

Kétújfalu Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás elnökétől  
7975 Kétújfalu, Arany János utca 11.

## MEGHÍVÓ

*Kétújfalu Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulási Tanács  
2023. május 10. napján 10.30 órakor tartandó ülésére*

Az ülés helye: Kultúrház  
7972 Gyöngyösmellék, Petőfi Sándor utca 33.

### Javasolt napirendi pontok:

- 1.) *Kétújfalu Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás 2022. évi költségvetéséről szóló határozatának 1. módosításáról.*

Előterjesztő: Klózer Gyula elnök

- 2.) *Döntés a belső kontrollrendszerhez kapcsolódó integritás nyilatkozatról. (Kétújfalu Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás)*

Előterjesztő: Klózer Gyula elnök

- 3.) *Határozati javaslat Kétújfalu Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás 2022. évi gazdálkodásáról.*

Előterjesztő: Klózer Gyula elnök

- 4.) *Kétújfalu Házi Segítségnyújtást és Szociális Étkeztetést Biztosító Alapintézmény 2022. évi költségvetéséről szóló határozatának 1. módosításáról.*

Előterjesztő: Klózer Gyula elnök

- 5.) *Döntés a belső kontrollrendszerhez kapcsolódó integritás nyilatkozatról. (Házi Segítségnyújtást és Szociális Étkeztetést Biztosító Alapintézmény)*

Előterjesztő: Klózer Gyula elnök

6.) **Határozati javaslat Házi Segítségnyújtást és Szociális Étkeztetést Biztosító Alapintézmény 2022. évi gazdálkodásáról.**

Előterjesztő: Klózer Gyula elnök

7.) **Egyebek**

**Kétújfalu, 2023. május 4.**

Klózer Gyula  
elnök



***1. napirendi pont***

***Kétújfalu Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás 2022. évi költségvetéséről szóló határozatának 1. módosításáról.***



## **Előterjesztés**

### **Határozati javaslat**

#### **Kétújfalu Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás**

##### **2022. évi költségvetéséről szóló határozatának 1. módosításáról**

#### **Tisztelt Társulási Tanács!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet (a továbbiakban: Árv) szabályozza a helyi önkormányzatok, társulások gazdálkodásával kapcsolatos előírásokat. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket.

Az alapintézmény 2022. évi költségvetési előirányzata 1 213 940 Ft-tal növekszik.

Az előirányzatok módosulása 2022.01. hótól bekövetkezett változások miatt volt szükséges. Az eredeti előirányzathoz képest növekedett a normatíva /kiegészítő támogatás + szociális ágazati pótlék, év közbeni felmérések miatti/, kiadások ezzel összhangban módosításra kerültek, mert a kiadás és a bevételi előirányzatoknak egyenlőnek kell lennie.

#### **/2023.( . .) Tt. számú határozat**

Kétújfalu Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta a 2023. évi költségvetésének 1. módosítását, elfogadja az alábbiak szerint:

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Klózer Gyula elnök,

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Jelenlegi mód.	Módosított előirányzat
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	124 894	26 431	151 325
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	124 894	26 431	151 325
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	124 894	26 431	151 325
269	<b>Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)</b>	<b>124 894</b>	<b>26 431</b>	<b>151 325</b>

02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Jelenlegi módosítás	Módosított előirányzat
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	48 260 544	1 213 930	49 474 474
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0
45	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)</b>	<b>48 260 544</b>	<b>1 213 930</b>	<b>49 474 474</b>
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)	0	10	10
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	0	10	10
221	<b>Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
285	<b>Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)</b>	<b>48 260 544</b>	<b>1 213 940</b>	<b>49 474 484</b>

03 - K9. Finanszírozási kiadások				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Jelenlegi módosítás	Módosított előirányzat
20	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	48 180 544	1 187 509	49 368 053
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	48 180 544	1 187 509	49 368 053
38	<b>Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)</b>	<b>48 180 544</b>	<b>1 187 509</b>	<b>49 368 053</b>

Kétújfalu, 2023. április 28.

**Klózer Gyula**  
Társulási Tanács elnök

**2. napirendi pont**

***Döntés a belső kontrollrendszerhez kapcsolódó integritás nyilatkozatról. (Kétújfalu Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás)***





---

## Előterjesztés

### A belső kontrollrendszeréről szóló nyilatkozattal kapcsolatban

Tisztelt Társulási Tanács!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: kormányrendelet) 11.§ rendelkezései alapján a költségvetési szerv vezetőjének értékelni kell a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. (A nyilatkozat a kormányrendelet 1. sz. mellékletében található.)

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 69. § (1) bekezdés alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

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

A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

A kormányrendelet 11.§ (2a) bekezdése alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

Ennek megfelelően a mellékelt nyilatkozat elfogadását kérem a tisztelt Képviselő-Testülettől.

Kelt: 2023.04.28

Klózer Gyula

Társulás elnöke



## NYILATKOZAT

A) Alulírott Klózer Gyula, mint a Kétújfalu Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás (továbbiakban: Társulás) vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2022. évben** az általam vezetett Társulásnál gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a rendelkezésre álló előírányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a társulás tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

-- az önkormányzati számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

**A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:**

**Kontrollkörnyezet:** A kontrollkörnyezet megfelelő a célok és szervezeti felépítés, folyamatok meghatározása és dokumentálása miatt, mivel a Szervezeti és Működési Szabályzatban egyértelmű a szervezeti struktúra, a felelőségek rendje és a hatáskörök meghatározása.

A Társulás gazdálkodási feladatait a Kétújfalui Közös Önkormányzati Hivatal látja el a vonatkozó jogszabályok és az általa kialakított/kiterjesztett szabályzatok alapján.

A gazdálkodást és a működést érintő belső szabályzatok, feladat- és hatáskörök, felülvizsgálata és aktualizálása folyamatos, melynek keretében törekszünk a jogszabályi összhang megteremtésére. (A jogszabálykövetés a gyakori szabályozóváltozások miatt fokozott terhet jelent a belső szabályozásban és annak gyakorlati alkalmazásában.)

**Integrált kockázatkezelési rendszer:** A kockázatelemzés rendje kialakítás alatt van. A dokumentálás ellenére vezetői szinten a kockázatfelmérés folyamatosan megtörténik. Az integrált kockázatkezelési rendszer kialakítása folyamatban van.

**Kontrolltevékenységek:** A külső jelentéstételi kötelezettségének a Társulás eleget tesz.

A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés szakmai feladatellátása tekintetében kialakított, a gazdálkodás vonatkozásában a Kétújfalui Közös Önkormányzati Hivatallal együttműködve történik.

**Információs és kommunikációs rendszer:** A Társulás elsődleges feladatának tekinti az iratkezeléssel, adatkezeléssel, valamint az adatszolgáltatással/adatok továbbításával kapcsolatos belső szabályozás és nyilvántartási rendszer megfelelő kialakítását.

- a fentiekre tekintettel az alábbi szabályzattal **rendelkezik:**  
**iratkezelési szabályzat, adatvédelmi szabályzat**

**Nyomon követési rendszer (monitoring):** A vezetői ellenőrzés keretében a monitoring rendszer működik.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Kelt: 2023.04.28

P. H.

.....  
aláírás



**3. napirendi pont**

***Határozati javaslat Kétújfalu Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás 2022. évi  
gazdálkodásáról.***





## Előterjesztés

### Határozati javaslat Kétújfalu Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás 2022. évi gazdálkodásáról

#### Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet (a továbbiakban: Árv) szabályozza a helyi önkormányzatok, társulások gazdálkodásával kapcsolatos előírásokat.

A Társulás teljesített kiadásainak főösszege 49 485 185 Ft, teljesített bevételeinek főösszege 49 519 377 Ft.

Kiadások részletezése: 117 132 Ft bankköltség, 49 368 053 Ft pénzeszköz átadás a Házi Segítségnyújtást és Szociális Étkeztetést Biztosító Alapintézmény részére.

Bevételek részletezése: 9 Ft kamat bevétel, 49 474 474 Ft működési célú pénzeszközátvétel önkormányzattól.

#### /2023.(..) Tt. határozat:

Kétújfalu Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás Tanácsa a Kétújfalu Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás 2022. évi gazdálkodását az alábbi tartalommal elfogadja:

## 01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	124 894	151 325	117 132
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	124 894	151 325	117 132
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	124 894	151 325	117 132
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	124 894	151 325	117 132

## 02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	48 260 544	49 474 474	49 474 474
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	49 474 474
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	48 260 544	49 474 474	49 474 474
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)	0	10	9
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	0	10	9
221	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)	0	10	9
285	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	48 260 544	49 474 484	49 474 483

## 03 - K9. Finanszírozási kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
20	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	48 180 544	49 368 053	49 368 053
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	48 180 544	49 368 053	49 368 053
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	48 180 544	49 368 053	49 368 053

## 05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként

#	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	117 132	117 132	0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	117 132	117 132	0

60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	117 132	117 132	0
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	117 132	117 132	0
289	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	49 368 053	0	49 368 053
296	Belföldi finanszírozás kiadásai (=275+286+...+292+295)(K91)	49 368 053	0	49 368 053
307	Finanszírozási kiadások (=296+304+305+306) (K9)	49 368 053	0	49 368 053
308	Kiadások összesen (=269+307) (K1-K9)	49 485 185	117 132	49 368 053

07/A - Maradványkimutatás			
#	Megnevezés		Összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei		49 474 483
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai		117 132
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)		49 357 351
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei		44 894
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai		49 368 053
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)		-49 323 159
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)		34 192
15	C) Összes maradvány (=A+B)		34 192
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)		34 192

12/A - Mérleg			
#	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	44 894	34 192
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	44 894	34 192
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	44 894	34 192
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	44 894	34 192
182	G/IV Felhalmozott eredmény	43 705	44 894
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	1 189	-10 702
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	44 894	34 192
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	44 894	34 192

Kétújfalu, 2023. április 28.

Klózer Gyula

Társulási Tanács elnöke



#### **4. napirendi pont**

***Kétújfalu Házi Segítségnyújtást és Szociális Étkeztetést Biztosító Alapintézmény 2022. évi költségvetéséről szóló határozatának 1. módosításáról.***



## Előterjesztés

### Határozati javaslat

#### Házi Segítségnyújtást és Szociális Étkeztetést Biztosító Alapintézmény 2022. évi költségvetéséről szóló határozatának 1. módosításáról

#### Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet (a továbbiakban: Árv) szabályozza a helyi önkormányzatok, társulások gazdálkodásával kapcsolatos előírásokat. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket.

Az alapintézmény 2022. évi költségvetési előirányzata 6 060 589 Ft-tal növekszik. Az előirányzatok módosulása 2022.01. hótól bekövetkezett változások miatt volt szükséges. Az eredeti előirányzathoz képest növekedett az ellátási díj, változott a normatíva /kiegészítő támogatás minimálbér, garantált bérminimum emelkedés miatti + szociális ágazati pótlék/, kiadások ezzel összhangban módosításra kerültek, mert a kiadás és a bevételi előirányzatoknak egyenlőnek kell lennie.

#### /2023.( . . ) Tt. számú határozat

Kétújfalu Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta a Házi Segítségnyújtást és Szociális Étkeztetést Biztosító Alapintézmény 2022. évi költségvetésének 1. módosítását, elfogadja az alábbiak szerint:

*Határidő:* azonnal

*Felelős:* Klózer Gyula elnök,  
Fenyvesi Piroska intézményvezető

#### 01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Jelenlegi módosítás	Módosított előirányzat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	40 610 860	0	40 610 860
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	550 000	0	550 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 980 000	0	1 980 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	150 000	150 000

15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	43 140 860	150 000	43 290 860
<b>20</b>	<b>Személyi juttatások (=15+19) (K1)</b>	<b>43 140 860</b>	<b>150 000</b>	<b>43 290 860</b>
<b>21</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)</b>	<b>4 452 417</b>	<b>1 800 000</b>	<b>6 252 417</b>
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	191 500	0	191 500
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	773 945	0	773 945
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	965 445	0	965 445
36	Vásárolt élelmezés (K332)	5 420 600	3 695 589	9 116 189
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	112 000	0	112 000
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	474 949	0	474 949
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	6 007 549	3 695 589	9 703 138
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	425 800	55 000	480 800
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	425 800	55 000	480 800
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 912 006	350 000	2 262 006
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	450 000	10 000	460 000
59	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2 362 006	360 000	2 722 006
<b>60</b>	<b>Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)</b>	<b>9 760 800</b>	<b>4 110 589</b>	<b>13 871 389</b>
<b>269</b>	<b>Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)</b>	<b>57 354 077</b>	<b>6 060 589</b>	<b>63 414 666</b>

#### 02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Jelenlegi módosítás	Módosított előirányzat
186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	0	873 000	873 000
198	Ellátási díjak (B405)	5 324 068	4 873 080	10 974 068
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)	0	80	80
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	0	80	80
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	0	50 000	50 000
<b>221</b>	<b>Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)</b>	<b>5 324 068</b>	<b>4 873 080</b>	<b>11 897 148</b>
<b>285</b>	<b>Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)</b>	<b>5 324 068</b>	<b>4 873 080</b>	<b>11 897 148</b>

#### 04 - B8. Finanszírozási bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Jelenlegi módosítás	Módosított előirányzat
---	------------	---------------------	---------------------	------------------------



11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	2 149 465	0	2 149 465
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	2 149 465	0	2 149 465
16	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	48 180 544	1 187 509	49 368 053
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	50 330 009	1 187 509	51 517 518
31	<b>Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)</b>	<b>50 330 009</b>	<b>1 187 509</b>	<b>51 517 518</b>

**Kétújfalu, 2023. április 28.**

**Klózer Gyula**  
**Társulási Tanács elnök**



## ***5. napirendi pont***

***Döntés a belső kontrollrendszerhez kapcsolódó integritás nyilatkozatról. (Házi  
Segítségnyújtást és Szociális Étkeztést Biztosító Alapintézmény)***



---

## Előterjesztés

### A belső kontrollrendszeréről szóló nyilatkozattal kapcsolatban

Tisztelt Társulási Tanács!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: kormányrendelet) 11.§ rendelkezései alapján a költségvetési szerv vezetőjének értékelni kell a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. (A nyilatkozat a kormányrendelet 1. sz. mellékletében található.)

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 69. § (1) bekezdés alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

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

A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

A kormányrendelet 11.§ (2a) bekezdése alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

Ennek megfelelően a mellékelt nyilatkozat elfogadását kérem a tisztelt Képviselő-Testülettől.

Kelt: 2023.04.28

Fenyvesi Piroska

intézményvezető

---

## NYILATKOZAT

A) Alulírott Fenyvesi Piroska, mint a Házi Segítségnyújtást és Szociális Étkeztetést Biztosító Alapintézmény (továbbiakban: Intézmény) vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2022. évben** az általam vezetett Intézménynél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- az intézmény tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

**A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:**

**Kontrollkörnyezet:** A kontrollkörnyezet megfelelő a célok és szervezeti felépítés, folyamatok meghatározása és dokumentálása miatt, mivel a Szervezeti és Működési Szabályzatban egyértelmű a szervezeti struktúra, a felelőségek rendje és a hatáskörök meghatározása.

Az Intézmény gazdálkodási feladatait a Kétújfalui Közös Önkormányzati Hivatal látja el a vonatkozó jogszabályok és az általa kialakított/kiterjesztett szabályzatok alapján.

A gazdálkodást és a működést érintő belső szabályzatok, feladat- és hatáskörök, felülvizsgálata és aktualizálása folyamatos, melynek keretében törekszünk a jogszabályi összhang megteremtésére. (A jogszabálykövetés a gyakori szabályozóváltozások miatt fokozott terhet jelent a belső szabályozásban és annak gyakorlati alkalmazásában.)

**Integrált kockázatkezelési rendszer:** A kockázatelemzés rendje kialakítás alatt van. A dokumentálás ellenére vezetői szinten a kockázatfelmérés folyamatosan megtörténik. Az integrált kockázatkezelési rendszer kialakítása folyamatban van.

**Kontrolltevékenységek:** A külső jelentéstételi kötelezettségének az Intézmény eleget tesz.

A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés szakmai feladatellátása tekintetében kialakított, a gazdálkodás vonatkozásában a Kétújfalui Közös Önkormányzati Hivatallal együttműködve történik.

**Információs és kommunikációs rendszer:** Az Intézmény elsődleges feladatának tekinti az iratkezeléssel, adatkezeléssel, valamint az adatszolgáltatással/adatok továbbításával kapcsolatos belső szabályozás és nyilvántartási rendszer megfelelő kialakítását.

- a fentiekre tekintettel az alábbi szabályzattal **rendelkezik:**  
**iratkezelési szabályzat, adatvédelmi szabályzat**



**Nyomon követési rendszer (monitoring):** A vezetői ellenőrzés keretében a monitoring rendszer működik.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Kelt: 2023.04.28

P. H.

.....

aláírás



**6. napirendi pont**

***Határozati javaslat Házi Segítségnyújtást és Szociális Étkeztetést Biztosító  
Alapintézmény 2022. évi gazdálkodásáról.***



## Előterjesztés

### Határozati javaslat Házi Segítségnyújtást és Szociális Étkeztetést Biztosító Alapintézmény 2022. évi gazdálkodásáról

*Tisztelt Társulási Tanács!*

Bevételek:

48 180 544 Ft átvett támogatás önkormányzattól, 2 149 465 Ft előző évi maradvány. Szociális étkeztetésből befolyt bevétel 9 171 118 Ft.

Kiadások:

Törvény szerinti illetmények 40 533 794 Ft, 550 000 Ft jutalom, 1 546 908 Ft béren kívüli juttatások.

Kormányzati funkció szerinti kiadásai:

Megnevezés	Összesen	104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	107052 Házi segítségnyújtás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	40 533 794	9 572 611	0	30 961 183
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	550 000	100 000	0	450 000
Béren kívüli juttatások (K1107)	1 546 908	281 256	0	1 265 652
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	138 755	0	0	138 755
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	42 769 457	9 953 867	0	32 815 590
<b>Személyi juttatások (=15+19) (K1)</b>	<b>42 769 457</b>	<b>9 953 867</b>	<b>0</b>	<b>32 815 590</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)</b>	<b>5 864 515</b>	<b>1 353 857</b>	<b>0</b>	<b>4 510 658</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	5 864 515	1 353 857	0	4 510 658
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	92 500	85 000	0	7 500
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	87 625	0	0	87 625
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	180 125	85 000	0	95 125
Vásárolt ételmezés (K332)	8 110 565	0	8 110 565	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	82 500	82 500	0	0
Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	181 522	179 719	0	1 803
Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	8 374 587	262 219	8 110 565	1 803
Kiküldetések kiadásai (K341)	478 460	478 460	0	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	478 460	478 460	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 227 837	13 175	2 189 850	24 812

Egyéb dologi kiadások (K355)	94 417	94 417	0	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2 322 254	107 592	2 189 850	24 812
<b>Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)</b>	<b>11 355 426</b>	<b>933 271</b>	<b>10 300 415</b>	<b>121 740</b>
<b>Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)</b>	<b>59 989 398</b>	<b>12 240 995</b>	<b>10 300 415</b>	<b>37 447 988</b>
<b>Kiadások összesen (=269+307) (K1-K9)</b>	<b>59 989 398</b>	<b>12 240 995</b>	<b>10 300 415</b>	<b>37 447 988</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	11	2	0	9

/2023.( . . ) Tt. számú határozat

Kétújfalu Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta a Házi Segítségnyújtást és Szociális Étkeztetést Biztosító Alapintézmény 2022. évi zárszámadását megtárgyalta, elfogadja az alábbiak szerint:

Határidő: azonnal

Felelős: Klózer Gyula elnök

Fenyvesi Piroska intézményvezető

**01 - K1-K8. Költségvetési kiadások**

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	40 610 860	40 610 860	40 533 794
03	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	550 000	550 000	550 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 980 000	1 980 000	1 546 908
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	150 000	138 755
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	43 140 860	43 290 860	42 769 457
<b>20</b>	<b>Személyi juttatások (=15+19) (K1)</b>	<b>43 140 860</b>	<b>43 290 860</b>	<b>42 769 457</b>
<b>21</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)</b>	<b>4 452 417</b>	<b>6 252 417</b>	<b>5 864 515</b>
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	5 864 515
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	191 500	191 500	92 500
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	773 945	773 945	87 625
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	965 445	965 445	180 125
36	Vásárolt élelmezés (K332)	5 420 600	9 116 189	8 110 565
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	112 000	112 000	82 500
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	474 949	474 949	181 522
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	6 007 549	9 703 138	8 374 587
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	425 800	480 800	478 460
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	425 800	480 800	478 460
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 912 006	2 262 006	2 227 837
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	450 000	460 000	94 417
59	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2 362 006	2 722 006	2 322 254
<b>60</b>	<b>Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)</b>	<b>9 760 800</b>	<b>13 871 389</b>	<b>11 355 426</b>
<b>269</b>	<b>Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)</b>	<b>57 354 077</b>	<b>63 414 666</b>	<b>59 989 398</b>

**02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek**

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	0	873 000	0

198	Ellátási díjak (B405)	7 024 068	9 274 068	9 121 070
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)	0	80	78
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	0	80	78
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	0	50 000	49 970
<b>221</b>	<b>Működési bevételek</b> <b>(=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218)</b> <b>(B4)</b>	<b>7 024 068</b>	<b>10 197 148</b>	<b>9 171 118</b>
<b>285</b>	<b>Költségvetési bevételek</b> <b>(=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)</b>	<b>7 024 068</b>	<b>11 897 148</b>	<b>10 871 118</b>

04 - B8. Finanszírozási bevételek				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	2 149 465	2 149 465	2 149 465
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	2 149 465	2 149 465	2 149 465
16	Központi, irányító szervek támogatás (B816)	48 180 544	49 368 053	49 368 053
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	50 330 009	51 517 518	51 517 518
<b>31</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b> <b>(=22+28+29+30) (B8)</b>	<b>50 330 009</b>	<b>51 517 518</b>	<b>51 517 518</b>

07/A - Maradványkimutatás			
#	Megnevezés		Összeg
1	2		3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei		10 871 118
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai		59 989 398
<b>03</b>	<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b> <b>(=01-02)</b>		<b>-49 118 280</b>
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei		51 517 518
<b>06</b>	<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b> <b>(=03-04)</b>		<b>51 517 518</b>
<b>07</b>	<b>A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>		<b>2 399 238</b>
<b>15</b>	<b>C) Összes maradvány (=A+B)</b>		<b>2 399 238</b>
<b>16</b>	<b>D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>		<b>2 399 238</b>

12/A - Mérleg			
#	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1	2	3	5
49	C/II/1 Forintpénztár	170 845	883 080
<b>52</b>	<b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek</b> <b>(=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>	<b>170 845</b>	<b>883 080</b>
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	1 978 620	1 100 218
<b>55</b>	<b>C/III Forintszámlák</b> <b>(=C/III/1+C/III/2)</b>	<b>1 978 620</b>	<b>1 100 218</b>



<b>59</b>	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>	<b>2 149 465</b>	<b>1 983 298</b>
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	778 430	160 090
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	778 430	160 090
<b>103</b>	<b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)</b>	<b>778 430</b>	<b>160 090</b>
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	0	87 555
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	87 555
<b>160</b>	<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>	<b>0</b>	<b>87 555</b>
<b>161</b>	<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>778 430</b>	<b>247 645</b>
165	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	16 711
<b>166</b>	<b>E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)</b>	<b>0</b>	<b>16 711</b>
170	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	328 385
<b>172</b>	<b>E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)</b>	<b>0</b>	<b>328 385</b>
<b>173</b>	<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)</b>	<b>0</b>	<b>345 096</b>
<b>178</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>2 927 895</b>	<b>2 576 039</b>
182	G/IV Felhalmozott eredmény	3 354 178	2 896 323
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-457 855	-430 461
<b>185</b>	<b>G/ SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)</b>	<b>2 896 323</b>	<b>2 465 862</b>
187	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	23 598	23 598
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	7 974	86 579
<b>211</b>	<b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)</b>	<b>31 572</b>	<b>110 177</b>
<b>246</b>	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>	<b>31 572</b>	<b>110 177</b>

252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	2 927 895	2 576 039
-----	---------------------------------	-----------	-----------

**Kétújfalu, 2023. április 28.**

**Klózer Gyula**  
**Társulási Tanács elnök**

**Fenyvesi Piroska**  
**Intézményvezető**