



NAPRAFORGÓ

Család- és Gyermekjóléti Központ

1163 Bp., Cziráki u. 22. Tel./fax: 403-2122, 403-0001, info@napraforgo16.hu, www.napraforgo16.hu

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzata
Költségvetési és Pénzügyi Iroda
Nyíriné Kovács Ildikó
irodavezető részére

Ikt. szám: K/19/8 / 2025.
Tárgy: 2024. évi zárszámadáshoz

Tisztelt Irodavezető Asszony!

Mellékelten küldöm a Napraforgó Család- és Gyermekjóléti Központ 2024. évi zárszámadásához a szöveges beszámolót, továbbá a vezetői nyilatkozatot a belső kontrollrendszer működéséről.

Tisztelettel:

Budapest, 2025. 03. 13.


Hanuláné Kurdi Ágnes
intézményvezető



2024. évi zárszámadás

Szöveges beszámoló

**Intézmény megnevezése: Napraforgó Család- és Gyermekjóléti
Központ**

Adószám: 16923807-1-42

Tel.: 061 403 0001

E-mail: info@napraforgo16.hu



NAPRAFORGÓ

Család- és Gyermekjóléti Központ

Budapest, 2025. 03. 10.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Hanuláné Kurdi Ágnes', written over a dotted line.

Hanuláné Kurdi Ágnes
Intézményvezető

Feladatellátás általános értékelése

Család- és Gyermekjóléti Szolgálat

Feladatai a veszélyeztetett gyermekekkel kapcsolatos gyermekjóléti alapellátó tevékenység, a kerületi észlelő- és jelzőrendszer működésének koordinálása, az önkéntes alapú családgondozás, mely szakmai tevékenységekkel **1113 főnek** nyújtottunk szolgáltatást a 2024-es évben. A Szolgálathoz beérkezett **jelzések száma 2024-ben 389** volt, a jelzések száma a 2023-as évhez képest megduplázódott.

A természetbeni adományok közvetítésénél kiemelkedő a Vöröskeresztes élelmiszersomagok koordinálása és az ünnepekhez kapcsolódóan, egyre növekvő számban az önkéntes lakossági felajánlások.

Adományraktárunkat 2024-ben 128 kerületi lakos kereste fel ruhaadományért **317 alkalommal**.

Szolgáltatásaink közé tartozik a megelőző tevékenység, a prevenció is: gyermekeknek, fiataloknak, családoknak, nyugdíjasoknak, speciális problémával élőknek szóló **klubjainkon 105 fő** kerületi lakos vett részt összesen **80 foglalkozáson** (Kamaszklub, Társasjáték klub, Mama-baba klub, Gázoló kalandklub, Álláskeresési tanácsadás, Alzheimer betegek hozzátartozóinak csoportja, Művészetterápiás csoport).

Hét különböző **tábor** szervezésével **43 napra** kínáltunk programot az iskolai szünidőkben, **89 gyermeket és fiatalt** látva el..

Kertvárosi Családi Szállító Szolgálatunkat 2024-ben 875 alkalommal vették igénybe óvodai csoportok és ügyfél családok.

A szolgálat szakmai egysége által 2024-ben ellátottak száma: 1113 fő (648 család).

Család- és Gyermekjóléti Központ

A Központ **hatósági csoportja**, mely az esetmenedzserekből áll, **285 kiskorút tartott nyilván veszélyeztetettként**, ebből **134 gyámhivatali intézkedéssel** érintett (védelembe vett, ideiglenes hatállyal elhelyezett, nevelésbe vett, utógondozott, családba fogadott) gyermek és családja ügyében látta el az ezekhez kapcsolódó sokrétű feladatot.

Ezen kívül a **speciális szolgáltatásainkat** (jogi tanácsadás, pszichológiai tanácsadás, fejlesztőpedagógus, családterápia, szülőkonzultáció, készenléti ügyelet, kapcsolattartási ügyelet, mediáció) **601 fő** vette igénybe, összesen **2010 alkalommal**. **Óvodai és iskolai szociális segítőink** egyéni, csoportos, közösségi foglalkozást **2489 alkalommal** tartottak, **4454 főt** látva el.

Költségvetési bevételek teljesülése

A Család- és Gyermekjóléti Központnak saját bevétele nincs, csak térítésmentes szolgáltatásokat nyújt.

Az alábbi területekről keletkezett bevétel **2 232 948, - Ft** értékben:

- Kamatok és kamatjellegű bevételek: 627 680, - Ft.
- Rehabilitációs hozzájárulásból adótöbblet visszatérítés: 1 572 200,-Ft.
- Dolgozói kártérítési önrész: 30 000,-Ft.
- Telefon továbbszámlázás: 3 068,-Ft.

Finanszírozási bevételek teljesülése

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele: **10 789 969,-Ft.**

Központi irányító szervi támogatás: **357 312 869,-Ft**

Finanszírozási bevétel összesen: **368 102 838,-Ft**

Költségvetési kiadások alakulása (kiemelt előirányzatokénti bontásban)

A személyi kiadások a módosított előirányzathoz képest 96,7 %-on teljesültek, maradvány 9 416 191, - Ft.

- A fluktuáció a 2024-es évben is jelentős volt, 6 kilépés és 5 belépés történt. Az üres álláshelyeket igyekszünk nagyon gyorsan feltölteni, erre sajnos nincs mindig lehetőség, megfelelő jelöltek híján. A személyi kiadások a 2024-es évben igen magas arányban teljesültek, főként, ha a jelenlévő fluktuációt figyelembe vesszük.
- A vidéki, állandó lakcímmel rendelkező munkatársak a hazautazáshoz igényelhető közlekedési költségtérítést nem vették olyan arányban igénybe, mint ahogyan a költségvetés tervezésnél azt előre jelezték.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó maradványa 2 934 139,-Ft, a tervezési összeg 93%-ban teljesült.

A személyi kiadások maradványához kapcsolódóan keletkezett összeg.

A dologi kiadások a módosított előirányzathoz képest 80,7 %-on teljesültek, maradvány 6 980 561, - Ft.

Ennek legnagyobb része az ÁFA maradvány, ezen túl pedig a személyi változások miatti program újratervezések, képzési elmaradásokból adódó maradvány.

- Egyéb szakmai anyag soron 120 000,-Ft maradvány keletkezett, 7 megvalósult táborunkban és év közbeni klubjaink takarékos működése nyomán.
- Egyéb szakmai szolgáltatás soron a maradvány jelentősebb: 636 929,-Ft. táboraink egyik főszervező munkatársa családi okokból kiesett, egy másik pedig kilépett, így újra kellett terveznünk az elutazással járó és a napközis táboraink jó részét. A kamasz és tehetség tábor azonos helyszínen és egy időben került megrendezésre Felsőtárkányban, részben azonos programokkal és alacsonyabb résztvevői létszámmal. Ez a szállás, az útiköltség és programköltségben jelentett kényszerű megtakarítást.
- Számlázott szellemi tevékenység soron jelentősebb maradványt eredményezett, hogy a jogi tanácsadás igénybevétele meglepetésszerűen a 2024-es évben alacsonyabb volt, az ebből keletkezett maradvány 1 020 189,-Ft. Áthúzódó kötelezettségvállalások ezen a soron 360 000,-Ft.
- Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás soron a maradvány: 469 383,-Ft. Áthúzódó kötelezettségvállalások ezen a soron 99 213,-Ft, mivel az arckép nélküli éves bérlet megvásárlására csak januárban adott lehetőséget a BKK rendszere. Az óvodai és iskolai szociális segítők részére betervezett kötelező képzések közül 2 fő képzése valósult meg, egy fő részére áthozatalt kértünk a képzésre.
- Működési célú le nem vonható ÁFA t. K. soron a maradvány általában a legjelentősebb, így ebben az évben is: 4 398 255,-Ft, amely főként abból adódik, hogy a számlázott szellemi tevékenység keretében szolgáltatást nyújtók ÁFA mentességet élveznek, ill. egyes szálláshelyek ÁFA-ja (ld. Gázoló és Kamasz tábor) nem a tervezett, 27%-os, hanem alacsonyabb.

A beruházási kiadások a módosított előirányzathoz képest 100 %-on teljesültek, maradvány nem képződött.

Költségvetési maradvány

A 2024. év költségvetési maradványa **9 101 361,-Ft.**

Ebből szabad maradvány **8 549 267,-Ft.**

A szabad maradvány terhére tisztelettel kérjük annak engedélyezését, hogy a következő két tétel ne kerüljön elvonásra:

- A költségvetési tárgyaláson engedélyezve lett 155.000 Ft áthozatala a 2024 évi keretből a 0533719 főkönyvi számon lévő képzési keret terhére. Ezt az összeget szeretnénk a szabad maradvány terhére visszahagyásra kérni.
- December közepén a szerver szobánkban elromlott a klíma, ezért sürgősséggel kihívtuk a Fagypont Bt.-t, akik intézményünkben a klíma karbantartást végzik. A helyzet sürgősségére és a javítási összegre való tekintettel nem készült előzetes megrendelés. A Fagypont Bt. januárban kiszámlázta a kiszállás és javítás díját, azonban a számlán nem látszik, hogy ez decemberben történt, a csatolt munkalapokon szerepel az eredeti dátum. A számla összege 65.650 Ft + ÁFA azaz összesen 83.376 Ft. Ezt az összeget is szeretnénk volna áthúzódó tételként könyveltetni, mivel a tényleges teljesítés decemberben történt. Sajnos azonban mivel nem készült megrendelés így a GAMESZ nem tudja áthúzódó kötelezettségvállalásként figyelembe venni. A 053341 főkönyvön a tavalyi évben még rendelkezésre állt a szükséges összeg, ezért kérjük tisztelettel a szabad maradvány terhére visszahagyásra kerülhessen.

Létszám alakulása

2024-ben az engedélyezett státuszszaám 41,75 fő.

A fluktuáció a 2024-es évben is jelentős volt, az elmúlt évekhez hasonlóan. A 2024-es évben 5 belépés és 6 kilépés történt. A 2024 év elején 1 üres álláshelyünk volt, ez az elmúlt évekhez mérten igen jó arány, év végén, december hónapban pedig a betölthető álláshelyek közül mind betöltésre került.

Az intézmény vagyonának alakulása

2024-ben intézményünk legjelentősebb fejlesztése a szervergépünk lecserélése volt **1.882.000 Ft** értékben.

Ezen túl 1 db *asztali gépet* és 2 db *laptopot* vásároltunk a szükséges programokkal együtt **1 163 893 Ft** értékben.

Tetőtéri irodáinkban klíma cserékre került sor **1.007.745 Ft** értékben.

Megújult a honlapunk is **420 000,-Ft** értékben.

A munkatársak feladatellátáshoz biztosított *mobiltelefonok* közül **3 db** -ot tudtunk kicserélni, ezek ingyenesen kerültek átadásra az önkormányzattól.

Kmf.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 11. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Korm. rendelet 1. melléklete szerinti vezetői nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. Továbbá a 11. § (2a) bekezdése kimondja, hogy „A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.”

Fentiek szerinti kötelezettségemnek megfelelően teszem meg a következő nyilatkozatot:

A hatályos 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. melléklete szerinti:

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott Hanuláné Kurdi Ágnes, a Napraforgó Család- és Gyermejköltségi Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024-es 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 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:

- Szervezeti célrendszer és szervezeti felépítés: Az intézmény céljai meghatározottak, a feladatellátás részletes szabályai az SzMSz-ben rögzítésre kerültek. *Az SZMSZ megújítására 2024 májusában sor került.* Az SzMSz a jogszabályban előírt kötelező tartalmi elemeket tartalmazza, az SzMSz az alapító okirattal összhangban van. Az SzMSz részét képezi az intézmény szervezeti felépítése, amely valamennyi munkakörre vonatkozóan áttekinthetően tartalmazza a szervezeten belül elfoglalt helyet, az alá- fölé- és mellérendeltségi viszonyokat.
- Belső szabályzatok: Az intézmény rendelkezik megfelelő belső szabályzatrendszerrel, amelyet folyamatosan aktualizál a jogszabályi és belső változások szerint. A belső szabályzatokat a munkatársak ismerik és alkalmazzák. 2024-ben a következő belső szabályzatok kerültek megújításra: *Egyedi iratkezelési szabályzat; Telefon használatának szabályozása; Helyiségek és tárgyi eszközök szabályzata.*
- Feladat- és felelősségi körök: Az intézményi feladatkörök az SzMSz-ben meghatározásra kerültek. Valamennyi dolgozó rendelkezik munkaköri leírással, amelyekben részletesen megtalálhatóak az ellátandó feladatkörök, a felelősségi- és hatáskörök.
- Folyamatok meghatározása és dokumentálása: Az intézmény elkészítette és folyamatosan aktualizálja a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalait.
- Humán erőforrás: Az intézménynél a humán erőforrás-kezelés átlátható, a kiválasztási rendszertől kezdve a dolgozók foglalkoztatásán át az ösztönző rendszerig. Az intézmény gondot fordít a humán erőforrás megfelelő kiválasztására, megtartására, fejlesztésére, hatékony és eredményes foglalkoztatására, megbecsülésére.
- Etikai értékek és integritás: Az intézmény működésében érvényesülnek a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei, biztosítva van a közérdek előtérbe helyezése a magánérdekkel szemben. A szervezetet és a munkavállalóit is integritás jellemzi, az alkalmazott módszerek és tevékenységek összhangban vannak a szervezeti célokkal és az etikai értékekkel. A munkavállalók az etikai elvárásoknak megfelelően cselekszenek.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

- A kockázatok meghatározása és felmérése: Az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat megállapítottuk és felmértük.
- A kockázatok elemzése: Meghatároztuk a felmért kockázatok bekövetkezési valószínűségét és az intézmény szervezeti céljaira gyakorolt hatását. Ezek alapján a kockázatok rangsorolása megtörtént.
- A kockázatok kezelése: Minden felmért és rangsorolt kockázat esetében meghatározásra került a kockázatkezelés módja, a kockázatkezelést a vezetés minden folyamatba beágyazottan végzi.
- A kockázatkezelés folyamatának felülvizsgálata: Az intézmény nagyságrendjére tekintettel a kialakított kockázatkezelési rendszer megfelelő, a bekövetkezett változásokhoz igazítása megtörténik. Az alkalmazott kockázatkezelési módszerek megfelelően segítik az intézmény feladatellátását, a szervezeti célok elérését.
- Csalás, korrupció: A belső szabályzatok rendszere, a feladatok megosztása, a feladat-, felelősségi- és hatáskörök meghatározottsága biztosítja a szándékosságból eredő szabálytalanságok, integritást sértő események bekövetkezésének minimalizálását.

c) Kontrolltevékenységek:

- Kontrollstratégiák és módszerek: A kontrollstratégiák és módszerek úgy kerültek kialakításra a szervezet minden szintjén, hogy biztosítsák, hogy a kockázatkezelés

során a szervezeti célokra ható kockázatok a meghatározott tűréshatárokon belül maradjanak. A kontrolltevékenységeken belül kiemelt szerepe van az engedélyezési és jóváhagyási eljárásrendnek, valamint az adatokhoz és információkhoz való hozzáférés kontrolljának.

- Feladatkörök szétválasztása: A szervezeten belül a feladat- és hatáskörök szétválasztásra kerültek olyan formában, hogy egy személy kezében se összpontosulhassanak olyan eszközök, jogok és lehetőségek, amelyek révén elkerülheti a mások általi ellenőrzést, illetve amelyek visszaélésekre, csalásokra adnak módot.
- Feladatvégzés folytonossága: A dolgozók távozásakor munkakör átadás-átvételi jegyzőkönyvek készülnek, a távozó dolgozó valamennyi folyamatban lévő ügye beazonosíthatóan kerül átadásra.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

- Információ és kommunikáció: Az intézmény vezetése biztosítja, hogy a munkatársak a feladatuk ellátásához szükséges releváns információkhoz kellő időben hozzájussanak. Az intézményi kommunikáció fontos elemei a vezetői és belső értekezletek.
- Iktatási rendszer: Az intézményhez érkező, az intézmény által küldött és a szervezeten belül keletkezett iratok nyomon követése az iktatási rendszeren keresztül valósul meg. Az intézmény rendelkezik iratkezelési szabályzattal, amely részletesen leírja, hogy milyen eljárást kell követni az irat keletkezésétől annak megsemmisítéséig.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

- A szervezeti célok megvalósításának monitoringja: Az intézmény vezetése folyamatos, naprakész információkkal rendelkezik a szervezeti célok megvalósításáról, amelynek egyik fontos eleme a vezetők és munkatársak rendszeres beszámoltatása.
- Belső ellenőrzés: Az intézmény belső ellenőrzését a polgármesteri hivatal belső ellenőrei látják el. A belső ellenőrök kockázatelemzés alapján határozzák meg az intézménynél az ellenőrzések gyakoriságát. A belső ellenőrök munkájukat a jogszabályokban, a módszertani útmutatókban és az önkormányzat belső ellenőrzési kézikönyvében meghatározottak alapján végzik. *Intézményünk legutolsó belső ellenőrzése 2023. május 11 – július 12-ig zajlott.*
- A belső kontrollok értékelése: A belső kontrollok értékelése 2024-ben megtörtént.
- *Évente kerül sor a Szolgálat szakmai egység fenntartói ellenőrzésére az 1993. évi III. törvény 4.§ (1) bekezdés m) pontja, a 92/B.§(1) bekezdés d) pontja, illetve a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I.7.) SzCsM rendelet 13. §-a alapján. Az ellenőrzésre 2024.01.045 – 2024.02.29. között került sor.*

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 a 2024. 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 a 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. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 20... 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 a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 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.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: ...*Budapest 2022. 03. 13.*...

P. H.
.....
aláírás



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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás