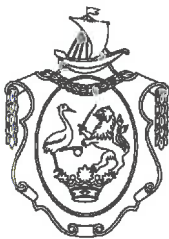


Szám: 4/333-7/2024.



3. sz. napirend

ELŐTERJESZTÉS

KESZTHELY ÉS KÖRNYÉKE KISTÉRSÉGI TÖBBCÉLÚ TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSA

2024. május 9-ei ülésére

Tárgy:

A Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás 2023. évi költségvetésének
végrehajtása
(zárszámadás)

Előterjesztő:

Manning János
társulási elnök



Törvényességi ellenjegyzés:

Dr. Gábor Hajnalka
jegyző



Az előterjesztést készítette:

Szabó Krisztina
hivatalvezető

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. §-a alapján beterjesztem megtárgyalásra és elfogadásra a Társulás 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadási határozati javaslatot.

A beszámoló tartalmazza a Társulás és költségvetési szerve adatait, a költségvetés teljesülésének alakulását a módosított előirányzatokhoz viszonyítva.

Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás Társulási Tanácsa 3/2023. (II. 09.) társulási határozatában fogadta el a társulás 2023. évi költségvetését. A költségvetési rendelet módosításai után az eredeti költségvetés főösszege 197.794 e Ft-ról 242.846 e Ft-ra került emelésre.

A határozati javaslat tervezet 1-13. számozott melléklettel számszerűsítetten mutatja be a társulás vagyonát, a bevételek és kiadások alakulását, valamint a 2023. évi költségvetési maradványt.

A Szociális Szolgáltató Központ a 2023. évre megfogalmazott feladatai teljesítését, tevékenységét 32 fő közalkalmazotti létszámmal látta el. A társulás belső ellenőri feladatait 1 fő alkalmazotti létszámmal teljesítette.

Az 1. sz. melléklet Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás összesített mérlegadatait mutatja be.

A társulás és költségvetési szerve konszolidált mérlegének 2023. évi záró mérlegfőösszege 44.113 e Ft.

A 2. sz. melléklet a társulás költségvetési mérlegét mutatja.

A 3. sz. melléklet a társulás működési költségvetését tartalmazza. A társulásnak 2023. december 31-ig összesen 204.991 e Ft bevétele és 203.895 e Ft kiadása realizálódott. A módosított előirányzathoz viszonyítva a bevételek 100 %-ra, a kiadások 84 %-ra teljesültek.

Az állami támogatás megoszlása a következő:

Jogcím	(Ft)
Házi segítségnyújtás	
-szociális segítség (5 fő)	125.000 Ft
-társult önkormányzatoknál végzett személyi gondozás (146 fő)	101.931.360 Ft
-nem társult önkormányzatoknál végzett személyi gondozás (8 fő)	4.296.000 Ft
Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálat (3,5 fő munkavállaló után)	20.748.000 Ft
Összesen:	127.100.360 Ft

A házi segítségnyújtás feladathoz igényelt 2022. évi normatíva elszámolása során 2023. évben 2.872.880 Ft póttámogatási igény jelentkezett. 2024. évben a 2023. évi normatíva elszámolásakor pótigénylés jelentkezett, melynek összege 3.738.120 Ft.

Az intézmény munkavállalóit érintő szociális ágazati pótlék: 22.996 e Ft, amelynek fedezetére külön állami támogatás biztosítására került sor.

Szerződés alapján kapott állami támogatás

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás (92 készülék után) a Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézettel kötött szerződés szerint 2.763.200 Ft támogatásban részesült. 2024. év folyamán a 2023. évi jelzőrendszeres házi segítségnyújtás elszámolásából eredően visszafizetési kötelezettség nem keletkezett (92,7 készülék).

4. sz. melléklet a társulás felhalmozási költségvetését tartalmazza.

5-6. sz. melléklet a társulás bevételeit és a bevételek funkcionkénti alakulását mutatja be.

7-8. sz. melléklet a társulás kiadásait kiemelt előirányzatonként és feladatonként szemlélteti.

A 9. sz. melléklet a társulás és intézménye beruházási és felújítási kiadásainak alakulását tartalmazza feladatonként. 2023. évben felújítási kiadás nem realizálódott.

A 10. sz. melléklet a működési célú támogatások államháztartáson belülről történő átadását részletezi.

11. sz. melléklet a pénzeszközök állományának változását mutatja be.

12. sz. melléklet a többéves kihatással járó kötelezettségek bemutatása.

A 13. sz. melléklet a 2023. évi költségvetési maradványról készült kimutatás. Az összesített maradvány 38.290 e Ft, amelynek intézményi megbontását tartalmazza a melléklet.

14. sz. melléklet a részesedések alakulása.

15-16. sz. melléklet vagyonkimutatás eszköz és forrás oldali megbontásban.

17. sz. melléklet vagyonkimutatás az érték nélkül kimutatott eszközökről.

Az Áht. 91. § (2) b) pont alapján adósságállomány, valamint többéves kihatással járó kötelezettsége a társulásnak nincs, melyet a 12. sz. melléklet mutat be.

Az Áht. 91. § (2) d) pontja szerint a Társulásnak részesedése nincs (13. melléklet).

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 2016. október 1. napjától hatályos rendelkezései alapján a tájékoztató alatt csatolom Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás Szociális Szolgáltató Központ nyilatkozatát.

Tájékoztatom a Társulási Tanácsot, hogy az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint a zárszámadási határozat tervezetével együtt a Társulási Tanács részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B § szerinti ellenőrzése keretében a Társulás éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan

elkészített jelentését. Jelen előterjesztés tárgyát képező költségvetési beszámoló a kincstár felé határidőben megküldésre került, azonban a határozattervezet összeállításáig a Társulás részére a jogszabályi előírások szerinti jelentés a kincstártól nem érkezett meg.

2023. évben megállapodások alapján a Társulás részéről realizálódtak a tagdíjbevételek. A befolyt tagdíjbevétel nyújtott fedezetet a Keszthelyi Polgármesteri Hivatal részére a munkaszervezeti feladatok ellátására 3.120. 000 Ft, valamint a Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthely részére a gazdasági feladatok ellátására 4.476.000 Ft átadásához.

A társulás tagtelepülései, valamint a feladatellátási szerződéssel rendelkező valamennyi önkormányzat teljesítette a házi segítségnyújtásra és jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra 2023. évre vonatkozó befizetési kötelezettségeit.

Tisztelt Társulási Tanács!

Kérem, hogy a 2023. évi zárszámadásról szóló beszámolót és a hozzá kapcsolódó határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat

../2024. (V. 09.) számú társulási tanácsi határozat

A Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás Társulási Tanácsa „A Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás 2023. évi költségvetésének végrehajtása (zárszámadás)” című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta.

A Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletre 2023. évi zárszámadását

242.846 e Ft	bevétellel
204.556 e Ft	kiadással

állapítja meg az 1-13. számú mellékletek szerint.

Határidő: azonnal

Felelős: Manninger Jenő a társulás elnöke

Dr. Gábor Hajnalka jegyző

Dr. Varga Éva aljegyző, önkormányzati és igazgatási osztályvezető

Szabó Krisztina, a Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthely hivatalvezető

Keszthely, 2024. április 26.

Manninger Jenő
a társulás elnöke

2024 APR 17

2024 APR 16.

NYILATKOZAT

8416

Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás Szociális Szolgáltató Központ

2023. év

A) Alulírott, *Deutsch Márta*, a Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás Szociális Szolgáltató Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

3. a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

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

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

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

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet

A fenntartó az intézményt a Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthely gazdálkodási körébe utalta, akivel az Ávr.9.§ (5a) bekezdése szerint Munkamegosztási megállapodást kötöttünk a gazdálkodási feladatok ellátására. A GESZ által kialakított és intézményünkre is kiterjesztett belső szabályzatok tartalmazzák a részletes feladatokat.

A Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza a jogszabályoknak megfelelő működtetési rendet, a szervezeti felépítést. A munkavállalók rendelkeznek munkaköri leírással.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer

Az intézményben olyan folyamat alapú kockázatkezelési rendszert működtetünk, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed.

c) Kontrolltevékenységek

Az intézményben szabályozottak azok az elvek és eljárások, amelyek minden tevékenységre és pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában biztosítja a folyamatba épített kontrollokat

d) Információs és kommunikációs rendszer

Az intézményben kialakításra került információs rendszer, amely biztosítja, hogy a megfelelő információk időben eljussanak az illetékes külső szerveknek, szervezeti egységeknek, személyeknek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követése folyamatos volt.

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.

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

vagy

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

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

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

vagy

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

Kelt: 2022. január 10.



aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás



KESZTHELY VÁROS JEGYZŐJE

ügyirat száma: 4/333-5/2024
tárgy: vezetői nyilatkozat

ügyintéző neve: Bánné Nagy Szabina
ügyintéző telefonszáma: 83/505-539

NYILATKOZAT

Alulírott Dr. Gábor Hajnalka jegyző, a Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás Munkaszervezetének vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 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:

Olyan kontrollkörnyezet került kialakításra, melyben a szervezeti struktúra, felelősségi és hatásköri viszonyok egyértelműen rögzítettek. A Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás Társulási Megállapodása értelmében a Társulás bevételeivel és kiadásával kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési,

Keszthely, a Balaton fővárosa

adatszolgáltatási beszámolási feladatok ellátásáról a Gazdasági Ellátó Szervezet (továbbiakban: GESZ) gondoskodik. A GESZ kialakította a Belső Kontroll Kézikönyvét, amely keretszabályként rögzíti a belső kontrollrendszerre vonatkozó szabályokat.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A GESZ által kiterjesztve a Társulás rendelkezik önálló szabályzatként a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 7370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 7. § (1) bekezdése által előírt Integrált kockázatkezelési szabályzattal. A kockázatok felmérését (befolyásoló tényezők feltérképezése, rangsorolása), és a hatásmechanizmusok értékelése, kezelése a szabályozásnak megfelelően működik.

Kontrolltevékenységek:

A Társulásban kialakult gyakorlat alapján készített önálló szabályzatként rendelkezésre áll a Bkr. 8. § által előírt Kontrolltevékenységek szabályzat.

Információs és kommunikációs rendszer:

A Társulás rendelkezik önálló szabályzatként a Bkr. 9.§ (1)-(2) bekezdései által előírt Kommunikációs és információs rendszer szabályzattal.

A Társulás működése során keletkezett és a beérkező iratok nyilvántartásba kerülnek, melynek eljárását a rendelkezésre álló Egyedi iratkezelési szabályzat határozza meg. Az adatbiztonság követelményeinek érvényesülésére a meglévő Informatikai biztonsági szabályzat szolgál. Bevezetésre került továbbá a Közérdekű adatok közzétételéről és az adatigénylések teljesítésének rendjéről szóló szabályzat.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A Társulás monitoring tevékenysége az Operatív monitoring rendszer szabályzatnak megfelelően zajlik.

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.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen - nem

Keszthely, 2024. április 23.

 **Dr. Gábor Hajnalka**
jegyző



Keszthely, a Balaton fővárosa