

Ikt szám: B/62/126/2024

## 2023. évi zárszámadás

### Szöveges beszámoló

Intézmény megnevezése:

**SZENTMIHÁLYI JÁTSZÓKERT ÓVODA**

Adószám: 16923474-2-42

Tel.: 405-40-18

E-mail: [jatszokert.ovoda@gamesz16.hu](mailto:jatszokert.ovoda@gamesz16.hu)

Budapest, 2024.03.18.



*Sinka Mihály*  
Sinka Mihályné  
Igazgató

## ***Feladatellátás általános értékelése***

A **Szentmihályi Játszókert Óvoda** 2023. évi költségvetésében biztosított előirányzat a módosítások következtében 820.173 ezer forint volt. A rendelkezésre álló költségvetésből az Alapító Okirat szerint négy feladatellátási helyen 23 óvodai csoportban, 87 fős engedélyezett közalkalmazotti létszámkerettel végeztük a nevelőmunkát. Az óvodai beírt létszámokat az alábbi táblázat tartalmazza.

HÓNAP	BAROSS	BERCSÉNYI	VARÁZSKORONA 1.	VARÁZSKORONA 2.	ÖSSZESEN
Január	188	42	166	89	485
Február	189	42	165	89	485
Március	189	42	163	89	483
Április	188	42	166	89	485
Május	188	42	165	89	484
Június	185	42	165	89	481
Július	185	42	165	89	481
Augusztus	185	42	165	89	481
Szeptember	178	35	146	92	451
Október	179	35	147	92	453
November	179	35	147	92	453
December	183	37	153	93	466

A kiadások a működéshez szakmai szempontból szükséges összegeket tartalmaznak.  
A 2023. költségvetési évben feladatmaradás és feladatbővülés nem történt.

## ***Költségvetési bevételek teljesülése***

A költségvetési bevételek 100 %-ban teljesültek.

## ***Finanszírozási bevételek teljesülése***

Az irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) 99,5 %-ban, míg a költségvetési maradvány igénybevétele 100 %-ban, teljesült.

## ***Költségvetési kiadások alakulása (kiemelt előirányzatonkénti bontásban)***

A **személyi juttatásokra** és azok **járulékaira** biztosított előirányzatok a Köznevelési törvény 2013. szeptember 1-én életbe lépő rendelkezéseinek, valamint a Púétv.-ben meghatározottaknak (pedagógus életpálya, finanszírozott alkalmazotti létszám) figyelembevételével, a különböző jogcímenekre kerülő juttatásokat és azok járulékait fedezték.

A 2024.01.01. hatállyal életbe lépő jogviszonyváltással kapcsolatban a dolgozóknak 2023. szeptember végéig kellett nyilatkozniuk. 6 fő (3 óvodapedagógus és 3 dajka) nyilatkozott az el nem fogadásról. Az Ő jogviszonyuk 2023. november 30. nappal megszűnt. Mindegyiküket sikerült új dolgozók felvételével pótolni.

A jogszabály által előírt személyi juttatásokon kívül a fenntartó XVI. kerületi Önkormányzat egyéb juttatásokkal segítette intézményünk közalkalmazottjait (kertvárosi pótlék – óvodapedagógusoknak 30.000,-Ft/fő/hó, esélyegyenlőségi pótlék, attraktív pótlék – minden közalkalmazottnak: hűség pótlék, munkába járási költség térítés, albérlet támogatás, SZÉP kártya, stb.)

A 2023. évben két alkalommal került sor a dolgozók munkájának anyagi elismerésére (pedagógus nap, karácsony). Erre, a normatív jutalom sorra tervezett összeg, és a bérmaradvány nyújtott lehetőséget.

Túlóra, helyettesítés kifizetésére a 2023. évben nem került sor, mivel a kötelezően elrendelhető heti 4 óra feletti többletmunka végzésére nem volt szükség.

**A személyi jellegű juttatások teljesítése 98,6 %.**

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó **járulékok** kifizetése a törvény által meghatározott mértékben történtek. **A teljesítés 98,8 %**

A 2023. évi költségvetés a gondos, előkészítő munka következtében február végétől rendelkezésünkre állt. Ez nagymértékben segítette az időarányos költségek megvalósítását. Nagy figyelmet fordítottunk a működés során az óvodai nevelés teljes körű finanszírozásának megvalósítására, a nevelőmunka mennyiségi és minőségi feltételeinek biztosítására. Ennek köszönhetően a szülők számára anyagi szempontból tehermentes a gyermekek óvodáztatása, hiszen az étkezési térítési díj megfizetésén túl egyéb költség nem terhelte a családokat. Köszönettel tartozunk ezért az Önkormányzatnak!

**Dologi kiadásaink** teljesítése a bevételek rendezését követően **89,3 %**.

## ***Költségvetési maradvány***

A személyi juttatás soron képződő maradvány keletkezésének okai:

- az alapilletmény soron a betöltetlen állások miatt, ill. a gyakori és gyakran hosszan tartó betegségek miatt keletkezett maradvány
- túlóra kifizetésére nem került sor a 2023. évben, mivel átszervezésekkel meg tudtuk oldani a működést.
- az érintettek betegsége, ill. szabadságok miatt a közlekedési költségtérítés sem került teljes mértékben felhasználásra.

**A módosításokat követően maradványként 7.179 ezer forint** mutatkozik az intézmény 2023. évi költségvetésében.

## ***Létszám alakulása***

Engedélyezett státuszszám: 87 fő

Üres álláshelyek alakulása. 2023. december 31-én be nem töltött üres álláshelyek száma: 1 fő

## *Az intézmény vagyonának alakulása*

A Szentmihályi Játszókert Óvoda vagyona a 2023. költségvetési évben a **beruházások** soron mutatkozó teljesítés alapján 1.288 ezer Ft-tal emelkedett.

2023. évben is megtörtént a GAMESZ utasítása alapján a leltározás.

Selejtezést követően a leltárból kivezetésre kerültek azok az elhasználódott eszközök, melyek javítása, felújítása gazdaságtalan lett volna.



*Sinke Mikó*

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 tartalommal 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:

### **Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről**

**A)** Alulírott Sinka Mihályné a Szentmihályi Játszókert Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

**Kontrollkörnyezet:**

- Szervezeti célrendszer és szervezeti felépítés: Az intézmény céljai meghatározottak, a feladatellátás részletes szabályai az SzMSz-ben rögzítésre kerültek. 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.
- 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.

#### 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.

#### 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.

Információs és kommunikációs rendszer:

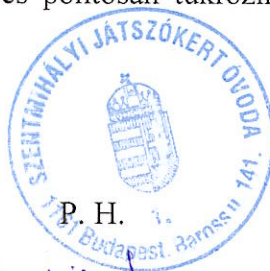
- Információ és kommunikáció: Az intézmény vezetése biztosítja, hogy a munkatársak a feladatuk ellátásához szükséges releváns információkhoz kellő időben hozzájussanak. Az intézményi kommunikáció fontos elemei a vezetői és belső értekezletek.
- Iktatási rendszer: Az intézményhez érkező, az intézmény 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.

Nyomon követési 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.
- A belső kontrollok értékelése: A belső kontrollok értékelése belső ellenőrzés keretében 2021-ben megtörtént. A belső ellenőr által tett észrevételekre intézkedési terv készült, melynek végrehajtásáról 2023. januárban beszámolót készítettem a belső ellenőr számára.

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.

Kelt: Budapest, 2024. 03.18.



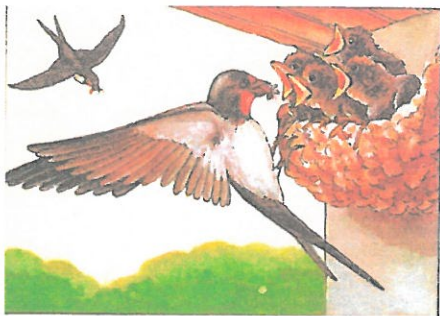
*Sikhe Mihály*  
.....  
aláírás

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

Kelt: Budapest, 2024.

P. H.

.....  
aláírás



**MÁTYÁSFÖLDI FECESKEFÉSZEK ÓVODA**

1165 Budapest, Baross Gábor u. 32-36.

OM azonosító: 034622 Munkáltatói törzsszám: 681-656

Tel.: 403-0404 e-mail cím: fecskefeszek.ovoda@gamesz16.hu

**Pipitér 1. Telephely**

1165 Bp., Farkashalom u. 42-44.

Tel./fax: 407-2205

**Pipitér 2. Telephely**

1165 Bp., Csinszka u. 27.

Tel./fax: 407-2604

Ikt.szám: 197/13/2024.

Címzett: Budapest Főváros XVI. Kerületi Önkormányzat  
Képviselő testülete

**2023. évi zárszámadás**

**Szöveges beszámoló**

**Intézmény megnevezése: Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda**

**Adószám: 16923584-2-42**

Tel.: +36-1-403-0404

E-mail: fecskefeszek.ovoda@gamesz16.hu

Budapest, 2024. március 18.



Schrott Ildikó

Igazgató



## Feladatellátás általános értékelése

A Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda feladatellátása a 2023. évben a Költségvetési tervezetnek megfelelően alakult.

*Alapító okiratunk szerint az alaptevékenységeink a következők:*

„Az intézmény a szakértői bizottság szakértői véleménye alapján ellátja a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. tv. 4. § 25. pontja szerint: a különleges bánásmódot igénylő mozgásszervi, érzékszervi (látási, hallási), értelmi vagy beszéd fogyatékos, több fogyatékoság együttes előfordulása esetén halmozottan fogyatékos, autizmus spektrum zavarral vagy egyéb pszichés fejlődési zavarral (súlyos tanulási, figyelem- vagy magatartásszabályozási zavarral) küzdő, a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelését.”

Alapító okiratunk szerint az intézmény alaptevékenységi besorolása:

Államháztartási szakágazat szerint: 851020 Óvodai nevelés

Alapító okiratunk szerint az alaptevékenységeink kormányzati funkció szerinti megjelölése:

Ssz.	Kormányzati funkciószám	A kormányzati funkciószám megnevezése
1.	091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
2.	091120	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai
3.	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
4.	096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
5.	096025	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben

Engedélyezett csoportok száma: 26.

Alapító okirat szerinti maximálisan felvehető létszám: 717 fő.

Csoportok létszáma 2023. december 31-én:

Székhely óvoda (Baross Gábor utca 32-36.)

		tényleges	számított
1.	Cica	22 fő	28 fő
2.	Vuk	15 fő	18 fő
3.	Csibe	17 fő	19 fő
4.	Lepke	14 fő	15 fő
5.	Katica	16 fő	20 fő
6.	Maci	15 fő	19 fő
7.	Mókus	18 fő	18 fő
8.	Sün	14 fő	18 fő
9.	Nyuszi	14 fő	14 fő
10.	Ózike	20 fő	26 fő
11.	Csiga	17 fő	19 fő
	<b>Összesen:</b>	<b>182 fő</b>	<b>214 fő</b>

Pipitér 1. Telephely (Farkashalom utca 42-44.)

		tényleges	számított
1.	Mazsola	19 fő	19 fő
2.	Törpike	16 fő	19 fő
3.	Tücsök	21 fő	27 fő
4.	Szivárvány	21 fő	21 fő
5.	Bóbita	20 fő	22 fő
6.	Ficánka	14 fő	16 fő
7.	Holdacska	21 fő	22 fő
8.	Delfin	23 fő	25 fő
	<b>Összesen:</b>	<b>155 fő</b>	<b>171 fő</b>

Pipitér 2. Telephely (Csinszka utca 27.)

		tényleges	számított
1.	Halacska	21 fő	24 fő
2.	Nyuszi	20 fő	20 fő
3.	Maci	18 fő	19 fő
4.	Mézeskalács	22 fő	23 fő
5.	Napocska	18 fő	18 fő
6.	Katica	17 fő	18 fő
7.	Pillangó	12 fő	12 fő
	<b>Összesen:</b>	<b>128 fő</b>	<b>134 fő</b>

<b>Mindösszesen:</b>	<b>465 fő</b>	<b>519 fő</b>
----------------------	---------------	---------------

A délutáni külön-foglalkozások 2023-ban is sikerrel folytatódtak.

A tavaszi óvodai nyílt napokat, és családi napokat, valamint a gyermekek számára tervezett külsős programokat is nagy sikerrel rendeztük meg, így az ezekre a 2023. évi Költségvetésben előirányzott összegeket a csoportok életkorának és igényeinek megfelelően használtuk fel.

2023 évben a Fenntartó az Intézményünk mindhárom épületének tekintetében energetikai beruházásokat hajtott végre.

A Mátyásfüldi Fecskefészek Óvoda Baross Gábor utcai épületében a Fenntartó 116 millió forintos beruházása jóvoltából sikerült az alternatív energiagazdálkodásra átállnunk. Az előző években az udvar és épületbelső modernizálása történt meg, amely után 2023-ban energetikai fejlesztés keretében megvalósult az épület külső szigetelése, valamint a tetőre napelemek kerültek.

A Fenntartó 109,9 milliós beruházásának köszönhetően a Pipitér 1. Telephelyen energetikai korszerűsítés keretében megtörtént az épület tetőszigetelése és napelemek telepítése.

A Pipitér 2. Telephelyen a Fenntartó 101,8 millió forintba kerülő energetikai fejlesztést finanszírozott, mely során hőszigetelést kapott a homlokzat, kicserélték a nyílászárókat, megújult a hőközpont és napelemek is kerültek a tetőre.

Valamint óriási előrelépés, hogy a kivitelezés során egy új fejlesztőszoba kialakítására is sor került, ami nagymértékben támogatja az itt folyó, elkötelezett nevelési-fejlesztési munkát.

## ***Költségvetési bevételek teljesülése***

A gyermekétkeztetésből származó bevétel összege kis mértékben, 1 269 ezer forinttal több lett az eredeti előirányzatnál. Ez a tervezetthez képest 5,6 %-os eltérést jelent.

Az alkalmazottak étkezési térítési díjának bevétele 501 ezer Ft-tal meghaladta az eredeti 1 438 ezer Ft-os előirányzatot. Ez a tervezetthez képest közel 35 %-os többletet jelent.

A külön-foglalkozásokat tartók összetételének változása 2023. október hónaptól, és az azokon résztvevő gyermekek számának csökkenése miatt a tornatermek bérbeadásából származó díjbevétel a tervezetthez képest 84 ezer Ft-tal csökkent.

## ***Finanszírozási bevételek teljesülése***

A finanszírozási bevételek 98,5 %-ban teljesültek.

## ***Költségvetési kiadások alakulása (kiemelt előirányzatonkénti bontásban)***

### ***Személyi juttatások:***

A rendszeres személyi juttatások a pedagógus bértábla és a közalkalmazotti bértábla, valamint a 2023. július 15-én életbe lépő, a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény által előírt változások alapján kerültek megállapításra és kifizetésre, amely a tervezettnél megfelelően alakult.

### ***Járulékok:***

A járulékok a személyi juttatásoknak megfelelően, a törvény által előírt mértékben kerültek megfizetésre.

### ***Dologi kiadások:***

Az óvoda alaptevékenységében megjelölt szakmai munka elvégzéséhez a Fenntartó által biztosított bőséges keretünket a szükséges eszközökre, anyagokra és szakmai szolgáltatásokra az előírásoknak és a felmerülő igényeknek megfelelően használtuk fel.

Az év során vásárolt nagyobb összegű tárgyi eszközök:

#### ***Baross Gábor utca***

4 db fém iratszekrény, 6 db irodai szék, 1 db irodai forgószék, 3 db laptop, 2 db számítógép alapgép, 2 db monitor, 1 db projektor, 1 db konyhai mérleg, 2 db szőnyeg, 1 db sarokpolc, 1 db asztali lámpa, 1 db létra, 1 db postaláda, 2 db futóbicikli, 2 db tanulóbicikli;

#### ***Farkashalom utca***

1 db mikrohullámú sütő, 1 db konyhai mérleg, 1 db vasaló gőzállomás, 1 db ruhaállvány, 1 db asztal (konyha), 1 db keretes tükör (fejlesztőknek);

*Csinszka utca*

gyermekbútor az újonnan kialakított fejlesztőszobába (1 db szekrénysor, 1 db asztal, 4 db szék), gyermekbútor (3 db szekrény), 1 db hűtőszekrény, 1 db konyhai mérleg, 1 db maghőmérő, 1 db mikrohullámú sütő, 1 db rádiós magnó, 1 db fűnyíró.

### ***Költségvetési maradvány***

Az Alaptevékenység költségvetési bevételeinek (53 536 038,- Ft) és az Alaptevékenység költségvetési kiadásainak (841 864 702,- Ft) különbözete alapján az Alaptevékenység költségvetési egyenlege -788 328 664,- Ft;

Az Alaptevékenység finanszírozási bevételei és egyenlege 854 567 478,- Ft;

Az Alaptevékenység maradványa így 66 238 814,- Ft volt.

Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételeinek (1 256 250,- Ft) és kiadásainak (1 256 250,- Ft) egyenlege 0,- Ft.

Az Összes maradvány ennek megfelelően: 66 238 814,- Ft.

Az Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa: 23 701 256,- Ft.

Így az Alaptevékenység szabad maradványa, a költségvetési maradvány: 42 537 558,- Ft.

### ***Létszám alakulása***

Az engedélyezett státuszszám 2023. évben 99 fő volt.

Pedagógus	53 fő
Pedagógiai asszisztens	8 fő
Óvodatitkár	3 fő
Dajka	26 fő
Konyhás	4 fő
Fűtő-kertész	2 fő
Pszichológus	1 fő
Gyógypedagógus	2 fő
<b>Összesen:</b>	<b>99 fő</b>

Az intézményben az év folyamán csak 1-1 betöltetlen óvodapedagógus és dajka státusz volt, de csak rövid ideig. A megüresedett óvodapedagógus és dajka álláshelyeket sikerült gyorsan betölteni, így az új, 2023/2024-es nevelési évet is teljes dolgozói létszámmal tudtuk megkezdeni. 2023. december 31-én 1 betöltetlen óvodapedagógus álláshely volt, melyet 2024-től sikerült betölteni.

### ***Az intézmény vagyonának alakulása***

Az intézmény vagyonának alakulásában változás nem történt.

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 tartalommal 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:

### **Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről**

**A)** Alulírott Schrott Ildikó, a Mátyásfüldi Fecskefészek Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

**Kontrollkörnyezet:**

- Szervezeti célrendszer és szervezeti felépítés: Az intézmény céljai meghatározottak, a feladatellátás részletes szabályai az SzMSz-ben rögzítésre kerültek. 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.
- 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: A költségvetési szerv ellenőrzési nyomonvonalainak szabályozása folyamatban van.
- 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.

#### 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.

#### 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.

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.

Nyomon követési 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.
- A belső kontrollok értékelése: A belső kontrollok értékelése 2023-ban megtörtént.

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.

Kelt: Budapest, 2024. március 18.



*S. Cséus - J. K. U.*

.....  
aláírás

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

Kelt: Budapest, 2024.

P. H.

.....  
aláírás

Iktatószám: 371 /2024.

**2023. évi zárszámadás**

**Szöveges beszámoló**

**Intézmény megnevezése: CORVIN MŰVELŐDÉSI HÁZ**

**Adószám: 16923814-2-42**  
**Telefonszám: 06-1-401-30-60**  
**E-mail: [info@kulturliget.hu](mailto:info@kulturliget.hu)**

Budapest, 2024. 03. 18.





## Feladatellátás általános értékelése

A Corvin Művelődési Ház feladatait 2023-ban is az intézmény Alapító Okirata, a törvényi kötelezettségek, a fenntartó, a kerület lakói, és a látogatói igények alakították.

2023-as év az intézmény életében kiemelkedő eredményeket és sikereket hozott. A munkaterv célkitűzéseit sikeresen megvalósítottuk, sőt túlteljesítettük.

A siker feltétele a tudatos tervezés és rugalmasság, amelyet a sokszínűség erősít és a feszes, körültekintő gazdálkodás garantál.

A Corvin Művelődési Ház-Erzsébetligeti Színház a XVI. kerületben az élő kultúra, művészetek és a közösségek számára Több, mint helyszín.

Közművelődési szakemberként sokoldalú a feladatot kell ellátnunk, ahol kultúráközvetítő és közösségformáló, építő és ösztönző szerepünk elsődleges.

### 2023. röviden:

- ▶ A változó anyagi körülmények és nehézségek ellenére látogatóink közösségeink száma növekvő tendenciát mutat. A Szentmihályi Kulturális Központ 2023. 01.01-2023.04.30-ig zárva volt a közüzemi költségek csökkentése miatt
- ▶ Mindezek ellenére a 2023. évi *eladott jegyek alapján* a látogatók száma 18 837 fő
  - » Gyermekek és családi programok: 8 937
  - » Színházi előadások: 5 176
  - » Zenei programok: 3 921
  - » Szentmihályi Kulturális Központ: 803
- ▶ A Corvin Művelődési Házban és a Szentmihályi Kulturális központban jelenleg 39 tanfolyami/klub szervezet működik, összesen 65 csoportban *(többségükben hetente több alkalommal jönnek)*
- ▶ Programkínálatunk jelentősen bővült. A terembéres színházi és dumaszínházi előadások száma jelentősen bővítette kínálatunkat, ismertségünket erősítette. Ez a facebook like-ok, hírlevél feliratkozások és megosztások száma is mutatja.
- ▶ Szakmailag erősítettük és segítettük az önkormányzat, a kerület szervezeteinek és intézményeinek rendezvényeit
- ▶ Március 24-én nagyszerű jótékonyági gála estet szerveztünk az összefogás erejét bizonyítva a Rákosszentmihályi Konrád Ferenc Uszoda újjáépítéséért. Az Önkormányzat bízva a kerületi lakosok összefogásában és támogató erejében rövid időn belül káralap számlát nyitott, s ide várta a segíteni vágyók adományait. A nemes cél sokakat megmozgatott. A helyi vállalkozók, magánemberek jóvoltából rövid időn belül elindult az adakozás.

A nem szokványos közösségi összefogást az Önkormányzat az intézményünk által szervezett egész estés gálaműsorral köszönte meg, amelynek keretében jótékonyági árverést is tartottunk.

- ▶ Nyertes pályázataink megvalósítása során a szakmai színvonalat tartva, költséghatékony megoldásokkal élve valósítottuk meg programjainkat. A pályázatok írásakor (beadásakor) a költségek a megvalósítási áraktól jelentősen különböztek.
- ▶ Pályázati támogatásból megvalósított programjaink egy részét regisztrációt követően ingyenesen látogathatták a kerületben élők.
- ▶ Szabadtéri nagyrendezvényeink hangulatát és nívóját a növekvő árak és az inflációs környezet ellenére megtartottuk. A Majális látogatószám rekordot hozott.

Fontos hangsúlyozni, hogy a szabadtéri nagyrendezvények, fesztiválok, majális, nemzeti ünnepek, anyagi és humánerőforrás terhe különösen magas és az elmúlt év szolgáltatási díjainak emelkedése megtöbbszörözte a járulékos költségeket.

Ezeken a napokon az előadók emelt tiszteletdíjat számolnak

- ▶ Városi, országos programokkal összehangolódva kiemelt eseményekkel emlékeztünk a Himnusz (200), Petőfi (200), Budapest (150) évfordulókra.
- ▶ Gyerkekbérletünk átalakítása sikeresen kiszolgálta a nagyobb nézőszámot, kielégítve a változó korosztályos megoszlást és igényeket.

- ▶▶ Nyári időszakban a karbantartási és felújítási feladatokat 2023-ban is munkatársaink aktív részvételével végeztük, így jelentős munkadíj költséget takarítottunk meg. Sajnos a nyári viharkár intézményünket sem kerülte el.
- ▶▶ Az intézmény költséghatékony energiafelhasználása kiemelt napi feladat.
- ▶▶ Az energetikai korszerűsítésben aktív szerepet vállalunk egészen a teljesíthetőség határáig.

A Corvin Művelődési Ház-Erzsébetligeti Színház a XVI. kerületben az élő kultúra, művészetek és a közösségek számára Több, mint helyszín.

Közművelődési szakemberként sokoldalú a feladatot kell ellátnunk, ahol kultúráközvetítő és közösségformáló, építő és ösztönző szerepünk elsődleges.

*Ennek szellemében valósítottuk meg a Corvin Művelődési Ház-Erzsébetligeti Színház 2023-as év szakmai programjait.*

Budapest. 2024. március 18.



Corvin Művelődési Ház - Erzsébetligeti Színház  
Szentmihályi Kulturális Központ

## Költségvetési bevételek teljesülése

adatok e Ft-ban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi III. számú módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. évi teljesítés / 2023. évi III sz. módosított előirányzat %
	<b>3</b>				
	<b>Bevételek</b>				
<b>1.</b>	<b>A. Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>	<b>89 918</b>	<b>145 700</b>	<b>145 700</b>	<b>100,0%</b>
	1.1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	
	1.2. Szolgáltatások ellenértéke	78 353	105 338	105 338	100,0%
	1.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 647	3 829	3 829	100,0%
	1.4. Tulajdonosi bevételek				
	1.5. Ellátási díjak				
	1.6. Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 918	15 491	15 491	100,0%
	1.7. Általános forgalmi adó visszatérítése		9 884	9 884	100,0%
	1.8. Kamatbevételek		10 160	10 160	100,0%
	1.9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
	1.10. Biztosító által fizetett kártérítés				
	1.11. Egyéb működési bevételek		998	998	100,0%
<b>2.</b>	<b>B. Felhalmozási bevételek (2.1.+2.2.)</b>				
	2.1. Immateriális javak értékesítése				
	2.2. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
<b>3.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+3.2.)</b>	<b>0</b>	<b>29 184</b>	<b>29 184</b>	<b>100,0%</b>
	3.1. Elvonások és befizetések bevételei				
	3.2. Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről		29 184	29 184	100,0%
	3.3. - ebből EU támogatás				
<b>4.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>				
	4.1. - ebből EU támogatás	0	0	0	
<b>5.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>7.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>8.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)</b>	<b>89 918</b>	<b>174 884</b>	<b>174 884</b>	<b>100,0%</b>
<b>9.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+9.2.+9.3.)</b>	<b>440 825</b>	<b>482 239</b>	<b>447 086</b>	<b>92,7%</b>
	9.1. Költségvetési maradvány igénybevétele		28 945	28 945	100,0%
	9.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele				
	9.3. Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	440 825	453 294	418 141	92,2%
<b>10.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+9)</b>	<b>530 743</b>	<b>657 123</b>	<b>621 970</b>	<b>94,7%</b>

- ▶ Intézményünk a 2023. év végére a működési saját bevétel (szolgáltatások ellenértéke, jegybevételek, terembérleti díjak) eredeti előirányzatát teljesítette.
- ▶ A bevételek a saját bevételen, az irányító szerv (önkormányzati) támogatáson (intézményfinanszírozáson) kívül, az alábbi nyertes pályázati összegeket tartalmazza:  
A pályázati támogatási összegek a támogatott tevékenységet részben finanszírozzák. A tevékenységek teljes költségét az intézmény a saját költségvetéséből fedezi.  
A támogatások részben a 2023. évre vonatkozó programokra, részben a 2024. programokra vonatkoznak.
1. Emberi Erőforrás Támogatáskezelő / Nemzeti Kulturális Alap – Közművelődési Kollégium  
**Újragondolt hagyomány-cigány kultúra a 21.században** program megrendezése pályázat.  
**Támogatási összeg: 994 e Ft**
  2. Emberi Erőforrás Támogatáskezelő / Nemzeti Kulturális Alap Petőfi 200 Ideiglenes Kollégium: **Szabadon Petőfit!** program megvalósítása.  
**Támogatási összeg 600 e Ft**
  3. Emberi Erőforrás Támogatáskezelő / Nemzeti Kulturális Alap Könyűzenei Kollégium:  
**Hobo - Vadászat koncert** támogatása  
**Támogatási összeg: 700 e Ft**
  4. Emberi Erőforrás Támogatáskezelő / Nemzeti Kulturális Alap Könyűzenei Kollégium:  
**Hangfoglaló: Élőzenei koncertprogram** megvalósítása az Erzsébetligeti Színházban, 2023-ban  
**Támogatási összeg: 2.484 e Ft**
  5. Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő Közművelődési Kollégium:  
**Látható minőség, garantált élmény címmel imázs erősítés a Corvin Művelődési Házban (2023-2024 év)**  
**Támogatási összeg: 500 e Ft**
  6. Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő Könyűzenei Kollégium:  
**Blahalousiana zenekar koncertjének támogatása** (2024.09.13 Kertvárosi Vigasságok c. rendezvényen)  
**Támogatási összeg: 500 e Ft**
  7. Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő Könyűzenei Kollégium:  
**Magashegyi Underground zenekar szabadtéri koncert támogatása** az Erzsébetligetben (Borliget 2024.06.08)  
**Támogatási összeg: 400 e Ft**
  8. Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő Könyűzenei Kollégium:  
**Hangfoglaló** Rendszeres élőzenei koncertprogramsorozat megvalósítása az Erzsébetligeti Színházban - 2024. évben  
**Támogatási összeg: 2.300 e Ft**
  9. Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő Képzőművészeti Kollégium:  
**MERITUM- Magyar Alkotóművészek Szlovákiai Egyesületének csoportos kiállításának megrendezése a Magyar Kultúra Napja Alkalmából**  
**Támogatási összeg: 500 e Ft**

**Működési célú támogatás (pályázati bevételek) összesen: 8 978 e Ft**

## Finanszírozási bevételek teljesülése

adatok e Ft-ban

Száma		Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi III. számú módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. évi teljesítés / 2023. évi III sz. módosított előirányzat %
<b>9.</b>		<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+9.2.+9.3.)</b>	<b>440 825</b>	<b>482 239</b>	<b>447 086</b>	<b>92,7%</b>
	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	0	28 945	28 945	100,0%
	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
	9.3.	<b>Irányító szervei (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)</b>	<b>440 825</b>	<b>453 294</b>	<b>418 141</b>	<b>92,2%</b>

A 2022. évről áthúzódó pénzmaradvány teljes összege lekötésre került, így a 2023. évben esedékes fizetési teljesítéseket Intézményünk zavartalanul tudta teljesíteni (költségvetési maradvány igénybevétele).

## Költségvetési kiadások alakulása (kiemelt előirányzatonkénti bontásban)

adatok e Ft-ban

Száma		Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi III. számú módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. évi teljesítés / 2023. évi III sz. módosított előirányzat %
<b>Kiadások</b>						
<b>1.</b>		<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>527 764</b>	<b>645 889</b>	<b>516 335</b>	<b>79,9%</b>
	1.1.	Személyi juttatások	251 384	255 009	247 636	97,1%
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 184	39 369	36 516	92,8%
	1.3.	Dologi kiadások	237 196	351 511	232 183	66,1%
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
<b>2.</b>		<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>2 979</b>	<b>11 233</b>	<b>8 472</b>	<b>75,4%</b>
	2.1.	Beruházások	2 979	11 233	8 472	75,4%
	2.2.	Felújítások	0	0	0	
	2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	
	2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	0	0	0	
<b>3.</b>		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)</b>	<b>530 743</b>	<b>657 122</b>	<b>524 807</b>	<b>79,9%</b>

Az intézmény kiadásai a költségvetési előirányzatok keretein belül valósultak meg, ütemezett, tervezett gazdálkodással.

A működési kiadásokon kívül alábbi kiadások kerültek elszámolásra:

- ▶ A nyertes pályázatok megvalósítása folyamatos.
- ▶ Ezek egy része megvalósult, elszámolt lezárt pályázati támogatás.
- ▶ Több nyertes program/programsorozat 2023-ban elkezdődött, de megvalósításuk 2024- re is áthúzódik.

## Költségvetési maradvány

Szállító számlák (2023. évi teljesítésű számlák)	8 527
Kötelezettségvállalással terhelt	77 689
<b>Összes kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány (lekötött pénzmaradvány)</b>	<b>86 216</b>

- ▶ Szállítói számlák tartalmazzák a 2023. évben teljesített, de 2024. évben beérkezett számlák összegeit (közüzemi díjak egy része, rendszeres havi kifizetések)
- ▶ A kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány összege feladattal terhelt kötelezettség vállalások, szerződések, megrendelések, egyéb jogcímű fizetési kötelezettségek 2024. évre áthúzódó pénzforgalmi tételei.

## Létszám alakulása

Létszám adatok	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi III. számú módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. évi teljesítés / 2023. évi III sz. módosított előirányzat %
Létszám előirányzat (státusz)	31,5	31,5	31,5	100,0%

- ▶ Engedélyezett státuszszám: eredeti előirányzat és teljesített: 31,5 státusz
- ▶ Intézményünknel a 2023. évi részünkre jóváhagyott 31,5 státuszból a be nem töltött álláshelyeket az alábbi táblázat foglalja össze.
- ▶ Az álláshelyeket betölteni nem tudtuk, viszont a feladatellátás zavartalan biztosítása érdekében diákszövetkezettel, nyugdíjszövetkezettel, szolgáltató céggel, valamint egyéni vállalkozóval tudtunk szerződést kötni.
- ▶ Így biztosított a feladatok ellátása, melynek fedezete a betöltetlen álláshelyen lévő személyi kiadások átcsoportosítva a dologi kiadások közé (eredeti költségvetés szerint).

Műszaki Munkatárs	1	fő	(8órás)	A státusz üres, de a feladatellátás szolgáltató céggel, egyéni vállalkozóval, valamint diákszövetkezet által foglalkoztatott diákkal, valósul meg <b>(Bér terhére dologi kiadásokban jelenik meg)</b>
Takarító	1	fő	(8órás)	A státusz üres, de a feladatellátás: Takarító vállalkozóval valósul meg <b>(bér terhére dologi kiadásokban jelenik meg)</b>

Kertész (portagondnok)	1	fő	(6 órás)	A státusz üres, de feladatellátás: kertész céggel valamint diákszövetkezet és nyugdíjszövetkezet által foglalkoztatott diákkal, nyugdíjassal valósul meg <b>(bérterhére dologi kiadásokban jelenik meg)</b> ,
<b>Összesen:</b>	<b>3</b>	<b>fő</b>		

## Az intézmény vagyonának alakulása

### CORVIN MŰVELŐDÉSI HÁZ

Költségvetési finanszírozásból beszerzett eszközök

#### BÚTOROK ÉS EGYÉB BERENDEZÉSEK, BESZERZÉSEK:

Eszköz megnevezése	Nettó összeg (e Ft)	Bruttó összeg (e Ft)
2db irodai szék	36	46
3db szennyfogó szőnyeg	159	202
1db 210cm magas műfenyő fém talppal	32	41
Kültéri biztonsági vitrin LED-del	230	292
4db szalagos kordon oszlop	79	100
Mobil jegypénztár gyártása	245	311

**Bútorok és egyéb berendezések, beszerzések összesen:**

**781**

**992**

#### GÉPEK/KISGÉPEK BESZERZÉSE

Eszköz megnevezése	Nettó összeg (e Ft)	Bruttó összeg (e Ft)
2db Orion halogén hőszugárzó	17	22
1db Nilfisk VP300 HEPA Basic porszívó	42	53
DEWALT DCD791P2-QW Szénkefementes akkus fúró-csavarbehajtó TSTAK kofferben (18V/2x5,0Ah) Akkus fúró-csavarozó, akkumulátor töltő, 2db akkumulátor	78	99
1 db FORTUM Satu, fix (135mm/11kg) (4752613)	30	38

**Gépek/kisgépek összesen:**

**167**

**212**

#### INFORMATIKAI ÉS KOMMUNIKÁCIÓS ESZKÖZÖK BESZERZÉSE

Eszköz megnevezése	Nettó összeg (e Ft)	Bruttó összeg (e Ft)
1db telefonkészülék (színpadhoz)	25	25
1db Apple 10.2-inch iPad 9 Wi-Fi 64GB - Space Grey (technikai eszközökhöz)	118	150
5db MS Office 2021 Home and Business	358	455
2db Kingston HDD SSD - notebookba és asztali gépbe	27	35
szünetmentes tápegységben akkumulátor csere	15	19

Meghibásodott <b>switch</b> cseréje	139	177
Kültéri <b>router</b>	21	27
Dell <b>notebook</b> DELL Latitude 5540	345	438

**Informatikai és kommunikációs eszközök összesen:** **1 048** **1 325**

#### NAPELEM

Eszköz megnevezése	Nettó összeg (e Ft)	Bruttó összeg (e Ft)
<b>Napelem telepítés befejezése.</b> A napelem beszerzése és telepítése 2022-ben kezdődött, a költségek a 2022. évet érintik. 2023-ban került befejezésre a napelem telepítése. (A napelem kivitelezése mindösszesen nettó 18.491 e Ft, bruttó 23.483 e Ft)	2 195	2 788

**Napelem összesen:** **2 195** **2 788**

#### HANG ÉS FÉNYTECHNIKAI ESZKÖZÖK

Megnevezése	Nettó összeg (e Ft)	Bruttó összeg (e Ft)
NKA Infrastruktúra pályázat terhére - 4db <b>installációs mikrofon kapszula</b>	428	544
Digitális <b>keverőpult</b> kijelzővel	195	248
2db Sennheiser csíptetős <b>hangszermikrofon</b>	80	102
<b>Mikrofon alkatrész</b> - SKM 100 G4-S-A vezeték nélküli kézi adó (fej nélkül)	92	117
1db Sennheiser e604 csíptetős <b>hangszermikrofon</b>	40	51
Irodai <b>hangszóró</b>	10	13
2db <b>DI-box</b> , 1db <b>füstgép</b> , 1db táska, 1db szállítókonténer	190	241
2db <b>fényfüggöny</b>	58	74

**Hang és fénytechnikai eszközök összesen:** **1 093** **1 388**

**Corvin Művelődési Ház összesen:** **5 284** **6 705**

#### Szentmihályi Kulturális Központ - János utca

Megnevezése	Nettó összeg (e Ft)	Bruttó összeg (e Ft)
2db <b>ivókút</b> telepítése	1 215	1 543
1db <b>szennyfogó szőnyeg</b> - Iron-Horse 150x300 cm	87	110
2db <b>szennyfogó szőnyeg</b> - Iron-Horse 115x200 cm	90	114

**Szentmihályi Kulturális Központ - János utca összesen** **1 392** **1 768**

**2023. év Corvin Művelődési Ház és Szentmihályi Kulturális Központ mindösszesen:** **6 676** **8 472**

Főbb beruházások, karbantartások:



- ▶▶ Az Intézmény épületére 2022. évben napelem rendszer került kialakítása, telepítésre, melynek 2023-ban történt meg a beüzemelése.
- ▶▶ Mindkét telephelyre szennyfogó szőnyegek beszerzése
- ▶▶ Hátsó épületszárnyba mobil jegypénztár gyártása
- ▶▶ Az épület helyiségeiben, termeiben, irodákban, folyosókon, mosdókban, öltözőkben LED izzók cseréje és jelenlét érzékelők beszerelésének folytatása
- ▶▶ Office programok beszerzése (a meglévő Office szoftverek támogatása lejárt).
- ▶▶ Hang és fénytechnikai eszközök beszerzése (mikrofonok, mikrofon kapszulák, füstgép, keverőpult)
- ▶▶ Sasszé teremben a parketta csere
- ▶▶ A hátsó és első csatornarendszer womázása
- ▶▶ Erzsébetligeti Színház külső táblák cseréje és felújítása.
- ▶▶ Áramváltó cseréje
- ▶▶ Szerverszobában áram kialítása. (szerver részére)
- ▶▶ Áradások utáni kárrendezés
- ▶▶ Hátsó épületszárnyban közösségi tér kialakítása
- ▶▶ Leszakadt előtető javítása
- ▶▶ Kazánban meghibásodott hőcserélő cseréje
- ▶▶ Légkezelő karbantartása, szivárgásvizsgálat, ékszíjcsere, tiltókapcsoló csere
- ▶▶ Szentmihályi Kulturális Központba 2 db ivókút telepítése
- ▶▶ Szentmihályi Kulturális Központba lombgyűjtők kialakítása

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 tartalommal 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:

### **Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről**

**A)** Alulírott **Szabó Csilla** a **Corvin Művelődési Ház** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről, (Gamesz gondoskodik)
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet:

- Szervezeti célrendszer és szervezeti felépítés: Az intézmény céljai meghatározottak, a feladatellátás részletes szabályai az SzMSz-ben rögzítésre kerültek. 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.

- 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.
- Humánerőforrás: Az intézménynél a humánerőforrás-kezelés átlátható, a kiválasztási rendszertől kezdve a dolgozók foglalkoztatásán át az ösztönző rendszerig. Az intézmény gondot fordít a humánerőforrás 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.

#### 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.

#### 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.

#### 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.

Nyomon követési 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.
- A belső kontrollok értékelése: A belső kontrollok értékelése 2023-ban megtörtént.

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.

Kelt: Budapest, 2024. 03.18.



aláírás

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

Kelt: Budapest, 2024.

P. H.

.....  
aláírás

## 2023. évi zárszámadás

### Szöveges beszámoló

**Intézmény megnevezése:** XVI. Kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde

**Adószám:** 16923821-2-42

**Tel.:** +36-1/400-1263

**E-mail:** vezeto.bolcsode@gamesz16.hu

Budapest, 2024.03.18.

Tamás Jánosné  
Intézményvezető

## *Feladatellátás általános értékelése*

### *Tisztelt Irodavezető Asszony!*

A XVI. kerületben a gyermekek napközbeni ellátását, gondozását a bölcsődés korú gyermekek esetében (20 heteskortól-3 éves korig) a XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde öt részlege biztosítja. Intézményünk az ellátást igénybe vevő gyermekek életkorának megfelelő felügyeletet, gondozást, nevelést, foglalkoztatást, étkeztetést biztosít.

Az alapellátási tevékenységen kívül az intézmény szolgáltató tevékenységként napközbeni gyermekfelügyeletet, nyújtott nyitva tartást, otthoni gyermekgondozást, só terápiát, játékos gyermektornát, játszócsoportot, baba-mama tornát, fejlődésvizsgálatot, tanácsadást, egyéni, komplex fejlesztést, kiscsoportos komplex képességfejlesztést, komplex, játékos baba-mamafoglalkozást.

Az Egyesített Bölcsőde az alapellátás keretein belül 2023 évben 430 férőhelyen fogadta a bölcsődés korú gyermekeket.

2023-ban 223 nyitvatartási napon fogadtuk a gyermekeket, év végén az ellátott gyermekek száma 348 fő.

Éves feltöltöttség: 80 %-os volt.

Több szülő a munkába állás időpontját kitolta, így sok esetben a felvételre a bölcsődei beszoktatás időpontja 2024 tavaszára tolódot.

A bölcsődei férőhelyek feltöltése az év folyamán folyamatos.

A 2023-as év során az intézmény működése finanszírozás szempontjából megfelelő volt.

Az intézmény a kialakult helyzet miatt folyamatosan figyelemmel kísérte a jogszabályi előírásokat, és e szerint járt el a működtetés során.

Az éves költségvetés felhasználása az alábbiak szerint alakult:

## *Költségvetési bevételek teljesülése*

Az intézményi működési bevételei az önként vállalt feladatok ellátásában teljesült.

Bevétel kiesést az intézményi térítési díjak, kiesése okozta, melyet jogszabályváltozás eredményezett. „328/2011. (XII. 29.) Korm. Rendelet a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjáról és az igénylésükhöz felhasználható bizonyítékokról”

A 2023 évben, a bölcsődei étkeztetésben jelentősen bővült a kedvezményben részesülők köre, több gyermek lett jogosult az ingyenes étkezésre. A gyermekétkeztetésben normatív kedvezményre jogosultak köre bölcsődei ellátás esetén az alábbiak szerint alakult: 48%-52%.

- ✦ rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők 100 %-os kedvezményben részesülnek, továbbá bővült a kedvezményezettek köre
- ✦ három- vagy többgyermekes családokkal,
- ✦ a tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek esetében,
- ✦ ahol a családban tartósan beteg vagy fogyatékos gyermeket nevelnek az egészséges testvér is 100 %-os kedvezményben részesül,
- ✦ a szülő nyilatkozata alapján, amelyben az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg a nettó minimálbér 130%-át.

## *Finanszírozási bevételek teljesülése*

### **Bevételek összesen:**

<u>Módosítás:</u>	<u>Forgalom:</u>	<u>Maradvány</u>	<u>Teljesítés %</u>
1.240.005	1.203.989	36.017	97,1 %

- ✚ A költségvetés bevétele az alábbiakból tevődik össze:
- ✚ A bölcsődei étkezési térítési díjából,
- ✚ A bölcsőde szolgáltatásának bevételeiből / időszakos gyermek felügyelet, Működési költségvetés támogatás.

## *Költségvetési kiadások alakulása (kiemelt előirányzatonkénti bontásban)*

### **Kiadások alakulása:**

**Kiadások összesen:** 1.155.257 E Ft - ebből:

#### **Személyi juttatások:**

<u>Módosítás:</u>	<u>Forgalom:</u>	<u>Maradvány:</u>	<u>Teljesítés % -ban</u>
802.475	761.867	40.608	95 %

A munkaadókat terhelő járulékok

<u>Módosítás:</u>	<u>Forgalom:</u>	<u>Maradvány:</u>	<u>Teljesítés % -ban</u>
125.161	117.674	7.487	94 %

**Az intézmény kiadásai az év folyamán arányosan alakultak.**

#### **Dologi kiadások:**

<u>Módosítás:</u>	<u>Forgalom:</u>	<u>Maradvány:</u>	<u>Teljesítés % -ban</u>
241.186	206.368	34.818	86 %

## *Költségvetési maradvány*

Áht. 1. § 17. pont: „17. maradvány: a költségvetési év során a bevételek és kiadások különbözete, amely az alaptevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a költségvetési maradvány,”

Kötelezettségvállalással terhelt maradvány: 20.617. E Ft.-  
Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány: 28.114 E Ft  
Az előirányzat a Bölcsőde költségvetésében rendelkezésre állt.

## *Létszám alakulása*

Engedélyezett státuszszám: 2023-ban 124,25 fő volt ebből teljes munkaidőben foglalkoztatott 122 fő, részmunkaidőben pedig 2,25 fő.

Üres álláshelyek alakulása. 2023. december 31-én be nem töltött üres álláshelyek száma: 5 fő

## *Az intézmény vagyonának alakulása*

A 2023 évben is a költségvetés végrehajtását a gazdaságosság, hatékonyság figyelembevétele jellemezte, a működéshez szükséges legfontosabb eszközök kerültek beszerzésre.

Az öt bölcsőde készpénzigénylésein túl a kiadásokat igyekeztünk átutalással teljesíteni.

A 2023-as év során az intézmény működése finanszírozás szempontjából megterhelő volt, amit a nagymértékben megemelkedett közüzemi költségek váltottak ki.

Az intézmény a kialakult helyzet miatt folyamatosan figyelemmel kísérte a jogszabályi előírásokat, és e szerint járt el a működtetés során.

2023 évi költségvetés során az alább felsorolt kiadásaink voltak, mely a folyamatos működéshez szükségessé váltak:

A 2023 évben is a költségvetés végrehajtását a gazdaságosság, hatékonyság figyelembevétele jellemezte, a működéshez szükséges legfontosabb eszközök kerültek beszerzésre.

Az öt bölcsőde készpénzigénylésein túl a kiadásokat igyekeztünk átutalással teljesíteni.

A 2023-as év során az intézmény működése finanszírozás szempontjából zavartalan volt.

Az intézmény a kialakult helyzet miatt folyamatosan figyelemmel kísérte a jogszabályi előírásokat, és e szerint járt el a működtetés során.

### Karbantartás-felújítás

- Légtechnika javítás a só szobában,
- energia takarékos led izzók beszerelése minden bölcsődében,
- Borostyán Bölcsődébe külső homlokzatjavítás,
- folyamatos karbantartása a gáz üzemű berendezéseknek,
- elektromos berendezések folyamatos javítása (mosógép, mosogatógép, szárítógép),
- riasztó rendszerek javítása meghibásodás miatt,
- redőnyök javítása a csoportszobákban,

2023 évi költségvetés során az alább felsorolt kiadásaink voltak, mely a folyamatos működéshez szükségessé váltak:

- Folyamatos élelmiszer beszerzés,
- üzemeltetési-karbantartási kiadások,
- tisztítószer beszerzés, fertőtlenítők
- kommunikációs szolgáltatások kiadásai,



- könyv-folyóirat beszerzés,
- irodaszer beszerzés,
- ágynemű anyag beszerzés,
- kis értékű tárgyi eszköz beszerzés (fűnyíró, gőzállomás, szegélynyíró, mikró, robotgép),
- zsírfogó tisztítása a Centi, Napsugár Bölcsődében,
- kültéri játékautó telepítése Napsugár Bölcsőde udvarára,
- kerti eszközök, lombszívó és szegélyvágó beszerzése Napsugár Bölcsődébe
- mosógép és mosogatógép beszerzése Szivárványba
- szárítógép, mosógép beszerzése a Borostyán Bölcsődébe,
- ipari mosogatógép beszerzése a Bóbita Bölcsődébe,
- ipari sütő beszerzése a Napsugár Bölcsődébe
- áruszállító kocsik beszerzése Centi bölcsődében,
- konyhai eszközök, üzemi konzervnyitó, ipari botmixer, aprítógép beszerzés, edények vásárlása, gyermek edények / tányér, pohár készlet/ beszerzése,
- az öt Bölcsőde részére játék és fejlesztő eszköz beszerzés,
- várkastély beszerzése a Szivárvány bölcsődében,
- 3 db asztali számítógép, és 3 db nyomtató beszerzése,
- 3 db Win 11 op. rendszer + office beszerzés,
- tároló szekrény, öltöző padok, kiságyak beszerzése Centi bölcsődében,
- az öt bölcsőde víztisztító szűrő csere.

Nagyértékű beruházás:

- Napelem telepítése a Centi és Szivárvány Bölcsődékben,
- Szivárvány Bölcsőde külső homlokzat hőszigetelése,
- Centi Bölcsőde kazán csere, hőközpont felújítás.

Az intézmény telephelyeinek karbantartására, állagmegóvására sokat kell fordítani. Az épületek régiak, ebből adódóan folyamatos felújításra szorulnak. Az eszközök, gépek, berendezések pótlása folyamatosan történik, figyelembe véve elhasználásukat.

A csoportszobák festése minden évben folyamatosan történik az öt telephelyen.

Áttekintve az intézmény 2023 évi költségvetésének teljesítési adatait megállapítható, hogy az eredeti előirányzathoz képest a bevételek csökkentek, míg a kiadások arányosan teljesültek.

Áttekintve az intézmény 2023 évi költségvetésének teljesítési adatait megállapítható, hogy az eredeti előirányzathoz képest a bevételek és a kiadások arányosan emelkedtek.

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 tartalommal 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:

### **Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről**

A) Alulírott Tamás Jánosné, a XVI. Kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

#### **Kontrollkörnyezet:**

- Szervezeti célrendszer és szervezeti felépítés: Az intézmény céljai meghatározottak, a feladatellátás részletes szabályai az SzMSz-ben rögzítésre kerültek. 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.

- 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 ellenőrzésnyomvonal szabályozása folyamatban van.
- 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.

#### **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.

#### **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.

#### **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 szabállyal, amely részletesen leírja, hogy milyen eljárást kell követni az irat keletkezésétől annak megsemmisítéséig.

**Nyomon követési 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.
- A belső kontrollok értékelése: A belső kontrollok értékelése 2023-ban megtörtént.

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.

Kelt: Budapest, 2024. március 18.



.....  
Tamás Jánosné

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

Kelt: Budapest, 2024. március 11.

P. H.

.....

## 2023. évi zárszámadás

### Szöveges beszámoló

**Intézmény megnevezése:** Területi Szociális Szolgálat

**Adószám:** 16923797-2-42

**Tel.:** 401-0576

**E-mail:** terszoc@gamesz16.hu

Budapest, 2024.03.18





**Területi  
Szociális  
Szolgálat**

Budapest Főváros XVI. ker. Önkormányzat  
Területi Szociális Szolgálat  
1165 Budapest, Veres Péter út 109.  
Telefon: 401-0576 Fax: 407-2816  
Email: terszoc@gamesz16.hu  
**Adószám: 16923797- 2-42**

**Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal**  
**Költségvetési és Pénzügyi Iroda**  
**Nyíriné Kovács Ildikó**  
**Irodavezető Asszony részére**

**Tárgy: 2023.évi zárszámadás**

***Feladatellátás általános értékelése***

A Területi Szociális Szolgálat alapellátás keretében biztosítja a kerületben élő, szociálisan rászorulóknak részére a szociális étkeztetést, nappali ellátást, házi segítségnyújtást, jelzőrendszeres házi segítségnyújtást. A Szolgálat működteti a Nyugdíjas Segítő Szolgálatot.

A Szolgálat 3 telephelyén összesen 26 gondozónő látta el a területi gondozási feladatokat.

2023 évben átlagosan 142 fő részére biztosítottunk gondozást havi szinten.

A Veres P. u intézményben 12 fő gondozónő és 1 fő csoportvezető, a János u. intézményünkben 9 fő gondozónő és 1 fő csoportvezető, a Vidámvásár u. intézményben pedig 5 fő gondozónő és 1 fő csoportvezető látnak el területi gondozási feladatot.

A kerületben 4 telephelyen idősek klubja működik, ahol 200 fő részére biztosítunk ellátást, ebből 62 fő vett igénybe étkeztetést is. A 4 telephelyen lévő klubot 118 fő látogatta napi rendszerességgel.

A klubokban 4 telephelyen 7 fő klubgondozónő és 4 klubvezető látta el a klubfeladatokat.

ÉNO- ban egy vezető, 1 terápiás munkatárs és 3 gondozónő látta el az értelmi fogyatékosokkal kapcsolatos munkákat.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtásban 12 fő gondozónő heti forgó rendszerben látta el az ügyeleti feladatokat, két fő koordinátor irányításával.

Utóbbi szolgáltatás biztonságot nyújt azoknak a főleg egyedül élő idős embereknek, akik egészségi, mentális állapotuk, vagy krízishelyzetük miatt rászorulnak a gyors segítségre.

2023- ban átlagban 82 készülék volt kihelyezve az ellátottaknál.

Az étkeztetést szolgálatunk heti 6 napra biztosítja az igénylők részére.

2023 évben összesen 873 fő részesült szociális étkezésben, illetve a Cogitó Alapítvány részére átlagban naponta 15 fő részére biztosítunk étkeztetést.

A 19 fő Értelmi Fogyatékosok Nappali Otthona ellátottja számára napi háromszori étkeztetést és foglalkoztatást biztosítottunk. Átlagban 14 fő vette igénybe a háromszori étkeztetést.

Nyugdíjasok Segítő Szolgálatunk a kerületben élő rászorultaknak szállítási szolgáltatást végez.

Kerületi szakrendelőinkbe és a kistarcsai kórházba történő szállítás összesen 758 esetben volt az elmúlt évben, ebből 4 alkalommal segítettünk kerekesszéket használó kerületi lakosnak.

Kerületen kívüli szállítási szolgáltatásunkat, ahol, Budapest területén lévő kórházakba, vizsgálatokra kezelésekre szállítottunk 152 esetben vették igénybe.

Bevásárlási szolgáltatásunk 61 alkalommal történt átlagosan 5 fő igénybevételével, összesen 305 főt szállítottunk.

2023 évben a Nyugdíjasok Segítő Szolgálatán keresztül 1219 fő részére biztosítottunk ezeket a szolgáltatásokat ingyenesen.

A „Kattints Nagy!” program keretében ingyenes számítógépes tanfolyamot biztosítunk a kerületben élő nyugdíjasok számára. A 2023-es évben ez a programunk 13 alkalommal került megrendezésre, átlagosan alkalmanként 8 fő részvételével valósult meg.

Senior torna: Heti 6 alkalommal a szolgálat telephelyén. Egészségmegőrző és aktivizáló torna.

2023-ban 76 alkalommal lett megtartva átlagosan alkalmanként 10 fő részvételével.

Thai chi torna: Heti egy alkalommal a szolgálat központjának kertjében.

Szabadtéri távolkeleti mozgás kifejezetten idősek részére. 2023-ban 35 alkalommal lett megtartva

### *Bevételek teljesülése*

Bevételi forrásaink az étkezés, gondozás, jelzőrendszer térítési díj, közvetített szolgáltatások ellenértéke, illetve ÁFA visszatérítésből tevődnek össze.

Szolgáltatások ellenértéke	121.972 e.-
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	16.638 e.-
Kiszámlázott ÁFA	29.495 e.-
ÁFA bevétel	75.994 e.-
Finanszírozási bevételek:	825.525 e.-
<b>Összesen bevétel:</b>	<b>1.076.583 e.-</b>

### *Kiadások alakulása*

#### **Személyi juttatások:**

Személyi juttatások 2023 évben **388.900 e Ft**- 95,7 %-os arányban alakultak.

A munkaadókat terhelő járulékok **56.539 e Ft**- 94,4% a tervezett kereten belül teljesült.

A személyi juttatásokon belül:

Az önként vállalt feladatok személyi költségei: **20.983 e Ft**

A munkaadókat terhelő járulékok: **2.316 e Ft**

**Dologi kiadások** **564.621 e Ft** 88.5 % -ban teljesültek.

**Az önként vállalt feladatok dologi költségei: 5.839 e Ft**

**Beruházások** **14.379 e Ft**

2023 évben elsősorban a folyamatos működéshez elengedhetetlenül szükséges eszközök beszerzése valósult meg.

Az intézményekben a karbantartási, munkálatok elvégzése megtörtént.

2023 évi költségvetésben előirányzott keretösszegeket időarányosan, tervszerűen, a takarékosági szempontokat szem előtt tartva használtuk fel.

**Költségvetési maradvány 30.143 e Ft**, ami személyi és dologi maradványból tevődik össze.

### *Létszám alakulása*

Engedélyezett státuszszám 2023 -ben 69,5 fő volt.

Üres álláshelyek alakulása. 2023. december 31-én be nem töltött üres álláshelyek száma 6,75 fő.

### *Az intézmény vagyonának alakulása*

A Területi Szociális Szolgálat Vidámvásár utca 7. számú telephely felújítása befejeződött.

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 tartalommal 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:

#### **Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről**

A) Alulírott Serf Szonja a XVI. kerület Önkormányzat Területi Szociális Szolgálat költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előírásoknak céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

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

Kontrollkörnyezet:

- Szervezeti célrendszer és szervezeti felépítés: Az intézmény céljai meghatározottak, a feladatellátás részletes szabályai az SzMSz-ben rögzítésre kerültek. 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.
- **2023-ban aktualizálásra került a Béren kívüli juttatások szabályzata**
- **új szabályzat :A karácsonyi csomag kihordás 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.
- Humánerőforrás: Az intézménynél a humánerőforrás-kezelés átlátható, a kiválasztási rendszertől kezdve a dolgozók foglalkoztatásán át az ösztönző rendszerig. Az intézmény gondot fordít a humánerőforrás 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.

#### 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.
- **2023-ban a kockázatok dokumentálva lettek a kockázatkezelési leltáron, a kockázatértékelésen és a kockázat értékelési mátrixon át lett vezetve az új kockázatkezelési intézkedési terv ezek mentén elkészítésre került.**
- 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.

#### 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.

#### 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.

Nyomon követési 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.
- A belső kontrollok értékelése: **A belső kontrollok értékelése 2023-ban megtörtént.**

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

Kelt: Budapest, 2024. március 18

P. H.

.....

aláírás



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

Kelt: Budapest,

P. H.

.....

aláírás

2023. 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, 2024. 03. 20.

  
.....  
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 **1101 főnek** nyújtottunk szolgáltatást a 2023-as évben. A Szolgálathoz beérkezett, **gyermekveszélyeztetettségről szóló jelzések száma 2023-ban 150** volt.

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

**Adományraktárunkat** 2023-ban **128 kerületi lakos** kereste fel ruhaadományért **416 alkalommal**. Szolgáltatásaink közé tartozik a megelőző tevékenység, a prevenció is: gyermekeknek, fiataloknak, családoknak, nyugdíjasoknak, speciális problémával élőknek szóló **klubjainkon 127 fő** kerületi lakos vesz részt összesen **97 foglalkozáson** (Kamaszklub, Társasjáték klub, Mama-baba klub, Gázoló kalandklub, Álláskeresési tanácsadás, Alzheimer betegek hozzátartozóinak csoportja).

**Hét különböző tábor** szervezésével **38 napra** kínáltunk programot az iskolai szünidőkben, **111 gyermeket és fiatalt** látva el..

**Kertvárosi Családi Szállító Szolgálatunk** célja, hogy a kerületben élő családoknak megkönnyítse a különböző szolgáltatásokhoz való hozzáférést (fejlesztés, orvosi rendelő, speciális oktatási intézmény).

**A 2023-as évben 37 kliens (22 család) vette igénybe 791 alkalommal.**

*A szolgálat szakmai egysége által ellátottak száma: 1101 fő (650 család).*

### *Család- és Gyermekjóléti Központ*

A Központ **hatósági csoportja**, mely az esetmenedzserekből áll, **245 kiskorút tartott nyilván veszélyeztetettként**, ebből **143 gyámhivatali intézkedéssel érintett** (védelembe vett, ideiglenes hatállyal elhelyezett, nevelésbe vett, utógondozott, családba fogadott) gyermek és családja ügyében látta el az ezekhez kapcsolódó sokrétű feladatot: **723 családlátogatást** végeztek, **88 tárgyaláson** vettek részt. **51 esetkonzultációt** bonyolítottak le.

Ezen kívül a **speciális szolgáltatásainkat** (jogi tanácsadás, pszichológiai tanácsadás, fejlesztőpedagógus, családterápia, készenléti ügyelet, kapcsolattartási ügyelet, mediáció) **640 fő** vette igénybe, összesen **1628 alkalommal**. **Óvodai és iskolai szociális segítők**ink egyéni, csoportos, közösségi foglalkozást **1564 alkalommal** tartottak, **5078 főt** látva el.

*A központ, mint szakmai egység által ellátottak száma: 5963 fő.*

*A két szakmai egység által ellátottak száma: 7064 fő*

## ***Költségvetési bevételek teljesülése***

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

Az alábbi területekről keletkezett bevétel **4 310 113,- Ft** értékben:

- Telefon továbbszámlázás (Dr Szinnyainé Dr Halabuk Ágnes) *24 544,- Ft*. Ez a tétel a jövőben nem szerepel, mivel Dr Szinnyainé Dr Halabuk Ágnes a telefon SIM kártyát visszaadta az intézménynek, tovább használni nem kívánja.
- Biztosító által fizetett kártérítés: *68 580,- Ft*.
- Kamatok és kamatjellegű bevételek: *4 216 987,- Ft*.

## ***Finanszírozási bevételek teljesülése***

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele: **11 065 235,-Ft**.

Központi irányító szervi támogatás: **357 644 139,-Ft**

Finanszírozási bevétel összesen: **368 709 374,-Ft**

## ***Költségvetési kiadások alakulása (kiemelt előirányzatonkénti bontásban)***

**A személyi kiadások a módosított előirányzathoz képest 97,18 %-on teljesültek, maradvány 6 930 580,- Ft.**

- A fluktuáció a 2023-as évben is jelentős volt, ugyanakkor jelentősen eltolódott a belépések felé: 3 munkaviszony megszüntetésre 10 belépés történt. Az üres álláshelyek a bérköltségben és a bérekhez kapcsolódó juttatásokban (SZÉP kártya, ruházati költségtérítés) maradványként jelentek meg, habár a személyi kiadások a 2023-as évben igen magas arányban teljesültek a tervezetthez képest.

**A dologi kiadások a módosított előirányzathoz képest 75,15 %-on teljesültek, maradvány 8 099 394,- Ft.**

- Hajtó és kenőanyag soron a maradvány *443 132,-Ft* volt, ez a tervezett keret 45,8%-a. A Kertvárosi Családi Szolgálat autója karambolozott, az autó javítása miatt a szolgáltatás szünetelt 2023. január 24- től 2023. május 17-ig.

- Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások soron a maradvány 439 500,-Ft, mely tartalmaz 420 000,-Ft áthúzódó, webfejlesztési kiadást.
- Számlázott szellemi tevékenység soron jelentősebb maradványt eredményezett, hogy a két jogi tanácsadónk közül az egyik tartós betegsége miatt egész évben nem dolgozott, az ebből keletkezett maradvány 1 001 000,-Ft. Áthúzódó kötelezettségvállalások ezen a soron 731 000,-Ft.
- Működési célú le nem vonható ÁFA t. K. soron a maradvány általában jelentős, így ebben az évben is: 3 551 775,-Ft, mivel a számlázott szellemi tevékenység keretében szolgáltatást nyújtók ÁFA mentességet élveznek, vagy egyes szálláshelyek ÁFA-ja (ld. Gázoló és Kamasz tábor) nem a tervezett, 27%-os, hanem alacsonyabb.

**A beruházási kiadások a módosított előirányzathoz képest 98,19 %-on teljesültek, maradvány 1 013 805, - Ft.**

Energiatakarékosági beruházások keretében zajlott napelemtelepítés költségéből visszatartott összeg az ELMŰ átvételig.

### ***Költségvetési maradvány***

A 2023. év költségvetési maradványa **10 789 969, - Ft.**

Ebből szabad maradvány **8 595 927,-Ft.**

A szabad maradvány terhére tisztelettel kérjük annak engedélyezését, hogy az épület világítás korszerűsítésére felhasználjunk **346 660,-Ft-ot.** Az egész épületben energiatakarékos izzók cseréjére árajánlatot kértünk, azonban egész éves karbantartási keretünk ennek kivitelezésére nem használható fel. Így az emeleti lámpák cseréjét 145 252,-Ft értékben megrendeltük, de szeretnénk a teljes épületben végrehajtani az izzócserét. (árajánlat mellékelve)

### ***Létszám alakulása***

Engedélyezett státuszszám 41,75 fő.

A fluktuáció a 2023-as évben is jelentős volt, ugyanakkor jelentősen eltolódott a belépések felé: 3 munkaviszony megszüntetésre 10 belépés történt. A 2023-as év elején sok üres álláshelyünk volt, amelyiket sikerült betölteni.

2024. december 31-én be nem töltött üres álláshelyek száma 3 fő.

### ***Az intézmény vagyonának alakulása***

2023-ban intézményünkben jelentős energiatakarékossági beruházások történt.

Az épület hőszigetelése **36 501 442,-Ft** értékben megtörtént.

Napelemes rendszer került kiépítésre **16 895 263,-Ft** értékben.

Mindkét beruházás hivatalosan átadásra került a Szivárvány bölcsődének, aki az épület tulajdonosa.

Minden évben elvégezzük a szükséges informatikai fejlesztést, 2023-ban 2 db asztali gépet és 2 db laptopot vásároltunk a szükséges programokkal együtt **2 275 840,-Ft** értékben.

Alpolgármester Asszony intézményünk működéséhez 1 db kávéfőzőgépet, 1 elektromos palacsintasütőt és 1 JBL hangszórót adományozott összesen **241 496,-Ft** értékben.

A munkatársak feladatellátáshoz biztosított mobiltelefonok közül 5 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 tartalommal 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:

### **Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről**

**A)** Alulírott Hanuláné Kurdi Ágnes, a .Napraforgó Család- és Gyermejköltségi Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet:

- Szervezeti célrendszer és szervezeti felépítés: Az intézmény céljai meghatározottak, a feladatellátás részletes szabályai az SzMSz-ben rögzítésre kerültek. 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.
- 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.

#### 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.

#### 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 a távozó dolgozó valamennyi folyamatban lévő ügye beazonosíthatóan kerül átadásra.

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. A szabályzat aktualizálásra került, az új Iratkezelési szabályzat 2024 januártól hatályos.

Nyomon követési 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 belső ellenőrzése 2023. május 11 – július 12-ig zajlott.
- A belső kontrollok értékelése: A belső kontrollok értékelése 2023-ban megtörtént.

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

Kelt: Budapest, 2024. 03. 20.



.....  
aláírás

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

Kelt: Budapest, 2024.

P. H.

.....  
aláírás

**Kerületgazda  
Szolgáltató Szervezet**

✉: 1165 Budapest, Demeter u. 3. ☎: 403-2928 Fax: 402-0336

**2023. évi zárszámadás**

**szöveges beszámoló**

**Intézmény megnevezése: Kerületgazda Szolgáltató Szervezet**

**Adószám: 16926226-2-42**

**Tel.: 403-2928**

**E-mail: titkarsag@keruletgazda.hu**

Budapest, 2024. március 13.



Csillik Kristóf  
Intézményvezető

## **Jelentés a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet 2023. évi gazdálkodásáról**

Az intézmény alaptevékenysége az önkormányzati törvényben előírt kerületi feladatok ellátása – így különösen parkok, játszóterek, lakótelepek köztisztaságának biztosítása, zöldfelületek fenntartása, az önkormányzat illetékességi területeinek karbantartása, közfoglalkoztatás szervezése és lebonyolítása, valamint a köznevelési intézmények étkeztetésével összefüggő feladatok ellátása 17 helyszínen és a XVI. kerületi napközis tábor üzemeltetési feladatainak ellátása a János u. 141-153. helyszínen.

### **Szakmai alaptevékenységek kormányzati funkció szerinti megjelölése:**

- 013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
- 013360 Más szerv részére végzett pénzügyi- gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások
- 041232 Start-munka program – Téli közfoglalkoztatás
- 041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
- 045150 Egyéb szárazföldi személyszállítás
- 051030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása
- 053020 Szennyazódásmentesítési tevékenységek
- 066010 Zöldterület-kezelés
- 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (pl: építési terület előkészítése, bontás)
- 096015 Gyermekeitkeztetés köznevelési intézményben
- 096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben
- 104030 Gyermek napközbeni ellátása (nyári napközis tábor)
- 104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
- 102050 Az időskorúak társadalmi integrációját célzó programok
- 045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

### **Létszámadatok 2023. december 31-én:**

Közalkalmazottak:	103 fő
Közfoglalkoztatottak:	5 fő
Összesen:	108 fő

A Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete által jóváhagyott, az intézmény feladatainak racionalizálása miatt engedélyezett létszám: 115 fő közalkalmazott.

### Közfoglalkoztatás:

A Képviselő-testület 143/2009. (III. 25.) Kt. számú határozata alapján a Nemzeti Közfoglalkoztatás Program keretében a közfoglalkoztatás munkáltatói jogait az intézmény gyakorolja.

A BFKH X. kerületi Hivatala Foglalkoztatási Osztályával **2022. szeptember 1. - 2023. február 28** tartó időszakra megkötött, Bp-10/06/027756-2/2022 számú Hatósági szerződés 6 fő foglalkoztatását foglalta magában, minden státuszát sikeresen feltöltöttük.

A **2023. március 1-től 2023. november 30-ig** megkötött Bp-10/06/009059-3/2023 számú közfoglalkoztatást támogató megállapodás 6 fő foglalkoztatását lehetővé teszi, 5 fővel sikerült feltölteni a keretet. A szerződés 100 %-os bértámogatást rögzít, dologi támogatást azonban nem tartalmaz.

Az eredetileg 2023.11.30-ig tartó szerződés vége **2024. február 29-re módosult**. A támogatás továbbra is fennmaradt az igényelt 6 fő bérére (szerződés száma: Bp-10/06/009059-25/2023).

A Kerületgazda Szolgáltató Szervezet önként felvállalta a közmunkára ítélt foglalkoztatását a kerületben: a Gyámügyi és Igazságügyi Főosztály Felnőtt Korú Bűnelkövetők Pártfogó Felügyelői Osztályával és a Kormányhivatal Foglalkoztatási Osztályával folyamatos, jó kapcsolatot tartva foglalkoztattuk a kiküldött közmunkára ítélteteket.

### **Feladatellátások általános értékelése**

Zöldterület-kezelés részeként határidőre lekaszáltunk a kaszálási terv ütemezésének megfelelően **831.712 m<sup>2</sup>** önkormányzati tulajdonú (kezelésű) területet. 2012-ben önként átvállalta a Szervezet, hogy a Mátyásföldi Repülőtér területét évi két alkalommal lekaszálja, amit addig külső vállalkozó végzett. A terület nagysága meghaladja a **41 ha-t**.

A Kerületgazda Szolgáltató Szervezet **parkfenntartási feladataihoz** tartozik a nagy gyepfelületek nyírása a kerületben, ami újabb **350.000 m<sup>2</sup>** terület kezelését jelenti. Az emlékművek környezete, parkok, játszóterek, sétányok, lakótelepek, kerékpárutak, erdők rendbetétele, folyamatos karbantartása magában foglalja a tavaszi és őszi lombgereztyezést, a keletkezett nagy mennyiségű lomb lerakóba történő elszállítását, fák, bokrok, sövények metszését, ifjítását, virágok ültetését

(12 ezer db), ápolását, gyomtalanítását, elhalt növények eltávolítását, locsolást, tápanyag utánpótlást (315 kg), megrongált játszóeszközök, padok rendbetételét, cseréjét, a homokozók friss homokkal való feltöltését. A parkokban jelentős fejlesztések voltak, ott az elbontásban, az új kialakításában és a szállításban is segítettünk a kivitelezőknek. Újjonnan átadott játszóterek és környékének fenntartása a Környezetvédelmi Irodával egyeztetve. A gyepfelületekből eltávolítottuk a fűnyírást akadályozó vasakat, tuskókat, egyéb oda nem illő tárgyakat (260 kg). A közterületek kb 550 m<sup>2</sup> kiterjedésű virágágyásaiba egynyári növények beszerzése, beültetése, gondozása, majd ősszel, illetve kora tavasszal a díszítőértékét veszített növények eltávolítása az ágyásokból. Szükség szerint fűmag felülvetést végeztünk (4.000 m<sup>2</sup>).

A közlekedésbiztonsági szempontból fontos útszakaszokon a növényzet ritkítása, kivágása, a beláthatóság és a balesetveszély elkerülése érdekében.

A Környezetvédelmi Irodához és intézményünkhöz beérkező lakossági bejelentések kivizsgálása, a szakszerű munka elvégzése, sok esetben soron kívül, a kialakított éves ütemterv bonyolítása mellett.

A **Thorma Zsófia sétány** rendszeres gyomlálása, karbantartása, fűkaszálása a Főkertész kérésének megfelelően.

A **Csobaj bányában** kialakítandó park előkészületi munkálatai: fakivágás, ágdarálás, komposzthordás, kerítés építése, területtisztítás.

**Karát u. 18.** kertjének rendbetétele a Kormányhivatal kiköltözése után.

466 db **lakossági és babafa** a hozzájuk tartozó támrudak, törzsvédő és kötözőanyag - a kerületi faültetés keretén belül - átvétele, lerakodása, majd a megadott címekre kiszállítása.

**Zsemlékes út melletti** 1.000 m<sup>2</sup> terület fásításának előkészítése két ütemben, ültetőgödrök kiásása, 100 db fa elültetése, karózása, 100 db cserje elültetése, füvesítés 8 napi feladatot adott 15 fő munkatársunknak.

Csíkszentmihályi téri **babafaligetben** 19 db fa ültetőgödrenek kiásása, szakszerű beültetése.

**Tavaszi virágültetési akció** részeként érkező 1500 db évelő növény lepakolása, kiosztása.

Önkormányzati listák alapján a csapadékvízgyűjtők (550 db), komposztáló rácsok és ládák, madárodúk, polinátorok kiosztása a lakosság részére, 800 kg zsákos napraforgó mag és cinkegolyó kiszállítása az óvodákba.

Több hétig tartott a kármentesítés az augusztus eleji vihar során kidőlt fák, valamint leszakadt ágak felaprítása, elszállítása miatt.

Polgármester úr által jóváhagyott **átmeneti szociális segélyre** (tűzifa formájában) szorulóknak részére szétosztottuk a Szociális Iroda által megrendelt, telepelyünkön tárolt tűzifát.

A kerület óvodáiból - kérésükre - nagy mennyiségű zsákolt zöldhulladék elszállítása rendszeresen (kb 700 zsák).

A **fasorfenntartási feladatok** a 2020. év második felétől kerültek intézményünkhöz, 2 csapat 2-2 képzett fővel, kisteherautóval, megfelelő eszközökkel

végzi munkáját az önkormányzati megrendelések alapján: ps vágások, veszély elhárítása, favágás, ágdarálás, tuskómarás.

**Szennyeződésmentesítési tevékenységek:** az önkormányzattól beérkező megrendelések szerint folyamatos az árkok, áttereszek tisztítása. A kritikus helyeken folyamatos takarítást, ellenőrzést végeztünk. Ez **51 db** átteresz illetve öntöttvas rács, valamint **8 km** csapadékvíz elvezető hálózat karbantartását jelenti. A bejelentések útján a kritikus helyeken **500 m** árkot tisztítottunk meg, **70 m** árkot mélyítettünk és ástunk, és **8** helyszínen karbantartottunk árkokat.

Árvíz, vihar, tüzesetek miatt többször katasztrófavédelmi feladatokat is ellátunk (árkok hordalékmentesítése, szivattyúzás, kármentesítés stb). A kritikus helyszíneken rendszeresen végeztünk ellenőrzést a káresetek megelőzése céljából.

A 2017-ben vásárolt **kommunális kisteherautó** a téli-nyári karbantartási feladatokat látja el a kerület területén. A gép alvázára, platójára vagy mellső eszköztartójára szerelhető különféle adapterek biztosítják a szükség szerinti hatékony és folyamatos munkavégzést.

#### **Város-, községgazdálkodási szolgáltatások:**

Ebben az évben a János utcai táborban, melynek üzemeltetési feladatait kizárólag a nyári napközis tábor idején láttuk el – az eddigi gyakorlatnak megfelelően – a nyitás előtt a javításokat elvégeztük, a játszótéri eszközöket ellenőriztettük, rendbetettük a 2,8 hektáros parkot. Folyamatosan takarítottunk, kaszáltunk, valamint végeztettünk rovar- és rágcsálóirtást is a tábor területén.

A kerületi óvodákba egész évben beszereztük, kimértük és kiszállítottuk a megrendelt gyümölcsöt, zöldséget (heti 500-700 kg).

Március 15-i, augusztus 20-i és október 23-i ünnepség előtt a kerület főútjai mentén **1000 db zászló kihelyezése**, az ünnep után a lobogók leszedése.

A **kátyúzási** feladatokat 2020-ban átvettük az Önkormányzattól, **3 fő** egy erre a célra készült teherautóval és egyéb felszereléssel végzi munkáját a Kerületfejlesztési Irodától kapott lista alapján. A berendezés megfelelő működtetéséhez képzés is társult. Ebben az évben **195 db** kátyút javítottunk.

A csendes park kialakításának egyik lépéseként megtörtént a **régi rákosszentmihályi temető** bekerítése 550 m vadkerítéssel, **3 db** kiskapuval, a bekötő utak lezárásra kerültek **2D** kerítéssel, nagykapuval.

Az **időseket segítő szolgálat** nagy népszerűségnek örvend, ezért 2022-től már **2** csapat, összesen **4 fő**vel napi **4-4** címen tud segítséget nyújtani a kertben elvégzendő feladatokban. **1638** alkalommal látogattunk meg a rászoruló időseket.

2020. novemberében **12 fő parkőr** kezdte meg munkáját a választási körzetekben, szemetet szedtek és felmérték a közterületek állapotát, így naprakész hiba- és hiányjegyzéket tudunk nyújtani a különböző önkormányzati irodáknak.

A leégett Szentmihályi Uszoda kármentesítésekor keletkezett törmelék elszállítása, takarítás, medence megvédése, égett faanyag felvágása, elszállítása 9 fővel 3 héten át tartott.

Főútvonalak, orvosi rendelők, játszóterek, ligetek, parkok, önkormányzati intézmények környékén **hóeltakarítási, síkosságmentesítési munkát** végeztünk az időjárásnak megfelelően.

**Települési hulladék vegyes begyűjtése, szállítása, átrakása tevékenység** keretében (parkfenntartási munkák) **220 tonna** vegyes hulladékot rakodtunk, illetve szállítottunk el a szerződés szerinti lerakóhelyre (Csömör) Szervezetünk saját tömörítő hulladékszállító járművével. A kerület területén **368 db** szemetedényt és **125 db** kutyaedényt ürítettünk heti 2 alkalommal, összeszedtük az eldobált szemetet, valamint **40** játszóteret, **7** lakótelep parkjait és sétányait takarítottuk heti két alkalommal. A megrongált közterületi bútorok, szemetes és kutyaedények javítása folyamatos volt.

Az egész kerület területéről a tavaszi és az őszi akció keretén belül **összegyűjtött falevelet és zöldhulladékot** folyamatosan szállítottuk az új komposzttelepre.

Fenti tevékenységünk keretében több kiemelt helyen heti egyszer, illetve szükség szerint takarítást végzünk (Lándzsa u., Hősök tere, Centenáriumi sétány, Molnár Viktor sétány, Sashalmi sétány, Havashalom tér, Mátyás tér, Vidámvásár u. 1., Cinkotai temető, Tóth Ilonka park, Csitári tér).

Az FKF Zrt. által szervezett **lomtalanítás** kapcsán a lakosság által kihelyezett veszélyes hulladékok elszállítása intézményünk feladata.

Az akción kívüli időszakban is számos helyen lomtalanítottunk, takarítottunk, konténerbe rakodtunk, számoltunk fel illegális szemétkerakóhelyet (54 m<sup>3</sup>), illetve a lakosság által kirakott zöldhulladék és nyesedék „lerakóhelyet” (112 m<sup>3</sup>). Rendszeresen végeztük a kerületi emlékművek körüli takarítást, technikai segítséget nyújtottunk kerületi ünnepek és rendezvények megtartásában.

A kerület területén folyamatosan végeztük az új utcanévtáblák, valamint egyéb tájékoztató táblák (98 db) és plakátok kihelyezését, illetve szükség szerinti leszedését, útépités utáni jelzőtáblák, oszlopok leszerelését, pótlását.

### **Épület- és játszótérüzemeltetés:**

Az iskolai konyhák karbantartása, felszerelések beszerzése, kiszállítása szükség szerint zajlott, a tanév kezdetére mindenütt befejeződött. Intézményünk szerezte be és szállította ki a tisztítószereket a konyhák üzemeltetéséhez. Heti két, szükség szerint több alkalommal kézbesítettük az intézmények (iskolák, Gamesz, ÉPTK, Önkormányzat) közti leveleket, küldeményeket.

A Demeter utcai a telephely rendezése is folyamatos volt, a portaépület felújítása és a hangár tetejének javítása halaszthatatlanná vált, a szociális épület külső



szigetelést kapott, az irodaépületben az irodák tisztasági festése és szükség szerinti padlóburkolat cseréje megtörtént.

A **komposzttelepen** 1.000 m<sup>2</sup> betonfelület kialakítása, új konténeralap készítése, konténer elhelyezése, zárt szennyvíztároló telepítése, vízbekötés a vízőráig, villamos hálózat fejlesztése. Tüzipíz és csurgalékvíz tározók kialakítása, fóliával bélelése, hídmérleg bekötése elektromos hálózatba. Ennek köszönhetően december hónapban megkaptuk a hulladékgyűjtési tevékenység engedélyéről szóló Határozatot.

A játszótéri napvitorlákat kihelyeztük, ősszel leszedtük, a homokozókban kicseréltük a homokot. A munkát nagyban segíti a 3 fős csapat, akik hétvégeként ürítik a szemeteseket a játszótéren, a rendellenességeket, lakossági kéréseket összegyűjtik és továbbítják intézményünk felé a mielőbbi megoldások érdekében.

A Veres Péter úti civilházat bérlő Vöröskereszt épületében és a Rádió utcai Civilházban gázkazán csere, szabványossági hiányosságok kijavítása.

Az intézmény telephelyeinek ellenérték fejében történő bérbeadására **42 db** tartós és **29 db** eseti szerződést kötöttünk, mintegy **8.742 eFt**-tal növelve bevételeinket.

**Gondnoki feladatot** láttunk el az Újszász u. 88. sz. alatti Albérlők Házában.

Intézményünk látja el a **Jókai utcai irodaházban** az épület takarítását, és az előadóteremben tartott rendezvények során a hangosításra és kivetítésre szolgáló műszaki eszközök rendeltetésszerű üzemeltetését.

A Bökényföldi úti **komposzttelep** megnyitása óta a portaszolgálatot ellátó munkatársunk veszi át a zöldhulladékot a lakosságtól.

A **János utcai napközis táborban** szervezetünk feladatai közé tartozott a recepció, elsősegély nyújtó hely, a pedagógusi iroda, a konyha, valamint a külső és belső terek előkészítése és berendezése. A napi üzemeltetési feladatokat is intézményünk látta el. A tábor ünnepélyes megnyitójára a külső területeket rendbetettük, a nem használt, illetve veszélyes területeket mobilkerítéssel megfelelően lezártuk. A játszótér karbantartottuk, valamint a homokozókat feltöltöttük. A tábor technikai felszereltsége idén is biztosított volt: hangszórók, kivetítő, nyomtató és laptopok segítettek a táborvezetők, pedagógusok munkáját. Az étkeztetés megrendelése és befizetése szervezetünk által megtörtént, a táborba játékok, kézműves foglalkozásokhoz szükséges felszerelések és anyagok, valamint sporteszközök kerültek beszerzésre. A táborozók számára heti rendszerességgel biztosítottunk külső programot lehetőséget a Kertvárosi Tanyaudvar és a Honvédség látogatására, valamint a tábor területén rendőrök és mentőszolgálatosok tartottak bemutatót. Számos vállalkozóval sikerült megállapodni, hogy akár több alkalommal is jöjjenek a gyerekekhez különféle tevékenységgel, úgymint: zenekar (könnyű és komolyzene), Bábszínház, Capuaira és solymász bemutató, továbbá ugrálóvár, amit minden hétre biztosítottunk. Az önkéntesen jelentkező kerületi tanárok bonyolították a napi programokat, szervezték az előadásokat, közös játékokat, vetélkedőket, kézműves foglalkozásokat. Az ehhez szükséges eszközöket, anyagokat beszereztük számukra. Munkájukat közösségi

szolgálatot teljesítő és a diákmunka programban résztvevő diákok segítették. Átlagosan hetente 130 gyermek látogatta a tábort. A tábor zárása utáni festés és az épületen belüli hibák kijavítása megtörtént.

A játszótéren és az óvodákkal előre egyeztetett ütemezés szerint megtörtént a **homokcsere**.

A költségvetési szerveknek nyújtott karbantartási szolgáltatásaink egyre széleskörűbben és sikeresebben működnek, jelentős megtakarítást eredményezve így a központi költségvetésben.

### **Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben:**

A köznevelési intézmények étkeztetésével összefüggő feladatokat 16 helyszínen látjuk el 2013. óta, ezzel egyidejűleg munkahelyi étkeztetés is zajlik. Az Alapító Okiratban rögzített iskolákban 4600 fő étkezésével összefüggő összetett feladatot látunk el.

Bevezetésre került a bankkártyás és simplepay fizetési mód - a korábban is választható átutalással való étkezési díj rendezése mellett - az elmúlt hónapok tapasztalata alapján minden szülő számára elérhető és működőképes megoldást nyújt, így a készpénzes befizetés lehetőségét megszüntettük. A menüválasztást, lemondást, visszautalásokat, a speciális étrendre vonatkozó adatlapokat, kedvezményekre jogosító igazolásokat, iskolaváltást, leendő elsősök adatait, adatváltozásokat folyamatosan rögzítik az ügyintézők a programban, kapcsolatot tartanak az iskolákkal, konyhákkal, szülőkkel, önkormányzattal, Gamesszal. A felmerülő kérdésekre, kérésekre a lehető legrövidebb időn belül válaszolnak, a rendszeres és soron kívüli adatszolgáltatási kötelezettségüknek határidőre eleget tesznek.

**A költségvetési helyzet 2023. december 31-én:**

**Bevételek:**

ezer forint

A Megnevezés	B 2023. évi eredeti elő- irányzat	C 2023. évi módosított előirányzat	D Teljesítés	D/C Index (%)
Működési bevételek	684.736	774.727	774.727	100
Felhalmozási bevételek	0	0	0	
Működési célú támogatások ál- lamháztartáson belülről	2.545	96.968	96.968	100
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	
Költségvetési maradvány igény- bevétele	0	49.203	49.203	100
Vállalkozási maradvány igény- bevétele	0	0	0	
Irányító szervi támogatás	1.498.661	1.583.123	1.503.025	94,9
<b>Összesen</b>	<b>2.185.943</b>	<b>2.504.021</b>	<b>2.423.923</b>	<b>96,8</b>

**Kiadások:**

ezer forint

A Megnevezés	B 2023. évi eredeti elő- irányzat	C 2023. évi módosított előirányzat	D Teljesítés	D/C Index (%)
Személyi juttatások	595.874	622.859	596.445	95,8
Munkaadókat terhelő járulékok és szocho	97.931	101.047	93.131	92,2
Dologi kiadások	1.369.322	1.622.209	1.541.200	95
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	
Beruházások	97.644	147.985	140.319	94,8
Felújítások	25.170	9.920	8.092	81,6
<b>Összesen</b>	<b>2.185.943</b>	<b>2.504.021</b>	<b>2.379.188</b>	<b>95</b>

## **Költségvetési maradvány**

Bevétel és kiadás különbsége, azaz a 2023. évi költségvetési maradvány: **44.735 eFt.**

Kérem, hogy a KPI-PM.1/2024. (I.12.) számú határozat értelmében bruttó 14.141.250 Ft-ot költségvetési maradványunkból ne vonják el.

### **Az intézmény vagyonának alakulása**

A Szervezet folyamatos fejlesztése kapcsán a jövőbeni beruházások részeként mind új eszközökkel, mind új személyi állománnyal végezzük egyre sokrétűbb munkánkat. 2023. évben többek között az alábbi gépek, gépjárművek, eszközök kerültek beszerzésre: (az árak nettóban értendők)

- 1 db gépjármű 6.315 eFt értékben
- Fűkasza, láncfűrész, lombfúvó, sövénynyíró, összesen 3.485 eFt értékben
- rönkhasító gép 1.260 eFt értékben
- Komposztáló telep építmény beruházás 110.463 eFt értékben
- Közösségi melegedő és portaépület felújítása a Demeter utcai székhelyen 7.186 eFt

Az új eszközök beszerzésével folytatjuk, illetve bővítjük jelentősen megnövekedett parkfenntartási és épületüzemeltetési feladataink elvégzését.

## **Közbeszerzés**

### **Közbeszerzési eljárások**

- Üzemanyag beszerzés – központosított beszerzés formájában 18.200 eFt értékben, a teljesítés nettó értéke 23.161 eFt volt.

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 tartalommal 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:

### **Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről**

A) Alulírott **Csillik Kristóf**, a **Kerületgazda Szolgáltató Szervezet** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet:

- Szervezeti célrendszer és szervezeti felépítés: Az intézmény céljai meghatározottak, a feladatellátás részletes szabályai az SzMSz-ben rögzítésre kerültek. Utolsó módosítás: 2023. június 22. 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 áttekinthe-

tően 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. Bevezettük a home office lehetőségét, szabályzatba foglalva.
- 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. Heti egyszeri vezetői értekezletet tartunk, és rendszeres dolgozói tájékoztatást az aktualitásokról.
- Humánerőforrás: Az intézménynél a humánerőforrás-kezelés átlátható, a kiválasztási rendszertől kezdve a dolgozók foglalkoztatásán át az ösztönző rendszerig. Az intézmény gondot fordít a humánerőforrás 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.

#### 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.

#### 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.

**Információs és kommunikációs rendszer:**

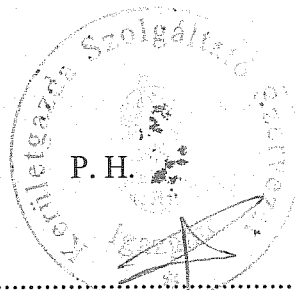
- Információ és kommunikáció: Az intézmény vezetése biztosítja, hogy a munkatársak a feladatuk ellátásához szükséges releváns információkhoz kellő időben hozzájussanak. Az intézményi kommunikáció fontos elemei a vezetői és belső értekezletek.
- Iktatási rendszer: Az intézményhez érkező, az intézmény 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. A Citynform rendszer használata jelenleg bevezetés alatt áll.
- Az elektronikus aláírás lehetőségét megigényeltük, bevezetése folyamatban van.

**Nyomon követési 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. 2023. évben szervezetünkönél nem volt belső ellenőrzés.
- A belső kontrollok értékelése: A belső kontrollok értékelése 2023-ban megtörtént, folyamatos nyomon követése zajlik..

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.

Kelt: Budapest, 2024. március 13



aláírás

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

Kelt: Budapest, 2024.

P. H.

.....  
aláírás

