20 685 248***	127 000
K1-9	**Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen**	**113 249 299**	**33 890 329**	**43 890 329**	**38 967 535**	**20 695 248**	**103 553 112**	**9 696 187**
	Összevont költségvetési és finansz. kiadás irányító szervi fin.nélkül össz:	***105 399 590***						
	BEVÉTELEK							
B1	Működési célú támogatások	14 231 200	14 231 200	14 231 200	0	0	14 231 200	0
B2	Felhalmozási célú támogatások	3 776 952	0		**0**	3 776 952	3 776 952	0
	Működési célú bevételek	2 270 000	950 000	950 000	0	0	950 000	1 320 000
B6	Műk. célú átvett pénzeszk.	10 000 000		10 000 000			10 000 000	0
B5	Felhalmozási bevételek:	0			0		0	0
	Működési bevétel össz	26 501 200	15 181 200	25 181 200	0	0	25 181 200	1 320 000
	Felhalmozási bevétel össz:	3 776 952	0		0	3 776 952	3 776 952	0
B1-7	**Költségvetési bevételek összesen**	**30 278 152**	**15 181 200**	**25 181 200**	**0**	**3 776 952**	**28 958 152**	**1 320 000**
	Költségvetési egyenleg működési:	-58 086 142	-18 709 129	-18 709 129	-38 967 535	-10 000	-57 686 664	-8 376 187
	Költségvetési egyenleg felhalmozási:	-17 035 296	0		0	-16 908 296	-16 908 296	0
	előző évi költségvetési maradvány működési	***58 213 142***	***18 709 129***	***18 709 129***	***38 967 535***	***10 000***	***57 686 664***	526 478
	előző évi költségvetési maradvány felhalm.	***16 908 296***	***0***		***0***	***16 908 296***	***16 908 296***	***0***
B813	**Maradvány igénybevétele**	**75 121 438**	**18 709 129**	**18 709 129**	**38 967 535**	**16 918 296**	**74 594 960**	**526 478**
B816	***Központi irányító szervi támogatás***	*7 849 709*	0		0	0	0	***7 849 709***
	Finanszírozási bevételek	75 121 438	18 709 129	18 709 129	38 967 535	16 918 296	74 594 960	8 376 187
B1-8	**Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen**	**113 249 299**	**33 890 329**	**43 890 329**	**38 967 535**	**20 695 248**	**103 553 112**	**9 696 187**
	Összevont költségvetési és finanszír. bevétel irányító szervi fin.nélkül össz:	***105 399 590***						
	Tárgyévi Bevételek	**113 249 299**	**33 890 329**	**43 890 329**	**38 967 535**	**20 695 248**	**103 553 112**	**9 696 187**
	Tárgyévi kiadások	**113 249 299**	**33 890 329**	**43 890 329**	**38 967 535**	**20 695 248**	**103 553 112**	**9 696 187**

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

2. számú melléklet

adatok Ft-ban

Bevételi előirányzatok módosítása 2018 év 11.21. (B)

Ssz.	Megnevezés	Társulás területf.			Dél Zalai Foglk. Együttm.		TEFA		Összesen Társulás			Költségvet szerv		Összevont	
		ered eir	mód eir. 07.12.	mód eir. 11.21.	eredeti eir	mód eir.	eredeti eir.	mód.eir.	eredeti eir	mód eir	mód eir	ered. eir	mód.eir.	ered. eir	mód.eir.
B1	**Működési célú támogatások áh belülről**														
B16	Tagönkormányzatok működési hozzájárulása	12 491 200	12 491 200	12 491 200					12 491 200	12 491 200	12 491 200	0	0	12 491 200	12 491 200
	Bérkompenzáció (Nk)	0	0				0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TB támogatás MJV keresztül	1 740 000	1 740 000	1 740 000	0		0	0	1 740 000	1 740 000	1 740 000	0	0	1 740 000	1 740 000
B1	**Működési célú támogatások össz:**	**14 231 200**	**14 231 200**	**14 231 200**	**0**		**0**	**0**	**14 231 200**	**14 231 200**	**14 231 200**	**0**	**0**	**14 231 200**	**14 231 200**
B2	Felhalm célú támogatások Áh belülről														
B21	Pályázati támogatás													0	0
B23	Tefa kölcsön visszatérülése	0	0	0			2 826 952	2 826 952	2 826 952	2 826 952	2 826 952	0	0	2 826 952	2 826 952
B25	Tefa tagdíj	0	0	0			950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	0	0	950 000	950 000
B2	**Felhalm célú támogatások Áh belülről**	**0**	**0**	**0**			**3 776 952**	**3 776 952**	**3 776 952**	**3 776 952**	**3 776 952**	**0**	**0**	**3 776 952**	**3 776 952**
B4	Működési bevétel	0	0	0	0				0	0	0	120 000	120 000	120 000	120 000
B403	Közvetített szogáltatások értéke	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
B408	Kamatbevétel	50 000	50 000	50 000	0		0	0	50 000	50 000	50 000	0	0	50 000	50 000
B411	Egyéb működési bevétel(bérlet, stb)	900 000	900 000	900 000	0		0	0	900 000	900 000	900 000	1 200 000	1 200 000	2 100 000	2 100 000
B4	**Működési bevételek**	**950 000**	**950 000**	**950 000**	**0**		**0**	**0**	**950 000**	**950 000**	**950 000**	**1 320 000**	**1 320 000**	**2 270 000**	**2 270 000**
B65	**Egyéb működ. átvett pénzeszköz (Nonpr gazd.társ.)**			**10 000 000**							**10 000 000**				**10 000 000**
	Összes műk. tám és bevétel	**15 181 200**	**15 181 200**	**25 181 200**	**0**		**0**	**0**	**15 181 200**	**15 181 200**	**25 181 200**	**1 320 000**	**1 320 000**	**16 501 200**	**26 501 200**
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
B1-7	**Költségvetési bevétel**	**15 181 200**	**15 181 200**	**25 181 200**	**0**	0	**3 776 952**	**3 776 952**	**18 958 152**	**18 958 152**	**28 958 152**	**1 320 000**	**1 320 000**	**20 278 152**	**30 278 152**
	Költségvetési egyenleg működési							-10 000							
	Költségvetési egyenleg felhalmozási														
	előző évi költségvetési maradvány működésre	18 419 266	18 709 129	18 709 129	38 967 535	38 967 535		10 000	57 386 801	57 676 664		363 289	526 478	57 750 090	58 203 142
	előző évi költségvetési maradvány felhalm.	0					16 918 296	16 908 296	16 918 296	16 918 296			0	16 918 296	16 918 296
B813	Maradvány igénybevétele	**18 419 266**	**18 709 129**	**18 709 129**	38 967 535	38 967 535	16 918 296	16 918 296	74 305 097	74 594 960	74 594 960	**363 289**	**526 478**	**74 668 386**	**75 121 438**
B816	*Központi irányító szervi támogatás*				0							*7 849 709*	*7 849 709*	*7 849 709*	7 849 709
	Finanszírozási bevételek				**0**	0			**74 305 097**	**74 594 960**	**74 594 960**	**0**	**0**	74 305 097	74 594 960
B1-8	**BEVÉTELEK összesen:**	**33 600 466**	**33 890 329**	**43 890 329**	**38 967 535**	**38 967 535**	**20 695 248**	**20 695 248**	**93 263 249**	**93 553 112**	**103 553 112**	**9 532 998**	**9 696 187**	**102 796 247**	**105 399 590**

BEVÉTELEK öszevont értéke, irányítószervi finanszírozás nélkül:		
BEVÉTELEK ÖSSZEVONTAN:	**93.263.249 + 9. 532.998 - 7.849.709 =**	**94 946 538**
BEVÉTELEK mód.előir. összevontan:	**93.553.112 +9.696.187 - 7.849.709 =**	**95 399 590**
BEVÉTELEK mód.előir. összevontan:	**103.553.112 + 9.696.187 - 7.849.709 =**	**105 399 590**

Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati

3. számú melléklet

adatok Ft-ban

Kiadások előirányzatának módosítase 2018 év 11.21. (K)

Ssz.	Megnenevezés	Társ.területf.			Dél-Zalai Foglal-Em.		TEFA		Társulás Összesen			Költségvetési szerv			Összevont	
		ered.eir.	mód.eir	mód.eir1121	ered-eir.	mód.eir	ered.eir	mód.eir.	ered.eir	mód.eir	mód.eir	ered.eir.	mód.eir.	mód eir. 11.21	ered.eir.	mód.eir.
K1	Személyi juttatások	0			5 605 000	5 605 000			5 605 000	5 605 000	5 605 000	3 614 000	1 914 000	2 414 000	9 219 000	8 019 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.	0			1 065 000	1 065 000			1 065 000	1 065 000	1 065 000	735 998	735 998	824 000	1 800 998	1 889 000
K3	Dologi kiadások	1 868 000	1 868 000	1 868 000	13 018 583	13 018 583	10 000	10 000	14 896 583	14 896 583	14 896 583	5 183 000	5 653 000	5 923 000	20 079 583	20 819 583
K5	Egyéb működési célú kiadások	0			0	0	0		0	0		0	0		0	0
506	Egyéb műk célú támogatás	0					0		0	0			0		0	0
508	**Műk. célú visszatér. kölcsön**			10 000 000							10 000 000				0	10 000 000
K513	*Egyéb működési célú kiad. általános tartalék*	*23 882 757*	*24 172 620*	*24 172 620*	*19 278 952*	*19 278 952*	*0*	*0*	*43 161 709*	*43 451 572*	*43 451 572*	*0*	*1 266 189*	*408 187*	*43 161 709*	*43 859 759*
	Tartalék TEFA felhalm.	**0**			**0**		10 385 248	6 685 248	*10 385 248*	*6 685 248*	*6 685 248*	0	0		10 385 248	6 685 248
44	**Működési kiadások összesen**	**25 750 757**	**26 040 620**	**36 040 620**	**38 967 535**	**38 967 535**	**10 395 248**	**10 000**	***75 113 540***	***65 018 155***	***75 018 155***	**9 532 998**	**9 569 187**	**9 569 187**	**84 646 538**	**84 587 342**
K6	Beruházások	0			**0**	**0**			*0*	*0*	*0*	**0**	127 000	127 000	**0**	127 000
K7	Felújítások	0			0	0			*0*	*0*	*0*	0			0	
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0		0	0	10 300 000	14 000 000	*10 300 000*	*14 000 000*	*14 000 000*	0	*0*		10 300 000	14 000 000
	Felhalmozási összesen:							**20 685 248**					***127 000***	***127 000***	**20 685 248**	**20 812 248**
	Költségvetési kiadások összesen	**25 750 757**	**26 040 620**	**36 040 620**	**38 967 535**	**38 967 535**	**20 695 248**	**20 685 248**	***85 413 540***	***85 693 403***	***95 693 403***	**9 532 998**	**9 696 187**	**9 696 187**	**94 946 538**	**105 389 590**
K9	*Finanszírozási kiadások*	*7 849 709*	*7 849 709*	*7 849 709*	*0*				***7 849 709***	***7 849 709***	***7 849 709***	*0*	**0**	**0**	*7 849 709*	*7 849 709*
	KIADÁSOK összesen:	**33 600 466**	**33 890 329**	**43 890 329**	**38 967 535**	**38 967 535**	**20 695 248**	**20 685 248**	***93 263 249***	***93 543 112***	***103 543 112***	**9 532 998**	**9 696 187**	**9 696 187**	**102 796 247**	**113 239 299**

Kiadások összevont értéke, irányítószervi finanszírozás nélkül:		
KIADÁSOK eredeti összevon	93 263 249 + 9 532 998 - 7.849.709 =	**94 946 538**
KIADÁSOK módosított összevont elői	**93.553.112 + 9.696.187 - 7 849 709**	**95 389 590**
KIADÁSOK mód összevont elői	103.553.112 + 9.696.187 - 7 849 709	**105 399 590**

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

6. számú melléklet

Személyi kiadások előirányzat módosítás 2018 év 07.11.(K1)

adatok Ft-ban

név	Megnenevezés	Költségvetési szerv			Társulás DZFE	Társulás össz:		
		ered.eir	mód.eir.7.12.	mód.eir.11.21.	pályázat	ered.eir	módeir 7.11	mód.e.11.21
K1101	Törvény szerinti illetmények	3 465 000	1 765 000	1 765 000	3 627 000	7 092 000	5 392 000	5 392 000
	Felmentési időre járó bér	0			0	0		
	Bérkompenzáció	0			0	0		
	Illetménykiegészítés, vez.pótlék	0			0	0		
	Illetm. Nyelvpótlék	0			0	0		
	Egyéb munkált. döntés kieg.				0	0		
	Keresetkieg.				0	0		
K1107	Béren kiv.jutt.cafeteria	149 000	149 000	149 000	0	149 000	149 000	149 000
K1108	Ruházati költségtérítés:	0			0	0		
K1109	Közlekedési költségtérítés	0			0	0		
	Foglakoztatottak személyi juttatásai	3 614 000	1 914 000	1 914 000	3 627 000	7 241 000	5 541 000	5 541 000
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	0			0	0		
K122	Munkavégzésre ir. e. jogv.(megbízási dij):		0	500 000	1 978 000	1 978 000	1 978 000	2 478 000
K123	Egyéb külső személyi juttatás	0			0	0	0	0
K12	Külső személyi juttatás:	0		500 000	1 978 000	1 978 000	1 978 000	2 478 000
K1	**Személyi juttatások:**	**3 614 000**	**1 914 000**	**2 414 000**	**5 605 000**	**9 219 000**	**7 519 000**	**8 019 000**
K2	**Munkadókat terh járulékok és szoc.h.adó**	**735 988**	**735 988**	**824 000**	**1 065 000**	**1 800 988**	**1 800 988**	**1 889 000**
	Szoc hozzájárulási adó	685 000	685 000	773 000	1 065 000	1 750 000	1 750 000	1 838 000
	Egészégügyi hozzájárulás	24 615	24 615	24 615		24 615	24 615	24 615
	Munkáltatót terhelő Szja	26 373	26 373	26 373		26 373	26 373	26 373

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

8. számú melléklet

adatok Ft-ban

	Dologi kiadások 2018 év előirányzat módosítása (K3)						
Ssz.	Megnenevezés	Költségvetési szerv			Társulás + Tefa	Dél Zalai Fogl Együttm	Összesen
		ered.eir.	mód eir	mód eir 11.21			
K311	Szakmai anyagok beszerzése	100 000	**100 000**	**100 000**	0		**100 000**
K312	Üzemeltetési anyagok:						0
	Irodaszer, nyomtatvány	115 000	115 000	115 000	0	0	115 000
	Festékpatron, fénymásoló kell	50 000	50 000	50 000		0	50 000
	Karbantartási anyag	100 000	100 000	100 000		0	100 000
	Tisztitító, takarítószer	160 000	160 000	160 000			160 000
	Egyéb nem sz kisértékű tárgyi e.	200 000	100 000	100 000			100 000
K312	**Üzemeltetési anyagok össz:**	625 000	**525 000**	**525 000**			525 000
K31	**Készletbeszerzés össz:**	**725 000**	**625 000**	**625 000**	**0**	**0**	**625 000**
	Iktatási program	30 000	30 000	30 000		0	30 000
	Könyvelési program	190 000	190 000	190 000			190 000
K321	**Informatikai szolgáltatás**	220 000	220 000	220 000			220 000
	telefon ktg	200 000	200 000	200 000			200 000
	Internet, weblap	150 000	150 000	150 000			150 000
K322	**Egyéb kommunikációs szolgált.**	350 000	350 000	350 000			350 000
K32	**Kommunikációs szolg összesen:**	**570 000**	**570 000**	**570 000**	**0**	**0**	**570 000**
K33	**Szolgáltatási kiadások:**						
	Gázköltség	600 000	900 000	900 000			600 000
	Áramktg	700 000	700 000	700 000			700 000
	Víz- szennyvíz ktg	200 000	200 000	200 000			200 000
	Hulladékszállítás	100 000	100 000	100 000			100 000
K331	**Közüzemi díjak össz:**	**1 600 000**	**1 900 000**	**1 900 000**		**375 000**	2 275 000
K334	**Karbantartás, kisjavítás**	400 000	400 000	400 000	400 000	0	800 000
K336	**Szakmai tevék. seg. szolg:**	500 000	500 000	500 000	944 882	**11 331 583**	12 776 465
K335	**Közvetített szolgáltatások**	100 000	100 000	100 000		0	100 000
K337	Postaköltség	100 000	100 000	100 000		0	100 000
	Utalv. Kezelési költség	0	0	0		0	0
	Kéményseprés	0	0	0		0	0
	Fogl. Eü. szolgálat	20 000	20 000	20 000		0	20 000
	Egyéb üzemelt fenntart szolg	300 000	300 000	300 000		0	300 000
	Oktatás, képzés	20 000	20 000	20 000		0	20 000
	egyéb szolg ktg(szabványosság, vill)	150 000	150 000	150 000		0	150 000
	Vagyonbiztosítás				120 000	0	120 000
	Gépjármű biztosítás					0	0
K337	Egyéb szolgáltatások össz:	590 000	590 000	590 000	120 000	0	710 000
K33	**Szolgáltatások összesen:**	**3 190 000**	**3 490 000**	**3 490 000**	**1 464 882**	**11 706 583**	**16 661 465**
K34	Kiküldetések, reklám és prop.						
	Kiküldetési ktg	50 000	50 000	50 000	0	418 000	468 000
	Reklám, hirdetés ktg	0	0	0		894 000	894 000
K34	**Kiküld, reklám és prop. össz:**	**50 000**	**50 000**	**50 000**	**0**	**1 312 000**	**1 362 000**
K35	Különf befizetés és egyéb dologi						
	Működési célú ÁFA	430 000	700 000	700 000	363 118	0	1 063 118
	Egyéb pénzügyi müv költségei	68 000	68 000	68 000	50 000	0	118 000
	Egyéb dologi kiadások, bérlet,stb	150 000	150 000	420 000	0	0	420 000
K35	**Különf befizetés és egyéb dologi**	**648 000**	**918 000**	**1 188 000**	**413 118**	**0**	**1 601 118**
K3	**Dologi összesen:**	**5 183 000**	**5 653 000**	**5 923 000**	**1 878 000**	**13 018 583**	**20 819 583**

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

5. sz. napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS
NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCS
2018. november 13.

Napirend címe: 2019. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyása.

Tisztelt Társulási Tanács!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) értelmében, a belső ellenőrzés évente köteles összeállítani a tárgyévet követő évre vonatkozó ellenőrzési tervet, melynek kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX tv. (továbbiakban: Mötv.) 119. § (5) bekezdése alapján, a helyi önkormányzatra és társulásokra vonatkozó éves belső ellenőrzési tervet a társulási tanácsnak az előző év december 31-éig kell jóváhagynia.
A belső ellenőrzési tervet a Bkr. 31. § (4) bekezdésében előírt tartalommal kell elkészíteni, a Pénzügyminisztérium által közzétett útmutató figyelembevételével.
Fenti jogszabályi hivatkozások alapján, Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás 2019. évi belső ellenőrzési tervét az alábbiakban foglaltak szerint terjesztem a Tisztelt Társulási tanács elé.

A tervezett ellenőrzés a Társulásnál a „pénzgazdálkodási jogkörök gyakorlásának rendje és szabályozottsága a gazdálkodás folyamatában" témakörben történik a csatolt melléklet alapján.
Az előterjesztés nyílt ülésen tárgyalható, egyszerű szavazati arányt igényel.

Kérem a Tisztelt Társulási tanácsot, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, és a határozati javaslatot fogadja el.

..... HATÁROZATI JAVASLAT:

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119.§ (5) bekezdése, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 32.§ (4) bekezdése alapján, a határozat mellékletét képező tartalommal elfogadja a Társulás 2019. évi belső ellenőrzési tervét.

Határidő: 2018. november 13.
Felelős: Dénes Sándor elnök
Operatív felelős: Polai György irodavezető

Nagykanizsa, 2018. november 13.

.....
Dénes Sándor
Elnök

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS * NAGYKANIZSA *

Iktatószám:

Készült 2 eredeti példányban

2019. évi belső ellenőrzési terv

Készítette: Balázs László

Eszteregnye, 2018. november

.....

belső ellenőr

Jóváhagyta: Dénes Sándor

Nagykanizsa, 2018. november

.....

elnök

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS * NAGYKANIZSA *

TARTALOMJEGYZÉK:

1 Az ellenőrzési terv elkészítése során felhasznált kimutatások, elemzések, egyéb dokumentumok 3

2 Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása 3

3 A bizonyosságot adó tevékenységhez rendelkezésre álló és a szükséges ellenőri kapacitástervezése 4

4 Tervezett ellenőrzések 5

5 A tanácsadói tevékenységhez, a soron kívüli ellenőrzésekhez, a képzésekhez és az egyéb tevékenységekhez szükséges kapacitás tervezése 8

6 Mellékletek 8

6.1 1.sz. melléklet: Létszám és erőforrás

6.2 2.sz. melléklet: Ellenőrzések

6.3 3.sz. melléklet: Tevékenységek

1. Az ellenőrzési terv elkészítése során felhasznált kimutatások, elemzések, *egyéb* dokumentumok

A 2019. évi éves belső ellenőrzési terv elkészítése során a következő dokumentumokat használtuk fel:

- kockázatvizsgálat

2. Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása

A **2019.** évi belső ellenőrzési tervet a kockázatokat megfogalmazás alapján gyűjtöttük össze. Ennek során az önkormányzat maga értékelte a kockázatos tevékenységeit, területeit.

Az Társulás **2** paraméter mentén értékelte a kockázatait: a kockázatok bekövetkezésének valószínűsége és a bekövetkeztekor felmerülő, a Társulás céljait, tevékenységét befolyásoló várható hatások alapján. Mindkét értékelési szempont esetén 4-es skálát alkalmazott.

A kockázatok bekövetkezésének valószínűsége értékelésekor az egységvezetők az alábbi értékeket használtak

Szinte valószínűtlen, hogy bekövetkezik	(1)
Kicsi a valószínűsége, hogy bekövetkezik	(2)
Nagyon valószínű, hogy bekövetkezik	(3)
Majdnem biztos, hogy bekövetkezik	(4)

A kockázatok bekövetkeztekor várható hatás értékelése során a Társulás az alábbi értékeket alkalmazta:

Alig fejt ki hatást a szervezetre a bekövetkező kockázat	(1)
Kisebb hatást kifejt a szervezetre a bekövetkező kockázat	(2)
A bekövetkező kockázat várható hatása nagy	(3)
A bekövetkező kockázat hatása az intézményre rendkívül nagy	(4)

A nevesített és értékelt kockázatokat a belső ellenőr *elemezte.* Elemzésének eredményeképpen összeállított egy prioritási sorrendet, amelyben a leginkább kockázatos tevékenységek/területek kerültek a lista élére. A prioritási listát összevetette a belső ellenőrzési stratégiában megfogalmazott prioritásokkal, majd megfogalmazta a legnagyobb prioritású kockázatokhoz rendelhető ellenőrzések tárgyát, célját, ütemezését, kapacitásigényét.

Az így keletkezett indikatív ellenőrzési terv tartalmát ismertette a Társulás elnökével és a munkaszervezet vezetőjével. A munkaszervezet vezetője az ellenőrzési fókuszokat pontosította. Az egyeztetés során meghatározták a következő évre rendelkezésre álló ellenőri kapacitást is. Ennek alapján a belső ellenőrzési vezető Összeállította az államháztartásért felelős miniszter által kiadott Útmutató 4. fejezetében szereplő, a tervezett ellenőrzéseket tartalmazó dokumentumot, amelyet ismételten bemutatott az elnöknek és a munkaszervezet vezetőjének.

A kockázatkezelési, értékelési, elemzési folyamat eredményeképpen a Társulás 2019. évi éves belső ellenőrzési tervében az alábbi kockázatok belső ellenőrzéssel való kezelése történik meg:

Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás: Pénzgazdálkodási jogkörök szabályozottságának ellenőrzése

3. A bizonyosságot adó tevékenységhez rendelkezésre álló és a szükséges ellenőri kapacitás tervezése

Szükséges ellenőri kapacitás

A 2019. évi belső ellenőrzési terv készítését megalapozó kockázatelemzés eredményeképpen a 2019. évi ellenőrzések lefolytatásához szükséges belső ellenőri kapacitás 20 embernap lenne.

A szükséges ellenőri kapacitás mértékét az ellenőrzés az alábbi módon számolta ki.

A kockázatfelmérés figyelembevételével a Társulás 2 ellenőrzéshez tartozó kockázato(ka)t minősített nagyon magas prioritásúnak és 1 kockázatot magas prioritásúnak. A kockázatok alapján megfogalmazott ellenőrzésekhez, továbbá 10% mértékű soron kívüli ellenőrzéshez az ellenőrzés a következő mértékű ellenőri kapacitást rendelte,

Pénzgazdálkodási jogkörök ellenőrzése	20
szükséges kapacitás összesen	20 embernap

A 2019. évi belső ellenőrzések lefolytatására rendelkezésre álló belső ellenőri kapacitás 20 embernap.

Az
ellenőrzés a rendelkezésre álló kapacitás mértékét a következő módszerrel számolta ki:

1 fő belső ellenőr 2019. január 1-től december 31-ig külső szolgáltatóval történő ellátással	52 héten keresztül
az ellenőr betegség, szabadság miatt várhatóan távol van	6 hétig távol van
Az ellenőr a 46 hét alatt heti 8 órát dolgozik, tehát az összes kapacitása 46*8 óra	összes kapacitás órákban: 368
A 368 munkaóra napokban	összes kapacitás embernapban: 46
Tanácsadáshoz terveztünk 5 embernapot	ebből lejön 5 embernap
Eves terv készítéséhez terveztünk 10 embernapot	ebből lejön 10 embernap
Éves jelentés készítéséhez terveztünk 10 embernapot	ebből lejön 11 embernap
maradék, ellenőrzésekre fordítható kapacitás, tehát a rendelkezésre állá kapacitás embernapokban	marad: 20 nap

4. A <u>tervezett ellenőrzések</u>

A Társulás 2019. évre tervezett ellenőrzéseit az alábbi táblázat foglalja össze

Sorszám	*Az ellenőrzés tárgya*	*Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak*	*Azonosított kockázati tényezők (itt elegendő a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontját megadni)*	*Az ellenőrzés típusa*	*Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység*	*Az ellenőrzés tervezett ütemezése*	*Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)*
1.	**A pénzgazdálkodási jogkörök szabályozottságának ellenőrzése**	**Ellenőrzés célja:** Annak megállapítása, hogy a pénzgazdálkodási jogkörök szabályozása és annak gyakorlása megfelel-e a hatályos és belső jogszabályoknak. **Ellenőrzés módszerei:** dokumentumok vizsgálata **Ellenőrizendő időszak:** 2019. év	- A pénzgazdálkodási jogkörök szabályozottak-e - A pénzgazdálkodási jogkörökkel megbízott személyek aláírásmintája csatolva van-e	Szabályszerűségi ellenőrzés	Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás	2019. szeptember	20 embernap

5. A tanácsadói tevékenységhez, a soron kívüli ellenőrzésekhez, a képzésekhez és az egyéb tevékenységekhez szükséges kapacitás tervezése

A Társulás belső ellenőre a fenti tevékenységekre 2019. évre az alábbi mértékű embernap felhasználást tervezte.

Tanácsadás		5 embernap
Egyéb tevékenység		21 embernap
- ebből éves tervezés	10 embernap	
- ebből éves jelentés	11 embernap	
- ebből...		
Összesen		26 embernap

A Társulás a fenti feladatokat külső erőforrásból kívánja végrehajtani.

6. Mellékletek

Az éves ellenőrzési terv az alábbi mellékleteket tartalmazza:
1.sz. melléklet: Létszám és erőforrás
2.sz. melléklet: Ellenőrzések
3.sz. melléklet: Tevékenységek

Összeállította:

Eszteregnye, 2018. november

Balázs László
Belső ellenőr

Létszám és erőforrás

1. számú melléklet

Fejezet:.....	Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban[1]				Saját erőforrás összesen[2]		Külső szolgáltató[3]		Külső erőforrás összesen[4]		Erőforrás összesen		Adminisztratív személyzet[5]			
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	státusz (fő)[6]		betöltött státusz (fő)[7]		embernap		fő		embernap		embernap		státusz (fő)		betöltött státusz (fő)	
Fejezet összesen (I.+II.)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	20,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I. Fejezetet irányító szerv összesen											0,0	0,0				
II. Irányított szervek összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0		20,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1. ***Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás***	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		1,0		20,0		20,0	0,0	0,0		0,0	
2. *[Irányított költségvetési szerv neve]*											0,0	0,0				
3. *[Irányított költségvetési szerv neve]*											0,0	0,0				
n. *[Irányított költségvetési szerv neve]*											0,0	0,0				

[1] Belső ellenőrzési vezetői, belső ellenőrzési feladatot ellátó személy

[2] Közszolgálati jogviszonyban álló belső ellenőrök munkanapjainak száma

[3] Külső szolgáltató megbízása: ideiglenes kapacitás kiegészítés, speciális szakértelem vagy a belső ellenőrzési tevékenység teljeskörű ellátása.

[4] Külső szolgáltató munkanapjainak száma összesen.

[5] Pl. titkárnő.

[6] Ezen melléklet vonatkozásában:
Engedélyezett foglalkoztatási jogviszonyok száma.
Terv státusz: adott év január 1-jén várhatóan hány státusz fog rendelkezésre állni.
Tény státusz: a beszámolás évének utolsó napján, december 31-én hány státusz állt rendelkezésre.

[7] Ezen melléklet vonatkozásában:
Terv betöltött státusz: adott év január 1-jén várhatóan hány fő belső ellenőr fog dolgozni a szervezetnél.
Tény betöltött státusz: a beszámolás évének utolsó napján, december 31-én hány fő belső ellenőr dolgozott a szervezetnél.
Részmunkaidős foglalkoztatás esetén tört számmal, illetve tizedessel kérjük megadni (pl. egy négyórás foglalkoztatott 0,5 fő).

Ellenőrzések

2. számú melléklet

Fejezet:.....	Szabályszerűségi ellenőrzés						Pénzügyi ellenőrzés						Rendszerellenőrzés						Teljesítmény-ellenőrzés						Informatikai ellenőrzés						Utóellenőrzés[8]						Ellenőrzések összesen						Ellenőrl napok összesen	
	terv[1]	tény[2]	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	db		saját ellenőri nap[3]		külső ellenőri nap[4]		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		ellenőri nap	
Fejezet összesen (I.+II.)	1,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	20,0	0,0
I. Fejezetei irányító szerv összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	20,0	0,0
aa) Saját szervezetnél																			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ab) Irányított szerveknél																																			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések[5]																																			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli ellenőrzések[6]																																			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) Terven felüli ellenőrzések[7]																																			0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
II. Irányított szervek összesen	1,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
1. *Irányított költségvetési szerv összesen*	1,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	20,0	0,0
aa) Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás	1,0				20,0		0,0		0,0		0,0								0,0	0,0	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0		1,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	20,0	0,0
ab) Irányított szerveknél																																			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések																																			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli ellenőrzések																																			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) Terven felüli ellenőrzések																																			0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
2. *Irányított költségvetési szerv összesen*	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
aa) Saját szervezetnél																			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ab) Irányított szerveknél																																			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések																																			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli ellenőrzések																																			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) Terven felüli ellenőrzések																																			0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
3. *Irányított költségvetési szerv összesen*	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
aa) Saját szervezetnél																			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ab) Irányított szerveknél																																			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések																																			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli ellenőrzések																																			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) Terven felüli ellenőrzések																																			0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
II. *Irányított költségvetési szerv összesen*	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
aa) Saját szervezetnél																			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ab) Irányított szerveknél																																			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések																																			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli ellenőrzések																																			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) Terven felüli ellenőrzések																																			0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0

[1] Amennyiben előző évről áthúzódó ellenőrzésről van szó, illetve az ellenőrzés adott évben előreláthatólag nem kerül lezárásra, arányosan törtszámot kell megadni.
Ez természetesen az összes többi ellenőrzési típusra is irányadó.

[2] Amennyiben előző évről áthúzódó ellenőrzésről van szó, illetve az ellenőrzés adott évben nem került lezárásra, arányosan törtszámot kell megadni.
Abban az esetben is törtszámot kérünk megadni, ha ellenőrzés megkezdődött, de az ellenőrzés elhagyásra, megszakításra vagy felfüggesztésére került sor. Ez természetesen az összes többi ellenőrzési típusra is irányadó.

[3] Saját ellenőri napok száma. Közszolgálati, közalkalmazotti, szolgálati, igazságügyi alkalmazotti jogviszonyban álló belső ellenőr kapacitása.

[4] Külső ellenőri napok száma. Külső szolgáltató megbízása esetén: ideiglenes kapacitás kiegészítás, speciális szakértelem vagy a belső ellenőrzési tevékenység teljeskörű ellátása külső szolgáltató által.

[5] Az aa) és ab) pontokba nem besorolható, pl. nem költségvetési szervnél végzett ellenőrzések. Pl. Zrt.-nél, Nonprofit Kft.-nél, alapítványnál végzett ellenőrzés.

[6] Soron kívüli az az ellenőrzés, amelynek tárgya konkrétan nem határozható meg előre, de a tervben kapacitást terveznek rá.

[7] Terven felülinek minősül az az ellenőrzés, amit a tervezett és a soron kívüli kapacitáson felül valósítanak meg pl. egy tervezett ellenőrzés helyett.

[8] Az intézkedések nyomon követése érdekében elrendelt ellenőrzés, amelynek célja, hogy a belső ellenőrzés bizonyosságot szerezzen az elfogadott intézkedések végrehajtásáról, vagy arról a tényről, hogy ha az ellenőrzött szerv, illetve az ellenőrzött szervezeti egység vezetője nem, vagy nem az elfogadott intézkedésnek megfelelően hajtja végre az intézkedéseket, továbbá meggyőződni arról, hogy a végrehajtott intézkedésekkel a megállapított kockázat ténylegesen megszűnt vagy a kockázati küszöbérték alá csökkent

A tervezett soron kívüli kapacitást saját ellenőri nap és külső ellenőri nap bontásban, az Ellenőrzések összesen A tény oszlopok és az aa) - ab) - ac) sorok metszetének celláiban azokat az ellenőrzéseket kérjük feltüntetni, amelyek az adott évi tervben szerepeltek és végrehajtották őket.

A tény oszlopok és a b) sorok metszetében a felhasznált soron kívüli kapacitást kérjük feltüntetni.

A tény oszlopok és a c) sorok metszetében a terven felül elvégzett ellenőrzéseket kérjük feltüntetni.

Tevékenységek

3. számú melléklet

Fejezet:.....	Ellenőrzések összesen[1]				Tanácsadás						Képzés				Egyéb tevékenység[2]				Saját kapacitás összesen[3]		Külső kapacitás összesen[4]		Kapacitás összesen	
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját embernap		külső embernap		saját embernap		külső embernap[5]		saját embernap		külső embernap		saját embernap		külső embernap		embernap	
Fejezet összesen (I.+II.)	0,0	0,0	20,0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0	46,0	0,0	46,0	0,0
I. Fejezetet irányító szerv összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aa) Saját szervezetnél	0,0	0,0	0,0	0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ab) Irányított szerveknél	0,0	0,0	0,0	0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) Terven felüli kapacitás		0,0		0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Irányított szervek összesen	0,0	0,0	20,0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0	46,0	0,0	46,0	0,0
1. *[Irányított költségvetési szerv összesen]*	0,0	0,0	20,0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0	46,0	0,0	46,0	0,0
aa) Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás	0,0	0,0	20,0	0,0	2,0				5,0				0,0				21,0		0,0	0,0	46,0	0,0	46,0	0,0
ab) Irányított szerveknél	0,0	0,0	0,0	0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) Terven felüli kapacitás		0,0		0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2. *[Irányított költségvetési szerv összesen]*	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0		0,0		0,0
aa) Saját szervezetnél	0,0	0,0	0,0	0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ab) Irányított szerveknél	0,0	0,0	0,0	0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) Terven felüli kapacitás		0,0		0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. *[Irányított költségvetési szerv összesen]*	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aa) Saját szervezetnél	0,0	0,0	0,0	0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ab) Irányított szerveknél	0,0	0,0	0,0	0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) Terven felüli kapacitás		0,0		0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
n. *[Irányított költségvetési szerv összesen]*	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aa) Saját szervezetnél	0,0	0,0	0,0	0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ab) Irányított szerveknél	0,0	0,0	0,0	0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) Terven felüli kapacitás		0,0		0,0															0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

[1] 2. sz. mellékletről hivatkozva. Az itt olvasható adatoknak meg kell egyezniük a 2. sz. melléklet AO-AR oszlopokban található adataival.

[2] Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok.

[3] Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított saját kapacitás összesen. Az itt megjelenő adatoknak összhangban kell állniuk az 1. sz. mellékletben a G-H oszlopokban megadott létszám és erőforrás adatokkal.

[4] Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított külső kapacitás összesen. Az itt megjelenő adatoknak összhangban kell állniuk az 1. sz. mellékletben a K-L oszlopokban megadott létszám és erőforrás adatokkal.

[5] Amennyiben a belső ellenőrzési tevékenységet teljeskörűen külső szolgáltató látja el, akkor az általa elvégzett képzést itt szükséges megjeleníteni.

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 napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

A Társulási Tanács 2018. november 21 - i ülésére

Tárgy: A Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft. Alapító Okiratának módosítása

Tisztelt Társulási Tanács!

A Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft. Alapító Okiratának módosítása vált szükségessé, kérjük a javaslat megtárgyalását és jóváhagyását.
A módosítás oka: a Bajza utcai székhely és a pályázatok megvalósítása során egyre több alkalommal merül fel a lehetősége annak, hogy kisebb rendezvények megszervezését tudjuk lebonyolítani, amelyekkel többlet pénzügyi forráshoz tud jutni a Nonprofit Kft. A szolgáltatási díj kiszámlázásához, a megvalósításokhoz a jogszabályi megfelelőség indokolja a tevékenységi kör kibővítését, amelyet az Alapító okiratunkban szükséges rögzíteni:

A módosítandó rész a TEÁOR tevékenységi körök kiegészítése:
„68.20 - Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése"
„82 11 – összetett adminisztratív szolgáltatás"

Bár az alapító okirat meglehetősen széles körű tevékenységi kört foglal magába, ennek ellenére szükséges a fentiek beemelése is.

Az előterjesztés mellékletét képezi a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt alapító okirat.

Tisztelettel kérem annak elfogadását és az alábbi határozati javaslat elfogadását:

....számú határozati javaslat:
A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság Alapító Okiratának tevékenységi körét a mellékeltek szerint kibővíti. A Társulási Tanács felhatalmazza az Elnököt, hogy a Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft. módosítással egységes szerkezetbe foglalt Alapító okiratát aláírja. Felkéri a társaság ügyvezetőjét, hogy az Alapító Okirat módosításának cégbírósági bejegyeztetéséről gondoskodjon.
Határidő: elfogadást követő 30 nap.
Felelős: Dénes Sándor elnök
Operatív felelős: Polai György ügyvezető

Nagykanizsa, 2018. november 14.

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS * NAGYKANIZSA *

.....
Dénes Sándor
Elnök

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
Társulás Tanács ülésére 2018. november 21-i ülésére

Tárgy: Egyebek – a gazdálkodási jogkörök szabályozása, pénzkezelési szabályzat, kötelezettségvállalási szabályzat aktualizálása

Tisztelt Társulási Tanács!

1./ Pénzkezelési szabályzat, Kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés szabályzatok aktualizálása:

A Társulás szabályszerű működését biztosító szabályzatok közül a pénzkezelésre, kötelezettségvállalásra vonatkozó szabályzat aktualizálását 2017.decemberében módosítottuk, beépítve a NAGESZ könyvviteli szolgáltatásokkal kapcsolatos feladatait.

Az előterjesztéshez kapcsolódó szabályzatok mellékleteiben az összeférhetetlenségi és szakmai előírásoknak megfelelően a személyi változások átvezetése szükséges.
Erre vonatkozóan a Nagykanizsa és Környéke Nonprofit Kft. munkatársait tudjuk megbízni, az ügyviteli, gazdálkodási feladatok és a pénzforgalommal kapcsolatos ügymenet zavartalan biztosítása érdekében.
Érvényesítést csak az elnök vagy a költségvetési szerv vezetője által írásban megbízott, legalább középfokú iskolai végzettségű és emellett pénzügyi-számviteli képesítésű dolgozó végezhet. Az érvényesítési feladatok ellátására megbízást csak az intézmény vezető adhat. A megbízott ezt a jogkörét másra nem ruházhatja át. A pénzügyi ellenjegyzésre a költségvetési szerv vezetője vagy a társulási tanács elnöke által írásban felhatalmazott személy jogosult. A kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére feljogosított személynek a felsőoktatásban szerzett pénzügyi-számviteli végzettséggel, vagy legalább középfokú iskolai végzettséggel és emellett pénzügyi-számviteli képesítéssel kell rendelkeznie.

Az elfogadott Pénzkezelési szabályzat, ill. a Kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés rendjének szabályzatában rögzített feladatoknak megfelelően javasoljuk, hogy a Társulás elnöke adjon megbízást a Társulás és a költségvetési szerv tekintetében az aláírási jogosultságok aktualizálására.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a Pénzkezelési szabályzat, ill. a Kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés rendjének szabályzatában a változások átvezetését a Nonprofit Kft. állományában lévő munkatársak bevonásával szíveskedjen jóváhagyni.

..... HATÁROZATI JAVASLAT:

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megbízást ad a Nagykanizsa és Környéke Nonprofit Kft. szakmailag alkalmas munkatársainak részére, a Társulás ügyviteli feladataiban, kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés, szakmai teljesítésigazolás gazdálkodási jogkörök ellátására, az összeférhetetlenségi szabályok megtartása érdekében.
A megbízás a Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás elnöke általi visszavonásig érvényes.

Határidő: azonnal
Felelős: Társulás Elnöke
Operatív felelős: Polai György Irodavezető

..... HATÁROZATI JAVASLAT:

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulás Pénzkezelési szabályzatának mellékleteit a javasolt személyekkel jóváhagyja.
Határidő: azonnal
Felelős: Társulás Elnöke
Operatív felelős: Polai György Irodavezető

..... HATÁROZATI JAVASLAT:

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulás Kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés rendjének szabályzatának mellékleteit a javasolt személyek bevonásával jóváhagyja.
Határidő: azonnal
Felelős: Társulás Elnöke
Operatív felelős: Polai György Irodavezető

Nagykanizsa, 2018. november 13.

.....
Dénes Sándor
Polgármester

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS * NAGYKANIZSA *