

Előterjesztés
Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. május 18-i ülésére

Tárgy: Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezete 2022. évi tevékenységéről szóló beszámoló elfogadása

Az előterjesztést készítette:

Rostásné Rapcsák Renáta
vezetői referens

Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:

Önkormányzati Bizottság

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

dr. Balogh László sk.
jegyző

Előterjesztés
Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. május 18-i ülésére

Tárgy: Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezete 2022. évi tevékenységéről szóló beszámoló elfogadása

Iktatószám: LMKOH/4230-2/2023.

Tisztelt Képviselő-testület!

Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének 165/2022. (XI.22.) **NORMATÍV** határozata alapján a májusi soros ülés napirendje az Intézmény 2022. évben végzett munkájáról szóló beszámoló tárgyalása.

Zsolnainé Cserni Andrea intézményvezető asszony elkészítette az Intézmény tevékenységét bemutató beszámolót /LMIGSZ/25-1/2023./.

A beszámoló első felében a humán erőforrás jellemzői, változásai, a második felében pedig a 2022. évben ellátott feladatok kerültek részletesen bemutatásra.

Az Intézmény által ellátott feladatok egyik jelentős változása, hogy 2022. októberében bevezetésre került a MealPlanner étkeztetési program, amely lehetővé teszi a naprakész étkeztetés igénylést és lemondást, a normatíva igénylést és a SimplePay rendszerrel az étkeztetés térítési díjainak bankkártyával történő kiegyenlítését is. A program fontos eleme továbbá, hogy a szülők számára is visszakövethető, hogy gyermeke igénybe vette-e az adott napi étkezést.

Számos takarékosági intézkedés került bevezetésre a kialakult közüzemi díjak emelkedése miatt, ezek részletesen bemutatásra kerülnek a beszámolóban.

Több ellenőrzés is történt az elmúlt évben, amelyek egyik része a gazdálkodási feladatokhoz, másik része a konyhák működéshez kapcsolódott. A beszámoló bemutatja a közétkeztetéssel és a szünidei gyermekétkeztetéssel kapcsolatos feladat-ellátást, a sportcsarnok és a kistornaterem üzemeltetésének feladat-ellátása továbbá a beruházások, felújítások lebonyolításának számadatait is.

Kérem T. Képviselő-társaimat a beszámoló áttekintésére melyhez kapcsolódóan az alábbi határozat-tervezetet terjesztem T. Képviselő-testület elé:

Határozat-tervezet

...../2023.(.....) ÖH.

Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezete 2022. évi tevékenységéről szóló beszámoló elfogadása

Határozat

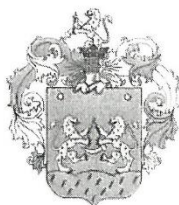
Lajosmizse Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezete - előterjesztés melléklete szerinti - beszámolóját elfogadja.

Felelős: Képviselő-testület

Határidő: 2023. május 18.

Lajosmizse, 2023. május 2.

Basky András sk.
polgármester



Lajosmizse Város Önkormányzata
Intézményeinek Gazdasági Szervezete

6050 Lajosmizse, Ceylér ut. 1.

Telefon: 76 356-105

E-mail: huigazsz@lajosmizse.hu

LAJOSMIZSEI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 4.	
Érkezett: 20 ²³ év ⁰⁴ hó ²⁵ nap	
LMKOH/ 4230-1/2023 száma	Előadó: Birtai Árpád
Előszám:	 mell

Iktatószám: LMIGSZ/ 25-1 /2023.

BESZÁMOLÓ

Lajosmizse Város Önkormányzata
Intézményeinek Gazdasági Szervezete

2022. évi munkájáról

2023. március 20.

Készítette: Zsolnainé Cserni Andrea

A Képviselő-testület 2023. évi munkatervében szerepel Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezete (továbbiakban IGSZ) 2022. évben végzett munkájáról, tevékenységéről szóló beszámoló elkészítése, mely kötelezettségemnek az alábbiakban teszek eleget. A beszámoló első felében a humán erőforrás jellemzői, változásai, a második felében pedig a 2022. évben ellátott feladatok kerülnek részletezésre.

I. HUMÁN ERŐFORRÁS

Az IGSZ feladatait az engedélyezett létszámkereten belül, 31 fő foglalkoztatásával látta el, ebből:

- 1 fő intézményvezető, egyben gazdasági vezető,
- 2 fő számviteli ügyintéző,
- 2 fő pénzügyi ügyintéző,
- 2 fő ételmezésvezető,
- 5 fő szakács,
- 17,75 fő konyhai kisegítő,
- 0,5 fő gépjárművezető,
- 0,75 fő sportcsarnok gondnok.

2022. évben 1 munkavállaló volt gyesen.

A dolgozók összetételéről megállapítható, hogy – a feladatok jellegéből is adódóan – erőteljesen a nők javára tolódik el az arány a férfiakkal szemben. Az állományban az idősebb korosztály van többségben, aminek előnye a nagyobb munkatapasztalat, ugyanakkor a munkabírási és az egészségi állapot kevésbé előnyös helyzetét mutatja a táppénzes napok viszonylag nagy száma. A beteg dolgozók helyettesítése időnként problémát jelent. A belépő munkavállalók kiválasztásakor az egyik fontos szempont az állomány fiatalításának szándéka.

2022. évben egy dolgozó volt jubileumi jutalomra jogosult. Részére június hónapban került kifizetésére a juttatás. 2022. évben nyugdíjba vonult dolgozó nem volt.

Az IGSZ költségvetési szerv, alkalmazottai közalkalmazottak. A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvényben meghatározott bérek a minimálbért nem érik el, ezért

minden közalkalmazottnak a bére minimálbérre történő kiegészítésre szorul. A minimálbér évről-évre történő emelésével eltűnik a dolgozók bérezésénél szükséges differenciálás. Előfordul, hogy a konyhai kisegítő fizetése eléri, illetve megközelíti a szakács bérét. Sajnálatos módon ez bérfeszültséget okoz. Miután a dolgozók minimális bérkülönbségért is hajlandók munkahelyet váltani, meg kell keresni a dolgozók megtartásának lehetőségét. Sajnos a túlmunka, a helyettesítés díjazására nincs lehetőség, illetve év végén a bér megtakarítás sem került felosztásra, ugyanakkor nagy segítséget jelentett, hogy félévkor és év végén kifizetésre került a cafeteria juttatás. A bérfeszültséget valamelyest csökkentette, hogy 2022. január 1-től már intézményünk dolgozóinak is jár szociális ágazati pótlék.

Intézményünknek 2022. január óta nincs csökkentett munkaképességű dolgozója, ezért jelentős mértékben emelkedett a rehabilitációs hozzájárulás összege. A jövőben a belépő munkavállalók kiválasztásakor, lehetőség szerint, a csökkentett munkaképességű pályázót igyekszünk előnyben részesíteni.

A munkaerő-állomány változásával, kezelésével kapcsolatos adminisztrációs feladatokat az intézmény a jogszabályoknak megfelelően kezeli.

Azoknak a feladatoknak az ellátására, melyeket az intézmény saját munkaerő-állományával nem tudott megoldani, megbízási szerződéseket kötött.

2022. évben közfoglalkoztatott dolgozója nem volt az intézménynek.

II. FELADATOK

Az IGSZ komplex, szerteágazó munkát végez. Működését, feladatait a jogszabályok, a képviselő-testület döntései és a szabályzatok jelentősen meghatározzák, melyek erősen tömörített módon megfogalmazva az alábbiak:

1. Gazdálkodási, adminisztrációs feladatok,
2. Közétkeztetéssel és szünidei gyermekétkeztetéssel kapcsolatos feladatok,
3. Sportesernők és kis tornaterem üzemeltetése,
4. Beruházások, felújítások lebonyolítása,
5. Egyéb feladatok.

1. Gazdálkodási, adminisztrációs feladatok:

Az intézmény feladatkörei ellátásának jogszabályi alapjait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet adja meg.

Az IGSZ ellátta a számviteli, könyvvezetési, beszámolási, államkincstárral való kapcsolattartási kötelezettséggel járó feladatokat:

- állami támogatás igénylése, elszámolása, KGR, ebr42 rendszerek alkalmazása,
- költségvetés összeállítása, beszámoló készítése,
- havi-, negyedéves, éves pénzforgalmi jelentés, mérlegjelentés készítése,
- könyvelési feladatok ellátása (főkönyv, analitika, kötelezettségvállalás),
- kiadási előirányzatok terhére történő kötelezettségvállalások nyilvántartásba vétele,
- beruházási statisztika negyedévente és évente történő elkészítése, éves statisztikák elkészítése,
- szabályzatok aktualizálása,
- kötelezettségvállalások pénzügyi teljesítése,
- banki és pénztári kifizetések,
- térítési díjak nyilvántartása, analitikája, beszédese,

- illetményszámfejtés, (KIRA) rendszeres és nem rendszeres kifizetések számfejtése, szabadság nyilvántartása,
- gazdasági események számvitelben történő rögzítése,
- NAV felé történő adóbevallások elkészítése, ÁFA elszámolás és bevallás, rehabilitációs hozzájárulás, cégautóadó, stb.,
- kimenő, beérkező számlák nyilvántartásba vétele,
- leltározás, leltár kiértékelés,
- tárgyi eszközök analitikus nyilvántartása ASP (KATI) rendszerrel,
- közbeszerzés lebonyolítása, beszállítók áremelésének kezelése, intézése,
- számlázási feladatok,
- pénzkezeléssel kapcsolatos feladatok (pénztárak, utalás) stb.,
- pályázatokkal kapcsolatos feladatok ellátása, pénzügyi elszámolások.

2018. január 1-jétől a gazdasági események rögzítésére és a számlák kiállítására az ASP számviteli programot használjuk. 2022. októbertől bevezetésre került a kártyarendszer az étkeztetéshez, mely a MealPlanner Élelmezési Szoftver programmal valósult meg. A program segítségével kerülnek kiállításra a gyermekétkeztetés keretében kiadott számlák.

1.1. A 2022. évi költségvetés teljesítési adatai:

1.1.1. A főbb kiadási tételek alakulása

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés (%)
Kiadás		278 402 298	314 960 764	310 261 292	99
ebből	személyi juttatás (K1)	109 966 716	109 839 733	108 428 727	99
ebből	járadékok (K2)	17 353 531	17 873 421	16 611 440	93
ebből	dologi kiadás (K3)	141 314 757	178 429 349	177 330 586	99
ebből	beruházások (K6)	8 500 000	7 476 750	6 549 028	88
ebből	felújítások (K7)	1 267 294	1 341 511	1 341 511	100

1.1.1.1. A személyi juttatások előirányzatának alakulása

A személyi juttatások teljesítésének aránya a módosított előirányzathoz képest 98,7 %. Hasonló arányban teljesült a munkaadókat terhelő járadékok és szociális hozzájárulási adó (92,9%).

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés/ Módosított előirányzat (%)
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	101 620 516	96 096 651	95 793 568	99,7 %
2	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	863 750	0	0	0,0 %
3	Jubileumi jutalom (K1106)	400 000	590 000	590 000	100,0 %
4	Béren kívüli juttatások (K1107)	156 250	3 794 021	3 789 877	99,9 %
5	Közlekedési költség térítés (K1109)	1 129 200	1 129 200	828 015	73,3 %
6	Egyéb költség térítések (K1110)	497 000	497 000	75 000	15,1 %
7	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	3 957 311	3 957 311	100,0 %
8	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	4 900 000	3 275 550	3 275 550	100,0 %
9	Külső személyi juttatások (K123)	400 000	500 000	119 406	23,9 %
10	Személyi juttatások (K1)	109 966 716	109 839 733	108 428 727	98,7 %
11	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	17 353 531	17 873 421	16 611 440	92,9 %
12	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	14 465 975	
13	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0	2 004 000	
14	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	6 697	
15	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	134 768	

1.1.1.2. A dologi kiadások előirányzata változásának bemutatása

A dologi kiadások teljesítése a módosított előirányzathoz képest 99,3 % volt év végén.

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés/ Módosított előirányzat (%)
1	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 000 000	619 243	258 331	41,7 %
2	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	97 258 616	118 516 353	117 803 024	99,4 %
3	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	126 000	382 035	382 035	100,0 %
4	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	224 000	151 898	151 898	100,0 %
5	Közütemi díjak (K331)	4 000 000	10 019 000	10 017 514	99,9 %
6	Vásárolt élelmezés (K332)	1 000 000	240 078	240 078	100,0 %
7	Bérleti és lízing díjak (K333)	200 000	183 265	183 265	100,0 %
8	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 000 000	1 733 000	1 732 390	99,9 %
9	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	500 000	3 955 686	3 955 686	100,0 %
10	Egyéb szolgáltatások (K337)	7 000 000	8 375 655	8 375 210	99,9 %
11	Kiküldetések kiadásai (K341)	250 000	256 367	256 367	100,0 %
12	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	23 556 141	29 185 788	29 163 824	99,9 %
13	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	3 000 000	3 866 000	3 866 000	100,0 %
14	Egyéb dologi kiadások (K355)	1 200 000	944 981	944 964	99,9 %
15	Dologi kiadások (K3)	141 314 757	178 429 349	177 330 586	99,3 %

A dologi kiadások módosított előirányzata az eredeti előirányzathoz képest 26,3%-kal emelkedett, melynek oka az orosz-ukrán háború következményeként kialakult élelmiszer ár emelkedések és a közüzemi díjak emelkedései.

1.1.1.3. Felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

A beruházások teljesítésének aránya a módosított előirányzathoz képest 87,6 %. A tervezett beruházások nagy részét az új bölcsőde tálalókonyha elindításához kapcsolatos eszközbeszerzések és a főzőkonyhák eszközbeszerzései teszik ki, illetve a kártyarendszer bevezetése valósult meg.

A felújítás teljesítésének aránya a módosított előirányzathoz képest 100,0 %. A Sportcsarnok villámvédelmi rendszerének felújítása valósult meg, mely magában foglalja többek között a villámhárító felfogóvezető szerelését, a villámhárító levezető szerelését, illetve a villám és érintésvédelmi hálózat tartozékainak szerelését.

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés/ Módosított előirányzat (%)
1	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	73 398	73 398	100,0 %
2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	8 181 102	5 985 434	5 083 317	84,9 %
3	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	318 898	1 417 918	1 392 313	98,2 %
4	Beruházások (K6)	8 500 000	7 476 750	6 549 028	87,6 %
5	Ingatlanok felújítás (K71)	997 869	1 056 308	1 056 308	100,0 %
6	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	269 425	285 203	285 203	100,0 %
7	Felújítások (K7)	1 267 294	1 341 511	1 341 511	100,0 %

Az intézmény költségvetésének összetételéről általában elmondható, hogy jelentős része a foglalkoztatottak személyi juttatásainak és a munkaadót terhelő járulékoknak finanszírozására szolgál, illetve a közétkeztetés ellátásához szükséges élelmiszer beszerzésére.

Az IGSZ 4.699.477,- Ft pénzmaradvánnyal zárta a 2022. évet.

Az intézmény törekedett arra, hogy a jóváhagyott előirányzatok terhére vállalt kötelezettségek nyilvántartására az intézményre vonatkozó kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, és utalványozás rendjéről szóló szabályzatnak megfelelően kerüljön sor.

1.1.2. Bevételek alakulása

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés (%)
Bevétel		278 402 298	314 960 764	310 261 292	100
ebből	működési bevétel (B4)	52 000 000	77 343 569	77 343 574	100
ebből	finanszírozási bevételek (B8)	226 402 298	237 617 195	237 617 195	100

1.1.2.1. Költségvetési bevételek

A költségvetési bevételek teljesülése 100% volt a módosított előirányzathoz képest.

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés/ Módosított előirányzat (%)
1	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	16 000 000	24 238 989	24 238 989	100,0 %
2	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	13 457 000	
3	Ellátási díjak (B405)	26 000 000	36 466 814	36 466 814	100,0 %
4	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	10 000 000	12 757 478	12 757 478	100,0 %
5	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	3 798 000	3 798 000	100,0 %
6	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)		1 204	1 204	100,0 %
7	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)		1 204	1 204	100,0 %
8	Egyéb működési bevételek (B411)		81 084	81 089	100,0 %
9	Működési bevételek (B4)	52 000 000	77 343 569	77 343 574	100,0 %
10	Költségvetési bevételek (B1-B7)	52 000 000	77 343 569	77 343 574	100,0 %

1.1.2.2. Finanszírozási bevételek

A módosított előirányzathoz képest a finanszírozási bevételek teljesülése 100 % volt, melyből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele is 100%-ban, és a központi irányító szervi támogatás is 100%-ban teljesült.

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés/ Módosított előirányzat (%)
1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	25 923 059	25 923 059	25 923 059	100,0%
2	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	200 479 239	211 694 136	211 694 136	100,0 %
3	Finanszírozási bevételek (B8)	226 402 298	237 617 195	237 617 195	100,0 %

1.1.3. A 2022. évi gazdálkodás főbb statisztikai adatai az IGSZ vonatkozásában:

Megnevezés	Darab	Érték (Ft)
Bejövő számla:	1 994	180 210 169
Kimenő számla:	5 287	73 707 732
Egyéb bizonylat:	374	381 025 615
Utalványrendelet (nem inaktívált):	8 188	686 523 169
ebből bevételi jogcímű:	5 700	476 339 804
ebből kiadási jogcímű:	3 544	463 139 748
ebből teljesítve	8 088	685 394 546
ebből banki teljesítés	5 573	364 970 669
ebből pénztári teljesítés	1 775	42 935 569
Pénztári forgalom:	2 187	48 711 841
ebből bevétel:	1 841	24 519 644
ebből kiadás:	346	24 192 197
Banki forgalom:	7 573	367 763 291
ebből jóváírás:	3 734	194 546 235
ebből terhelés:	3 839	154 484 521

2022. évben 5 287 db kimenő számlából 1 818 db készpénzes, 2 654 db átutalásos és 815 db bankkártyás számla volt.

A térítési díj befizetése minden hónapban jelentős ügyfélforgalmat jelent, még úgyis, hogy lehetőség nyílt a szülők részére, hogy októbertől a MealPlanner programon keresztül bankkártyával rendezzék a számlákat. Ezzel a lehetőséggel arányaiban egyre több szülő él. A fizetős gyerek étkezésének kiegyenlítése kb. azonos arányban történik bankkártyával, átutalással és készpénzzel.

Problémát jelentett, hogy a gyermekek az étkezési jegyet elveszítik, otthon hagyják, emiatt napi szintű volt az ügyfélforgalom, melynek mérséklődéséhez az új kártyarendszer bevezetése nagyban hozzájárult. A szülőkkel való kapcsolattartás nagyon fontos része a munkának, mivel így lehetséges naprakészen vezetni a kedvezményes étkeztetést, a normatíva igényt jelezni, valamint a különféle diétás étkezéseket időben igényelni, lemondani.

A kártyás beléptető rendszer kiépítésére kizárólag az iskola konyhán volt lehetőség. Az utóbbi két évben már be volt tervezve a megvalósítása, azonban a járvány elleni védekezés miatt a költségvetésünket úgy alakítottuk, hogy elsősorban az alaptevékenység, a közétkeztetés akadálymentesen működjön. Maszkok, gumikesztyűk, egyszer használatos dobozok, fertőtlenítőszeresek beszerzése jelentősen megnövelte kiadásainkat.

Az új MealPlanner Élelmezési Szoftver megrendelő felülete lehetőséget nyújt a tanulóknak az étkezéseik megrendelésére és az étkezési térítési díjak bankkártyával történő kiegyenlítésére a SimplePay rendszerrel. A rendszer lényege, hogy az étkező gyermek a tálaló helyiségben kihelyezett kártyaleolvasó segítségével leolvassa a kártyáját és a monitoron megjelenik, hogy jogosult-e az étkezésre. Ha az étkezőnek nincs az adott napra megrendelése vagy már átvette, akkor azt jelzi a monitoron a program a konyhai személyzet részére. A szülő nyomon követheti, hogy mikor vagy egyáltalán átvette-e gyermeke az ebédjét. Különböző lekérdezések készíthetők számlákról, megrendelésekről, létszám adatokról. A kedvezményre jogosító igazolásokat rögzíteni lehet, melyet a program érvényesít számlázáskor.

Az IGSZ gazdálkodását az orosz-ukrán háború jelentősen befolyásolta. A háború következményeként kialakult közüzemi díjak, a földgáz és a villamosenergia árak emelkedései miatt intézkedési tervet kellett készíteni, mely rögzíti az intézmény energiatakarékossági intézkedéseit. Intézményünk a földgáz és a villamosenergia árak drasztikus emelkedése miatt több intézkedéseket is hozott. Néhány fontosabb intézkedés a következő:

- Az iskolai főzőkonyhán a fűtés délután 16 órától másnap hajnal 3 óráig termosztáttal temperáló fűtésre van állítva, illetve péntek délután 16 órától hétfő hajnal 3 óráig is. A fűtés hőfoka és időzítése termosztáttal állítható, a helyiségekben pedig mindenhol állítható radiátor van. A fűtési rendszer szakaszolható, külön az ebédlő, külön a konyhai rész és külön az egyéb helyiségek (öltözők, toalett, tisztítószer raktár, élelmiszer raktár).
- A konyhákban lehetőség szerint a hűtők és fagyasztók tartalmának optimális elrendezésére törekszünk, az előírások betartása mellett. Ebből adódóan a használaton kívüli hűtő és fagyasztó berendezéseket kikapcsoljuk, elsősorban a munkanapokon kívüli időszakokban.
- A főzőkonyhákban a melegvíz az előírás szerinti minimumra van állítva, 60 fokra.

- A kis tornaterem rezsiköltségét a mindenkori Bérlo fizeti.
- Nyáron a klímaberendezések csak hőség idején használhatóak, de csak engedéllyel.
- A világítótestek használata csak azokban a helyiségekben engedélyezett, ahol a munkafolyamatok folynak. A már nem használt helyiségekben a világítótestek lekapcsolása szükséges.
- Energiatakarékos izzókat, LED izzókat kell használni.

2022. évben is volt belső ellenőrzés a Képviselő-testület által elfogadott belső ellenőrzési terv alapján. A belső ellenőr az I. félév folyamán „Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezete 2021. évi gazdálkodásának és a kontrolltevékenységek gyakorlásának ellenőrzése” tárgyában folytatott az intézménynél ellenőrzést. A javaslatok alapján törekedett intézményünk az ellenőrzés során feltárt hiányosságok megszüntetésére illetve a hibák kijavítására. Az IGSZ elkötelezett arra, hogy a későbbiekben a belső kontroll hatékonyabb alkalmazásával mind a hibákat, hiányosságokat mind a kockázatokat minimalizálja.

A belső ellenőr a II. félév folyamán „Lajosmizse Közös Önkormányzati Hivatalnál és Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezeténél az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlása szabályszerűségének ellenőrzése” tárgyában folytatott az intézménynél ellenőrzést. Mindent szabályszerűnek talált, nem tett javaslatot.

2020. júliustól 2021. áprilisig a Magyar Államkincstár szabályszerűségi ellenőrzést tartott Lajosmizse Város Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek tekintetében. A szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés a 2020. évi könyvvizetési kötelezettségével, az Áht. 70. alcim alapján teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségeivel és az éves költségvetési beszámolójával kapcsolatban kerül lefolytatásra. Az ellenőrzés során 7 javaslat volt. A feltárt hiányosságok, hibák közül négy kijavítása még 2021. évben megtörtént, három az évvégi zárási feladatok során történtek meg, ezért ezek áthúzódtak 2022. évre. 2022. évben utóellenőrzést tartott a Kincstár az intézkedési terv alapján. Az intézkedési tervben a javaslatok alapján 7 intézkedés közül 6 az intézkedési terv szerint megtörtént, 1 intézkedés részben lett javítva, mely 2022. év zárásakor javításra került.

A gazdálkodási feladatok keretében az intézmény ellátta az önállóan működő Művelődési Ház és Könyvtár könyvvizetésével kapcsolatos valamennyi teendőt.

2. Közétkeztetéssel és a szünidei gyermekétkeztetéssel kapcsolatos feladatok

Az intézmény működésében a gyermekétkeztetés ellátása az utóbbi években mindvégig kiemelt területként jelent meg, mind a szakmai szabályokat, mind a finanszírozási kérdéseket illetően. A 2022. évben – az előző évekhez hasonlóan – a gyermekétkeztetés elkülönült intézményi, valamint az iskolai szünetek időtartama alatt biztosítandó szünidei gyermekétkeztetésre. A Gyvt. hatályos rendelkezései meghatározzák a feladatellátásra kötelezetteket, a jogosultak körét, továbbá a térítési díjakra, illetve a kedvezményre vonatkozó szabályokat is.

Közétkeztetés

A közétkeztetésre vonatkozó táplálkozás egészségügyi előírásokról szóló 37/2014.(IV.30.) EMMI rendelet az alábbiakra tartalmaz előírásokat:

- nyersanyag kiszabati ív,
- étrend tervezésének szabályai,
- az ellátás során biztosítandó étkezésekkel kapcsolatos követelmények,
- tájékoztatási kötelezettség,
- naponta biztosítandó élelmiszerek, élelmiszer csoportok,
- felhasználási előírások, korlátozások és tilalmak egyes ételek vonatkozásában,
- diétás étkeztetés,
- személyi feltételek,
- hatósági ellenőrzés.

Az intézmény a fenti előírásoknak megfelelően végzi tevékenységét.

A bölcsődei, óvodai gyermekétkeztetés biztosítása az általa fenntartott intézményekben a települési önkormányzat feladata, melyet az IGSZ az Önkormányzattal történt megállapodás alapján lát el.

Lajosmizsén és Felsőlajoson a bölcsődékben, az óvodákban és az iskolákban saját konyha biztosítja az étkeztetést. Átlagban összesen 1 159 gyermek étkeztetéséről gondoskodott az önkormányzat az IGSZ-en keresztül. 2022. évben az iskola konyha összesen 125 009 adag ételt állított elő, melyből 90 % volt a gyermekétkeztetés, míg az óvoda konyha 75 462 adagjából 97 %-ot tett ki a gyermekétkeztetés.

A 2020. év és 2021. évekhez képest emelkedett az adagok száma, melynek oka, hogy 2022. évben nem kellett köznevelési intézményt bezárni a Covid-19 vírus miatt, mely 2020. márciusban jelent meg Magyarországon is. A vírus terjedése miatt 2020. március 16-tól június 18-ig bezárták a köznevelési intézményeket, az általános iskolákban digitális oktatás folyt, és csak a közétkeztetést igénylő gyermekek kaptak étkezést. Ebben az időszakban a gyermekétkeztetés egyharmadára csökkent.

2021. évben a bölcsődéket nem zárták be. 2021. március 8-tól április 18-ig rendkívüli szünet volt az óvodákban. Ugyanebben az időszakban az általános iskolák alsó tagozatain digitális oktatás volt. Az általános iskolák felső tagozatain május 9-ig tartott a digitális oktatás. A közétkeztetést igénylő gyermekeknek biztosítottuk ebben az időszakban is az étkezést.

Intézményünk 2022. szeptember 1-től az új tálalókonyhán, a Mizsei utca 18. telephelyen lévő új bölcsődében is biztosítja a közétkeztetését. Előírás a napi négyyszeri étkezés szolgáltatása a 37/2014. EMMI rendelet alapján. A bölcsődések részére fontos a sok tejtermék, zöldség, gyümölcs juttatása, a főétkezés jellemzően egyfogásos, főleg főzelék és feltét formájában. Az egészséges táplálkozás alkalmazása és a túlzott sófogyasztás elkerülése szükséges. Az ételeket darabolt, aprított, turmixolt, tört, reszelt formában kell tálalni.

Az étlap összeállításánál fokozottan kiemelt szempont a hazai és bio élelmiszerek növekvő arányú felhasználása. Cél a feleslegesen nagymértékű élelmiszerpazarlás visszaszorítása, valamint a hatékony és egészségtudatos közétkeztetés megvalósítása.

Tapasztalatok alapján szükséges lenne az iskolai étkezésre fordítható idő növelése.

A köznevelési intézményekben egyre több olyan gyermek van, aki orvos által diagnosztizált betegség miatt diétás étrendre szorul. Az IGSZ a szakorvos által igazolt gluténmentes diétás étkezést igénylő gyermek számára, az állapotának megfelelő diétás étrendet 2022. évben külső szolgáltató segítségével biztosította. A külső szolgáltató bevonására azért van szükség, mert a főzőkonyhán nem biztosított a gluténmentes diétás étel előállításához szükséges tárgyi és műszaki feltétel, csak a személyi feltételek adottak. Az egyéb, szakorvos által igazolt diétás étkezést igénylő gyermekek számára a diétás étkezést 2021. januártól az iskola főzőkonyha látja el. 2022. évben átlagosan 16 fő igényelt diétás étkezést.

Ha törvény másként nem rendelkezik, a gyermekétkeztetésért térítési díjat kell fizetni. A térítési díjat az ellátást igénybe vevő gyermek esetén a szülői felügyeletet gyakorló szülő vagy más törvényes képviselő az intézménynek fizeti meg.

Az étkezési térítési díjakat a települési önkormányzat rendeletben állapítja meg. Lajosmizsén 2020. év novemberében került sor utoljára díjemelésre. Már 2021. évben is szükséges lett volna a térítési díjak emelése, mert az élelmiszer-beszállítók közül többen is éltek a szerződésbe foglalt lehetőségükkel, miszerint a KSH által közzétett termékcsoportra vonatkozó infláció mértékével emelhették áraikat egy év letelte után. A 603/2020. (XII.18.) Kormányrendelet és a 27/2021.(I.29.) Kormányrendelet szerint azonban az intézményi térítési díjak 2022. június 30-ig nem voltak módosíthatók. 2022. évben azonban már - az orosz-ukrán háború következményeként, - szinte minden beszállító emelte az árait, nemcsak a KSH szerint, hanem a Közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (Kbt.) 141.§ (4) bekezdés c) pontja szerint is, illetve vis maior eset miatt is. 2022. szeptember 1-től mindenképpen emelni kellett a térítési díjakat, mert intézményünk a korábbi alapanyag-normával már nem tudta volna biztosítani az étkezés minőségét és mennyiségét. Az áremelkedés mértéke átlagosan 19,0 % volt.

Az óvodába járó gyermeknek és a tanulónak joga, hogy óvodai életrendjét, iskolai tanulmányi rendjét étkezési lehetőség biztosításával alakítsák ki. A nevelési, oktatási intézményekben a gyermekek és a tanulók étkeztetését a Gyvt. gyermekétkeztetésre vonatkozó rendelkezései szerint kell megszervezni.

Ha a szülő (törvényes képviselő) eltérően nem rendelkezik, a gyermekek és a tanulók számára az óvodai nevelési napokon, valamint az iskolai tanítási napokon a déli meleg főétkezést és két további étkezést kell biztosítani. Az étkezések közül az ebéd külön is igényelhető.

A gyermekétkeztetés szabályait kell alkalmazni

- a) a bölcsődében, mini bölcsődében,
- b) az óvodában,
- c) a nyári napközis otthonban,
- d) az általános és középiskolai diákotthonban, kollégiumban, illetve az itt szervezett externátusi ellátásban.

- e) az általános iskolai, továbbá – ha külön jogszabály másképpen nem rendelkezik – középfokú iskolai menzai ellátás keretében,
- f) a fogyatékos gyermekek, tanulók nevelését, oktatását ellátó intézményben,
- g) a szociális nyári gyermekétkeztetés keretében nyújtott étkeztetésre.

Az önkormányzat rendeletében étkezési-térítési díjkedvezményt nem állapított meg, így az intézményekben a Gyvt. 151. § (5)-(6) bekezdése szerinti normatív kedvezményt biztosítjuk a törvényben meghatározott jogosultsági kör számára. A kedvezményeket kérvényezni, a jogosultságot igazolni kell.

A kedvezményes étkeztetés statisztikai adatai az elmúlt évben az alábbiak szerint alakultak:

➤ bölcsődei ingyenes étkező:	52 fő
➤ óvodai ingyenes étkező:	423 fő
➤ iskolai kedvezményes étkező:	200 fő
➤ iskolai ingyenes étkező:	175 fő

Az éves költségvetési törvényben kerül meghatározásra annak a támogatásnak az összege, amelyet a települési önkormányzat kap a gyermekek kedvezményes étkeztetésének megszervezéséhez, figyelembe véve a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló törvényben meghatározott normatív kedvezményeket.

2022. évben 148 262 748 Ft támogatást biztosított a központi költségvetés. Ez a támogatás azonban nem fedte le teljes egészében a költségeket, a különbséget az Önkormányzat saját forrásból egészítette ki.

Szünidei gyermekétkeztetés

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 2016. január 1-jétől hatályos módosításával önálló gyermekvédelmi természetbeni ellátásként került meghatározásra a szünidei gyermekétkeztetés.

A szabályok szerint a települési önkormányzat szünidei gyermekétkeztetés keretében a szülő, törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főétkeztést a hátrányos helyzetű gyermek és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek részére ingyenesen biztosítja.

A szünidei étkeztetésről a gyermek lakóhelye, ennek hiányában tartózkodási helye szerinti települési önkormányzatnak kell gondoskodnia. A gyermek alatt a Gyvt. szerinti gyermek fogalom értendő, így a Ptk. 2:10. § (1) bekezdés szerinti kiskorúak számára kell a szolgáltatást megszervezni. Ennek megfelelően az önkormányzatnak bölcsődés kortól, azaz a gyermek 5 hónapos korától házasságkötéséig, de legfeljebb 18. életévének betöltéséig kell a gyermekek szünidei étkeztetéséről gondoskodni.

A szünidei étkeztetés keretében tehát függetlenül attól, hogy a gyermek intézményi jogviszonnyal rendelkezik-e, a szülő, törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főétkeztést biztosítani szükséges az alábbiak szerint:

- a.) a tanév rendjéről szóló miniszteri rendeletben meghatározott őszi, téli, tavaszi szünet, valamint ezen időtartamra eső, a bölcsődei ellátást nyújtó intézmény, és az óvoda zárva tartásának időtartama alatt valamennyi munkanapon;
- b.) a nyári szünetben legalább 43 munkanapon, legfeljebb a nyári szünet időtartamára eső valamennyi munkanapon, valamint az ezen időtartamra eső, a bölcsődei ellátást nyújtó intézmény, és az óvoda zárva tartásának időtartama alatt valamennyi munkanapon.

A személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjáról és az igénylésükhöz felhasználható bizonyítékokról szóló 328/2011. (XII.29.) Korm. rendelet (továbbiakban: Korm. rendelet) 13. §-a tartalmazza a gyermekétkeztetés igénybevételének szabályait, illetve az ezzel kapcsolatos feladatokat.

A Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 2. számú mellékletének III. 6. pontja alapján a központi költségvetés kötött felhasználású támogatást biztosít az önkormányzatoknak a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetés feladattal összefüggésben felmerülő kiadásaihoz.

A nyári szünetre vonatkozóan a jogszabály által előírt minimum 43 napra igényelt az intézmény központi támogatást, figyelve a konyhák nyári karbantartására és a dolgozók szabadságának

kiadására szánt időre. Az évközi szünetekben valamennyi munkanapon biztosítani kell az ellátást.

2022. évben tavasszal 55, nyáron 60 és télen 69 gyermek vette igénybe a szünidei gyermekétkeztetést Lajosmizse tekintetében. Felsőlajos esetében pedig tavasszal 3, nyáron 6 és télen 7 gyermek vette igénybe a szünidei gyermekétkeztetést. 2022. évben őszi szünet nem volt.

Az étkeztetés formája napi egyszeri meleg étkeztetés. Tekintettel arra, hogy az étel helyben történő elfogyasztására – arra alkalmas helyiség és a felügyelet hiánya miatt – nincs lehetőség, az étkezés egyszer használatos műanyag edényben került kiosztásra. A téli szünetben a rezsi-költségek csökkentése miatt a napi egyszeri étkeztetést teljesértékű, melegíthető konzervétellel biztosította intézményünk.

3. Sportcsarnok és kis tornaterem üzemeltetése

A sportcsarnok időbeosztásáról elmondható, hogy nagyon zsúfolt. Az iskolai órák utáni és hétvégi használat megoszlik sportszervezetek és Lajosmizse lakossága között. Ezeken túlmenően a sportcsarnok helyet ad az Önkormányzat által lebonyolított rendezvényeknek.

A kis tornatermet 2022. évben már nem használták az iskolás gyermekek, mert az új iskolaépület biztosítja a tornaórák megtartását. A sportszervezet azonban továbbra is használja az épületet.

Sportlétesítményeink éves bevétele összesen 13 365 314 Ft volt.

A Sportcsarnok villámvédelmi rendszerének felújítása is megvalósult, mely magában foglalja többek között a villámhárító felfogóvezető szerelését, a villámhárító levezető szerelését, illetve a villám és érintésvédelmi hálózat tartozékainak szerelését. A felújítás 1 341 511 Ft-ba került.

4. Beruházások, felújítások lebonyolítása

Beruházások:

2022. évben beruházást összességében 6 549 028 Ft értékben valósítottunk meg az alábbi táblázatban felsoroltak szerint:

Megnevezés	Dátum	Nettó érték	Áfa érték	Bruttó érték
Vegyszeradagoló Iskola konyha	2022-02-07	29500	7965	37465
Új bölcsőde öltözőszekrény	2022-02-10	121417	32783	154200
Mikro új bölcsőde	2022-02-23	61402	16578	77980
Zöldségaprító új bölcsőde	2022-02-23	9448	2551	11999
Kávéfőző új bölcsőde	2022-02-23	14960	4039	18999
Iskola konyha mérleg	2022-03-02	27500	7425	34925
Új Bölcsőde konyhai eszközök	2022-03-02	117275	31664	148939
Vegyszertároló szekrény új bölcsőde	2022-03-17	46380	12523	58903
Vegyszertároló szekrény új bölcsőde	2022-03-21	108220	29219	137439
Kuka új bölcsőde	2022-05-10	23386	6314	29700
Új bölcsőde létra	2022-06-08	7873	2126	9999
Zsúrkocsi új bölcsőde	2022-06-13	128820	34781	163601
Új bölcsőde konyhai tárgyi eszközök	2022-06-24	4248690	1147146	5395836
3-as fellépő iskola konyha	2022-07-04	10039	2711	12750
Vasaló Iskola konyha	2022-08-05	12346	3333	15679
Kártyarendszer iskola konyha	2022-08-23	73398	19817	93215
Hűtőtáska új bölcsőde	2022-08-25	2976	804	3780
Kártyaolvasó iskola konyha kártyarendszerhez	2022-09-28	15184	4100	19284
Hősugárzó 2 db. iskola konyha	2022-10-19	11022	2976	13998
Hősugárzó iskola konyha	2022-10-24	17606	4754	22360
Szemetes kuka óvoda főzőkonyha	2022-12-01	6693	1807	8500
Pírex falitábla óvoda konyha	2022-12-30	17165	4635	21800
Sigma kézimixer iskola konyha	2022-12-30	5039	1361	6400
Kancsó óvoda konyha	2022-12-30	32281	8716	40997
Falióra új bölcsőde	2022-12-30	3378	912	4290
Citrusprés új bölcsőde	2022-12-30	4717	1273	5990
		5156715	1392313	6549028

Felújítások:

2022. évben a Sportesarnok villámvédelmi rendszerének felújítása valósult meg, mely 1 341 511 Ft-ba került.

5. Egyéb feladatok

Gyermekek napközbeni ellátásának biztosítása

A Gyvt 94. § (2) bekezdése alapján a települési önkormányzat feladata a gyermekek napközbeni ellátásának biztosítása. A Gyvt 41. § értelmében az Önkormányzat határozata alapján megszervezésre került a nyári szünetben a gyermekek napközbeni ellátása a szülők igénylése szerint, melyet Lajosmizse Város Művelődési Háza és Könyvtára rendezett meg 2022. július 4-től augusztus 19-ig, 35 fő részvételével. A gyermekek szakszerű felügyelet mellett, tartalmas programokkal, kézműves foglalkozásokkal, sporttal töltötték el az időt. Intézményünk biztosította a gyermekek részére az étkezést.

Egyéb tevékenységek

A Lajosmizsei Napok rendezvénysorozatához kapcsolódó vendéglátást – a korábbi években megszokott módon – 2022-ben is az intézmény biztosította.

Továbbá a Lajosmizsei Helytörténeti Konferenciákhoz, a Pedagógus naphoz, a Képviselő-testület év végi rendezvényéhez és a hivatali dolgozók év végi karácsonyi ebédjéhez kapcsolódó vendéglátást is intézményünk látta el.

A nyár folyamán pedig biztosítottuk az étkezést a Művelődési Ház táborában résztvevő gyermekeknek, az Erzsébet táborban résztvevő gyermekeknek, a református egyház által szervezett táborban résztvevő gyermekeknek és a sport táborban résztvevő gyermekeknek.

Tisztelt Polgármester Úr!

Tisztelt Képviselő-testület!

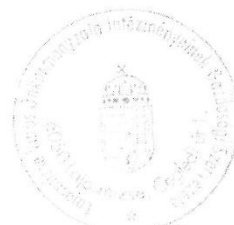
Az IGSZ tevékenysége különböző területekre terjed ki. Minden területnek megvan a maga jogszabályi háttere, megvan a módszere és munkarendje, amelyekkel az adott feladatot el lehet látni. A munkafolyamatok megszervezése és összehangolása nem egyszerű feladat, de az intézmény közel 30 éves „szervezeti és feladatellátási tapasztalatán” túl nagy segítséget jelent az egyes dolgozók saját tapasztalata, szakértelme és kitartása. Úgy gondolom, hogy az utóbbi évek változásaihoz, új feladataihoz az intézmény nyitottsággal, az alkalmazkodás igényével állt hozzá, szem előtt tartva, hogy az adott problémakört minél sikeresebben oldja meg.

Természetesen az elért eredményeken, az intézményhez rendelt feladatok ellátásának hatékonyságán lehet javítani. E szándék egyúttal kijelöli a jövőbeni célokat is.

Köszönöm Önöknek a bizalmat és az elkövetkezendő időre további sikeres együttműködést kívánok!

Lajosmizse, 2023. március 20.

Tisztelettel:



Zsolnainé Cserni Andrea
Zsolnainé Cserni Andrea
intézményvezető

