

ELŐTERJESZTÉS

A Kemenesaljai Szociális Gyermekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanács 2024. május 22-i ülésére

Tárgy: A Kemenesaljai Szociális Gyermekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulás 2023. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadása

Kemenesaljai Szociális Gyermekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulás 2023. évi beszámolójával kapcsolatban az alábbi tájékoztatást nyújtjuk az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. és 91. § értelmében.

A társulási feladatellátás általános értékelése:

A Népjóléti Szolgálat fenntartója 2013.07.01. óta a jogi személyiséggel rendelkező Kemenesaljai Szociális, Gyermekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulás. A Társulásnak önálló és elkülönült költségvetésének kell lennie.

I. BEVÉTELEK /részleteiben az 1-6. mellékletekben/:

1./ Intézmények működési bevételei:

Az intézmények saját bevételeit tartalmazza.

A Népjóléti Szolgálat működési bevételei 100 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

A Társulás működési bevételei 100 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

2./ Működési célú támogatások államháztartáson belül /részleteiben a 3-4-5-6. mellékletekben/:

A Társulásnak Működési célú támogatásértékű bevétele van, amit a társulásban résztvevő önkormányzatok adnak át a Népjóléti Szolgálat finanszírozására és a társulásnak az ügyeleti díjra és bakköltségre a megállapodásban rögzítetteknek megfelelően. Továbbá a Celldömölk Város Önkormányzata által feladatalapú finanszírozás és központi támogatások átadása a Társulás részére.

A Népjóléti Szolgálat közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatott 1 főt, a Munkaügyi Központ által nyújtott támogatás is támogatásértékű működési bevétel, továbbá a védőnői és gyermekorvosi feladatokra az OEP-től átvett pénz is itt szerepel és a TOP szegregációs pályázatra nyert összeg is.

A költségvetési támogatások előirányzata 100%-ban teljesült.

A pénzügyi terv módosításban a pénzügyi teljesítés szintjére emeltük az előirányzatokat a MÁK előirányzat közlőinek megfelelően.

az eredeti előirányzat és a teljesítés között 150.770.440 Ft a különbség, aminek összetevői a 4. mellékletben részletezve van.

3./ Működési célú átvett pénz államháztartáson kívülről:

A Népjóléti Szolgálat a Gyógyító Angyal Alapítványtól kapott 190.040 Ft-ot, valamint az Együtt Celldömölk Városért Egyesülettől 300.000 Ft-ot.

4./ Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről:

A Népjóléti Szolgálat a Magyar Szocialista Párttól kapott 300.000 Ft-ot.

5./ Előző évi pénzmaradvány igénybevétele:

A 2022. évről áthozott 1.714.313 Ft pénzmaradvány felhasználása megtörtént. A Népjóléti Szolgálatnál 991.816 Ft, a Társulásnál 722.497 Ft összegben.

6./ Felhalmozási bevételek:

A Népjóléti Szolgálat értékesített 1 db gépkocsit 133.858 Ft értékben.

II. KIADÁSOK /részleteiben a 7. mellékletben/:

Működési és folyó kiadások:

A működési kiadások intézmények és kiemelt előirányzatok szerinti megbontását a 8. mellékletekben mutatjuk be.

1./ Bér és járulék kiadások:

Személyi juttatás és járulék a Társulásnál nincs, mivel nincs alkalmazottja. A társulási tanács munkaszervezeti teendőit a Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal végzi.

A Népjóléti Szolgálatnál a személyi juttatások a módosított előirányzathoz képest 99,6%-ban, a járulékok 98,48%-ban teljesültek.

2./ Dologi kiadások:

Dologi kiadás a Társulásnál bankköltség és ügyeleti díj volt.

A Társulás és intézménye dologi kiadásai 96,73%-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

3./ Felhalmozási kiadások (részleteiben 9. mellékletben):

Felhalmozási kiadásai a Népjóléti Szolgálatnak voltak, tárgyi eszközök vásárlásai és egy gépjármű vásárlása miatt, valamint a Nappali Támogató Központ és a Celldömölki főzőkonyha nyílászáróinak cseréje történt meg.

III. Az intézményekben foglalkoztatottak létszámának alakulása /részleteiben a 12. mellékletben/:

Részletesen kimunkáltak a 2023. január 1-jei és a 2023. december 31-i létszámok szakalkalmazotti és technikai dolgozói, illetve teljes munkaidőben foglalkoztatott és részmunkaidős bontásban.

IV. Pénzmaradvány elszámolása /részleteiben a 13. mellékletben/:

A jóváhagyott összes társulási pénzmaradvány (intézménnyel együtt) 1.035.769 Ft, melyből 866.038 Ft kötelezettséggel terhelt működési célú pénzmaradvány, 169.731 Ft szabad pénzmaradvány.

V. Az értékpapír és hitelműveletek:

- Értékpapír műveletek:

Az értékpapírok állománya év végén nulla. A társulásnak 2023. évben nem volt befektethető szabad pénzállománya.

- Hitelműveletek:

Rövid és hosszú lejáratú hitelszerződés megkötésére 2023-ben nem került sor.

VI. A vagyon alakulása:

A társulás saját vagyonnal nem rendelkezik. Az intézmény működéséhez szükséges vagyont Celldömölk Város Önkormányzata biztosítja. A vagyonra az intézménynek használati joga van.

VII. Közvetett támogatások:

A Társulás közvetett támogatást természetes személynek, vállalkozásnak, egyéb szervezetnek nem ad. A Népjóléti Szolgálat által adott Közvetett támogatások a 14. mellékletben találhatók.

VIII. Mérlegek:

A felhalmozási és működési feladatok mérlegét a 10. melléklet, a vagyonmérleget a 11. melléklet tartalmazza.

Népjóléti Szolgálat beszámolója:

Az intézmény feladatai

Intézményünk szociális alap- és szakellátást, gyermekjóléti szolgáltatást, gyermekek napközbeni ellátását, óvodai-és iskolai gyermekétkeztetést, valamint védőnői és házi gyermekorvosi szolgáltatást biztosít. Az intézmény működését és feladatellátását a 2023. évben két jelentős változás is befolyásolta.

2023. év március hónaptól kezdődően, a Fenntartó döntése értelmében az intézmény feladatellátása kiegészült az óvodai és iskolai gyermekétkeztetéssel. Ennek eredményeképpen a megjelölt időponttól kezdve a Népjóléti Szolgálathoz tartozik a az óvodás és iskoláskorú gyermekek étkeztetésével kapcsolatos feladatellátás szervezése, valamint az ezt biztosító konyhák működtetése.

2023. év július 01-jétől az intézményhez tartozó család-és nővédelmi tevékenységet végző védőnők a hatályos jogszabályi változások értelmében átadásra kerültek a Vas Vármegyei Markusovszky Egyetemi Oktatókórházhoz, mint munkáltatóhoz. Ennek következtében a feladatellátásuk koordinálása már nem a Népjóléti Szolgálathoz tartozik. Iskolaegészségügyi tevékenységet ellátó védőnőkről a tárgyév során nem született döntés, melynek következtében intézményünknel továbbra is 1 fő védőnő végzi az ezzel kapcsolatos teendőket, feladatokat.

2023. év március hónapban a Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal belső ellenőrzési ütemtervében meghatározottak szerint szakember az intézmény 2021-2022. évi beszámoló ellenőrzésének tárgyában tartott vizsgálatot. A kontroll kiterjedt a mérleg leltárral való alátámasztásának dokumentumaira, gépjárműhasználat elszámolás normától való eltérés kimutatásaira, menetlevelek szabályszerűségére, továbbá a bölcsődei mutatószámok KENYSZI nyilvántartással való összevetésére is. A belső ellenőrzés során hiányosságok nem kerültek megállapításra. A kontroll során tett észrevételekről az intézmény intézkedési tervet készített és az abban foglaltakat elvégezte a megjegyzett eltérések kiküszöbölése érdekében. Az intézmény azóta ezek szem előtt tartásával végzi a mindennapi működését.

2023. szeptember és október hónap folyamán a Magyar Államkincstár Vas Vármegyei Igazgatóság Államháztartási Iroda Felülvizsgálati és Ellenőrzési Osztálya házi segítségnyújtás szociális alapellátás vonatkozásában ellenőrzést végzett. A kontroll tárgya a KENYSZI rendszerben jelentett igénybevételek száma és az erre kapott költségvetési támogatás, normatív alapú támogatás összevetése. A hatósági ellenőrzés során eltérés nem került megállapításra.

2023. szeptember hónapban a VMKH Celldömölki Járási Hivatal Élelmiszerlánc-biztonsági- és Állategészségügyi Osztálya a Népjóléti Szolgálat Alsósági konyháján és Celldömölki konyháján is hatósági helyszíni ellenőrzést tartott. A kontroll során szakmai hiányosságok nem kerültek feltárásra.

Bevételi források és azok teljesítése:

Bevételeink: 98 %-os a teljesítés a módosított előirányzatokhoz képest.

Eredeti előirányzat: 1.137.355.050,-Ft Módosított előirányzat: 1.281.907.001,-Ft

Teljesítés: 1.261.802.737,-Ft

Működési és felhalmozási bevételeink a következőkből állnak:

- **Szolgáltatások ellenértéke (vendégétkezés): 100 %-os a teljesítés a módosított előirányzatokhoz képest.**

Eredeti előirányzat: 104.227.745,-Ft Módosított előirányzat: 110.610.842,-Ft

Teljesítés: 110.610.842,-Ft

2017. augusztus 1-jétől a Markusovszky Egyetemi Oktatókórházzal kötött megállapodás értelmében a Népjóléti Szolgálat biztosítja a kórházi betegélelmezés feladatellátását is (Celldömölk, Intaháza). A szerződés a határozott idő lejártát követően 2022. augusztusában ismételten meghosszabbításra került 2024. július 31-ig.

- **Közvetített szolgáltatások ellenértéke: 95 %,** mely a közüzemi szolgáltatások többszámolását foglalja magában a Bölcsőde és a II. sz. Idősek Klubja, fogorvosok, Mea-Gold és a bentlakásos intézmények esetében az ellátottak gyógyszereit.

Eredeti előirányzat: 8.452.298,-Ft Módosított előirányzat: 9.205.241,-Ft

Teljesítés: 9.205.241,-Ft

- **Intézményi ellátási díjak:** magukba foglalják az ellátottak által befizetett személyi térítési díjakat, gondozási térítési díjakat

Eredeti előirányzat: 160.594.271,- Ft Módosított előirányzat: 165.621.815,- Ft

Teljesítés: 165.621.815,- Ft

A fenti adatok alapján elmondható, hogy tervezett bevételek **100 %-ra** teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

- **Áfa bevételek:**

Eredeti előirányzat: 49.980.862,- Ft Módosított előirányzat: 50.656.181,-Ft

Teljesítés: 50.656.181,-Ft

Az Áfa bevételek **100 %-ra** teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

- **Áfa visszatérítése**

Eredeti előirányzat: 2.461.000,- Ft Módosított előirányzat: 5.526.000,- Ft

Teljesítés: 5.526.000,- Ft

Az Áfa visszatérítése **100 %-ra** teljesült a módosított előirányzathoz képest.

- **Egyéb működési bevételek:** *Módosított előirányzat: 3.362.347,- Ft*

Teljesítés: 3.362.346,- Ft

- **Tárgyeszköz (autó) értékesítése:** *Módosított előirányzat: 133.858,-Ft Teljesítés: 133.858,-Ft*

- **Egyéb működési célra átvett pénzeszközök:**

- *Módosított előirányzat: 490.040,-Ft Teljesítés: 490.040,-Ft*

- **Egyéb felhalmozási célra átvett pénzeszközök:**

- Magyar Szocialista Párt: *Módosított előirányzat: 300.000,-Ft*

Teljesítés: 300.000,-Ft

Bevételi forrásaink még a **működési célú támogatás értékű bevételek:**

- **OEP finanszírozás (Védőnők, Házi gyermekorvosok)**

Eredeti előirányzat: 54.545.400,-Ft Módosított előirányzat: 67.359.900,-Ft

Teljesítés: 67.359.900,-Ft

Az OEP finanszírozás **100 %-ra** teljesült a módosított előirányzathoz képest.

- **Munkaügyi Központtól munkaerő támogatásként átvett pénzeszköz közfoglalkoztatottakra**

Módosított előirányzat: 1.769.355,-Ft Teljesítés: 1.769.355,-Ft

- **EU-s programok (TOP):** *Módosított előirányzat: 2.451.838,-Ft Teljesítés: 2.451.838,-Ft*

Előző évi Pénzmaradvány igénybevétele: 991.816,- Ft

Finanszírozási bevételeink

Irányító szervi támogatás

Eredeti előirányzat: 757.093.474,-Ft Módosított előirányzat: 863.424.315,-Ft

Teljesítés: 843.320.052,-Ft

Irányító szervi támogatás a módosított előirányzathoz képest **98 %-ra** teljesült.

Kiadások alakulása:

Előirányzat: 1.137.355.050,- Ft Módosított előirányzat: 1.281.907.001,- Ft Teljesítés:

1.260.936.699,-Ft

A kiadások összességében **98 %-ra** teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

1. **Személyi juttatások:**

Előirányzat: 566.399.501,- Ft Módosított előirányzat: 665.438.725,-Ft

Teljesítés: 662.750.008,-Ft

A teljesítés **100 %-ra** valósult meg a módosított előirányzathoz képest.

2. Munkaadókat terhelő járulékok és Szochó:

Előirányzat: 73.153.665,- Ft Módosított előirányzat: 87.528.558,- Ft

Teljesítés: 86.194.102,- Ft

A teljesítés 98 %-ra valósult meg a módosított előirányzathoz képest.

3. Dologi kiadások:

Előirányzat: 492.429.707,- Ft Módosított előirányzat: 500.811.669,- Ft

Teljesítés: 483.864.540,- Ft

A teljesítés 97 %-ra valósult meg a módosított előirányzathoz képest.

4. Felhalmozási (fejlesztési) kiadások (beruházás):

Előirányzat: 5.372.177,- Ft Módosított előirányzat: 18.712.078,- Ft

Teljesítés: 18.712.078,- Ft

A teljesítés 100 %-ra valósult meg a módosított előirányzathoz képest.

5. Felhalmozási (fejlesztési) kiadások (felújítás):

Módosított előirányzat: 9.415.971- Ft

Teljesítés: 9.415.971- Ft

A teljesítés 100 %-ra valósult meg a módosított előirányzathoz képest.

Az intézmény gazdálkodásában jelentős változást hozott a Gondoskodás Integrált Szociális Intézmény Győr-Moson-Sopron Vármegyével 2023. év július 15. napján betegélelmezés tárgyában megkötött megállapodás. A feladatellátás szervezése, élelmezéssel kapcsolatos egyéb költségek, az intézmény költségvetésében nem tervezett kiadásként jelentkeztek.

2023. év intézményi ráfordításai

Figyelemmel az intézmény komplexitására a tárgyi feltételeink javítása folyamatos igénytel jelentkezik részlegeinkben. A fent leírtakat szem előtt tartva szervezetünk elsősorban kisértékű tárgyi eszközök beszerzését kezdeményezte. Ezek a beszerzések legfőképpen a részlegek eszközkészletének korszerűsítését, tárgyi feltételeinek megújítását célozták annak érdekében, hogy a mindennapos használatban lévő, elhasználódott eszközök megújulhassanak. A ráfordítások túlnyomó részét a bentlakásos intézményi részlegek eszközeinek korszerűsítése igényli. Mindez a nagyfokú használat és igénybevétel miatt bekövetkező amortizációval magyarázható.

Nagyobb értékű és a költségvetés készítésénél tervezett beruházás az időskorúak tartós ellátását nyújtó *Idősek Otthona II. részlegben* zajlott. Itt szükséges volt a meglévő 2 db Viessmann típusú gázkazán, fűtési csővezetékek, szerelvények elbontása és helyette 2 db új Riello Condexa PRO 70 típusú 70 kW-os kondenzációs kazán beépítése, gázvezetési rendszerre illesztése, szabályozásuknak kialakítása, garanciális beüzemelése, új égéstermék-elvezető rendszer kiépítése, valamint villanszerelési munkálatok elvégzése, illetve a beüzemeléshez és nyilvántartásban vételhez szükséges dokumentáció elkészítése. A berendezés biztosítja az intézményi részleg melegvíz ellátását, valamint fűtését az idősek számára az év minden napján. Az eszközre fordított összeg fele (7.987.878,- Ft) az intézmény 2022. évi költségvetését terhelte. A teljes összeg (13.360.055,- Ft) fennmaradó részét (5.372.176,- Ft) a 2023. évi költségvetés terhére kértük betervezni, tekintettel arra a tényre, hogy a kivitelezés is csak ebben az évben valósult meg.

A Népjóléti Szolgálat *Nappali Támogató Központ részlegben* (9500 Celldömölk, Kossuth u. 3.) akut problémaként jelentkezett július hónapban a kazánberendezés

meghibásodása, melynek javíttatása szintén nem tervezett kiadást (2.712.498,- Ft) jelentett az intézményi költségvetésben. A fenntartó hozzájárulását követően az ÉPGÉP Kft-vel, mint megbízóval kötött vállalkozási szerződés alapján a berendezés kicserélésre és az új kazán beüzemelésre került. A berendezés karbantartását ezt követően a Vasilángtechnika Kft. látja el.

Az emelkedő energiaárak kiküszöbölése okán a nyílászárók korszerűtlenségére tekintettel két intézményi telephelyen is azok cseréje vált esedékessé. A képviselőtestület, valamint a társulás hozzájárulását követően a Népjóléti Szolgálat Celldömölki konyháján (9500 Celldömök, Árpád u. 33.), valamint a Népjóléti Szolgálat Nappali Támogató Központjában (9500 Celldömök, Kossuth u. 3.) kerültek kivitelezésre az előzőekben említett munkálatok. A ráfordított összeg (9.415.917,- Ft) a költségvetés tervezéskor nem volt előrelátható, így ez csak tárgy év folyamán jelentkezett kiadásként.

Népjóléti Szolgálat gyermekékeztetési feladatokat ellátó Alsósági konyháján (9500 Celldömök, Sági u. 167.) a kazán és légkezelő rendszer meghibásodása okán szükségessé vált annak javíttatása. A probléma elhárítása érdekében fenntartói hozzájárulás alapján intézményünk felkereste Termokraft Épületgépészeti Bt-t, mely a meghibásodást sikeresen elhárította a vele kötött vállalkozási szerződésben meghatározottak szerint. A javítási munkálatok nem tervezett költségként jelentkeztek a 2023. évi intézményi költségvetésben.

2023. március 01-jétől kezdődően a fenntartó döntése értelmében a gyermekékeztetési feladatokat is intézményünk látja el. Ennek következtében a korábban is ezen feladatokat ellátó gépjármű szintén átvételre került a Népjóléti Szolgálat által a Városi Óvodától. Ezen időponttól kezdve az intézmény gépjárműparkja egy személygépkocsival bővült, melynek a járulékos költségei a tárgyév vonatkozásában nem voltak tervezettek.

Intézményünknek lehetősége nyílt napelemes pályázaton való részvételre, melynek elnyerésével további korszerűsítési lehetőségek nyílnak számára, az enregiaárak megtakarításában. Ennek megvalósítása 2 intézményi részleget érint (Központi irodaépület, valamint Idősek Otthona II.), melyhez elengedhetetlen feltétel a megfelelő villámvédelmi rendszer kiépítése. Ezzel kapcsolatosan szakembertől kért és kapott árajánlatok alapján, valamint a fenntartó hozzájárulásával a Népjóléti Szolgálat ezen két épületének villámvédelmi rendszere a jelenleg hatályos szabványelőírásoknak megfelelően elkészítésre került. A munkálatok költségei (4.194.848,- Ft) az intézmény kiadásai közé a tárgy év folyamán kerültek be, tervezéskor ezek nem voltak előreláthatóak.

Szociális Konyha esetében elmondható, hogy a betegélelmezésre vonatkozó szerződésben, illetve hatályos jogszabályban meghatározott nyersanyagérték(norma), - nettó 550 Ft – tekintetében túllépés mutatkozik. Ennek okai egyrészt a nyersanyagárak progresszív emelkedése, másrészt a fekvőbeteg-gyógyintézeti étkeztetésre vonatkozó 37/2014. (IV.30.) rendeletben foglalt szigorú előírások betartása. Intézményünk mindent megtesz annak érdekében, hogy kiadásait optimalizálja és megfeleljen a jogszabályban meghatározott részletes feltételeknek, továbbá szerződéses kötelezettségeinek. A Markusovszky Egyetemi Oktatókórházzal kötött betegélelmezési szerződés 2022. augusztus 01-jétől ismételtlen megkötésre került határozott időtartamra (2024. július 31-ig). 2023. év vonatkozásában a szerződés hosszabbítással megállapításra került térítési díjat az infláció mértékének növekedésére való tekintettel intézményünk tovább emelte. Így a korábbi (2022. évi) szerződés annyiban módosult, hogy az abban meghatározott nettó 1.641,- Ftos ár - melyet a Markusovszky Egyetemi Oktatókórház fizet Szolgálatunk számára - nettó 1.879,- Ft-ra emelkedett.

Szociális Konyha tekintetében új feladatellátásként jelentkezett a betegélelmezés tárgyában a Gondoskodás Integrált Szociális Intézmény Győr Moson- Sopron Vármegye, mint szolgáltatóval kötött 2023. július 15. napjától hatályos megállapodás. Az élelmezéssel kapcsolatos feltételek hasonlóan kerültek meghatározásra a dokumentumban, mint a

Markusovszky Egyetemi Oktatókórházzal. A feladatellátás határozott időre szól, 2024. július 31-ig. A szolgáltatás díja bruttó 2.450,- Ft összegben került megállapításra.

Az intézmény gépjárműparkjának a korszerűsítése is szükségessé vált. Értékesítésre került a képviselő-testület hozzájárulását követően Citroen Berlingo típusú járműve (Szociális étkeztetés ételszállítási feladatait látta el). A döntés meghozatalát a motor meghibásodása és annak irreális javíttatási költségei tették indokolttá. A Népjóléti Szolgálat az autó vételárából vásárolt egy használt, de jó állapotban lévő gépjárművet (Dacia Dokker Stepway), mely az eladott gépjármű helyett, szociális étkeztetés szakfeladaton ételszállítási feladatok ellátásában kerül igénybevétele.

A Népjóléti Szolgálat konzorciumi partnerként részt vesz a nyertes TOP-5.2.1-15 *Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok Celldömölkön projektben*. A pályázat a segítő hálózat munkájára épülve, pozitív gyakorlat kiépítését teszi lehetővé. Emellé társul egy élhetőbb környezet kialakítását és az ott élők számára a szabadidő eltöltésére alternatívák megmutatását célzó program. A pályázatnak 2023. évben a fenntartási időszaka zajlott.

A bérek és a járulékok tekintetében a következő megtakarítási formákat eszközöltük: az intézményből nyugdíjba vonulók tekintetében a közalkalmazottak munkavégzés alóli felmentésük időtartama alatt a dolgozók helyettesítését belső átszervezéssel oldjuk meg, a bentlakásos intézmények kivételével. Ezekben a részlegekben a folyamatos munkarend miatt ily módon átszervezéssel nem eszközölhető a helyettesítés. A többi részleg esetében a sétáló időre a fenntartónak nem kell dupla bért finanszíroznia. A CSED/GYED idejét töltő dolgozók helyére, amennyiben az a munkaszervezés szempontjából megoldható, átszervezéssel kerül a helyettesítés megoldásra.

A megbízási díjakban jelentkező többletkiadás a nyugdíjaskorú dolgozók visszafoglalkoztatásából adódik. Elsősorban időskorúak tartós bentlakásos ellátása, valamint házi segítségnyújtás szakfeladaton jelent problémát a nyugdíjba vonuló dolgozók utánpótlása, illetve a dolgozók folyamatos keresőképtelenségének idejére történő helyettesítés megoldása. A nyugdíjba vonult dolgozók, valamint a CSED/GYED miatti távollétét töltő dolgozók esetében az utánpótlását intézményünk így más módon nem tudta megoldani, mint megbízási szerződéssel történő visszafoglalkoztatással a 2023. év folyamán.

Az üres állás helyekre a Munkaügyi Központ által meghirdetett foglalkoztatási/közfoglalkoztatási támogatások alapján a közfoglalkoztatást vettük igénybe. A Népjóléti Szolgálat a közfoglalkoztatásban rejlő lehetőségeket igyekszik a lehető legmaximálisabban kihasználni és ahol ez lehetséges ott igénybe venni ezt a támogatási formát továbbra is.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 11. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Korm. rendelet 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot csatolom jelen előterjesztéshez.

Kérem a tisztelt Társulási Tanácsot az előterjesztés megtárgyalására és a 2023. évi zárszámadási határozat és mellékletei elfogadására.

Celldömölk, 2024. május 05.


Fehér László

Társulási Tanács elnöke



**KEMENESALJAI SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS EGÉSZSÉGÜGYI
INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCS ELNÖKÉNEK**

.../2024. (V.22.) számú határozata

**a Kemenesaljai Szociális Gyermekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulás 2023. évi
költségvetésének végrehajtásáról**

Kemenesaljai Szociális Gyermekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a 2023. évi költségvetésének végrehajtását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. és 91. § értelmében az alábbiak szerint hagyja jóvá:

A határozat hatálya

1.

A határozat hatálya a Társulási Tanácsra és a Népjóléti Szolgálatra, mint irányítása alá tartozó intézményre terjed ki.

I.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2.

A Társulási Tanács a Társulás költségvetésének bevétel főösszegét 1.304.530.628 Ft módosított előirányzattal és 1.284.421.987 Ft tényadattal hagyja jóvá.

A bevételek címek szerinti részletezését az 1. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

A Társulás bevételeit intézményenkénti bontásban a 2. és 3. számú mellékletek szerint hagyja jóvá.

Az önkormányzatok feladatalapú finanszírozásának és központi működési támogatásának részletezését a 4. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

A Társulásban résztvevő önkormányzatok hozzájárulásait a Népjóléti Szolgálat feladataihoz az 5. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

A Társulásban résztvevő önkormányzatok hozzájárulásait társulási feladatokhoz a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

3.

A Társulási Tanács a Társulás költségvetési kiadásainak főösszegét 1.304.530.628 Ft módosított előirányzattal és 1.283.386.218 Ft tényadattal hagyja jóvá.

A kiadások címek szerinti részletezését 7. számú melléklet szerinti részletezettséggel hagyja jóvá.

A Társulás kiadásait intézményenkénti bontásban a 8. és 9. számú mellékletek szerint hagyja jóvá.

4.

A Társulási Tanács a felhalmozási és működési feladatok mérlegét a 10. számú mellékletben kimutatottak szerint fogadja el.

5.

A Társulási Tanács a 2023. évi vagyonszerlegét a 11. számú mellékletben kimutatottak szerint fogadja el.

6.

A Társulási Tanács az intézmény létszámkeretét a 12. számú melléklet szerint hagyja jóvá. Közfoglalkoztatottakat a Társulás nem, intézménye 1 főt foglalkoztatott.

7.

A Társulás 2023. évi jóváhagyott pénzmaradványa 1.035.769 Ft. A részletezését a 13. számú melléklet tartalmazza.

8.

A Társulás közvetett támogatást természetes személynek, vállalkozásnak, egyéb szervezetnek nem ad. A Társulási Tanács a Népjóléti Szolgálat által adott Közvetett támogatásokat a 14. számú melléklet szerint fogadja el.

9.

A Társulásnak és intézményének adósságot keletkeztető ügylete nem volt.

10.

A Társulásnak és intézményének több éves kihatással járó kötelezettségvállalása nincs.

II. Záró rendelkezések

11.

Ez a határozat a kihirdetése napján lép hatályba.

Celldömölk, 2024. május 22.

Fehér László sk.
Társulási Tanács elnöke



NÉPJÓLÉTI SZOLGÁLAT

9500 Celldömölk, Szalóky u. 3.

☎/95 / 525-910; 95 / 525-913; 95/525-919

E-mail: nejjoleti@celldomolk.hu; nsz.igazgato@celldomolk.hu

Ikt.sz.: U48/1/2024.

NYILATKOZAT

A) Alulírott, **Nagy Zoltán a(z) Népjóléti Szolgálat** - mint önálló működő - költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben/időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység



NÉPJÓLÉTI SZOLGÁLAT

9500 Celldömölk, Szalóky u. 3.

☎/95/525-910; 95/525-913; 95/525-919

E-mail: nepjoleti@celldomolk.hu; nsz.igazgato@celldomolk.hu

részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

- a) **Kontrollkörnyezet:** A kontrollkörnyezet szakmailag megfelelően működik az intézmény részlegeiben. A felelősségek, feladatkörök meghatározottak, a humánpolitikai stratégia, információs rendszer jó, a vezetés felügyelettel való együttműködése szintén megfelelő. A részlegek napi tevékenységüket a részlegvezetők utasításai szerint az intézmény Szakmai Programjában, Házi rendjében foglaltak szerint végzik. Az egységek vezetői tevékenységükről rendszeresen beszámolnak az intézményvezetőnek, döntéseikben az intézményvezető utasításai szerint járnak el. Szakmai beszámolóikat évente elkészítik, jelentéseiket pedig célhoz kötötten is megteszik- pl. statisztikai jelentéshez, normatíva igényléshez, országos adatbázisba jelentéshez, ellenőrzéshez. A részlegvezetők határozzák meg a részlegeken belül a feladatokat, azok elosztását. Ezeket a munkaköri leírásokban rögzítik, majd a napi munka során ellenőrzik. Az intézményben a törvényi előírásnak megfelelően évente készül intézményi szinten továbbképzési terv, melyhez a részlegvezetők teszik meg javaslatukat az egyes dolgozókra és továbbképzési fajtára vonatkozóan.
- b) **Integrált kockázatkezelési rendszer:** Az erre vonatkozó szabályokat, előírásokat a FEUVE részét képező Kockázatkezelési Szabályzat és az Integrált kockázat-kezelés eljárásrendjét rögzítő belső szabályzat rendezi. A kockázati tényezők túlnyomó részéről elmondható, hogy egyre több a külső kockázati tényező, melyek évente jelentkező- esetleg



NÉPJÓLÉTI SZOLGÁLAT

9500 Celldömölk, Szalóky u. 3.

☎/95/525-910; 95/525-913; 95/525-919

E-mail: nejjoleti@celldomolk.hu; nsz.igazgato@celldomolk.hu

elháríthatatlan- nehézséget, vagy éppen kockázatot jelentenek (jogi szabályozási kockázat pl.: a gazdasági és szakmai jogszabályok évenkénti, vagy sűrűbb változása, a pénzügyi kockázatok közül a fedezethiány reális lehetősége, s ezáltal a szolgáltatások mennyiségi és minőségi romlása az állami normatív támogatások értékbeli csökkenése miatt, a lopás miatti eszközvesztés kockázata. Az emberi erőforrás kockázatánál a belső kockázatok csökkenthetők szakképzettség, továbbképzés, munkabiztonság biztosításával, az egészségi kockázatok csökkentésével az ápolási eszközök alkalmazása miatt, míg a külsők szinte kiszámíthatatlanok- jogszabályok, kistérségi megállapodások létesülése, vagy felmondásának esélyei miatt. A szakmai létszám, illetve státuszok betölthetősége terén is jelentős kockázatot jelent az ellátotti létszám alakulásához mért és változó állami normatíva. További nehézséget jelent, hogy az állami finanszírozású feladatoknál a felhasználás kötött, tehát a szakfeladatok közti átcsoportosítás már nem jelent megoldást. A fenntartói támogatás szociális területen történt megvonásának kockázatait csak azzal lehetett kivédeni, hogy az üres-megüresedő státuszok tartósan nem kerültek betöltésre, ez azonban a humán erőforrás túlzott leterhelését és a szakmai munka felszínességének kockázatát rejti magában. Az intézményben a szervezeti célok konkrétan megfogalmazottak, ezt tükrözi pl. a Szakmai Program, a Szervezeti és Működési Szabályzat, valamint a Házirend.

- c) **Kontrolltevékenységek:** A szabályozottság biztosítása a Szabálytalanságok kezelése c. szabályzat, illetve a vonatkozó gazdasági szabályzatokban foglaltak alapján történik (Pénzkezelési, Leltározási stb.). A részlegeken belül a kontrolltevékenységet a részlegvezetők végzik, míg a részlegek közt a hasonló, vagy azonos tevékenységet végző vezetők munkájába beépített a kontroll. Ugyanakkor ellenőrzést végez a gazdálkodást bonyolító Intézményi Pénzügyi és gazdálkodási csoport ügyintézője és gazdasági vezetője is. Ez a kontroll kiterjed a kiállított számlák alaki és tartalmi megfelelőségére, a megrendelésekre. Kontroll tevékenység jelenik meg a külső ellenőrzések nyomán keletkezett jegyzőkönyvekben, illetve erre épülve, ha szükséges, az intézkedési tervekben, s a részlegvezetőktől kért visszajelzésekben. A korábbi fenntartói ellenőrzés észrevételezésének megfelelően a részlegvezetők saját intézményi részlegükre vonatkozóan



NÉPJÓLÉTI SZOLGÁLAT

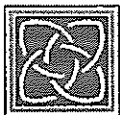
9500 Celldömölk, Szalóky u. 3.

☎/ 95 / 525-910; 95 / 525-913; 95/525-919

E-mail: nepjoleti@celldomolk.hu; nsz.igazgato@celldomolk.hu

negyedévente a kontrolltevékenységüket írásban is bemutatják, melyen megjelennek az adott területek esetleges kockázatait és a megoldási módok is.

- d) **Információs és kommunikációs rendszer:** Az információ és kommunikáció egy része a szolgáltatásokat igénybe vevőkre vonatkozik. Ennek a dokumentációs alapját a kérelmek, tájékoztatók, megállapodások, értesítések, gondozási tervek stb. képezik. Más részük a szakmai munkához és hierarchiához kapcsolódó- beszámolók, statisztikák, jelentések, személyi anyagok. Ezek szükségességét a szakmai törvények, egyéb jogszabályok, valamint intézményi szinten a GDPR- Adatvédelmi Szabályzat jelenti. A részlegvezetők visszajelzései alapján az intézmény összetettségéhez és területi szétszórtságához képest a kommunikáció technikai feltételei adottak. A napi kommunikációs tevékenység akár interneten, akár telefonon keresztül egyaránt megvalósítható. A gazdasági és pénzügyi adatok, feladatok vonatkozásában intézményünk folyamatosan kapcsolatban áll a Közös Önkormányzati Hivatalon belül működő Intézménygazdálkodási csoporttal. A csoport munkatársaitól kaphatunk gazdasági és pénzügyi ügyek tekintetében információkat. Intézményünkben a gazdálkodással kapcsolatos tevékenységet a szociális ágazat szakembereivel az Intézménygazdálkodási csoport munkatársaival együttműködve valósítjuk meg. Jelenleg papír alapú tájékoztatás történik mind a szakmai, mind a gazdasági vonalon. Néhány központi információ (jelentések stb.) igényel számítógépes feldolgozást.
- e) **Nyomonkövetési rendszer (monitoring):** A részlegek minden évben szakmai beszámolót, valamint éves és szükség szerinti statisztikákat készítenek. A szakmai feladatoknál a kliensekre vonatkozó egyéni gondozási- ápolási tervek, havi és éves munkatervek készülnek, melyek értékelésre kerülnek. A szakmai munkáról és gazdasági feltételekről szóló beszámoló évente benyújtásra kerül a fenntartó felé. A gyermekvédelmi feladatellátást Intézményünk éves jelzőrendszeri tanácskozás keretében értékeli. A pályakezdő dolgozók szükség szerinti szakmai tapasztalatszerzését, betanulását az egyes szakfeladatokon a Gyakornoki Szabályzat alapján megbízott dolgozó mentorálja és értékeli. A gazdasági működés vonatkozásában a monitoringot a költségvetési terv, a féléves és az éves beszámoló jelenti. Az élelmezés területén a nyersanyag felhasználás nyomon követése



NÉPJÓLÉTI SZOLGÁLAT

9500 Celldömölk, Szalóky u. 3.

☎/ 95 / 525-910; 95 / 525-913; 95/525-919

E-mail: nepjoleti@celldomolk.hu; nsz.igazgato@celldomolk.hu

mellett a kiszabát, a tápanyagszámítás és változatossági mutató, valamint részlegenkénti csoportos megbeszélések és a kontrollált étlaptervezés képezik a monitoring tevékenységet. A monitoring tevékenységi körébe tartozik a működési engedélyezést végző hatóság és a módszertani intézmény megadott kérdéssora alapján végzett rendszeres ellenőrzés, valamint az egyéb hatósági ellenőrzések (Nébih, Kormányhivatalok, Magyar Államkincstár, SzGYF stb.). Ugyanakkor működik a kontrolltevékenységeknél már említett részlegekben történő ellenőrzés, mely a szakmai munka tartalmát mutató nyilvántartásokra, naplókra, tervekre éppúgy vonatkozik, mint a számszaki feladatokra. Az észlelt hibák rögzítésre korrekcióra kerülnek.

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

B1) Nyilatkozom, hogy 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 2023. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 2023. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Mesterházy Lilla, pénzügyi irodavezető) részt vett a költségvetési



NÉPJÓLÉTI SZOLGÁLAT

9500 Celldömölk, Szalóky u. 3.

☎/ 95 / 525-910; 95 / 525-913; 95/525-919

E-mail: nejpoleti@celldomolk.hu; nszigazgato@celldomolk.hu

szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Celldömölk, 2024. május 8.

.....
aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

.....
aláírás

BEVÉTELEK
2023. évi teljesítés

adatok Ft-ban

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény	Teljesítés
1./	<u>Intézményi működési bevételek</u>				
	Összesen:	325 716 176	345 094 209	345 094 208	100,00%
2./	<u>Önkormányzatok mük. célú támogatása</u>				
	Összesen:	0	0	0	
3./	<u>Közhatalmi bevételek</u>				
	Igazgatás szolgáltatási díj				
	Átengedett közhatalmi bevételek				
	Összesen:	0	0	0	
4./	<u>Működési célú tám. kölcsönök visszatérülése</u>				
	- államháztartáson belülről				
	- államháztartáson kívülről				
	Összesen:	0	0	0	
5./	<u>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</u>				
	- OEP	54 545 400	67 359 900	67 359 900	100,00%
	- helyi önkormányzatok	764 391 074	885 217 115	865 108 475	97,73%
	- TOP szegregációs	0	2 451 838	2 451 838	100,00%
	- Munkaügyi központ	0	1 769 355	1 769 355	100,00%
	Összesen:	818 936 474	956 798 208	936 689 568	97,90%
6./	<u>Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről</u>				
	Összesen:	0	490 040	490 040	100,00%
7./	<u>Elvonások és befizetések bevételei</u>				
	Összesen:	0	0	0	
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		1 144 652 650	1 302 382 457	1 282 273 816	98,46%
8./	<u>Felhalmozási bevételek</u>				
	- tárgyi eszk., immat.javak értékesítése				
	Összesen:	0	133 858	133 858	100,00%
9./	<u>Önkormányzatok felhalmozási célú támogatása</u>				
	Összesen:	0	0	0	
10./	<u>Felhalmozási célú visszatérítendő tám. kölcsönök visszatérülése</u>				
	- államháztartáson belülről		0	0	
	- államháztartáson kívülről		0	0	
	Összesen:	0	0	0	
11./	<u>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson befülről</u>				
	- helyi önkormányzatok		0	0	
	Összesen:	0	0	0	
12./	<u>Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről</u>				
	Összesen:	0	300 000	300 000	100,00%
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		0	433 858	433 858	100,00%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:		1 144 652 650	1 302 816 315	1 282 707 674	98,46%
13./	<u>Hitel.kölcsön felvétel államháztartáson kívülről</u>		0	0	
	- Fejl. célú hitelek felvétele		0	0	
	- Működési célú hitelek felvétele		0	0	
	- Likviditási célú hitelek		0	0	
	Összesen:	0	0	0	
14./	<u>Előző évi maradvány igénybevétele</u>		0	0	
	Összesen:	0	1 714 313	1 714 313	100,00%
FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN:		0	1 714 313	1 714 313	100,00%
TARGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		1 144 652 650	1 304 530 628	1 284 421 987	98,46%

BEVÉTELEK
2023. évi teljesítés

Intézmény, társulás	Saját bevételek (működési és felhalmozás)		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Működési célú átvett pénz államháztartáson kívülről		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		Póztartalvány igénybevétele		Összesen		Finanszírozás*	
	Módosított előirányzat	Tényleges	Módosított előirányzat	Tényleges	Módosított előirányzat	Tényleges	Módosított előirányzat	Tényleges	Módosított előirányzat	Tényleges	Módosított előirányzat	Tényleges	Módosított előirányzat	Tényleges
Népfővárosi Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás	345 119 737	345 119 736	71 581 093	71 581 093	490 040	490 040	300 000	300 000	991 816	991 816	418 482 686	418 482 685	863 424 315	843 320 052
- ebből közlekedési feladatok	250 695 842	250 695 841	71 581 093	71 581 093	0	0	0	0	836 300	836 300	323 113 235	323 113 234	602 000 666	581 896 403
- ebből önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- ebből államháztartáson kívülről	94 423 895	94 423 895	0	0	490 040	490 040	300 000	300 000	155 516	155 516	95 369 451	95 369 451	261 423 649	261 423 649
Kemencsajlai Szociális, Gyermekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulás	108 330	108 330	885 217 115	865 108 475	0	0	0	0	722 497	722 497	886 047 942	865 939 302	0	0
- ebből közlekedési feladatok	108 330	108 330	623 793 456	603 684 826	0	0	0	0	722 497	722 497	624 624 293	604 515 653	0	0
- ebből önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- ebből államháztartáson kívülről	0	0	261 423 649	261 423 649	0	0	0	0	0	0	261 423 649	261 423 649	0	0
Összesen:	345 228 067	345 228 066	956 792 208	936 689 568	490 040	490 040	300 000	300 000	1 714 313	1 714 313	1 304 530 628	1 284 421 987	863 424 315	843 320 052

* Népfővárosi Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás

FT-ban

Megnevezés	Feladatlapok finanszírozás és kiegészítő támogatások		Állami resztámogatás	Céltámogatás önként vállalt feladatokhoz	Külső forrásból finanszírozott feladatok	Összesen
	Módosított előirányzat	Tényleges				
Népfővárosi Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás	763 785 724	763 785 724	33 057 622	63 908 691	2 672 278	863 424 315
Összesen:	763 785 724	763 785 724	33 057 622	63 908 691	2 672 278	863 424 315

MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL
2023. évi teljesítés

adatok Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény	Teljesítés
Kemenesaljai Szociális Gyermekjóléti és Egészségügyi Int.fennt.Társulás				
Önkormányzatoktól társulási feladat ellátásra	764 391 074	885 217 115	865 108 475	97,73%
Összesen:	764 391 074	885 217 115	865 108 475	97,73%
Népjóléti Szolgálat				
Munkaügyi Hivatal	0	1 769 355	1 769 355	100,00%
TOP szegregációs	0	2 451 838	2 451 838	100,00%
OEP	54 545 400	67 359 900	67 359 900	100,00%
Összesen:	54 545 400	71 581 093	71 581 093	100,00%
Mindösszesen:	818 936 474	956 798 208	936 689 568	97,90%

2023. évi feladatalapú finanszírozás és központi támogatások elszámolása

2023. évi teljesítés

adatok Ft-ban

	2023. évi eredeti előirányzat			2023. évi módosított előirányzat- 2023. évi teljesítés			
	fajlagos összeg	mutató	támogatás	fajlagos összeg	mutató	támogatás	eltérés
1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása							
1.3.2.1. Család és gyermekjóléti szolgálat	5 128 940	3,70	18 977 078	5 928 000	3,70	21 933 600	2 956 522
1.3.2.2. Család és gyermekjóléti központ	4 843 970	5,60	27 126 232	5 810 300	5,60	32 537 680	5 411 448
1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	81 190	270,00	21 921 300	87 570	270,00	23 643 900	1 722 600
1.3.2.4.1. Házi segítségnyújtás - szociális segítség	25 000	3,00	75 000	25 000	3,00	75 000	0
1.3.2.4.3. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	602 080	132,00	79 474 560	698 160	132,00	92 157 120	12 682 560
1.3.2.6.2. Időskorúak nappali ellátása - társulás által történő feladatellátás	423 940	190,00	80 548 600	477 940	190,00	90 808 600	10 260 000
1.3.2.7.2 Fogytékos személyek nappali ellátása - társulás által történő feladatellátás	963 220	24,00	23 117 280	1 098 960	23,00	25 276 080	2 158 800
1.3.2.7.4. Foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak				659 370	1,00	659 370	659 370
1.3.2.14. Támogató szolgálat			27 552 000			30 504 000	2 952 000
1.3.2.15. Szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi ellátás			11 693 600			12 641 200	947 600
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása							0
1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	6 990 700	0,00	0	6 990 700	0,00	0	0
1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása	5 453 000	11,80	64 345 400	6 276 200	12,00	75 314 400	10 969 000
1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás			10 654 000			4 677 000	-5 977 000
1.3.4.1. Időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátása - szakmai dolgozók bértámogatása	5 439 900	17	92 478 300	6 399 900	16	102 398 400	9 920 100
1.3.4.2. Időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátása - intézmény-üzemeltetési támogatás			66 624 701			62 631 587	-3 993 114
2.2.2. Szociális ágazati és egészségügyi pótlék						98 426 309	
2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység			10 553 613			11 877 613	1 324 000
Szociális feladatok ellátása Népjóléti Szolgálat összesen:			535 141 664			685 561 859	150 420 195
1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása jogcím							0
1.4.1.1. Bértámogatás	2 700 300		33 406 030	2 961 000		35 998 570	2 592 540
1.4.1.2. Üzemeltetési támogatás			44 025 840			41 500 540	-2 525 300
1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása	285	1 550	441 750	285	2 543	724 755	283 005
Gyermekétkeztetés Népjóléti Szolgálat összesen			77 873 620			78 223 865	350 245
Feladatalapú finanszírozás Népjóléti Szolgálat összesen			613 015 284			763 785 724	150 770 440

A Népjóléti Szolgálat feladataihoz az önkormányzatok hozzájárulásai

Megnevezés	2023. évi előírás						Teljesített összeg
	Házi segítségnyújtás		0,-	Szociális étkeztetés		Összesen	
	Ft/ellátott/év	Ft/ellátott/év		130.355,-			
	Ellátottak száma fő 2023.01.01.	Ellátottak száma éves átlag fő	Hozzájárulás összege	Ellátottak száma fő 2023.01.01.	Ellátottak száma éves átlag fő	Hozzájárulás összege	
Celldömölk	80	78	0	233	225	29 329 896	29 329 896
Boba			0			0	0
Borgáta			0			0	0
Csőnge	9	8	0			0	0
Duka			0			0	0
Egyházashelye	3	3	0	2	2	260 710	260 710
Jánosháza			0			0	0
Karakó			0			0	0
Keléd			0			0	0
Kemencskápolna			0			0	0
Kemencsmagasi			0			0	0
Kemencsmihályfa			0			0	0
Kemencspálfa			0			0	0
Kemencsömjén	7	7	0			0	0
Kemencscentinárton			0			0	0
Kenyéri			0			0	0
Kissomlyó			0			0	0
Köcsk	7	7	0	1	0,50	65 178	65 178
Mesevát			0	14	15	1 955 325	1 955 325
Mesteri			0	3	3	391 065	391 065
Nagysimonyi	6	8	0			0	0
Nemeskeresztúr			0			0	0
Nemeskocs	4	4	0			0	0
Osztiflyasszonyfa	5	5	0			0	0
Pápoc			0			0	0
Szergény			0			0	0
Tokorcs	6	6	0			0	0
Vönöck			0			0	0
Összesen:	127	126	0	253,00	245,50	32 002 174	32 002 174

A hozzájárulások számlása a Társulási Megállapodásban rögzítetteknek megfelelően történt.

- Házi segítségnyújtás: eredeti 26.898 Ft/ellátott/év, módosított 0 Ft/ellátott/év
- Szociális étkeztetés: eredeti 155.475 Ft/ellátott/év, módosított 130.355 Ft/ellátott/év

2023. évi költségvetés teljesítéséhez a társulási tagok által fizetett hozzájárulások a Társulás felé

adatok Ft-ban

2023. évi előírás							Teljesített összeg
Megnevezés	2022.01.01. lakosságszám	Ügyeletre 25 Ft/fő/hó 2023.06.30- ig	*Ügyeletre 150 Ft/fő/hó 2023.07.01- 2023.11.30-ig	Ügyeletre összesen	**Bankköltségre módosított	Mindösszesen	
Celldömölk	10 243	1 536 450	7 682 250	9 218 700	85 387	9 304 087	9 304 087
Boba	790	118 500	592 500	711 000	6 586	717 586	717 586
Borgáta	223	33 450	167 250	200 700	1 859	202 559	202 559
Csönge	405	60 750	303 750	364 500	3 376	367 876	367 876
Duka	258	38 700	193 500	232 200	2 151	234 351	234 351
Egyházashetye	316	47 400	237 000	284 400	2 634	287 034	287 034
Jánosháza	2 483	372 450	1 862 250	2 234 700	20 699	2 255 399	2 255 399
Karakó	220	33 000	165 000	198 000	1 834	199 834	199 834
Keléd	94	14 100	70 500	84 600	784	85 384	85 384
Kemeneskápolna	125	18 750	93 750	112 500	1 042	113 542	113 542
Kemenesmagasi	889	133 350	666 750	800 100	7 411	807 511	807 511
Kemenesmihályfa	519	77 850	389 250	467 100	4 326	471 426	471 426
Kemenespálfa	389	58 350	291 750	350 100	3 243	353 343	353 343
Kemenessömjén	533	79 950	399 750	479 700	4 443	484 143	484 143
Kemenesszentmárton	205	30 750	153 750	184 500	1 709	186 209	186 209
Kenyéri	845	126 750	633 750	760 500	7 044	767 544	767 544
Kissomlyó	251	37 650	188 250	225 900	2 092	227 992	227 992
Köcsk	264	39 600	198 000	237 600	2 201	239 801	239 801
Mersevát	585	87 750	438 750	526 500	4 877	531 377	531 377
Mesteri	284	42 600	213 000	255 600	2 367	257 967	257 967
Nagysimonyi	950	142 500	712 500	855 000	7 919	862 919	862 919
Nemeskeresztúr	299	44 850	224 250	269 100	2 492	271 592	271 592
Nemeskocs	337	50 550	252 750	303 300	2 809	306 109	306 109
Ostffyasszonyfa	790	118 500	592 500	711 000	6 586	717 586	717 586
Pápoc	326	48 900	244 500	293 400	2 718	296 118	296 118
Szergény	295	44 250	221 250	265 500	2 459	267 959	267 959
Tokores	368	55 200	276 000	331 200	3 068	334 268	334 268
Vönöck	706	105 900	529 500	635 400	5 885	641 285	641 285
Összesen:	23 992	3 598 800	17 994 000	21 592 800	200 000	21 792 800	21 792 800

*Az ügyeleti díj emelkedése a 19/2023.(VII.06.) sz. Társulási tanácsi határozat alapján

** Bankköltség emelkedett 100.000 Ft-ról 200.000 Ft-ra.

KIADÁSOK
2023. évi teljesítés

adatok Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény	Teljesítés
1./ Személyi juttatások				
Összesen:	566 399 501	665 438 725	662 750 008	99,60%
2./ Munkaadókat terhelő járulékok				
Összesen:	73 153 665	87 528 558	86 194 102	98,48%
3./ Dologi kiadások				
Összesen:	499 727 307	523 435 296	506 314 059	96,73%
4./ Működ. célú kölcsön törlesztése államháztartáson belülre				
Összesen:	0	0	0	
5./ Egyéb működési célú támogat. áll.háztartáson belülre				
Összesen:	0	0	0	
6./ Működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
Összesen:	0	0	0	
7./ Tartalékok működési				
Összesen:	0	0	0	
8./ Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Összesen:	0	0	0	
9./ Elvonások és befizetések				
Összesen:	0	0	0	
10./ Működési kiadások összesen: (1+...+9)	1 139 280 473	1 276 402 579	1 255 258 169	98,34%
11./ Felújítások				
Összesen:	0	9 415 971	9 415 971	100,00%
12./ Beruházások				
Összesen:	5 372 177	18 712 078	18 712 078	100,00%
13./ Felhalmozási célú kölcsön törlesztése államháztartáson belülre			0	
Összesen:	0		0	
14./ Befektetési kiadások	0		0	
15./ Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
Összesen:	0		0	
16./ Tartalékok fejlesztési				
Összesen:	0		0	
17./ Felhalmozási kiadások mindösszesen: (11+...+16)	5 372 177	28 128 049	28 128 049	100,00%
18./ Költségvetési kiadások összesen: (10+17)	1 144 652 650	1 304 530 628	1 283 386 218	98,38%
19./ Finanszírozási kiadások				
kiegvenlítő (20)	0		0	
20./ Hitelek törlesztése				
- Fejlesztési hitelek				
- Működési hitelek				
- Likvid hitel				
Összesen:	0		0	
21./ Tárgyvévi kiadások mindössz. : (18+19)	1 144 652 650	1 304 530 628	1 283 386 218	98,38%

KIADÁSOK
2023. évi teljesítés

Intézmény, társulás	Személyi juttatások		Járulékok		Dologi és folyó kiadások		Felhalmozási kiadások		Összesen		Irányító szervi támogatások finanszírozása	
	Módosított e.i.	Ténnyadat	Módosított e.i.	Ténnyadat	Módosított e.i.	Ténnyadat	Módosított e.i.	Ténnyadat	Módosított e.i.	Ténnyadat	Módosított e.i.	Ténnyadat
Népjóléti Szolgálat	665 438 725	662 750 008	87 528 558	86 194 102	500 811 669	483 864 540	28 128 049	28 128 049	1 281 907 001	1 260 936 699	0	0
- ebből kötelező feladatok	446 239 233	443 550 515	59 890 437	58 555 981	397 519 057	380 571 928	21 465 174	21 465 174	925 113 901	904 143 598		
- ebből önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
- ebből állami feladatok	219 199 492	219 199 493	27 638 121	27 638 121	103 292 612	103 292 612	6 662 875	6 662 875	356 793 100	356 793 101		
Kemenesaljai Szoc., Gyermekj. és Egészs. Intézményfenntartó Társulás	0	0	0	0	22 623 627	22 449 519	0	0	22 623 627	22 449 519	863 424 315	843 320 052
- ebből kötelező feladatok					22 623 627	22 449 519			22 623 627	22 449 519	602 000 666	581 896 403
- ebből önként vállalt feladatok					0	0			0	0	0	
- ebből állami feladatok					0	0			0	0	261 423 649	261 423 649
Összesen:	665 438 725	662 750 008	87 528 558	86 194 102	523 435 296	506 314 059	28 128 049	28 128 049	1 304 530 628	1 283 386 218	863 424 315	843 320 052

adatok Ft-ban

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

2023. évi teljesítés

adatok Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény	Teljesítés
Népjóléti Szolgálat				
Felújítások:				
nyílászáró csere-fogyi		3 357 626	3 357 626	100,00%
nyílászáró csere-celli konyha		6 058 345	6 058 345	100,00%
Felújítások Összesen:	0	9 415 971	9 415 971	100,00%
Beruházások:				
Járművek:	0	4 249 000	4 249 000	100,00%
Gépkocsi Dacia Dokker	0	4 249 000	4 249 000	100,00%
Kisértékű T.e.:	0	3 234 854	3 234 854	100,00%
Kerékpár	0	129 901	129 901	100,00%
Kerékpár	0	127 500	127 500	100,00%
Alacsony lábas 2db	0	159 150	159 150	100,00%
Dell Latitude 7940 Laptop	0	112 990	112 990	100,00%
BOS SMS25 Mosogatógép	0	149 999	149 999	100,00%
Számítógép HP W.Z230 XEON	0	58 276	58 276	100,00%
Husqvarna fűkasza	0	199 000	199 000	100,00%
Lenovo Thinkstation P500 számítógép	0	129 990	129 990	100,00%
Vaku NIKON SB-500	0	109 900	109 900	100,00%
Számítógép HP W.Z230 XEON	0	119 990	119 990	100,00%
Nyomtató OKI B432DN	0	68 700	68 700	100,00%
PC konfiguráció-fogyi	0	144 900	144 900	100,00%
HP15s-fq5114nh intel core- bölcsi	0	179 900	179 900	100,00%
DELL Vostro notebook -Cskp	0	244 900	244 900	100,00%
Lenovo IdeaPad-Cssz	0	221 390	221 390	100,00%
Kávégep -cssz	0	65 000	65 000	100,00%
Samsung Crystal Smart tv-I.k	0	137 900	137 900	100,00%
Samsung UHD Smart led tv	0	120 699	120 699	100,00%
Kerékpár -hsny	0	120 000	120 000	100,00%
Fűnyíró -bölcsi	0	185 900	185 900	100,00%
Ingerterápia Tensel	0	55 309	55 309	100,00%
Integralther.Tensel 2015	0	63 563	63 563	100,00%
Felültöltős mosógép- bölcsi	0	129 999	129 999	100,00%
Takarítógép166W -bölcsi	0	99 999	99 999	100,00%
Felülfagyasztós hűtő-cskp	0	99 999	99 999	100,00%
Nagy értékű tárgyi eszközök:	0	11 228 224	11 228 224	100,00%
Kazán Fogyi	0	2 712 498	2 712 498	100,00%
Kazán GH 2022.11.07.kazánII.fele	0	5 372 176	5 372 176	100,00%
Apple Macbook	0	484 900	484 900	100,00%
SHARP másológép-bölcsi	0	958 850	958 850	100,00%
Medigofit betegágy I.O.I-II	0	885 000	885 000	100,00%
Elektr.betegágy .I.O. II	0	285 000	285 000	100,00%
HP Pavilion 15-eg -Cskp	0	259 900	259 900	100,00%
HP Pavilion 14-e -cskp	0	269 900	269 900	100,00%
Beruházások összesen:	0	18 712 078	18 712 078	100,00%
Felhalmozási kiadások mindösszesen:	0	28 128 049	28 128 049	100,00%

MÉRLEGEK
2023.

adatok Ft-ban

Felhalmozási mérleg			
	Módosított előirányzat	Tény	Teljesítés
Felhalmozási célú bevételek			
Felhalmozási bevételek tárgyi eszköz ért. (B53)	133 858	133 858	100,00%
Felhalmozási célú átvett pénz államh. Kívülről (B75)	300 000	300 000	100,00%
Összesen:	433 858	433 858	100,00%
Felhalmozási célú kiadások			
Beruházások (K6)	18 712 078	18 712 078	100,00%
Felújítások (K7)	9 415 971	9 415 971	100,00%
Összesen:	28 128 049	28 128 049	100,00%
Felhalmozási mérleg			
Bevételek	433 858	433 858	100,00%
Kiadások	28 128 049	28 128 049	100,00%
Felhalmozási mérleg egyenlege	-27 694 191	-27 694 191	100,00%
Működési mérleg			
Működési célú bevételek			
Működési bevételek (B4)	345 094 209	345 094 208	100,00%
Működési célú támogatások (B1)	956 798 208	936 689 568	97,90%
Működési célú átvett pénz államh. Kívülről (B65)	490 040	490 040	100,00%
Pénzmaradvány igénybevétel (B8)	1 714 313	1 714 313	100,00%
Összesen:	1 304 096 770	1 283 988 129	98,46%
Működési célú kiadások			
Személyi juttatások (K1)	665 438 725	662 750 008	99,60%
Járadékok és szocho adó (K2)	87 528 558	86 194 102	98,48%
Dologi kiadások (K3)	523 435 296	506 314 059	96,73%
Tartalék	0	0	
Összesen:	1 276 402 579	1 255 258 169	98,34%
Működési mérleg			
Bevételek	1 304 096 770	1 283 988 129	98,46%
Kiadások	1 276 402 579	1 255 258 169	98,34%
Működési mérleg egyenlege	27 694 191	28 729 960	
Összes bevétel:	1 304 530 628	1 284 421 987	98,46%
Összes kiadás:	1 304 530 628	1 283 386 218	98,38%
Összevont mérleg egyenlege (pénzmaradvány):	0	1 035 769	

Kemenesaljai Szociális, Gyermejjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulás
2023. évi vagyon mérleg

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyidőszak
	ESZKÖZÖK			
001	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	0
002	A/I/2 Szellemi termékek	0	0	0
003	A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
004	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	0	0	0
005	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0
006	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	20 636 082	0	27 271 667
007	A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0
008	A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0	0
009	A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
010	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	20 636 082	0	27 271 667
011	A/III/1 Tartós részesedések	0	0	0
012	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0
013	A/III/1b - ebből: tartós részesedések társulásban	0	0	0
014	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
015	A/III/2a - ebből: államkötvények	0	0	0
016	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
017	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
018	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	0	0	0
019	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
020	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
021	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	0
022	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	20 636 082	0	27 271 667
023	B/I/1 Vásárolt készletek	4 007 520	0	4 804 065
024	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	0
025	B/I/3 Egyéb készletek	0	0	0
026	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0
027	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0
028	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	4 007 520	0	4 804 065
029	B/II/1 Nem tartós részesedések	0	0	0
030	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
031	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0	0
032	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek	0	0	0
033	B/II/2c - ebből: államkötvények	0	0	0
034	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
035	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek	0	0	0
036	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	0
037	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	4 007 520	0	4 804 065
038	C/I Hosszú lejáratú betétek	0	0	0
039	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	207 385	0	297 950
040	C/III Forintszámlák	974 827	0	505 771

041	C/IV Devizaszámlák	0	0	0
042	C/V Idegen pénzeszközök	0	0	0
043	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V)	1 182 212	0	803 721
044	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
045	D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
046	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
047	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
048	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0	0
049	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	790 110	0	13 088 411
050	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0	0
051	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0	0
052	D/I/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
053	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0	0
054	D/I/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
055	D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0	0
056	D/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
057	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	790 110	0	13 088 411
058	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
059	D/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
060	D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
061	D/II/2a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0
062	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0	0
063	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	201 000	0	339 000
064	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0	0

065	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0	0
066	D/II/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
067	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0	0
068	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
069	D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0	0
070	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0
071	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	201 000	0	339 000
072	D/III/1 Adott előlegek	351 087	0	212 127
073	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
074	D/III/1b - ebből: beruházásokra adott előlegek	0	0	0
075	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	0	0	0
076	D/III/1d - ebből: szolgáltatásokra adott előlegek	331 087	0	212 127
077	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	20 000	0	0
078	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
079	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0
080	D/III/4 Forgótőke elszámolása	0	0	0
081	D/III/5 Vagyongkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	0
082	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
083	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	190 985	0	145 700
084	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7)	542 072	0	357 827
085	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	1 533 182	0	13 785 238
086	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-168 719	0	-2 766 638
087	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
088	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
089	F/3 Halasztott ráfordítások	0	0	0
090	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0	0	0
091	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	27 190 277	0	43 898 053
	FORRÁSOK			
092	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	393 251 000	0	393 251 000
093	G/II Nemzeti vagyon változásai	-346 682 855	0	-346 682 855
094	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	936 349	0	936 349
095	G/IV Felhalmozott eredmény	-62 286 994	0	-76 026 803
096	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
097	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-13 739 809	0	37 935
098	G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	-28 522 309	0	-28 484 374
099	H/1/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0

100	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
101	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
102	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
103	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0	0
104	H/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
105	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
106	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
107	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0	0
108	H/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
109	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	0	0	0
110	H/I/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0
111	H/I/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
112	H/I/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak	0	0	0
113	H/I/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
114	H/I/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
115	H/I/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
116	H/I/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
117	H/I/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
118	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	0	0	0
119	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
120	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
121	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	2 767 000	0	3 493 000
122	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0

123	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0	0
124	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
125	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
126	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
127	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0	0
128	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	0
129	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	0	0	0
130	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0
131	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
132	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak	0	0	0
133	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
134	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
135	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
136	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
137	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
138	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	2 767 000	0	3 493 000
139	H/III/1 Kapott előlegek	43 059	0	125 779
140	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
141	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	0
142	H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0	0
143	H/III/5 Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszafizetési kötelezettség elszámolása	0	0	0
144	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
145	H/III/7 Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása	0	0	0
146	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/7)	43 059	0	125 779
147	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	2 810 059	0	3 618 779
148	I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0

149	J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
150	K/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
151	K/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	52 902 527	0	68 763 648
152	K/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek		0	
153	K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	52 902 527	0	68 763 648
154	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)	27 190 277	0	43 898 053

A Népjóléti Szolgálatnál foglalkoztatottak létszámadatai

	fő	
	2023.01.01.*	2023.12.31**
Teljes munkaidőben foglalkoztatott*	133	145
- Szakalkalmazott	106	101
- Technikai alkalmazott	27	44
Részmunkaidőben foglalkoztatott	4	5
- Szakalkalmazott	4	4
(átszámítva)	2,25	2,25
- Technikai alkalmazott	0	1
(átszámítva)	0	0,75
Összesen:	137	150
Összesen (átszámítva):	135,25	148

Intézmény neve	Létszámok					
	2023.01.01			2023.12.31		
	Kötelező feladatok	Állami feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Állami feladatok	Összesen
1. Népjóléti Szolgálat	98	39	137	111	39	150
	96,25	39	135,25	109	39	148

* 2023. január 01-ével az Idősek otthona szakalkalmazott létszáma növekedik 1 fő teljes munkaidős szakápolói munkakörrel.

** 2023. március 01-ével átadásra kerülnek a főzőkonyhák a Népjóléti Szolgálatnak, ezért a technikai alkalmazottaknál az étkeztetéssel kapcsolatos álláshelyekkel bővül a létszám. Átkerül 18 fő teljes állású és 1 fő (átszámítva 0,75) részmunkaidős dolgozó.

2023. július 01-ével a Védőnői szolgálat a kormány döntése értelmében elkerül a Népjóléti Szolgálatól, ezért megszűnik 5 fő szakalkalmazotti teljes munkaidős védőnői és 1 fő technikai teljes munkaidős álláshely.

JÓVÁHAGYOTT PÉNZMARADVÁNY FELHASZNÁLÁS
2023.

adatok Ft-ban

	Jóváhagyott pénzmaradvány				Jóváhagyott pénzmaradvány 2024. évi felhasználása				Összesen
	Pénzma- radvány	kötelezett- séggel terhelt	szabad	személyi jellegű	járulék	dologi kiadások	Felügyeleti szervi elvonás	felhalmozási kiadások	
Kemenesaljai Szoc., Gyermekjóléti és Egészség. Intézményfenntartó Társulás	169 731	0	169 731	0	0	169 731	0	0	169 731
Népjóléti Szolgálat	866 038	866 038	0	377 700	15 080	473 258	0	0	866 038
Mindösszesen:	1 035 769	866 038	169 731	377 700	15 080	642 989	0	0	1 035 769

Kemenesaljai Szociális Gyermekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulás

14. melléklet

**Közvetett támogatások
2023. évi tényadat**

adatok Ft-ban

Magnevezés	Méltányosság alapján	
	Mentesség	Kedvezmény
Népjóléti Szolgálat		
- ellátottak térítési díja	0	109 260

A Társulás nem ad közvetett támogatásokat.