

## 8. NAPIREND

Ikt.szám: 63-65/2020.

### ELŐTERJESZTÉS

**Inárcs Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének  
2020. augusztus 19-én 16<sup>00</sup> órai kezdettel tartandó nyilvános ülésére**

**Tárgy:** 2019. évi kötött normatívák alapjául szolgáló feladatmutatók tényleges alakulásáról szóló belső ellenőri jelentés megtárgyalása

**Előterjesztő:** dr. Gál Imre polgármester

**Előterjesztés tartalma:** Határozati javaslat

**Előterjesztés készítője:** Fodor Pálné belső ellenőr

**Szavazás módja:** egyszerű többség

**Megtárgyalja:** Integrált Hatáskörű Bizottság, Pénzügyi és Gazdasági Bizottság

**Törvényességi szempontból ellenőriztem:**

  
**dr. Göndör Akos**  
*jegyző*

A circular blue stamp is visible behind the signature, containing the text 'INÁRC S NAGYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK' and 'PÉNZÜGYI ÉS GAZDASÁGI BIZOTTSÁG'.

**Fodor Pálné Egyéni Vállalkozó**  
**2310 Szigetszentmiklós, Hunyadi u.3.sz.**

---

**INÁRCS Nagyközség**  
**Önkormányzata**

**INÁRCS**

**Belső ellenőrzési jelentés**  
**INÁRCS Nagyközség**  
**2019. évi kötött normatívák alapjául**  
**szolgáló feladatmutatók**  
**tényleges alakulásáról**

**Ellenőrzés időszaka: 2019. év**

**Ellenőrzés végezte: Fodor Pálné egyéni vállalkozó**  
**2310 Szigetszentmiklós**  
**Hunyadi u.3.sz.**

## ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

- 1./ Az ellenőrzést végző szervezet:** Fodor Pálné egyéni vállalkozó  
2310 Szigetszentmiklós,  
Hunyadi u.3.sz.
- 2./ Az ellenőrzött szervezet:** Inárcs Nagyközségi Önkormányzat
- 3./ Az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazás megjelölése:**  
370/2011.(XII. 31.) Kormányrendelet
- 4./ Az ellenőrzés tárgya:** 2019. évi kötött normatíva  
alapdokumentumai
- 5./ Ellenőrzött időszak:** 2019. év
- 6./ A helyszíni ellenőrzés kezdete és vége:** 2019.11.01-től –2020.01.10-ig
- 7./ Az ellenőrzés célja, feladatai:** A kötött állami normatíva alapját  
képező óvodai létszám alakulása,  
statisztikával való egyezősége

## MEGÁLLAPÍTÁSOK

### 1./ Bölcsőde gondozási napok

Időpont	Katica	Pillangó	Méhecske	Összesen
I. hó	252	252	231	735
II. hó	260	240	240	740
III. hó	240	240	240	720
IV. hó	242	216	216	674
V. hó	308	264	264	836
VI. hó	266	228	228	722
VII. hó	210	180	180	570
VIII. hó	228	228	216	672
IX. hó	190	205	138	533
X. hó	227	220	198	645
XI. hó	220	220	200	640
XII. hó	187	204	170	561
<b>összesen</b>	<b>2.830</b>	<b>2.697</b>	<b>2.521</b>	<b>8.048</b>

Integráltan oktatótt nincs.

$8.048 : 230 = 34,99 = 35$  fő a normatíva alapja

### 2./ Óvodai nevelés

2018. december 31.

Megnevezés	2018. okt.01.	2018.12.31-ig beiratkozott és 06.30-ig eléri a 3. életévet	Összesen
Hunyadi úti kis csoport	16		16
középső csoport	15		15
nagy csoport	15		15
<b>Hunyadi úti óvoda összesen</b>	<b>46</b>	<b>-</b>	<b>46</b>
József A. úti kis-középső csoport	22		22
nagy csoport	22		22
<b>József A. úti óvoda összesen</b>	<b>44</b>	<b>-</b>	<b>44</b>
Széchenyi téri kis csoport	19		19
középső csoport	19		19
nagy csoport	23		23
<b>Széchenyi téri összesen</b>	<b>61</b>	<b>-</b>	<b>61</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>151</b>	<b>-</b>	<b>151</b>

Integráltan oktatótt 10 fő:

- autista 3 fő
- enyhe értelmi fogyatékos 2 fő
- beszéd fogyatékos 2 fő
- súlyos magatartási zavarral küzdő 3 fő

2019. december 31.

Megnevezés	2019. okt.01.	2019.12.31-ig beiratkozott és 06.30-ig eléri a 3. életévet	Összesen
Hunyadi úti kis csoport	18		18
középső csoport	16		16
nagy csoport	18		18
<b>Hunyadi úti óvoda összesen</b>	<b>52</b>		<b>52</b>
József A. úti kis-középső csoport	20		20
nagy csoport	21		21
<b>József A. úti óvoda összesen</b>	<b>41</b>		<b>41</b>
Széchenyi téri kis csoport	19		19
középső csoport	18		18
nagy csoport	22		22
<b>Széchenyi téri összesen</b>	<b>59</b>	-	<b>59</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>152</b>	-	<b>152</b>

**Integráltan oktatott 11 fő:**

- enyhe értelmi fogy. 1 fő
- beszéd fogyatékos 4 fő
- pszihés fejlődési zavar 3 fő
- autista 1 fő
- hallássérült 1 fő
- halmozott 1 fő

**3./ Bölcsődei étkezés**

A tényleges étkezési napokat az 45 – 52. számú mellékletek tartalmazzák.

100%-ban támogatott nagycsaládos	855
100%-ban támogatott tartós beteg	0
100%-ban támogatott GYVK	594
100%-ban 1 főre jutó jövedelem alapján	3.425
100% nevelésbe vett	0
100%-ban támogatott családban tartós beteg	138

összesen: 5.012

$$5.012 : 230 = 21,79 = 22 \text{ fő a normatíva alapja}$$

Kedvezményben nem részesülők 2.074

$$2.074 : 230 = 9 \text{ fő a normatíva alapja}$$

**Étkezés óvoda**

A tényleges étkezési napokat az 1-14-ig számú mellékletek tartalmazzák.

100%-ban támogatott nagycsaládos	$4.247 + 1.886 = 6.133$
100%-ban támogatott tartós beteg	$224 + 144 = 368$
100%-ban támogatott GYVK	$2.319 + 958 = 3.277$
100%-ban 1 főre jutó jövedelem alapján	$7.950 + 4.787 = 12.737$
100 %-ban családjában tartós beteg	$329 + 145 = 474$
100 %-ban nevelésbe vett	$300 + 218 = 518$
összesen:	$15.369 + 8.138 = 23.507$
	$23.507 : 220 = 106,85 = 107$ fő a normatíva alapja

Kedvezményben nem részesülő	$1.967 + 1.668 = 3.635$
	$3.635 : 220 = 16,52 = 17$ fő a normatíva alapja

**Általános iskola**

A tényleges étkezési napokat a 15 - 44. számú mellékletek tartalmazzák.

100%-ban támogatott GYVK 3x-i	$3.201 + 2.548 = 5.749$
100%-ban támogatott nevelésbe vett 3x-i	$253 + 364 = 617$
összesen:	$3.454 + 2.912 = 6.366$
	$6.366 : 185 = 34,3 = 34$ fő a normatíva alapja

100%-ban támogatott GYVK 2x-i	$947 + 450 = 1.397$
100%-ban támogatott nevelésbe vett 2x-i	$101 + 72 = 173$
összesen:	$1.048 + 522 = 1.570$
	$1.570 : 185 = 8,5 = 8$ fő a normatíva alapja

100%-ban támogatott GYVK ebédelő	$284 + 137 = 421$
	$421 : 185 = 2,27 = 2$ fő a normatíva alapja

50%-ban támogatott nagycsaládos 3x-i	$3.532 + 2.113 = 5.645$
50%-ban támogatott tartós beteg 3x-i	$97 + 0 = 97$
összesen:	$3.629 + 2.113 = 5.742$
	$5.742 : 185 = 31$ fő a normatíva alapja

$$\begin{array}{r}
 50\text{-ban támogatott nagycsaládos } 2x\text{-i} \quad 1.734 + 1.772 = 3.506 \\
 50\text{-ban támogatott tartós beteg } 2x\text{-i} \quad \underline{99 + 71 = 170} \\
 \text{összesen: } 1.833 + 1.843 = 3.676 \\
 3.676 : 185 = 19,9 = \mathbf{20 \text{ fő a normatíva alapja}}
 \end{array}$$

$$\begin{array}{r}
 50\text{-ban támogatott nagycsaládos } 1x\text{-i} \quad 1.476 + 1.077 = 2.553 \\
 50\text{-ban támogatott tartós beteg } 1x\text{-i} \quad \underline{0 + 64 = 64} \\
 \text{összesen} \quad 1.476 + 1.141 = 2.617 \\
 2.617 : 185 = \mathbf{14 \text{ fő a normatíva alapja}}
 \end{array}$$

$$\begin{array}{r}
 \text{Kedvezményben nem részesülő } 3x\text{-i} \quad 3.327 + 2.585 = 5.912 \\
 5.912 : 185 = 31,9 = \mathbf{32 \text{ fő a normatíva alapja}}
 \end{array}$$

$$\begin{array}{r}
 \text{Kedvezményben nem részesülő } 2x\text{-i} \quad 2.276 + 2.221 = 4.497 \\
 4.497 : 185 = 24,3 = \mathbf{24 \text{ fő a normatíva alapja}}
 \end{array}$$

$$\begin{array}{r}
 \text{Kedvezményben nem részesülő ebédelős} \quad 4.084 + 3.095 = 7.179 \\
 7.179 : 185 = 38,8 = \mathbf{39 \text{ fő a normatíva alapja}}
 \end{array}$$

#### 4./ Szünidei étkeztetés

Étkezésben résztvevő gyerekek létszáma

- **Tavaszi szünet**
- Óvoda -
- Általános iskola  
3 fő 5 adag
- Gimnázium -
- Középiskola -
  
- **Nyári szünet**
- Óvoda-
- Általános iskola  
1 fő 54 adag
- Gimnázium -
- Középiskola -
  
- **Őszi szünet**
- Óvoda -
- Általános iskola  
2 fő 6 adag
- Gimnázium -
- Középiskola  
1 fő 3 adag

- **Téli szünet**
- Óvoda* -
- *Általános iskola*  
2 fő 10 adag
- *Gimnázium* -
- *Középiskola*  
1 fő 5 adag
- *Bölcsőde* -

### Összesítő

Megnevezés	Terv 2018/2019	Tény 2018/2019	Terv 2019/2020	Tény 2019/2020	Eltérés	
					2018/2019	2019/2020
Falugondnoki szolgáltatás	12	12				-
Óvoda 1-3.nevelési év nem saj.nev. igény 8 hó	141	141			-	
Óvoda 1-3.nevelési év nem saj. nev. 4 hó			141	141		-
Óvoda SNI 2 fő 8 hó	7	7			-	
Óvoda SNI 2 fő 4 hó			8	8		-
Óvoda SNI 3 fő 8 hó	3	3			-	
Óvoda SNI 3 fő 4 hó			3	3		-
Bölcsődei gondozási napok	28	35				+7
Bölcsődei gondozási napok hátrányos helyzetű	-	-				-




Bölcsődei étkezés ingyenes	20	22				+2
Bölcsődei étkezés kedv. nem részesülő	8	9				+1
Kedvezményes Óvodai étkeztetés ingyenes	130	107				-23
Kedvezményben nem részesülő Óvodai étkeztetés	20	17				-3
Kedvezményes iskolai étkeztetés 100% 3x-i	40	34				-6
Kedvezményes iskolai étkezés 100% 2x-i	9	8				-1
Kedvezményes iskolai étkezés 100% 1x-i	3	2				-1
50% kedvezményben részesülő iskolai étkezés 3x-i	42	31				-11
50% kedvezményben részesülő iskolai étkezés 2x-i	18	20				+2
50% kedvezményben részesülő iskolai étkezés 1x-i	23	14				-9
Kedvezményben nem részesülő iskolai étkezés 3x-i	36	32				-4
Kedvezményben nem részesülő iskolai étkezés 2x-i	18	24				+6
Kedvezményben nem részesülő iskolai étkezés 1x-i	40	39				-1
Étkezésben résztvevő gyerekek száma Tavaszi szünet Bölcsőde	-	-				-
Étkezésben résztvevő gyerekek száma Tavaszi szünet Óvoda	-	-				-

Étkezésben résztvevő gyerekek száma Tavaszi szünet Általános Iskola	3 fő 5 adag	3 fő 5 adag				-
Étkezésben résztvevő gyerekek száma Tavaszi szünet Gimnázium	-	-				-
Étkezésben résztvevő gyerekek száma Tavaszi szünet Középiskola	-	-				-
Étkezésben résztvevő gyerekek száma Nyári szünet Bölcsőde	-	-				-
Étkezésben résztvevő gyerekek száma Nyári szünet Óvoda	-	-				-
Étkezésben résztvevő gyerekek száma Nyári szünet Általános Iskola	1 fő 54 adag	1 fő 54 adag				-
Étkezésben résztvevő gyerekek száma Nyári Gimnázium	-	-				-
Étkezésben résztvevő gyerekek száma Nyári szünet Középiskola	-	-				-
Étkezésben résztvevő gyerekek száma Őszi szünet Bölcsőde	-	-				-
Étkezésben résztvevő gyerekek száma Őszi szünet Óvoda	-	-				-
Étkezésben résztvevő gyerekek száma Őszi szünet Általános Iskola	9 fő 36 adag	2 fő 6 adag				-7 fő -30 adag
Étkezésben résztvevő gyerekek száma Őszi szünet Gimnázium	1 fő 4 adag					-1 fő -4 adag
Étkezésben résztvevő gyerekek száma Őszi szünet Középiskola	1 fő 4 adag	1 fő 3 adag				0 fő - 1 adag

Étkezésben résztvevő gyerekek száma Téli szünet Bölcsőde	1 fő 3 adag	-				-1 fő -3 adag
Étkezésben résztvevő gyerekek száma Téli szünet Óvoda	1 fő 3 adag	-				-1 fő -3 adag
Étkezésben résztvevő gyerekek száma Téli szünet Általános Iskola	9 fő 27 adag	2 fő 10 adag				-7 fő -17 adag
Étkezésben résztvevő gyerekek száma Téli szünet Gimnázium	1 fő 3 adag	1 fő 5 adag				0 fő +2 adag
Étkezésben résztvevő gyerekek száma Téli szünet Középiskola	1 fő 3 adag	-				-1 fő -3 adag

Inárcs, 2020.01.13.

  
**FODOR PÁLNÉ**  
 2310 Szilvénfalva  
 Fodor Pálné  
 belső ellenőrzési vezető  
 Adószám: 734734711136  
 Nyilv.tart.sz.: 41651897

**Fodor Pálné**  
 belső ellenőr

## Záradék

Az ellenőrzési jelentés tartalmát megismertem, egy példányát átvettem. A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet értelmében nyilatkozom, hogy

- észrevételt kívánok tenni, és azt a jelentés kézhezvételétől számított 15 munkanapon belül megküldöm az ellenőrzést végző szervezet vezetőjének;\*
  
- észrevételt nem kívánok tenni.\*

Dátum: .....

.....  
aláírás\*\*

\* a megfelelő szöveget alá kell húzni

\*\* nyilatkoznia kell az ellenőrzött terület, illetve szervezeti egység vezetőjének, illetve annak, akire vonatkozóan a jelentés megállapítást vagy javaslatot tartalmaz

Belső ellenőrzési jelentés  
Inárcs Nagyközség  
2019. évi kötött normatívák alapjául  
szolgáló feladatmutatók  
tényleges alakulásáról