

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült 2023. február 07. napján 18.35 órakor a Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás ülésén

Jelen vannak:

- Bagány József polgármester, elnök
- Kiss Vilma alpolgármester
- Bagány Erika képviselő
- Völgyi Róbertné képviselő
- Incze János képviselő
- Laczó Sándor polgármester
- Szentmiklósi Jenő alpolgármester
- Kalányos Lajosné képviselő
- Eizemann János polgármester
- Szelle Gyöngyi alpolgármester
- Nagy Gál Attiláné képviselő
- Szabó Krisztina képviselő
- Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

Jegyzőkönyvvezető: Baloghné Bagány Anita

Bagány József elnök köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy a Társulás határozatképes. Javaslatot tett a napirendre, amelyet a Társulás az alábbiak szerint fogadott el:

1. **Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás és a Manóvár Óvoda és Konyha 2023. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása**
Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző
2. **Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás és a Manóvár Óvoda és Konyha 2023. évi költségvetésének megtárgyalása**
Előadó: Bagány József elnök
3. **Egyebek**

NAPIRRENDI PONTOK MEGTÁRGYALÁSA

1. **Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás és a Manóvár Óvoda és Konyha 2023. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása**
Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző ismertette a társulás tagjaival, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban Bkr.) 29. és 48. §-nak megfelelően a belső ellenőrzési vezető az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével készíti el az éves

ellenőrzési tervét.

Az ellenőrzési munka megtervezéséhez a belső ellenőrzési vezető kockázatelemzés alapján – az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével - stratégiai ellenőrzési tervet és éves ellenőrzési tervet készít, amelyeket a költségvetési szerv vezetője hagy jóvá.

Ennek megfelelően a belső ellenőrzési vezető - összhangban a stratégiai ellenőrzési tervvel – összeállított a 2023. évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet, mely szerint a belső ellenőr 2023-ban a konyha tekintetében utóellenőrzést végez, mely során a 2021. évi ellenőrzés alkalmával feltárt hiányosságok, hibák kijavítását fogja vizsgálni.

A Társulás gazdálkodásával kapcsolatban pedig a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának szabályszerűségét vizsgálja idén a belső ellenőr.

Kéri a testületet fogadják el az előterjesztés szerinti, 2023. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervet.

Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás 12 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (12:0) a következő határozatot hozta:

Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás

1/2023.(II.07.) számú határozata

A Társulás 2023. évi belső ellenőrzési tervéről

A Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás a Társulás 2023. évi belső ellenőrzési tervét megismerte, azt elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Bagány József elnök

Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás 12 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (12:0) a következő határozatot hozta:

Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás

2/2023.(II.07.) számú határozata

A Manóvár Óvoda és Konyha 2023. évi belső ellenőrzési tervéről

A Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás a Manóvár Óvoda és Konyha 2023. évi belső ellenőrzési tervét megismerte, azt elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Bagány József elnök

2. Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás és a Manóvár Óvoda és Konyha 2023. évi költségvetésének megtárgyalása

Előadó: Bagány József elnök

Bagány József elnök ismertette a társulás tagjaival a Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás és a Manóvár Óvoda és Konyha 2023. évi költségvetés tervezetét. Elmondta, hogy a költségvetés főösszege 30.920.339,- Ft. Elmondta, továbbá hogy Tormás Község Önkormányzat az óvoda, a konyha és a szünidei étkeztetés fenntartására 25.205.116,- Ft állami támogatást kap, melyet átad a Társulás részére, előző évi pénzmaradvány 465.145,- Ft, tervezett kamatbevétel 1.000,- Ft. Tormás Községi Önkormányzatának a Társulás és az Óvoda fenntartásához 5.249.078,- forint önrésszel kell hozzájárulnia.

Bagány József elnök megkérdezte van-e valakinek kérdése, hozzászólása, javaslata a költségvetéssel kapcsolatosan.

Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás 12 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (12:0) a következő határozatot hozta:

Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás

3/2023.(II.07.) sz. határozata

A Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás 2023. évi költségvetésének elfogadásáról

A Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás a Társulás 2023. évi költségvetését megismerte, az előterjesztésnek megfelelően elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Bagány József elnök

Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás 12 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (12:0) a következő határozatot hozta:

Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás

4/2023.(II.07.) sz. határozata

A Manóvár Óvoda és Konyha 2023. évi költségvetésének elfogadásáról

A Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás a Tormási Óvoda és Konyha 2023. évi költségvetését megismerte, az előterjesztésnek megfelelően elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Bagány József elnök

További napirendi pont nem volt, az elnök az ülést 18.50 órakor bezárta.

kmf.


Bagány József
elnök




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

JELENLÉTI ÍV

Készült a Tormási Óvodafenntartó Társulás 2023. február hó 7. napján megtartott együttes képviselő-testületi ülésén megjelentekről

Tormás Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

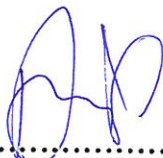
Bagány József polgármester

Kiss Vilma alpolgármester

Bagány Erika képviselő

Incze János képviselő

Völgyi Róbertné képviselő, RNÖ elnök


.....
Kiss Vilma
.....
Bagány Erika
.....
Incze János
.....
Völgyi Róbertné
.....

Szágy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

Laczó Sándor polgármester

Szentmiklósi Jenő alpolgármester

Dorottya Adrienn képviselő

Fábián Szilvia képviselő

Kalányos Lajosné képviselő


.....
Szentmiklósi Jenő
.....
Dorottya Adrienn
.....
Fábián Szilvia
.....
Kalányos Lajosné
.....

Baranyaszentgyörgy Község Önkormányzat Képviselő-testülete

Eizemann János polgármester

Szelle Gyöngyi alpolgármester

Lukács Attila képviselő

Nagy Gál Attiláné képviselő

Szabó Krisztina képviselő

Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző


.....
Szelle Gyöngyi
.....
Lukács Attila
.....
Nagy Gál Attiláné
.....
Szabó Krisztina
.....
Ranyhóczkiné Ács Andrea
.....

Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás

Elnöke

7383. Tormás, Ács József u. 5.

Tel: 72/454-025; e.mail: tormask@tolna.net

M E G H Í V Ó

Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás **2023. február 07. napján (kedden)** az együttes képviselő-testületi ülés után tartandó ülésére.

Az ülés helye: Baranyajenő - Faluház (Szabadság u. 65.)

Javasolt napirendi pontok:

- 1. Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás és a Manóvár Óvoda és Konyha 2023. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása**
Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző
- 2. Tormási Óvodafenntartó Intézményi Társulás és a Manóvár Óvoda és Konyha 2023. évi költségvetésének megtárgyalása és elfogadása**
Előadó: Bagány József elnök
- 3. Egyebek**

Tormás, 2023. január 25.


Bagány József
elnök



Sor - szám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrzendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett időpontja	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.	Étkezők nyilvántartása, térítési díjak ellenőrzése	Az ellenőrzés célja: Túlfizetések, hátralékok helyes elszámolása, Tárgya: Havonkénti csoportok étkezési nyilvántartása, befizetési nyugták, csekkek Ellenőrzendő időszak: 2022. év	Túlfizetések, hátralékok kiszámítása, átvezetése Térítési díjak beszedése, feladása	Utóellenőrzés	Mindszentgödi Óvoda, Mimi Bölcsőde és Konyha	2023. IV. negyedév	
2.	Étkezők nyilvántartása, térítési díjak ellenőrzése	Az ellenőrzés célja: Túlfizetések, hátralékok helyes elszámolása, Tárgya: Havonkénti csoportok étkezési nyilvántartása, befizetési nyugták, csekkek Ellenőrzendő időszak: 2022. év	Túlfizetések, hátralékok kiszámítása, átvezetése Térítési díjak beszedése, feladása	Utóellenőrzés	Manóvár Óvoda és Konyha	2023. IV. negyedév	
3.	Gazdálkodói jogkörök gyakorlása	Célja: Annak megállapítása, hogy a kötelezettség-vállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés-igazolás, érvényesítés, utalványozás helyi szabályai kialakításra kerültek-e, a gyakorlati eljárás és a dokumentálás során a jogszabályi és a helyi szabályozás előírásai betartásra kerülnek-e. Módszere: Dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata Ellenőrzési időszak: 2022. év	Jogi szabályozottság, jogszabályok változása. Végrehajtás folyamatának kontrollja. Kontroll hiánya. Belső kontrollrendszer működésének hiányosságai	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés	Mindszentgödi Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás	2023. IV. negyedév	
4.	Gazdálkodói jogkörök gyakorlása	Célja: Annak megállapítása, hogy a kötelezettség-vállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés-igazolás, érvényesítés, utalványozás helyi szabályai kialakításra kerültek-e, a gyakorlati eljárás és a dokumentálás során a jogszabályi és a helyi szabályozás előírásai betartásra kerülnek-e. Módszere: Dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint	Jogi szabályozottság, jogszabályok változása. Végrehajtás folyamatának kontrollja. Kontroll hiánya. Belső kontrollrendszer működésének hiányosságai	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés	Mindszentgödi Szociális Társulás	2023. IV. negyedév	

		szerződések és megállapodások vizsgálata				
		Ellenőrzési időszak: 2022. év				
5.	Gazdálkodói jogkörök gyakorlása	Célt: Annak megállapítása, hogy a kötelezettség-vállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés-igazolás, érvényesítés, utalványozás helyi szabályai kialakításra kerültek-e, a gyakorlati eljárás és a dokumentálás során a jogszabályi és a helyi szabályozás előírásai betartásra kerülnek-e. Módszere: Dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alaphizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata Ellenőrzési időszak: 2022. év	Logi szabályozottság, jogszabályok változása. Végrehajtás folyamatainak kontrollja. Kontroll hiánya. Belső kontrollrendszer működésének hiányosságai	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés	Tornási Óvodafenntartó Intézményi Társulás	2023. IV. negyedév

Mindszentszentgödise, 2023. január 25.

Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

Bevételek:

Tormás Községi Önkormányzat normatíva átutalás óvoda	18294800 B16
Tormás Községi Önkorm. Kieg.	0 B16
Tormás Községi Önkormányzat normatíva átutalás konyha	6218336 B16
Tormás Községi Önkormányzat önrész óvoda támogatás	1080094 B16
Tormás Községi Önkormányzat önrész konyha támogatás	4168984 B16
Szünidei étk.	691980 B16
Szágy Községi Önkormányzat önrész óvoda támogatás	0 B16
Kamatbevétel	1000 B4082
Pénzkészlet 2022.december 31.	465145 B813
Összesen:	30920339

Kiadások:

Óvoda Tormás finanszírozása	óvoda	19636458 K915
Óvoda Tormás finanszírozása	konyha	10387320 K915
	szünidei	691980 K915
Bankköltség		20000 K337
Egyéb kiadások		184581 K355
Összesen:		30920339

Finanszírozás óvodába: 30715758 Ft

Óvoda Tormás költségvetése

2023. ÉVI TERV

K-091110

Kiadások

Állami

Alapilletmény óvónő	3520400	K1101	12566800
Illetménypótlék vezetői	1315440	K1101	
Illetménypótlék nehéz k.	657720	K1101,K1113	
Szakmai ágazati pótlék	1094998		
	6588558		
Szoc. Hj. Adó 13 %	856520	K2	
Szép kártya	100000	K1107	
Adó 100000x15 %	15000	K2	
szocho 100000x13 %	13000	K2	
LAFO ktgtérítés	12000	K1110	
szocho 13 %	1560	K2	
Munkába járás	165000	K1109	
Alapilletmény ped. Aszisztens	3932000	K1101	
Szoc. Hj. Adó 13 %	511200	K2	
Szép kártya	100000	K1107	
Adó200000x15%	15000	K2	
Szocho 200000x13 %	13000	K2	
LAFO ktgtérítés	12000	K1110	
Szocho 13 %	1560	K2	
Munkába járás	88000	K1109	
Alapilletmény kisegítő	3896000	K1101	3878000
Szoc. Hj. Adó 13 %	506500	K2	
Szép kártya	100000	K1107	
Adó200000x15%	15000	K2	
Szocho 200000x13 %	130000	K2	
LAFO ktgtérítés	12000	K1110	
Szocho 13 %	1560	K2	
Munkába járás	88000	K1109	
Megbízási díj gyógypedagógus	200000	K122	
Szocho 13 %	26000	K2	
Bérjellegű kiadások	17399458		

Bevételek

Óvodai n.	16444800 B816
Kisegítő	0 B816
Összesen:	16444800

Dologi kiadások

Internet ktg		40000 K321	
Telefon		20000 K322	
Belföldi kiküldetés		200000 K341	
Óvodai folyóiratok	szakmai anyag	10000 K311	
Szakmai anyag		60000 K311	
Egyéb szakmai besz.		100000 K311	
Irodaszer, nyomtatvány	üzemelési anyag	50000 K312	
Védőruha	bruttó 30000	90000 K312	
Tisztítószer		50000 K312	
Tüzelő		300000 K312	
Egyéb üzemelési anyag		90000 K312	
Villamosenergia		250000 K331	
Vízdíj		20000 K331	
Szippantás		150000 K331	
Ingatlan karbantartás		200000 K334	
Irodai gépek karbantartása		30000 K334	
Informatikai eszköz karbantartás		50000 K321	
Kulturális szolg. (bűvész)		40000 K337	
Bankköltség		80000 K337	
Szemétszállítás		30000 K337	
Üzemorvosi vizsgálat		15000 K337	
Postaköltség		10000 K337	
Tűzvédelmi szerződés		36000 K337	
Tűzvédelmi szabályzat		50000 K337	
Tüzifa szállítás		50000 K337	
ÁFA		121000 K351	
Egyéb kiadás repi		60000 K123	
Egyéb kiadás		20000 K355	
Munkavédelmi oktatás		15000 K336	
Összes dologi:		2237000	1850000
Kisebbségi támogatásból dologi		200000	

Konyha költségvetése 2023. év

K-096015

Közalk. Alapilletménye	1 fő 8 órás	3580400 K1101		
Közalk. Alapilletménye	1 fő 4 órás	1820200 K1101		
Szoc. Hj. Adó 13 %		702100 K2		
Szép kártya		200000 K1107		
SZJA 15 %		30000 K2		
Szocho 200000x13 %		26000 K2		
LAFO ktg.térítés	2 fő	24000 K1110		
Szocho 13 %		3120 K2		
Védőruha 2 főx 30000.- FT		60000 K312		
Élelmiszer beszerzés ÁFA-val)	Ovi	1500000 K312,351		
Álelmiszer beszerzés munkahelyi étk.		500000 K312,351	Bevétel	500000
Élelmiszer beszerzés ÁFA-val)	vengég	1320000 K312,351	Bevétel	1920000
Irodaszer, nyomtatvány		50000 K312		
Tüzelő		300000 K312		
Tisztítószer		150000 K312		
Gáz vásárlás		150000 K312		
Anyag, alkatrész		20000 K312		
Konyhai eszközbeszerzés		100000 K312		
Áramdíj		500000 K331		
Vízdíj		20000 K331		
Szippantás		160000 K331		
Ételhulladék elszállítás,		72000 K337		
Üzemorvosi ktg.		10000 K337		
Egyéb üz,- rágcsáló irtás		10000 K337		
ÁFA		600000 K351		
HACCP oktatás		20000 K337		
Informatikai program étkeztés	karbantart:	15000 K321		
Utiköltség térítés		120000 K341		
Festés konyha,öltöző,raktár		100000 K334		
Páraelszívó vásárlás		350000 K64		
Páraelszívó vásárlás		94500 K67		
Egyéb karbantartási munkák	lefolyó	200000 K334		
Összes kiadás:		12807320		

Bevételek:

Normatíva	bér	1404156 B816
	dologi	4814180 B816
Összes bevétel:		6218336

Szünidei étkeztetés

K-104037

Kiadás:

Élelmiszer vásárlás	300000 K312
Élelmiszer ÁFA	191980 K351
Vásárolt élelmezés	200000 K332

Bevétel

Rászoruló gy szünidei étkeztetése

1521 adag x 570 Ft	691980 B816
--------------------	-------------

Manóvár Óvoda és Konyha bevételei és kiadásai 2023. év

Bevételek	Óvoda	Konyha	Szünelei	Pe.átvétel	Összesen:
Állami támogatás	18294800	6218336	691980		25205116
Kiegészítő támogatás	0	0			0
Saját bevétel (kamat, egyéb bevétel)	6000	2420000			2426000
Fenntartói támogatás					
Pe.átvétel	200000				200000
Maradvány	255564				255564
Összesen:	18756364	8638336	691980		28086680
Kiadások	19636458	12807320	691980		33135758
Nemz.önk támogatásából	200000				200000
	1080094	4168984	0	Hiány	5249078