



## Lajosmizse Város Önkormányzata

Intézményeinek Gazdasági Szervezete

6050 Lajosmizse, Ceglédi út 1.

Tel/Fax: 76/356-103

E-mail: [lmigsz@t-online.hu](mailto:lmigsz@t-online.hu)

---

Iktatószám: LMIGSZ/ 18-1 /2024.

### BESZÁMOLÓ

Lajosmizse Város Önkormányzata  
Intézményeinek Gazdasági Szervezete

2023. évi munkájáról

2024. február 20.

Készítette: Zsolnainé Cserni Andrea

A Képviselő-testület 2024. évi munkatervében szerepel Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezete (továbbiakban IGSZ) 2023. évben végzett munkájáról, tevékenységéről szóló beszámoló elkészítése, mely kötelezettségemnek az alábbiakban teszlek eleget. A beszámoló első felében a humán erőforrás jellemzői, változásai, a második felében pedig a 2023. évben ellátott feladatok kerülnek részletezésre.

## I. HUMÁN ERŐFORRÁS

Az IGSZ feladatait az engedélyezett létszámkereten belül, 31,75 fő foglalkoztatásával látta el, ebből:

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

2023. évben 1 munkavállaló volt gyesen, de csak az első félévben.

A dolgozók összetételéről megállapítható, hogy – a feladatok jellegéből is adódóan – erőteljesen a nők javára tolódik el az arány a férfikkal szemben. Az állományban az idősebb korosztály van többségben, aminek előnye a nagyobb munkatapasztalat, ugyanakkor a munkabírás 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.

2023. évben két dolgozó volt jubileumi jutalomra jogosult. A 25 éves jubileumi jutalom februárban került kifizetésre, a 40 éves pedig december hónapban került kifizetésére. 2023. évben két dolgozó vonult nyugdíjba.

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 kiegészítő fizetése eléri, illetve megközelíti a szakács bérét. Sajnálatos módon ez bérfeszültséget okoz. Sajnos a túlmunka, a helyettesítés díjazására nincs lehetőség, ugyanakkor nagy segítséget jelentett, hogy félévkor és év végén kifizetésre került a cafeteria juttatás, illetve év végén a bérmegetakarítás is felosztásra került. 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.

2023. 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. Sportcsarnok 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, beszédése,



- 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
- Nemzeti Adatvédelmi és Információszabadság Hatóság felé adatszolgáltatási feladatok,
- Központi Információs Közadat-nyilvántartási feladatok.

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 2023. évi költségvetés teljesítési adatai:

### 1.1.1. A főbb kiadási tételek alakulása

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés (%)
<b>Kiadás</b>		<b>362 972 516</b>	<b>387 814 955</b>	<b>380 926 746</b>	<b>98</b>
ebből	személyi juttatás (K1)	129 138 550	133 279 862	132 601 127	99
ebből	járadékok (K2)	19 692 629	20 940 719	20 187 981	96
ebből	dologi kiadás (K3)	211 299 826	229 044 581	223 826 443	98
ebből	beruházások (K6)	1 500 000	3 208 282	2 973 374	93
ebből	felújítások (K7)	1 341 511	1 341 511	1 337 821	99

### 1.1.1.1.A személyi juttatások előirányzatának alakulása

A személyi juttatások teljesítésének aránya a módosított előirányzathoz képest 99,5 %. Hasonló arányban teljesült a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (96,4%).

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	118 806 600	114 240 563	114 206 762	99,9%
2.	Normatív jutalmak (K1102)	0	2 955 000	2 955 000	100,0%
3.	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	863 750	0	0	0,0%
4.	Jubileumi jutalom (K1106)	2 094 800	2 094 800	1 764 910	84,3%
5.	Béren kívüli juttatások (K1107)	0	4 512 104	4 512 104	100,0%
6.	Közlekedési költség térítés (K1109)	2 126 400	1 776 400	1 665 225	93,7%
7.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	459 000	3 445 790	3 445 790	100,0%
8.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	4 388 000	3 868 000	3 868 000	100,0%
9.	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	400 000	387 205	183 336	47,3%
<b>10.</b>	<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>129 138 550</b>	<b>133 279 862</b>	<b>132 601 127</b>	<b>99,5%</b>
<b>11.</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>19 692 629</b>	<b>20 940 719</b>	<b>20 187 981</b>	<b>96,4%</b>
12.	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	19 483 355	
13.	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	27 809	
14.	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	676 817	

### 1.1.1.2. A dologi kiadások előirányzata változásának bemutatása

A dologi kiadások teljesítése a módosított előirányzathoz képest 97,7 % volt év végén.

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1.	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	253 633	253 633	145 732	57,5%
2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	132 838 475	159 264 007	159 206 583	100,0%
3.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	543 274	543 274	394 637	72,6%
4.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	200 000	200 000	167 631	83,8%
5.	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	562 743	2 112 743	329 589	15,6%
6.	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	20 592 717	5 666 717	4 949 138	87,3%
7.	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	100 000	300 000	124 881	41,6%
8.	Vásárolt élelmiszer (K332)	500 000	841 000	828 867	98,6%
9.	Bérelti és lízing díjak (K333)	170 000	219 000	214 611	98,0%
10.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 988 002	3 701 002	3 700 577	100,0%
11.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	2 545 300	3 080 300	3 074 900	99,8%
12.	Egyéb szolgáltatások (K337)	9 295 320	9 801 320	8 249 116	84,2%
13.	Kiküldetések kiadásai (K341)	320 000	543 000	518 355	95,5%
14.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	37 784 362	36 506 585	35 980 794	98,6%
15.	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	3 000 000	5 406 000	5 359 000	99,1%
16.	Egyéb dologi kiadások (K355)	606 000	606 000	582 032	96,0%
17.	<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>211 299 826</b>	<b>229 044 581</b>	<b>223 826 443</b>	<b>97,7%</b>

A dologi kiadások módosított előirányzata az eredeti előirányzathoz képest 8,4%-kal emelkedett, melynek oka az orosz-ukrán háború következményeként kialakult élelmiszer áremelkedés.



### 1.1.1.3. Felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

A beruházások teljesítésének aránya a módosított előirányzathoz képest 92,7 %. A tervezett beruházások nagy részét a főzőkonyhák eszközbeszerzései teszik ki, illetve az iskolai ebédlőben részben új asztalok beszerzése valósult meg.

A felújítás teljesítésének aránya a módosított előirányzathoz képest 99,7 %. Az iroda mellékhelyiségének a felújítása valósult meg a szennyvízcsatorna dugulása miatt.

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	181 102	305 911	289 673	94,7%
2.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 000 000	2 239 356	2 063 427	92,1%
3.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	318 898	663 015	620 274	93,6%
<b>4.</b>	<b>Beruházások (K6)</b>	<b>1 500 000</b>	<b>3 208 282</b>	<b>2 973 374</b>	<b>92,7%</b>
5.	Ingatlanok felújítása (K71)	1 056 308	1 134 691	1 131 001	99,7%
6.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	285 203	206 820	206 820	100,0%
<b>7.</b>	<b>Felújítások (K7)</b>	<b>1 341 511</b>	<b>1 341 511</b>	<b>1 337 821</b>	<b>99,7%</b>

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

Az IGSZ 6.888.209,- Ft pénzmaradvánnyal zárta a 2023. 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 (%)
<b>Bevétel</b>		<b>362 972 516</b>	<b>387 814 955</b>	<b>387 814 955</b>	<b>100</b>
ebből	működési bevétel (B4)	81 939 289	107 174 762	107 174 762	100
ebből	finanszírozási bevételek (B8)	281 033 227	280 640 193	280 640 193	100

#### 1.1.2.1. Költségvetési bevételek

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

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1.	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	23 610 000	28 106 916	28 106 916	100,0%
2.	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	15 879 855	
3.	Ellátási díjak (B405)	41 991 015	55 300 334	55 300 334	100,0%
4.	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	13 338 274	18 229 643	18 229 643	100,0%
5.	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	3 000 000	4 931 000	4 931 000	100,0%
6.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	0	1 402	1 402	100,0%
7.	Egyéb működési bevételek (B411)	0	605 467	605 467	100,0%
8.	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	563 220	
9.	<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>81 939 289</b>	<b>107 174 762</b>	<b>107 174 762</b>	<b>100,0%</b>
10.	<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	<b>81 939 289</b>	<b>107 174 762</b>	<b>107 174 762</b>	<b>100,0%</b>

### 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 szervek támogatás is 100%-ban teljesült.

	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	4 699 477	4 699 477	4 699 477
2.	Központi, irányító szervek támogatás (B816)	276 333 750	275 940 716	275 940 716
<b>3.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>281 033 227</b>	<b>280 640 193</b>	<b>280 640 193</b>

### 1.1.3. A 2023. évi gazdálkodás főbb statisztikai adatai az IGSZ vonatkozásában:

Megnevezés	Darab	Bruttó érték (Ft)
Bejövő számla:	1953	220 674 407
Kimenő számla:	5891	103 547 223
Egyéb bizonylat:	508	459 239 213
Utalványrendelet (nem inaktívált):	8779	847 927 967
ebből bevételi jogcímű:	6385	595 635 925
ebből kiadási jogcímű:	3526	552 979 632
ebből teljesítve:	8588	846 257 242
ebből banki teljesítés:	6121	484 327 590
ebből pénztári teljesítés:	829	39 033 001
Pénztári forgalom:	2044	55 261 415
ebből bejövő:	1750	27 442 517
ebből kimenő:	294	27 818 898
Banki forgalom:	7951	479 949 298
ebből jóváírás:	4172	241 106 004
ebből terhelés:	3779	238 843 294

2023. évben 5 891 db kimenő számlából 1 824 db készpénzes, 2 149 db átutalásos és 1 918 db bankkártyás számla volt.

A térítési díj befizetése minden hónapban jelentős ügyfélforgalmat jelent, még úgyis, hogy lehetőség nyílt a szülők részére, hogy 2022. októbertől a MealPlanner programon keresztül bankkártyával rendezzék a számlákat. Ezzel a lehetőséggel arányaiban egyre több szülő él. A fizetős gyerek étkezésének kiegyenlítése 36%-a átutalással, 33%-a bankkártyával és 31%-a készpénzzel történt.

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 években már többször 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.

### ***Energiatakarékossági intézkedések***

Az IGSZ gazdálkodását az orosz-ukrán háború jelentősen befolyásolta. A háború következményeként kialakult közüzemi díjak, a földgáz és a villamosenergia árak emelkedései miatt még 2022. évben intézkedési tervet kellett készíteni, mely rögzíti az intézmény energiatakarékossági intézkedéseit. Intézményünk a földgáz és a villamosenergia árak drasztikus emelkedése miatt több intézkedést 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 Bérlő 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.

Az energiatakarékossági intézkedéseket 2023. évben is betartotta az intézmény.

### ***Belső ellenőrzés***

2023. évben is volt belső ellenőrzés a Képviselő-testület által elfogadott belső ellenőrzési terv alapján. A belső ellenőr az I. negyedév folyamán „A 2022. évi állami támogatások alapjául szolgáló mutatószámok ellenőrzése” tárgyában folytatott az intézménynél ellenőrzést. Nem volt hiányosság, illetve hiba. A belső ellenőr nem tett javaslatot.

A belső ellenőr a II. negyedév folyamán „Az összes intézmény energiagazdálkodásának teljes körű átfogó ellenőrzése különös tekintettel a felhasznált energiamennyiségekre, a megtett intézkedésekre, annak betartására” tárgyában folytatott ellenőrzést. Nem volt hiányosság, illetve hiba. A belső ellenőr nem tett javaslatot.

A gazdálkodási feladatok keretében az intézmény ellátta az önállóan működő Művelődési Ház és Könyvtár könyvvezetésével 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. 2023. 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 1 156 gyermek étkeztetéséről gondoskodott az önkormányzat az IGSZ-en keresztül. 2023. évben az iskola konyha összesen 122 604 adag ételt

állított elő, melyből 88 % volt a gyermekétkeztetés, míg az óvoda konyha 79 521 adagjából 96 %-ot tett ki a gyermekétkeztetés.

A 2022. évhez képest összességében 0,8 %-kal emelkedett az adagok száma.

Intézményünk 2022. szeptember 1-től az új tálalókonyhán, a Mízsei utca 18. telephelyen lévő új bölcsődében is biztosítja a közétkeztetését. Előírás a napi négyzeri étkezés szolgáltatása a 37/2014. EMMI rendelet alapján. A bölcsődések részére fontos a sok tejtermék, zöldség, gyümölcs juttatása, a főétel jellemzően egyfogásos, főleg főzelék és feltét formájában. Az egészséges táplálkozás alkalmazása és a túlzott sófogyasztás elkerülése szükséges. Az ételt 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 2023. évben is 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 adóttak. Az egyéb, szakorvos által igazolt diétás étkezést igénylő gyermekek számára a diétás étkezést 2021. januártól az iskola főzőkonyha látja el. 2023. 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. 2022. évben - 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 % volt. A beszállítók azonban tovább emelték áraikat, ezért 2023. március 1-től további 25 %-os mértékű térítési díj emelésre volt szükség.

2023. évben új közbeszerzési eljárást folytatott le intézményünk élelmiszerbeszerzés tárgyában, 9 termékkörben. Beszállító egyik termékkörben sem változott, azonban új árakat érvényesítettek a 2023. július 1-től hatályos szerződésekben, mely átlagosan 17 %-os áremelkedést eredményezett. Intézményünknek így újra szükséges volt emelni a térítési díjakat, átlagosan 17 % mértékben. Legközelebb 1 év letelte után, 2024. július 1-től emelhetik majd a beszállítók az árakat a KSH adatai szerinti mértékben.

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 – közép fokú 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:	59 fő
➤ óvodai ingyenes étkező:	415 fő
➤ iskolai kedvezményes étkező:	198 fő
➤ iskolai ingyenes étkező:	167 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.

2023. évben 172 537 032 Ft támogatást biztosított a központi költségvetés. Ez a támogatás és a működési bevétel azonban nem fedte le teljes egészében a költségeket, a különbséget, 103 403 684 Ft-ot 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.

2023. évben tavasszal 31, nyáron 61, ősszel 50 és télen 30 gyermek vette igénybe a szünidei gyermekétkeztetést Lajosmizse tekintetében. Felsőlajos esetében pedig tavasszal 4, nyáron 4, ősszel 6 és télen 6 gyermek vette igénybe a szünidei gyermekétkeztetést.

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, december utolsó hetében a napi egyszeri étkeztetést teljesértékű, melegíthető konzervétellel biztosította intézményünk.

### 3. Sportcsarnok és kis tornaterem üzemeltetése

A sportcsarnok időbeosztása nagyon zsúfolt. Az iskolai órák utáni és hétvégi használat megoszlik a sportszervezetek (MIZSE KC, ISE), illetve Lajosmizse lakossága között. Ezekben túlmenően a sportcsarnok helyet ad az Önkormányzat által lebonyolított rendezvényeknek, amennyiben szükséges.

A sportpálya nagy részén már hiányzik a lakk a parkettáról, ezért az állapota fokozatosan romlik. A sportcsarnokban szükséges lenne a parketta csiszolása, lakkozása és a pálya újra festése. Ha nincs időben kezelve, akkor már nem elég a csiszolás és a lakkozás, hanem cserélni kell. Továbbá a kézilabdások waxot használnak, ami a parkettára kerülve nyomot hagy, ennek eltávolítása csak speciális tisztítószerrel lehetséges, mely szintén károsítja a felületen lévő lakkot.

A kis tornatermet már nem használják az iskolás gyermekek, mert az új iskolaépület biztosítja a tornaórák megtartását. A MIZSE K1 sportszervezet azonban továbbra is egész évben használja az épületet.

Sportlétesítményeink éves bevétele 2023. évben összesen 15 629 855 Ft volt.



#### 4. Beruházások, felújítások lebonyolítása

##### **Beruházások:**

2023. évben beruházást összességében 2 973 374 Ft értékben valósítottunk meg az alábbi táblázatban felsoroltak szerint:

<b>Megnevezés</b>	<b>Dátum</b>	<b>Nettó érték</b>	<b>Áfa érték</b>	<b>Bruttó érték</b>
Magas lábas óvoda konyha	2023-02-03	44637	12052	56689
Szeletelő kés óvoda konyha	2023-02-13	24000	0	24000
Kapucsengő óvoda konyha	2023-03-08	22815	6160	28975
Sportcsarnok kuka	2023-03-13	4323	1167	5490
Botmixer iskola konyha	2023-03-13	7385	1995	9380
Poroltó iskola konyha	2023-05-03	27000	7290	34290
Verntillátor iroda	2023-07-17	13957	3768	17725
Mosógép iskola konyha	2023-08-09	114945	31035	145980
Ebédülő asztal iskola konyha	2023-09-11	686584	185377	871961
Hűtőszekrény iroda	2023-09-14	67622	18258	85880
Átfolyós vízmelegítő Sportcsarnok	2023-09-26	22039	5951	27990
Laptop iroda	2023-09-01	155464	41436	196900
Aprítógép Bosh óvoda konyha	2023-10-12	16298	4400	20698
Lábas nyeles óvoda konyha	2023-10-13	8933	2412	11345
Szűrő óvoda konyha	2023-10-26	75862	20483	96345
Merőkanál iskola konyha	2023-11-13	55170	14896	70066
Fenőacél iskola konyha	2023-11-17	42007	11343	53350
Keverőtál óvoda konyha	2023-12-01	294176	79428	373604
Lábas iskola konyha	2023-12-20	109068	29448	138516
Számítógép iroda	2023-12-22	134209	28191	162400
Fakanál, kancsó, bögre, tál óvoda konyha	2023-12-28	412441	111359	523800
Fenyőtalp iskola konyha	2023-12-29	14165	3825	17990
Összesen:		2353100	620274	2973374

##### **Felújítások:**

2023. évben az iroda mellékhelyiségének felújítása valósult meg, mely 1 337 821 Ft-ba került.

A felújításra a szennyvízcsatorna dugulása miatt volt szükség.

## 5. Egyéb feladatok

### *Gyermekek napközbeni ellátásának biztosítása*

Megszervezésre került a nyári szünetben a gyermekek napközbeni ellátása a szülők igénye szerint, melyet Lajosmizse Város Művelődési Háza és Könyvtára rendezett meg 2023. július 3-tól augusztus 18-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 – 2023-ben is az intézmény biztosította.

Az iskolai díjátadó ünnepséghez, a Városi Pedagógusnaphoz, az iskolai tanévzáró ünnepséghez, illetve a hivatali dolgozók, az EGYSZI dolgozók és a Nőegylet év végi karácsonyi ünnepségéhez kapcsolódó vendéglátást is intézményünk látta el.

A nyár folyamán pedig biztosítottuk az étkezést a Művelődési Ház táboraiban résztvevő gyermekeknek, az Erzsébet táborban résztvevő gyermekeknek és a Vidám Tapsi 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 több mint 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, 2024. február 20.

Tisztelettel:



Zsolnainé Cserni Andrea

Zsolnainé Cserni Andrea

intézményvezető