

1/2023.T.

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

**A Lovászi Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsának 2023. február 14. napján
tartott üléséről.**

Határozat:

Sorszám:
1/2023. (II. 14.)
2/2023. (II. 14.)
3/2023. (II. 14.)
4/2023. (II. 14.)
5/2023. (II. 14.)
6/2023. (II. 14.)
7/2023. (II. 14.)
8/2023. (II. 14.)
9/2023. (II. 14.)
10/2023. (II. 14.)
11/2023. (II. 14.)

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: A Lovászi Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsának 2023. február 14. napján tartott üléséről.

Az ülés helye: Lovászi, Kútfej utca 112. - Lovászi Közös Önkormányzati Hivatal Tanácssterme.

Jelen vannak: Kovács Ferenc - Lovászi polgármestere; Bene Nándor - Tornyiszentmiklós polgármestere, a Társulási Tanács alelnöke; Lógár Zoltán - Dobri polgármestere; Zsálek Ferenc - Kerkateskánd polgármestere, Kondákor József - Tormafölde polgármestere; Nagy István – Szécsisziget polgármestere, Tomposné Gyuricza Judit – Csömödér polgármestere; Böröczné Hóbor Anikó – Kissziget polgármestere, a Társulási Tanács 8 tagja.

Meghívottak részéről: dr. Novák Anett jegyző, Nagyné Németh Krisztina intézményvezető, Kumin Andrea gazdasági vezető, Tótván Katalin intézményvezető

Kovács Ferenc elnök: a köszöntés és határozatképesség megállapításával az ülést 14⁰⁰ órakor megnyitja és előterjeszti a napirendi javaslatot, melyet a Társulási Tanács egyhangúlag elfogad.

Napirend:

1. **A Lovászi Óvoda 2023. évi költségvetése és a 2022. évi költségvetésének módosítása, Bkr. 1. nyilatkozat**
Előadó: Tótván Katalin intézményvezető
2. **A Lovászi Gondozási Központ 2023. évi költségvetése és a 2022. évi költségvetésének módosítása, Bkr. 1. nyilatkozat**
Előadó: Nagyné Németh Krisztina intézményvezető
3. **A Lovászi Intézményirányító Társulás 2023. évi költségvetése és a 2022. évi költségvetésének módosítása, Bkr. 1. nyilatkozat**
Előadó: Kovács Ferenc elnök
4. **Elnök felhatalmazása törzskönyvi adatok javítására**
Előadó: Kovács Ferenc elnök

1.napirend: **A Lovászi Óvoda 2023. évi költségvetése és a 2022. évi költségvetésének módosítása, Bkr. 1. nyilatkozat**
Előadó: Tótván Katalin intézményvezető
(Előterjesztés a jegyzőkönyvhöz csatolva.)

Tótván Katalin intézményvezető: az idei költségvetés készítésekor is a takarékos gazdálkodás figyelembevételével jártunk el. Egy dologban kérném a Tanács jóváhagyását, mivel az állami finanszírozás a tervek szerint elegendő a működéshez, szeretnénk a dolgozók munkaruha juttatását 30ezer forintba emelni, a korábbi 20ezer forintról.

Kovács Ferenc elnök: javasolom az előterjesztés szerinti határozatok meghozatalát.

Lógár Zoltán polgármester: egyetértek az elnökkel.

Kovács Ferenc elnök: javasolom, hogy a Társulási Tanács hozza meg határozatát a 2023. évi költségvetés kapcsán.

A Társulási Tanács nyílt szavazással – egyhangúlag, 8 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatát:

1/2023 (II. 14.) TT. hat.

A Lovászi Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsa a Lovászi Óvoda 2023. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 55 385 000 Ft összeggel elfogadja. Az intézmény engedélyezett létszámkeretét 7 főben állapítja meg.

Határidő: folyamatos

Felelős: Kovács Ferenc elnök

Kovács Ferenc elnök javaslom, hogy a Társulási Tanács hozza meg határozatát a 2022. évi költségvetés módosítása kapcsán.

A Társulási Tanács nyílt szavazással – egyhangúlag, 8 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatát:

2/2023. (II. 14.) TT. hat.

A Lovászi Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsa a Lovászi Óvoda 2022. évi módosított költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 40 252 e Ft összeggel elfogadja. Az intézmény engedélyezett létszámkeretét 6 főben állapítja meg.

Határidő: folyamatos

Felelős: Kovács Ferenc elnök

Kovács Ferenc elnök javaslom, hogy a Társulási Tanács hozza meg határozatát a munkaruha szabályzat módosítása kapcsán.

A Társulási Tanács nyílt szavazással – egyhangúlag, 8 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatát:

3/2023. (II. 14.) TT. hat.

A Lovászi Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsa a Lovászi Óvoda Munkaruha Szabályzatát az előterjesztett formában és tartalommal jóváhagyja.

Határidő: folyamatos

Felelős: Kovács Ferenc elnök

Kovács Ferenc elnök javaslom, hogy a Társulási Tanács hozza meg határozatát a Bkr. 1. nyilatkozat kapcsán.

A Társulási Tanács nyílt szavazással – egyhangúlag, 8 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatát:

4/2023. (II. 14.) TT. hat.

A Lovászi Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta és elfogadja a Lovászi Óvoda vezetője által beterjesztett formában és tartalommal a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. melléklete szerinti nyilatkozatát.

Határidő: folyamatos

Felelős: Kovács Ferenc elnök

2.napirend: A Lovászi Gondozási Központ 2023. évi költségvetése és a 2022. évi költségvetésének módosítása, Bkr. 1. nyilatkozat

Előadó: Nagyné Németh Krisztina intézményvezető
(Előterjesztés a jegyzőkönyvhöz csatolva.)

Nagyné Németh Krisztina intézményvezető: az előzetes egyeztetések alapján dolgoztuk ki és át a költségvetésünket. Sajnos az energiaárak még most is változnak, így a januári számlákkal kalkuláltunk. A minimálbér emelés miatti különbözetet sem kaptuk még meg, így egyelőre az is a települések költségvetését terheli. Szeretnénk még egy települést bevonni a házi segítségnyújtásba, reményeink szerint ott is működni fog a szolgáltatás.

Kumin Andrea gazdasági vezető: Csak részleteket tudok még elmondani intézményvezető asszony után, hogy hol mennyivel számoltunk. Sajnos egy ellátás normatívája sem emelkedett, ha maradnak így az energiaárak, akkor nem tudjuk kigazdálkodni ezt az évet. Szerintem szükség lesz emelésre.

Kovács Ferenc elnök: most akkor az elhangzottak alapján szavazzunk a költségvetésről, az előterjesztés szerint fogadjuk el a költségvetést. Majd az emelésről szerintem ebben a hónapban még tartunk egy ülést, addigra a konyhának is lesznek számai.

A Társulási Tanács nyílt szavazással – egyhangúlag, 8 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatát:

5/2023. (II. 14.) TT. hat.

A Lovászi Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsa a Lovászi Gondozási Központ 2023. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 248.741.322 Ft összeggel fogadja el, ezen belül 139.741.852 Ft személyi juttatás, 18.523.804 Ft munkaadókat terhelő járulékok, 88.051.744 Ft dologi kiadások, 705.922 Ft felhalmozási kiadások, 1.718.000 Ft egyéb működési kiadások kiemelt előirányzattal.

Az intézmény létszámkeretét 31 fővel fogadja el.

Határidő: folyamatos

Felelős: Kovács Ferenc elnök

Kovács Ferenc elnök: most akkor szavazzunk a tavalyi költségvetés módosításáról, az előterjesztés szerint fogadjuk el a költségvetést.

A Társulási Tanács nyílt szavazással – egyhangúlag, 8 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatát:

6/2023. (II. 14.) TT. hat.

A Lovászi Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsa a Lovászi Gondozási Központ 2022. évi módosított költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 214.586 ezer Ft összeggel fogadja el, ezen belül 120.614 ezer Ft személyi juttatás, 16.314 ezer Ft munkaadókat terhelő járulékok, 69.493 ezer Ft dologi kiadások, 2.709 ezer Ft egyéb működési kiadások, 5.456 ezer Ft beruházási kiadások előirányzattal.

Határidő: folyamatos

Felelős: Kovács Ferenc elnök

Kovács Ferenc elnök: most akkor szavazzunk a Bkr. 1. szerinti nyilatkozatról, az előterjesztés szerint fogadjuk el a költségvetést.

A Társulási Tanács nyílt szavazással – egyhangúlag, 8 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatát:

7/2023. (II. 14.) TT. hat.

A Lovászi Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta és elfogadja a Lovászi Gondozási Központ vezetője által beterjesztett formában és tartalommal a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. melléklete szerinti nyilatkozatát.

Határidő: folyamatos

Felelős: Kovács Ferenc elnök

3.napirend: A Lovászi Intézményirányító Társulás 2023. évi költségvetése és a 2022. évi költségvetésének módosítása, Bkr. 1. nyilatkozat

Előadó: Kovács Ferenc elnök

(Előterjesztés a jegyzőkönyvhöz csatolva.)

Kovács Ferenc elnök: A társulás költségvetésébe két intézmény költségvetése tartozik, amelybe beépül továbbá 680 e Ft dologi kiadás. Javaslom a 2022. évi költségvetés módosításának, a 2023. évi alap költségvetés elfogadását. Továbbá itt is készült Bkr. 1. nyilatkozat.

Először a 2023. évi költségvetésről szavazzunk.

A Társulási Tanács nyílt szavazással – egyhangúlag, 8 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatát:

8/2023. (II. 14.) TT. hat.

A Lovászi Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsa a Lovászi Intézményirányító Társulás 2023. évi összesített költségvetésének kiadási és bevételi fő összegét 311.282.342,-Ft összeggel elfogadja. Ezen belül 173.501.518,-Ft személyi juttatás, 23.010.871,-Ft munkaadókat terhelő járulékok, 105.572.931,-Ft dologi kiadások, 2.235.002,-Ft felhalmozási kiadás, 6.962.020,-Ft egyéb működési kiadás kiemelt előirányzattal.

A Társulási Tanács a Lovászi Intézményirányító Társulás 2023. évi saját költségvetésének kiadási és bevételi fő összegét 219.405.529,-Ft összeggel elfogadja. Ezen belül 912.000,-Ft dologi kiadások, 5.244.020,-Ft egyéb működési kiadás, 213.249.509,-Ft finanszírozási kiadás kiemelt előirányzattal.

Határidő: folyamatos

Felelős: Kovács Ferenc elnök

Kovács Ferenc elnök: Most a 2022. évi költségvetés módosításáról szavazzunk.

A Társulási Tanács nyílt szavazással – egyhangúlag, 8 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatát:

9/2023. (II. 14.) TT. hat.

A Lovászi Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsa a Lovászi Intézményirányító Társulás 2022. évi összesített költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 260.455 e Ft összeggel elfogadja. Ezen belül 149.216 e Ft személyi juttatás, 20.108 e Ft munkaadókat terhelő járulékok, 75.620 e Ft dologi kiadások, 7.477 e Ft felhalmozási kiadás, 8.034 e Ft egyéb működési kiadás kiemelt előirányzattal.

A Társulási Tanács a Lovászi Intézményirányító Társulás 2022. évi saját költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 185.501 e Ft összeggel elfogadja. Ezen belül 818 e Ft dologi kiadások, 4.799 e Ft egyéb működési kiadás, 179.884 e Ft finanszírozási kiadás kiemelt előirányzattal.

Határidő: folyamatos
Felelős: Kovács Ferenc elnök

Kovács Ferenc elnök: Most a Bkr. 1. nyilatkozatról szavazzunk.

A Társulási Tanács nyílt szavazással – egyhangúlag, 8 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatát:

10/2023. (II. 14.) TT. hat.

A Lovászi Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta és elfogadja a Lovászi Intézményirányító Társulás költségvetési vezetője (jegyző) által beterjesztett formában és tartalommal a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. melléklete szerinti nyilatkozatát.

Határidő: folyamatos
Felelős: Kovács Ferenc elnök

4.napirend: Elnök felhatalmazása törzskönyvi adatok javítására

Előadó: Kovács Ferenc elnök
(*Előterjesztés a jegyzőkönyvhöz csatolva.*)

Kovács Ferenc elnök: ígérem, ez lesz az utolsó napirend. Egy másik osztály javasolta a Kincstárból, hogy a törzskönyvi nyilvántartásban az elírások javítását a Tanács felhatalmazása alapján elnöki hatáskörbe lehetne utalni. Mint tudjátok, folyamatban van a Társulási Megállapodás módosítása, de mint kiderült, több név- és utcaelírás is van benne. Ha meghatalmaztok, akkor nem kell minden hiánypótlásnál összeülni, csak az érdemi módosításoknál.

A Társulási Tanács nyílt szavazással – egyhangúlag, 8 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatát:

11/2023. (II. 14.) TT. hat.

A Lovászi Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsa felhatalmazza a Lovászi Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsának elnökét, hogy törzskönyvi nyilvántartásban szereplő elírások, javítások átvezetésére.

A Lovászi Intézményirányító Társulás bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Társulási Tanács dönt.

A Társulási Tanács a Társulás bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát az elnökre átruházza. A kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításról az elnök negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2023. december 31-ig gyakorolható.

A Társulási Tanács az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetését.

Határidő: folyamatos
Felelős: Kovács Ferenc elnök

Több napirend nem lévén Kovács Ferenc elnök a Társulási Tanács ülését 16⁰⁰ órakor bezárja.

K.m.f.


Kovács Ferenc
elnök




dr. Novák Anett
jegyző

**LOVÁSZI INTÉZMÉNYIRÁNYÍTÓ TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK ELNÖKÉTŐL**

MEGHÍVÓ

A Lovászi Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsa

2023. február 14. napján 14⁰⁰ órakor

ülést tart,

melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Lovászi Közös Önkormányzati Hivatal - Lovászi, Kutfej utca 112.

NAPIREND

1. A Lovászi Óvoda 2023. évi költségvetése és a 2022. évi költségvetésének módosítása, Bkr. 1. nyilatkozat
Előadó: Tótván Katalin intézményvezető
2. A Lovászi Gondozási Központ 2023. évi költségvetése és a 2022. évi költségvetésének módosítása, Bkr. 1. nyilatkozat
Előadó: Nagyné Németh Krisztina intézményvezető
3. A Lovászi Intézményirányító Társulás 2023. évi költségvetése és a 2022. évi költségvetésének módosítása, Bkr. 1. nyilatkozat
Előadó: Kovács Ferenc elnök
4. Elnök felhatalmazása törzskönyvi adatok javítására
Előadó: Kovács Ferenc elnök

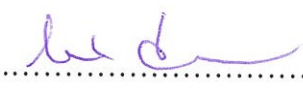
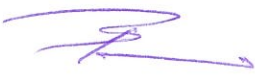
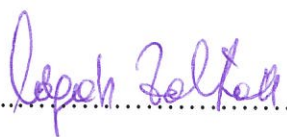
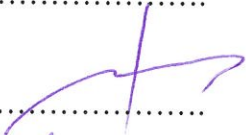
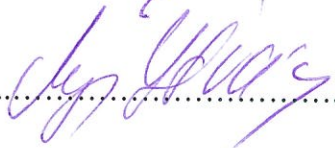
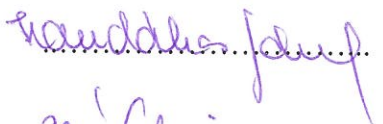
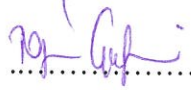
Lovászi, 2023. február 8.


Kovács Ferenc
elnök



Jelenléti ív

A Lovászi Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsa 2023. február 14. napján tartott nyilvános üléséről.

- | | |
|---|---|
| 1. Kovács Ferenc Lovászi polgármestere |  |
| 2. Bene Nándor Tornyiszentmiklós polgármestere |  |
| 3. Lógár Zoltán Dobri polgármestere |  |
| 4. Pál Zoltán Kerkaszentkirály polgármestere | |
| 5. Zsálek Ferenc Kerkateskánd polgármestere |  |
| 6. Nagy István Szécsisziget polgármestere |  |
| 7. Kondákor József Tormafölde polgármestere |  |
| 8. Tomposné Gyuricza Judit Csömödér polgármestere |  |
| 9. Bundics Tibor Hernyék polgármestere | |
| 10. Sabján Krisztián Iklódbördőce polgármestere | |
| 11. Böröczné Hóbor Anikó Kissziget polgármestere |  |
| 12. Kereszturi József Zebecke polgármestere | |
| 13. Hári Barnabás Barlahida polgármestere | |
| 14. Farkas Ferenc Mikekarácsonyfa polgármestere | |
| dr. Novák Anett jegyző |  |
| Kovácsné Horváth Anikó jegyző | |

Tótván Katalin óvodavezető

Tótván Katalin

Nagyné Németh Krisztina intézményvezető

Nagyné Németh Krisztina

Kumin Andrea gazdasági vezető

Kumin Andrea

NYILATKOZAT

A) Alulírott dr. Novák Anett jegyző a Lovászi Intézményirányító Társulás költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben/időszakban 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 vagyongazdálkodására, 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 rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

1. Kontrollkörnyezet:

A Lovászi Intézményirányító Társulás valamennyi belső szabályzattal rendelkezett. A szabályzatokat jóváhagyták és hatályba helyezték.

A szabályzatok a pénzügyi-gazdasági munkához megfelelő alapot biztosítottak.

A szabályzatokat valamennyi érintett költségvetési szervre kiterjesztették, a szabályzatokat a jegyző hagyta jóvá.

A szabályzatokban meghatározták az egyes jogokat gyakorlók feladatait és hatásköreit is, továbbá a helyettesítés rendjére történő meghatalmazásokat is, továbbá egységes, áttekinthető szerkezetben szabályozták a jogkörök gyakorlására jogosultakat.

2. Kockázatkezelés:

A kockázatok legutolsó felmérésére 2024. januárban került sor. Ennek keretében a Lovászi Intézményirányító Társulást érintő valamennyi területen felmérésre kerültek a kockázati tényezők.

A Lovászi Intézményirányító Társulás rendelkezik külön Integrált kockázatkezelési szabályzattal is, amelyben részletesen bemutatásra kerül:

- a kockázatok meghatározása és felmérése,
- a kockázatok elemzése,
- a kockázatok kezelése, továbbá
- integritás.

3. Kontrolltevékenységek:

A Lovászi Intézményirányító Társulás vezetőinek kötelessége és felelőssége az általuk irányított szervezeti egység működésének ellenőrzése és az előírástól eltérő gyakorlat megszüntetése, vagy a megszüntetést segítő javaslatok megtétele.

E feladat ellátásának eszköze a belső kontrollrendszer részét képező, a törvényi (Áht) és kormányrendeletben előírt (Ávr.) kötelezettség alapján kialakított vezetői ellenőrzés, amelynek helyben alkalmazott módszereit az adott folyamat jellegétől, tartalmától függően a vezetés iránymutatásait figyelembe véve a folyamatgazdák határozzák meg. A vezetők által alkalmazott vezetői ellenőrzések különböző módszerei az automatikus kontrollokkal együtt biztosították, hogy egyetlen terület sem maradt felügyelet, ellenőrzés nélkül.

4. Információ és kommunikáció:

A helyszíni vizsgálat során a Lovászi Intézményirányító Társulás vezetésével, továbbá a hivatal dolgozóival több esetben is interjú készült, illetve megbeszéléseket folytattunk. A vezetők a belső ellenőrzés rendelkezésére álltak, valamennyi információt rendelkezésre bocsátottak.

Az alkalmazottak mind az adatszolgáltatás tekintetében, mind pedig a kérdések megválaszolásában együttműködőek voltak, valamennyi kért adatot és információt a belső ellenőrzés rendelkezésére bocsátottak.

A jelentés tervezetét először az alkalmazottakkal ismertette meg a belső ellenőr. Ezen egyeztetés konstruktívnak bizonyult és a végleges ellenőrzési jelentés színvonalát növelte. Az ellenőrzési jelentés véglegesítése előtt a vezetők is lehetőséget biztosítottak a tapasztalatok megbeszélésére.

A fentiek alapján került rögzítésre a „belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása” fejezetében foglalt megállapítás.

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring):

Az utóellenőrzés során hiányosságok feltárára nem kerültek, így végrehajtására intézkedési terv nem készült. Javasolt azonban a szabályzatok folyamatos figyelemmel kísérése.

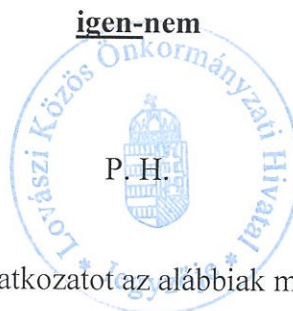
A belső ellenőrzés a fentiek következtében lezártnak tekinthető.

Az ellenőrzés tapasztalatai szerint a vizsgált területek alacsony kockázatúnak minősíthető, ezért utóvizsgálat nem javasolt.

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:

Lovászi, 2023. február 1.



.....
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Nagyné Németh Krisztina a Lovászi Gondozási Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben/időszakban 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 rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

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

1. Kontrollkörnyezet:

A Lovászi Gondozási Központ valamennyi belső szabályzattal rendelkezett. A szabályzatokat jóváhagyták és hatályba helyezték.

A szabályzatok a pénzügyi-gazdasági munkához megfelelő alapot biztosítottak.

A szabályzatokat valamennyi érintett költségvetési szervre kiterjesztették, a szabályzatokat a jegyző hagyta jóvá.

A szabályzatokban meghatározták az egyes jogokat gyakorlók feladatait és hatásköreit is, továbbá a helyettesítés rendjére történő meghatalmazásokat is, továbbá egységes, áttekinthető szerkezetben szabályozták a jogkörök gyakorlására jogosultakat.

2. Kockázatkezelés:

A kockázatok legutolsó felmérésére 2020. januárban került sor. Ennek keretében a Lovászi Gondozási Központot érintő valamennyi területen felmérésre kerültek a kockázati tényezők.

A Lovászi Gondozási Központ rendelkezik külön Integrált kockázatkezelési szabályzattal is, amelyben részletesen bemutatásra kerül:

- a kockázatok meghatározása és felmérése,
- a kockázatok elemzése,
- a kockázatok kezelése, továbbá
- integritás.

3. Kontrolltevékenységek:

A Lovászi Gondozási Központ vezetőinek kötelessége és felelőssége az általuk irányított szervezeti egység működésének ellenőrzése és az előírástól eltérő gyakorlat megszüntetése, vagy a megszüntetést segítő javaslatok megtétele.

E feladat ellátásának eszköze a belső kontrollrendszer részét képező, a törvényi (Áht) és kormányrendeletben előírt (Ávr.) kötelezettség alapján kialakított vezetői ellenőrzés, amelynek helyben alkalmazott módszereit az adott folyamat jellegétől, tartalmától függően a vezetés iránymutatásait figyelembe véve a folyamatgazdák határozzák meg. A vezetők által alkalmazott vezetői ellenőrzések különböző módszerei az automatikus kontrollokkal együtt biztosították, hogy egyetlen terület sem maradt felügyelet, ellenőrzés nélkül.

4. Információ és kommunikáció:

A helyszíni vizsgálat során a Lovászi Gondozási Központ vezetésével, továbbá a hivatal dolgozóival több esetben is interjú készült, illetve megbeszéléseket folytattunk. A vezetők a belső ellenőrzés rendelkezésére álltak, valamennyi információt rendelkezésre bocsátottak.

Az alkalmazottak mind az adatszolgáltatás tekintetében, mind pedig a kérdések megválaszolásában együttműködőek voltak, valamennyi kért adatot és információt a belső ellenőrzés rendelkezésére bocsátottak.

A jelentés tervezetét először az alkalmazottakkal ismertette meg a belső ellenőr. Ezen egyeztetés konstruktívnak bizonyult és a végleges ellenőrzési jelentés színvonalát növelte. Az ellenőrzési jelentés véglegesítése előtt a vezetők is lehetőséget biztosítottak a tapasztalatok megbeszélésére.

A fentiek alapján került rögzítésre a „belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása” fejezetében foglalt megállapítás.

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring):

Az utóellenőrzés során hiányosságok feltárásra nem kerültek, így végrehajtására intézkedési terv nem készült. Javasolt azonban a szabályzatok folyamatos figyelemmel kísérése.

A belső ellenőrzés a fentiek következtében lezártnak tekinthető.

Az ellenőrzés tapasztalatai szerint a vizsgált területek alacsony kockázatúnak minősíthető, ezért utóvizsgálat nem javasolt.

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

Lovászi, 2023. február 1.



.....
aláírás

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

Kelt:

P. H.

NYILATKOZAT

A) Alulírott Tótván Katalin a Lovászi Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben/időszakban 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 vagyongazdálkodására, 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 értékelttem.

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

1. Kontrollkörnyezet:

A Lovászi Óvoda valamennyi belső szabályzattal rendelkezett. A szabályzatokat jóváhagyták és hatályba helyezték.

A szabályzatok a pénzügyi-gazdasági munkához megfelelő alapot biztosítottak.

A szabályzatokat valamennyi érintett költségvetési szervre kiterjesztették, a szabályzatokat a jegyző hagyta jóvá.

A szabályzatokban meghatározták az egyes jogokat gyakorlók feladatait és hatásköreit is, továbbá a helyettesítés rendjére történő meghatalmazásokat is, továbbá egységes, áttekinthető szerkezetben szabályozták a jogkörök gyakorlására jogosultakat.

2. Kockázatkezelés:

A kockázatok legutolsó felmérésére 2020. januárban került sor. Ennek keretében a Lovászi Óvoda érintő valamennyi területen felmérésre kerültek a kockázati tényezők.

A Lovászi Óvoda rendelkezik külön Integrált kockázatkezelési szabályzattal is, amelyben részletesen bemutatásra kerül:

- a kockázatok meghatározása és felmérése,
- a kockázatok elemzése,
- a kockázatok kezelése, továbbá
- integritás.

3. Kontrolltevékenységek:

A Lovászi Óvoda vezetőinek kötelessége és felelőssége az általuk irányított szervezeti egység működésének ellenőrzése és az előírástól eltérő gyakorlat megszüntetése, vagy a megszüntetést segítő javaslatok megtétele.

E feladat ellátásának eszköze a belső kontrollrendszer részét képező, a törvényi (Áht) és kormányrendeletben előírt (Ávr.) kötelezettség alapján kialakított vezetői ellenőrzés,

amelynek helyben alkalmazott módszereit az adott folyamat jellegétől, tartalmától függően a vezetés iránymutatásait figyelembe véve a folyamatgazdák határozzák meg. A vezetők által alkalmazott vezetői ellenőrzések különböző módszerei az automatikus kontrollokkal együtt biztosították, hogy egyetlen terület sem maradt felügyelet, ellenőrzés nélkül.

4. Információ és kommunikáció:

A helyszíni vizsgálat során a Lovászi Óvoda vezetésével, továbbá a hivatal dolgozóival több esetben is interjú készült, illetve megbeszéléseket folytattunk.

A vezetők a belső ellenőrzés rendelkezésére álltak, valamennyi információt rendelkezésre bocsátottak.

Az alkalmazottak mind az adatszolgáltatás tekintetében, mind pedig a kérdések megválaszolásában együttműködőek voltak, valamennyi kért adatot és információt a belső ellenőrzés rendelkezésére bocsátottak.

A jelentés tervezetét először az alkalmazottakkal ismertette meg a belső ellenőr. Ezen egyeztetés konstruktívnak bizonyult és a végleges ellenőrzési jelentés színvonalát növelte. Az ellenőrzési jelentés véglegesítése előtt a vezetők is lehetőséget biztosítottak a tapasztalatok megbeszélésére.

A fentiek alapján került rögzítésre a „belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása” fejezetében foglalt megállapítás.

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring):

Az utóellenőrzés során hiányosságok feltárásra nem kerültek, így végrehajtására intézkedési terv nem készült. Javasolt azonban a szabályzatok folyamatos figyelemmel kísérése.

A belső ellenőrzés a fentiek következtében lezártnak tekinthető.

Az ellenőrzés tapasztalatai szerint a vizsgált területek alacsony kockázatúnak minősíthető, ezért utóvizsgálat nem javasolt.

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

Lovászi, 2023. február 1.



.....
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

ELŐTERJESZTÉS

Lovászi Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsának ülésére

Tárgy Lovászi Gondozaai Központ 2022. évi költségvetésének 2. sz. módosítása

A Gondozaai Központ költségvetésének módosítását a központi előirányzatok változása, valamint a helyi döntések tették szükségessé.

A Gondozaai Központ költségvetésének bevételi oldala 655 e Ft-tal emelésre került. Ez abból adódik, hogy a szociális ágazati pótlék járulékkal megemelt összege 107 e Ft-tal kevesebb lett e tervezettnél, az egészségügyi pótlék járulékkal emelt összege 863 e Ft plusz bevételt jelent, az állami normatívából 101 e Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett.

Kiadási oldalon a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata nem változott, a tényleges teljesítések alapján a rovatok között történt átcsoportosítás. A dologi kiadások előirányzatát 655 e Ft-tal növeltük (üzemeltetési anyagok, közüzemi díjak). Beruházások előirányzata maradt a korábbi összegben.

A Lovászi Gondozaai Központ 2022. évi módosított költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 214.586 e Ft, amelyet szakfeladatonként és költség nemenként az előterjesztés melléklete tartalmaz.

Kérem az előterjesztés megvitatását és elfogadását.

Határozati javaslat:

A Lovászi Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsa a Lovászi Gondozaai Központ 2022. évi módosított költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 214.586 ezer Ft összeggel fogadja el, ezen belül 120.614 ezer Ft személyi juttatás, 16.314 ezer Ft munkaadókat terhelő járulékok, 69.493 ezer Ft dologi kiadások, 2.709 ezer Ft egyéb működési kiadások, 5.456 ezer Ft beruházási kiadások előirányzattal.

Lovászi, 2023. február 09.



Nagyne Németh Krisztina
intézményvezető

LOVÁSZI GONDOZÁSI KÖZPONT
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

I.számú melléklet
ezer Ft-ban !

Sorszám	Rovat száma	Megnevezés	2022. évi összevont			
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 1.	Módosított előirányzat 2.	Módosított előirányzat 3.
1.	K1.	Személyi juttatások	118 379	120 614	120 614	
2.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 023	16 314	16 314	
3.	K3.	Dologi kiadások	55 884	68 838	69 493	
4.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.	K5.	Egyéb működési célú kiadások	2 709	2 709	2 709	
6.	K.6.	Beruházások	5 687	5 456	5 456	
7.	K7.	Felújítások				
8.	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
9.	K1.-K8.	Költségvetési kiadások	198 682	213 931	214 586	0
10.	K9.	Finanszírozási kiadások				
11.		Ebből: - Központi, irányító szervei támogatás				
12.	K1.-K9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (9.+10.)	198 682	213 931	214 586	0
13.	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 564	1 564	1 564	
14.	B2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
15.	B3.	Közhatalmi bevételek				
16.	B4.	Működési bevételek	54 015	67 726	67 726	
17.	B5.	Felhalmozási bevételek				
18.	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
19.	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
20.	B1.-B7.	Költségvetési bevételek	55 579	69 290	69 290	0
21.	B8.	Finanszírozási bevételek	143 103	144 641	145 296	0
22.		Ebből: - Maradvány igénybevétele	3 299	3 299	3 299	
23.		- Központi, irányító szervei támogatás	139 804	141 342	141 997	
24.	B1.-B8.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (20.+21.)	198 682	213 931	214 586	0

[illegible]

LOVÁSZI GONDOZÁSI KÖZPONT
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
KIADÁSOK

Ország	Rovat száma	Megnevezés	2022. évi kiadások					2022. évi kiadások- 1. sz. módosítás					2022. évi kiadások- 2. sz. módosítás							
			Időskorúak, demens betegek tartós bentlakásos ellátása	Időskorúak, demens betegek tartós bentlakásos ellátása	Idősek, demens betegek nappali ellátása	Szociális ellátás nyújtás	Házi segítségnyújtás	Összesen	Időskorúak, demens betegek tartós bentlakásos ellátása	Idősek, demens betegek nappali ellátása	Szociális ellátás nyújtás	Házi segítségnyújtás	Összesen	Időskorúak, demens betegek tartós bentlakásos ellátása	Idősek, demens betegek nappali ellátása	Szociális ellátás nyújtás	Házi segítségnyújtás	Összesen		
1.	K1.	Személyi juttatások						0						0				0		
2.	K1101.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	26 223	36 828	3 920	3 852	40 716	111 539	26 475	36 828	3 920	3 852	42 699	113 774	25 575	34 878	3 795	41 599	109 699	
3.	K1104.	Készletért, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	310	603	54			967	310	603	54			967	310	403	54		767	
4.	K1106.	Jubileumi jutalom						0						0					0	
5.	K1107.	Béren kívüli juttatások	840	1 080	120	120	1 440	3 600	840	1 080	120	120	1 440	3 600	840	1 080	120	1 440	3 600	
6.	K1109.	Közelkedési költségterítés	154	380			242	776	154	380			242	776	154	380		242	776	
7.	K1110.	Egyéb költségterítések	84	108	12	12	144	360	84	108	12	12	144	360	84	108	12	144	360	
8.	K1113.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	420	717				1 137	420	717				1 137	1 320	2 867	125	1 100	5 412	
9.		Személyi juttatások összesen	28 031	39 716	4 106	3 984	42 542	118 379	28 283	39 716	4 106	3 984	44 525	120 614	28 283	39 716	4 106	3 984	44 525	120 614
10.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó						0						0					0	
11.		Szociális hozzájárulási adó	3 670	5 180	541	524	5 568	15 483	3 703	5 180	541	524	5 826	15 774	3 703	5 180	541	524	5 826	15 774
12.		Rehabilitációs hozzájárulás						0						0					0	
13.		Munkáltatói terhelő személyi jövedelemadó	126	162	18	18	216	540	126	162	18	18	216	540	126	162	18	18	216	540
14.		Táppénz hozzájárulás						0						0					0	
15.		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 796	5 342	559	542	5 784	16 023	3 829	5 342	559	542	6 042	16 314	3 829	5 342	559	542	6 042	16 314
16.	K3.	Dologi kiadások						0						0					0	
17.	K311.	Szakmai anyagok beszerzése	1 000	1 700	71	20	140	2 931	1 000	1 700	71	20	140	2 931	1 000	1 700	71	20	140	2 931
18.	K312.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 115	1 513	389	426	777	4 220	1 115	1 513	389	426	777	4 220	1 115	2 112	389	426	777	4 819
19.	K321.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	30	45	35			110	30	45	35			110	30	45	35		110	
20.	K322.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások igénybevétele	72	84	20		312	488	72	84	20		312	488	72	84	20		312	488
21.	K331.	Közzetértési díjak	1 350	2 077	1 175			4 602	2 223	3 344	1 860			7 427	2 313	3 444	1 910		7 667	
22.	K332.	Vásárolt élelmiszer	6 529	6 529		13 434		26 492	7 109	7 708		18 391		33 208	7 109	7 708		18 391		33 208
23.	K333.	Bérlési és lízing díjak						0						0						0

KIMUTATÁS
2022. évi bevételek és kiadások községenként
Szociális élektetés

Megnevezés	Lovási	erkateskái	Szécsisziget	Tormafield	Dobri	nyiszentm	Csömödér	Kissziget	Hernék	klódbördő	Zebecke	Barlahida	ezzer Ft-ban:
													Összesen
Étezők letszána	19 0	0 0	6 0	10 0	2 0	6 0	16 0	15 0	5 0	6 0	3 0	2 0	90 0
%-os megoszlása	21,12	0,00	6,67	11,11	2,22	6,67	17,77	16,67	5,55	6,67	3,33	2,22	100,00
BEVÉTEL:													
Állami támogatás	1 543	0	487	812	162	487	1 299	1 218	406	487	244	162	7 307
Tértésti díj bevétele	3 906	0	1 199	2 121	291	1 439	4 046	2 811	1 173	1 039	718	374	19 117
Szoc. ágazati pótlék támogatása	170	0	53	89	18	53	142	134	44	53	27	18	801
AFA visszatérülés	242	0	94	105	32	84	199	172	76	109	42	27	1 182
Előző évi pénzmaradvány	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19	0	19
Önkormányzati hozzájárulás működéshez	875	0	197	513	7	147	0	0	0	0	0	20	1 759
Bevétel összesen	6 736	0	2 030	3 640	510	2 210	5 686	4 335	1 699	1 688	1 050	601	30 185
KIADÁS:													
Személyi juttatás	841	0	266	443	88	266	708	664	221	266	133	88	3 984
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	115	0	36	61	12	36	96	90	30	36	18	12	542
Vásárolt élelmezés	5 582	0	1 455	3 053	379	1 866	4 251	3 190	1 119	1 170	862	430	23 357
Dologi kiadás	198	0	273	83	31	42	540	156	252	83	31	71	1 760
Ebből: - Közös költség	198	0	73	83	31	42	166	156	52	83	31	21	936
- Külön költség	0	0	200	0	0	0	374	0	200	0	0	50	824
Beruházások	0	0	0	0	0	0	91	235	77	133	6	0	542
Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadás összesen	6 736	0	2 030	3 640	510	2 210	5 686	4 335	1 699	1 688	1 050	601	30 185

KIMUTATÁS
2022. évi bevételek és kiadások költségként
Házi segítségnyújtás

Megnevezés	Lovási	Kerkaes kánd	Szécsizig et	Tormafül de	Dobri	Kerkasze ntkirály	Tornysz entmiklő s	Csömdér	Kisszige t	Barlahid a	Mikekara csonya	Iklódbörd öce	Összesen
Ellátottak száma (fő)	7 60	7 60	7 60	6 00	7 60	7 60	7 60	8 60	6 60	7 60	7 60	0 00	82 00
- személyi gondozás	6 60	6 60	6 60	5 00	6 60	6 60	6 60	6 60	6 60	6 60	6 60	0 00	71 00
- szociális segítség	1 00	1 00	1 00	1 00	1 00	1 00	1 00	2 00	0 00	1 00	1 00	0 00	11 00
%-os megoszlás	9,27	9,27	9,27	7,32	9,27	9,27	9,27	10,48	8,04	9,27	9,27	0,00	100,00
BEVÉTEL:													
Normatív támogatás	3 999	3 999	3 999	3 035	3 999	3 999	3 999	4 024	3 974	3 998	3 998	0	43 023
- személyi gondozás	3 974	3 974	3 974	3 010	3 974	3 974	3 974	3 974	3 974	3 973	3 973	0	42 748
- szociális segítség	25	25	25	25	25	25	25	50	0	25	25	0	275
Térítési díj bevétele	378	390	335	289	340	0	377	365	0	330	0	0	2 804
Szociális ágazati pótlék támogatása	450	454	492	292	374	450	570	393	450	895	455	0	5 275
Berkompensáció támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi pénzmáradvány	227	0	0	0	290	0	341	189	0	0	0	0	1 047
Önkormányzati hozzájárulás	0	28	82	70	0	418	0	0	378	122	523	0	1 621
Bevétel összesen	5 054	4 871	4 908	3 686	5 003	4 867	5 287	4 971	4 802	5 345	4 976	0	53 770
KIADÁS:													
Személyi juttatás	4 096	4 098	4 131	3 091	3 951	4 096	4 201	4 073	4 063	4 524	4 201	0	44 525
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	557	559	563	424	533	558	572	555	554	608	559	0	6 042
Dologi kiadások	213	214	214	171	216	213	217	244	185	213	216	0	2 316
Működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások	188	0	0	0	303	0	297	99	0	0	0	0	887
Felújítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadás összesen	5 054	4 871	4 908	3 686	5 003	4 867	5 287	4 971	4 802	5 345	4 976	0	53 770

ELŐTERJESZTÉS

Lovászi Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsának ülésére

Tárgy Lovászi Gondozási Központ 2023. évi költségvetése

A Gondozási Központ költségvetését a költségvetési kapcsolatokról származó bevételek, a helyben képződő bevételek, valamint a 2023. évben várható kiadások ismeretében állítottuk össze.

Az előterjesztés mellékletét képező táblázatokban a kiemelt előirányzatok a kötelezően alkalmazandó rovatrendnek felelnek meg.

Az intézmény 2023. évi költségvetésének tervezett bevételi és kiadási főösszege 248.656.322 Ft, amelyet kiemelt előirányzatokként az 1. számú. melléklet tartalmaz.

A költségvetés bevételeit és kiadásait kormányzati funkcióként és rovatonként az előterjesztés 2. és 3. számú melléklete tartalmazza.

BEVÉTELEK

1. Állami támogatás

A szociális étkeztetés ellátásának támogatása az előző évi normatíva alapján történik, fajlagos összege 81.190 Ft/fő. Ez már a 10 %-kal magasabb összegű támogatás, mivel a feladat ellátásáról társulás gondoskodik, és lakosság száma együttesen eléri a 3000 főt.

Az időskorúak nappali intézményi ellátásának támogatása szintén a tavalyi normatíva alapján történik, fajlagos összege az 50 %-os szorzó miatt 423.940 Ft/fő.

A házi segítségnyújtás- személyi gondozás normatívája 602.080 Ft/fő, a szociális segítség támogatása 25.000 Ft/fő/év. A személyi gondozásra ez az összeg szintén a már 30 %-kal magasabb támogatás a társulás miatt.

Az idősek részére nyújtott szociális szakosított feladatok támogatása az előző évvel azonos rendszerben történik.

A kötelezően foglalkoztatott szakmai dolgozók béréhez – intézményvezető kivételével -, és az ahhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz nyújt támogatást az állam az elismert létszám átlagkeresettel történő finanszírozása útján, összege szakdolgozónként 5.439.900 Ft. A szakdolgozók száma az intézményben 9 fő.

Az intézmény-üzemeltetési támogatás az intézményvezető és a nem közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, szakmai dologi kiadásokhoz nyújt fedezetet, valamint a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokat fedezi az intézményi térítési bevételek figyelembe vételével. Összege 16.336.642 Ft.

1.1 Normatív állami támogatás a 2023. évre várható ellátotti létszám alapján került leigénylésre, amelynek összege:

- Bentlakásos ellátásra (30 ellátottra)
 - elismert szakmai dolgozók bértámogatása 48.959.100 Ft
 - intézmény üzemeltetési támogatás 16.336.642 Ft

• Időskorúak nappali intézményi ellátása (18 ellátottra)	7.630.920 Ft
• Szociális étkeztetés (95 fő ellátottra)	7.713.050 Ft
• Házi segítségnyújtás (83 fő ellátottra)	43.624.760 Ft
Ebből:	
Személyi gondozás (72 fő ellátottra)	43.349.760 Ft
Szociális segítség (11 fő ellátottra)	275.000 Ft

1.2 Központosított támogatás

Szociális ágazati pótlék támogatása	18.072.090 Ft
Egészségügyi pótlék támogatása	1.458.749 Ft

2. Működési bevételek

Az ellátási díjak az ellátottak tervezett számával és a jelenlegi térítési díjak figyelembevételével kerültek kiszámításra.

Ennek megfelelően az ellátási díjakból várhatóan 78.710.154 Ft folyik be.

2023. évben a tervezett általános forgalmi adó visszatérülés 1.137.000 Ft, mely a szociális étkeztetés COFOG-on keletkezett.

A 2022. évi elszámolás alapján a házi segítségnyújtás szakfeladaton egy önkormányzatnak 85.000 Ft hozzájárulási kötelezettsége keletkezett.

Állami normatívát nappali ellátáson 847.880 Ft-ot, szociális étkeztetésen 811.900 Ft-ot, házi segítségnyújtáson pedig 1.781.240 Ft-ot kap az intézmény.

3. Előző évi pénzmaradvány

Az intézmény 2022. évi pénzmaradványa 7.673.119 Ft.

bentlakás- normál: 4.106.000 Ft

bentlakás- demens: 1.000.259 Ft

nappali ellátás: 548.000 Ft

szociális étkeztetés: 603.100 Ft

házi segítségnyújtás: 1.415.760 Ft

4. Önkormányzatok hozzájárulása

A 2023. évre tervezett működési kiadásokhoz az önkormányzatoknak 13.899.718 Ft-tal kell hozzájárulnia az állami támogatáson, illetve a saját bevételeken felül.

A házi segítségnyújtáshoz az önkormányzatok hozzájárulása 9.160.713 Ft, az időskorúak, demens betegek tartós bentlakásos ellátásához 1.552.388 Ft, az időskorúak tartós bentlakásos ellátásához 545.761 Ft, a szociális étkezéshez pedig 2.640.856 Ft. Az önkormányzati hozzájárulás mértékét önkormányzatonként az előterjesztés mellékletét képező tájékoztató tábla tartalmazza.

KIADÁSOK

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások a közalkalmazotti bértábla szerinti besorolás alapján kerültek tervezésre, figyelembe véve a soros lépéseket, illetve a minimálbérre, garantált bérminimumra történő kiegészítést.

A pótlékokat az előző évek gyakorlatának megfelelően terveztük.

Béren kívüli juttatás mértéke 10.000 Ft/fő/hó – Szép kártyára történő utalással.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

A tervezett személyi juttatás után számított járulékok összege.

A munkaadókat terhelő járulék mértéke 2023. évben 13 %-os szociális hozzájárulási adó.

Béren kívüli juttatás után még 15 % munkáltatót terhelő SZJA került tervezésre.

3. Dologi kiadások

Az intézmény zavartalan működéséhez szükséges kiadások (készletbeszerzések, szolgáltatási kiadások, ÁFA kiadás) kerültek tervezésre a költségvetésben. Dologi kiadások között szerepel a szociális étkeztetés és a bentlakásos ellátás COFOG-on a vásárolt élelmezés, mely a dologi kiadások mintegy 50 %-át teszi ki.

Jelentős mértékben emelkedtek az intézmény közüzemi díjai.

A várható áramköltség 5.398.008 Ft,

gázdíj 13.200.000 Ft,

víz- és csatorna díj 1.154.201 Ft.

4. Felhalmozási kiadások

A szociális étkeztetés szakfeladaton 705.922 Ft értékben került tervezésre ipari mosogatógép cseréjére, valamint kisebb méretű ételszállító badellák vásárlása.

5. Működési célú pénzeszközáradás

Önkormányzati hozzájárulás visszafizetési kötelezettség:

Házi segítségnyújtás 992.000 Ft

Szociális étkeztetés 641.000 Ft

Az intézmény tervezett létszámkerete: 31 fő

- Bentlakásos ellátás 16 fő (14 fő teljes munkaidős, 2 fő részmunkaidős)
- Nappali ellátás 1 fő (1 fő teljes munkaidős)
- Szociális étkeztetés 1 fő (1 fő teljes munkaidős)
- Házi segítségnyújtás 13 fő (12 fő teljes munkaidős, 1 fő részmunkaidős)

A szociális étkeztetés és a házi segítségnyújtás kiadásai és bevételei társult községenként a tájékoztató tábla szerint kerültek tervezésre.

Kérem az előterjesztés megvitatását és elfogadását.

Határozati javaslat:

A Lovászi Intézményirányító Társulás Társulási Tanácsa a Lovászi Gondozási Központ 2023. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 248.656.322 Ft összeggel fogadja el, ezen belül 139.741.852 Ft személyi juttatás, 18.523.804 Ft munkaadókat terhelő járulékok, 88.051.744 Ft dologi kiadások, 705.922 Ft felhalmozási kiadások, 1.633.000 Ft egyéb működési kiadások kiemelt előirányzattal.

Az intézmény létszámkeretét 31 fővel fogadja el.

Lovászi, 2023. február 09.



Nagyné Németh Krisztina
intézmény vezető

LOVÁSZI GONDOZÁSI KÖZPONT
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

1.számú melléklet
Ft-ban !

Sorszám	Rovat száma	Megnevezés	2023. évi összevont			
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 1.	Módosított előirányzat 2.	Módosított előirányzat 3.
1.	K1.	Személyi juttatások	139 741 852			
2.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 523 804			
3.	K3.	Dologi kiadások	88 051 744			
4.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.	K5.	Egyéb működési célú kiadások	1 633 000			
6.	K.6.	Beruházások	705 922			
7.	K7.	Felújítások				
8.	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
9.	K1.-K8.	Költségvetési kiadások	248 656 322	0	0	0
10.	K9.	Finanszírozási kiadások				
11.		Ebből: - Központi. irányító szervi támogatás				
12.	K1.-K9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (9.+10.)	248 656 322	0	0	0
13.	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 441 020			
14.	B2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
15.	B3.	Közhatalmi bevételek				
16.	B4.	Működési bevételek	79 847 154			
17.	B5.	Felhalmozási bevételek				
18.	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
19.	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
20.	B1.-B7.	Költségvetési bevételek	83 288 174	0	0	0
21.	B8.	Finanszírozási bevételek	165 368 148	0	0	0
22.		Ebből: - Maradvány igénybevétele	7 673 119			
23.		- Központi. irányító szervi támogatás	157 695 029			
24.	B1.-B8.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (20.+21.)	248 656 322	0	0	0

LOVÁSZI GONDOZÁSI KÖZPONT
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
BEVÉTELEK

2. számú melléklet
Ft-ban!

Sorszám	Rovat száma	Megnevezés	2023. évi bevételek					Összesen
			Időskorúak, demens betegek tartós bentlakásos ellátása	Időskorúak tartós bentlakásos ellátása	Idősek, demens betegek nappali ellátása	Szociális érkeztetés	Házi segítségnyújtás	
1.	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről						0
2.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			847 880	811 900	1 781 240	3 441 020
3.		Ebből: - Központi költségvetési szervtől						0
4.		- Önkormányzatoktól						0
5.		- Társulások és költségvetési szerveiktől			847 880	811 900	1 781 240	3 441 020
6.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	847 880	811 900	1 781 240	3 441 020
7.	B4.	Működési bevételek						0
8.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke						0
9.	B405.	Ellátási díjak	24 653 925	28 217 505	89 640	17 844 870	3 086 100	73 892 040
10.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				4 818 114		4 818 114
11.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése				1 137 000		1 137 000
12.	B408.	Kamatbevételek						0
13.		Működési bevételek összesen	24 653 925	28 217 505	89 640	23 799 984	3 086 100	79 847 154
14.	B8.	Finanszírozási bevételek						0
15.	B8131.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 000 259	4 106 000	548 000	603 100	1 415 760	7 673 119
16.	B816.	Központi, irányító szervi támogatás	32 165 825	47 365 315	8 186 880	11 167 506	58 809 503	157 695 029
17.		Ebből: - normatív támogatása	26 118 297	39 177 445	7 630 920	771 3050	43 624 760	124 264 472
18.		- egészségügyi pótlék támogatása	0	1 458 749	0	0	0	1 458 749
19.		- szoc. ágazati pótlék támogatása	4 495 140	6 183 360	555 960	813 600	6 024 030	18 072 090
20.		- önkormányzatok hozzájárulása	1 552 388	545 761	0	2 640 856	9 160 713	13 899 718
21.		Finanszírozási bevételek összesen	33 166 084	51 471 315	8 734 880	11 770 606	60 225 263	165 368 148
22.	B1.-B8.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	57 820 009	79 688 820	9 672 400	36 382 490	65 092 603	248 656 322

LOVÁSZI GONDOZÁSI KÖZPONT
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
KIADÁSOK

3. számú melléklet
Ft-ban !

Sorszám	Rovat száma	Megnevezés	2023. évi kiadások					
			Időskorúak, demens betegek tartós bentlakásos ellátása	Időskorúak tartós bentlakásos ellátása	Idősek, demens betegek nappali ellátása	Szociális étkeztetés	Házi segítségnyújtás	Összesen
1.	K1.	Személyi juttatások						0
2.	K1101.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	29 968 654	41 504 015	4 380 122	4 449 680	51 470 291	131 772 762
3.	K1104.	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, tulszolgálat	142 200	295 940	61 324			499 464
4.	K1106.	Jubileumi jutalom					780 000	780 000
5.	K1107.	Béren kívüli juttatások	840 000	1 080 000	120 000	120 000	1 520 000	3 680 000
6.	K1109.	Közlekedési költségterítés	250 110	669 225			577 875	1 497 210
7.	K1110.	Egyéb költségterítések	84 000	108 000	12 000	12 000	152 000	368 000
8.	K1113.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	326 976	817 440				1 144 416
9.		Személyi juttatások összesen	31 611 940	44 474 620	4 573 446	4 581 680	54 500 166	139 741 852
10.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó						0
11.		Szociális hozzájárulási adó	4 077 038	5 694 702	594 548	595 618	7 009 898	17 971 804
12.		Rehabilitációs hozzájárulás						0
13.		Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	126 000	162 000	18 000	18 000	228 000	552 000
14.		Táppénz hozzájárulás						0
15.		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen	4 203 038	5 856 702	612 548	613 618	7 237 898	18 523 804
16.	K3.	Dologi kiadások						0
17.	K311.	Szakmai anyagok beszerzése	890 000	1 600 000	54 684	20 000	90 200	2 654 884
18.	K312.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 215 654	1 632 598	621 293	438 622	829 086	4 737 253
19.	K321.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	33 624	50 424	38 400			122 448
20.	K322.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások igénybevétele	78 168	81 264	22 440		358 800	540 672
21.	K331.	Közüzeti díjak	5 287 993	7 931 990	2 332 938			15 552 921
22.	K332.	Vásárolt elemzés	8 616 608	9 847 552		22 593 205		41 057 365
23.	K333.	Bérleti és lízing díjak						0
24.	K334.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	200 000	300 000	266 392	50 000	66 000	882 392
25.	K335.	Közvetített szolgáltatások						0
26.	K336.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	395 400	589 700			3 400	988 500
27.	K337.	Egyéb szolgáltatások	877 000	1 530 000	149 200	470 200	524 600	3 551 000
28.	K341.	Kiküldetések kiadásai	35 000	50 000	16 000	24 000	110 000	235 000
29.	K342.	Reklám- és propaganda kiadások						0
30.	K351.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 375 584	5 743 970	985 059	6 244 243	380 453	17 729 309
31.		Dologi kiadások összesen	22 005 031	29 357 498	4 486 406	29 840 270	2 362 539	88 051 744
32.	K6.	Beruházások						0
33.	K63.	Informatikai eszközökbeszerzése, létesítése						0
34.	K64.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése				555 844		555 844
35.	K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó				150 078		150 078
36.	K71.	Ingatlanok felújítása						0
37.	K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA						0
38.		Beruházások összesen	0	0	0	705 922	0	705 922
39.		KIADÁSOK ÖSSZESEN	57 820 009	79 688 820	9 672 400	35 741 490	64 100 603	247 023 322
40.	K506.	2022. évi elsz. műk.célú pénzeszköztáadás	0	0	0	641000	992000	1633000
41.		KIADÁSOK ÖSSZESEN	57 820 009	79 688 820	9 672 400	36 382 490	65 092 603	248 656 322

KIMUTATÁS
2023. évi bevételek és kiadások községenként
Szociális éterkizetés

Megnevezés	Lovász	Erkateskan	Szécsisziget	Tormaifölde	Dobri	nyviszentmi	Csömödér	Kissziget	Hernyék	klódhördac	Zebecke	Barlahida	Összesen
Éterzők letzama	20,0	0,0	6,0	13,0	3,0	8,0	20,0	11,0	5,0	5,0	2,0	2,0	95,0
%-os megoszlasa	21,05	0,00	6,32	13,68	3,16	8,42	21,05	11,58	5,26	5,26	2,11	2,11	100,00
BEVÉTEL:													
Állami támogatás	1 623 800	0	487 140	1 055 470	243 570	649 520	1 623 800	893 090	405 950	405 950	162 380	162 380	7 713 050
Tértítési díj bevétele	4 486 980	0	1 371 990	2 917 035	548 547	2 277 105	4 580 355	3 118 227	1 335 636	1 153 119	336 150	537 840	22 662 984
Szociális támogatás	171 263	0	51 420	111 300	25 710	68 505	171 263	94 215	42 795	42 795	17 167	17 167	813 600
ÁFA visszatérítés	247 866	0	76 179	134 166	19 329	81 750	221 601	167 139	60 375	67 083	39 909	21 603	1 137 000
Előző évi pénzmaradvány	0	0	0	0	26 000	0	63 000	307 000	152 000	134 000	74 000	18 000	774 000
Önkormányzati hozzájárulás működéshez	755 349	0	234 903	517 291	229 787	0	744 385	0	0	47 997	111 144	0	2 640 856
Bevétel összesen	7 285 258	0	2 221 632	4 735 262	1 092 943	3 076 880	7 404 404	4 579 671	1 996 756	1 850 944	740 750	756 990	35 741 490
KIADÁS:													
Személyi juttatás	964 444	0	289 562	626 775	144 781	385 777	964 444	530 559	240 996	240 996	96 673	96 673	4 581 680
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	129 167	0	38 781	83 943	19 390	51 667	129 167	71 057	32 276	32 276	12 947	12 947	613 618
Vásárolt élelmiszer	5 976 747	0	1 828 768	3 884 885	896 512	2 390 699	6 095 893	3 352 742	1 523 973	1 523 973	609 589	609 589	28 693 370
Dologi kiadás	214 900	0	64 521	139 659	32 260	85 960	214 900	118 220	179 699	53 699	21 541	21 541	1 146 900
Ebből: - Közös költség	214 900	0	64 521	139 659	32 260	85 960	214 900	118 220	53 699	53 699	21 541	21 541	1 020 900
- Külön költség	0	0	0	0	0	0	0	0	126 000	0	0	0	126 000
Beruházások	0	0	0	0	0	162 777	0	507 093	19 812	0	0	16 240	705 922
Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadás összesen	7 285 258	0	2 221 632	4 735 262	1 092 943	3 076 880	7 404 404	4 579 671	1 996 756	1 850 944	740 750	756 990	35 741 490

Ft-ban!

KIMUTATÁS
2023. évi bevételek és kiadások községként
Házi segítségnyújtás

Megnevezés	Lovász	Kerkatesk ánd	Szécsizige t	Torma földje	Dobri	Kerkaszén tkirály	Tornysze ntmiklos	Csömödér	Kissziget	Barlahida	Mikekara csonyfa	Ft-ban:	
												Ikldőbördő ce	Összesen
Ellátottak száma (fő)	7,70	7,70	7,70	6,00	8,70	7,70	7,70	8,70	6,70	6,70	7,70	0,00	83,00
- személyi gondozás	6,70	6,70	6,70	5,00	6,70	6,70	6,70	6,70	6,70	6,70	6,70	0,00	72,00
- szociális segítés	1,00	1,00	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00	0,00	0,00	1,00	0,00	11,00
%-os megoszlás	9,28	9,28	9,28	7,22	10,48	9,28	9,28	10,48	8,07	8,07	9,28	0,00	100,00
BEVÉTELEK:													
Normatív támogatás	4 058 936	4 058 936	4 058 936	3 035 400	4 083 936	4 058 936	4 058 936	4 083 936	4 033 936	4 033 936	4 058 936	0	43 624 760
- személyi gondozás	4 033 936	4 033 936	4 033 936	3 010 400	4 033 936	4 033 936	4 033 936	4 033 936	4 033 936	4 033 936	4 033 936	0	43 349 760
- szociális segítés	25 000	25 000	25 000	25 000	50 000	25 000	25 000	50 000	0	0	25 000	0	275 000
Tértítési díj bevétele	424 200	430 500	326 400	317 700	365 400	0	429 000	429 000	0	363 900	0	0	3 086 100
Szociális pólék támogatása	513 827	513 826	554 506	336 759	456 359	513 826	635 866	456 359	540 698	950 888	551 116	0	6 024 030
Előző évi pénzmáradvány	330 000	256 000	0	75 000	686 000	0	567 000	125 000	0	166 000	0	0	2 205 000
Önkormányzati hozzájárulás	459 850	527 546	887 646	593 724	547 770	1 214 047	218 047	760 845	1 112 496	1 526 945	1 311 797	0	9 160 713
Bevétel összesen	5 786 813	5 786 808	5 827 488	4 358 583	6 139 465	5 786 809	5 908 849	5 855 140	5 687 130	7 041 669	5 921 849	0	64 100 603
KIADÁS:													
Személyi juttatás	4 910 055	4 910 053	4 946 053	3 689 595	5 229 536	4 910 054	5 018 054	4 945 211	4 847 401	6 053 350	5 040 804	0	54 500 166
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	657 514	657 511	662 191	498 413	662 335	657 511	671 551	662 335	649 073	797 663	661 801	0	7 237 898
Dologi kiadások	219 244	219 244	219 244	170 575	247 594	219 244	219 244	247 594	190 656	190 656	219 244	0	2 362 539
Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadás összesen	5 786 813	5 786 808	5 827 488	4 358 583	6 139 465	5 786 809	5 908 849	5 855 140	5 687 130	7 041 669	5 921 849	0	64 100 603