


Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat

2018. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása

Szekszárd, 2019. május 6.


Berlingerné Sashegyi Katalin
intézményvezető




Kincses Hajnalka
beszámoló elkészítéséért
kijelölt felelős személy



Tartalomjegyzék

Preambulum	4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása).....	5
1) Az Intézmény feladatkörének, 2018. évi tevékenységének ismertetése:	5
1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai és gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.....	6
1)b) A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alaphér legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet szerinti, 2018. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról.....	7
1)c) az Ávr. 172/A. § (2) és (3) bekezdése szerint előírt, a bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és a tény adatok eltéréséből adódó, ágazatok által küldött 2018. évi értesítés alapján befizetendő, illetve a 2018. évi költségvetést terhelő éves bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről	7
1)d) Vállalkozási tevékenység végzése	7
1)e) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és annak hatásáról rövid ismertetés.....	7
1)f) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről	8
1)g) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevetett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.	8
1)h) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról.	8
1)i) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.....	8
1)j) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információszolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól.	9
1)k) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.....	9
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:	9
2)a) Azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelynek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre.	9
2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.	10
2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.	10
2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.....	10
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)	11
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	11
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:	12
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak szöveges indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).	12
2)b) Konkrét, meghatározott feladatokra a Kormánytól, a tárcától, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, és ezek kapcsán adódó esetleges maradványok nagysága és okai.....	12
2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatonként.	13
3) Az intézményi bevételek alakulása:	16
3)a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították.	16
3)b) Bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.	17
3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.	17
4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	18
4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2017. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása.	18
4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai.	18
4)c) a 2018. évben képződött maradvány keletkezésének oka, (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele.....	18
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása:	18
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:	19

7) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok.....	20
8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:	20
9) A letéti számla pénzforgalma:.....	21
10) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:.....	21
11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:	21
12) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ	21
ÖSSZEFOGLALÓ	22
TÁBLÁZATOK	23

Preambulum

A Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény szerinti szakellátási feladatokat látja el Tolna megye illetékességi területen.

A magyar gyermekvédelem átfogó fejlesztése az 1997. évi XXXI. törvény (Gyvt.) beiktatásával kezdődött. A törvény előírásait figyelembe véve a Tolna Megyei Önkormányzat 1999-ben megalkotta *Tolna megye Gyermekvédelmi koncepcióját*, melynek lényege a törvény által előírt feltételeket biztosítása a megyei gyermekvédelmi szakellátásban, az ellátórendszer átalakítása, a megye gyermek- és lakásotthonainak egységes szakmai és gazdasági irányítás alá szervezése, ezáltal szakmai profiltisztítás és a gazdasági racionalizálás. A koncepció megvalósulásának kezdete a 2000. július 1-i dátumhoz köthető. Ekkor jött létre az a kétpólusú rendszer, amely 2006. augusztus 31-ig állt fenn.

Tolna Megye Közgyűlése 62/2006. (VI. 29.) sz. határozatával döntött a megye gyermekvédelmi szakellátásának újbóli átalakításáról. A határozat értelmében a T.M.Ö. Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat 2006. augusztus 31-ével jogutóddal megszűnt, beolvadt a T.M. Gyermekotthonok Igazgatóságába. Ily módon egységes szakmai-gazdasági irányítás alá került minden, a megyei önkormányzat fenntartásában működő szakellátási feladat. A közös intézmény neve Tolna Megyei Gyermekvédelmi Igazgatóság lett, mely egy intézményben integráltan látta el a megyében a gyermekvédelmi szakellátási feladatok – megyei gyermekvédelmi szakértői bizottság működtetése, területi gyermekvédelmi szakszolgáltatás, otthont nyújtó- és utógondozói ellátás – teljes körét. Az intézmény gazdálkodását 2012-től a Megyei Intézményfenntartó Központ, majd 2014. április 1-től a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság látja el.

A Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

Az Alapító Okiratának kelte, száma:

Alapító Okirat száma:	39341-31/2015/JISZOC
Kelte:	2015.08.31.
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztériuma
Alapító Okirat módosításainak száma:	3 db
Hatálya:	
Kiadta:	

Fontosabb azonosító adatok:

Név:	Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat
Cím:	7100 Szekszárd, Széchenyi u. 48-52
Intézményi bankszámla vezetője és bankszámla száma:	Magyar Államkincstár 10046003-00318369
Adóigazgatási azonosító száma:	15418984-1-17
PIR-törzsszám	418982

Államháztartási azonosító száma (ÁHTI):	750266
Szektor	1051
Fejezet, cím:	XX. fejezet 2.3. alcím
Alaptevékenység szakágazatának száma:	879040
Alaptevékenység szakágazatának megnevezése:	Gyermekotthonban elhelyezettek ellátása
KSH Statisztikai számjel:	15418984-8790-312-17
Alaptevékenység fő TEÁOR kód:	8790
KSZF (közbeszerzési) azonosító	20110

I.

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

1) Az Intézmény feladatkörének, 2018. évi tevékenységének ismertetése:

A tevékenység rövid ismertetése:

A gyermekvédelmi szakellátás keretében területi gyermekvédelmi szakszolgáltatás, otthont nyújtó ellátás és utógondozói ellátás biztosítása, továbbá a gyerekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvényben, illetve egyéb vonatkozó ágazati jogszabályokban meghatározott feladatok ellátása történik. Alaptevékenysége szerint segítséget nyújt a gyermekek jogainak és érdekeinek érvényesítéséhez. Célja, a gyermekvédelmi gondoskodás rendszerébe kerülő gyermekek, fiatal felnőttek egyéni sorsának rendezése, személyiségfejlődésük, szocializálódásuk elősegítése. Ennek érdekében az intézmény az alábbi feladatokat látja el:

- Gyermekvédelmi szakszolgáltatás.
- Gyermekvédelmi szakértői bizottság működtetése.
- Nevelőszülőknél elhelyezettek ellátása: otthont nyújtó, és utógondozói ellátás.
- Külső férőhelyen elhelyezettek ellátása,
- Gyermek és lakásotthonban elhelyezettek ellátása: otthont nyújtó, és utógondozói ellátás

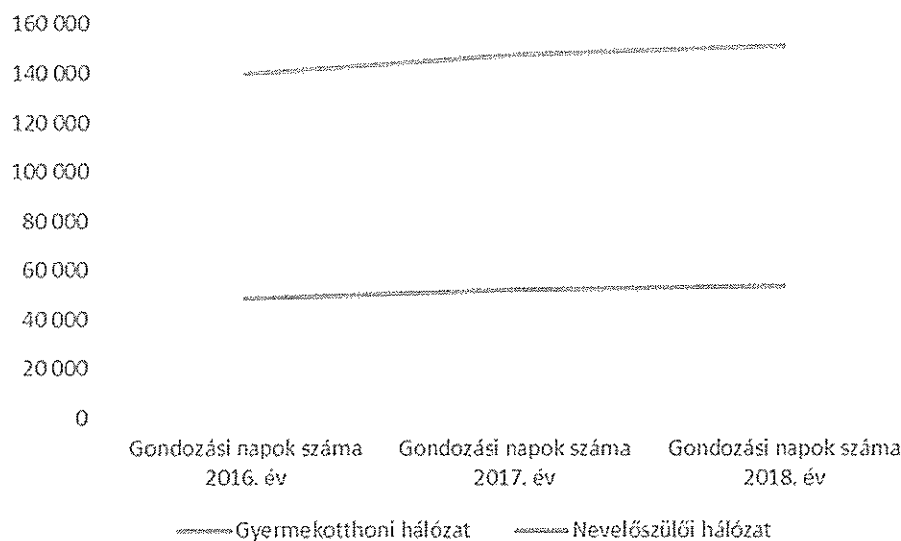
A Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat teljesítette a jogszabályban előírt feladatait. A gyermekek ellátása zavartalanul megtörtént, a gondozottak jogainak és érdekeinek figyelembe vételével nagyon szoros költségvetési forrásokkal.

A statisztikai adatok alapján kimutatható, hogy nőtt a gyermekvédelmi gondoskodásban élők száma, ezen belül a nevelőszülői hálózatban elhelyezettek száma is növekedett.

A gondozási napok száma a következőképpen alakult:

	Gyermekotthoni hálózat	Nevelőszülői hálózat

Gondozási napok száma 2016. év	48 487	139 539
Gondozási napok száma 2017. év	52 149	147 245
Gondozási napok száma 2018. év	53 713	151 288
Éves növekmény	1 564	4 043
Éves növekmény %	3%	3%



Jól látható, hogy a 2017 évi 8%-os növekedés tovább folytatódott, 2018-ban 3%-kal nőtt a gondozási napok száma az előző évhez képest.

A gyermek és lakóotthoni hálózatban 167 férőhely áll rendelkezésre a gyermekek/ fiatalok befogadásához 2018. december 31-én 156 főről gondoskodik az intézmény. Utógondozói ellátott ebből 21 fiatal. Közülük 10-en különleges gyermekotthonban vannak elhelyezve és szociális intézménybe várják felvételüket.

A nevelőszülői hálózatban 430 engedélyezett férőhellyel rendelkezik az intézmény, ebből 395 betöltött, üres férőhelyek száma 35 2018. december 31-én. Külső férőhely tekintetében 20 férőhely van engedélyezve ebből 5 betöltött.

1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai¹ és gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.

Az Intézmény integrációval nem érintett a beszámolási időszakban.

¹ [jogszabályváltozás: az 1982/2013. (XII.29.) Korm. határozat, a 94/2018. (V.22.) Korm.rendelet, a 93/2018. (V.4.) Korm.rendelet, az 1535/2018. (X.29) Korm. határozat, illetve a 467/2016. (XII.23.), Korm. rendelet és az 1013/2018. (II.2. Korm. határozat 1. pontjának l) alpontja, továbbá a Kvtv. 9. §. (7) bekezdése szerint az öregségi teljes nyugdíjhoz szükséges szolgálati időt megszerzett jogviszonyban állók jogviszonyának megszüntetéséből eredő kiadási megtakarítás befizetési kötelezettségének hatása stb.]

Az intézmény egész évben likviditási problémákkal küzdött.

A Kvtv. 9. §. (7) bekezdése szerint az öregségi teljes nyugdíjhoz szükséges szolgálati időt megszerzett jogviszonyban állók jogviszonyának megszüntetéséből eredő kiadási megtakarítás befizetési kötelezettsége is óriási többletterhet jelent, mivel a 15/1998. (IV. 30.) NM rendelet „a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről” előírásai szerinti kötelező létszámot akkor is tartani kell, ha nyugdíjba vonul a kolléga, így a zárolt álláshelyeken valójában nem képződik megtakarítás.

1)b) A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alapbér legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet szerinti, 2018. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról

A minimálbér és a garantált bérminimum emelés miatti többletkiadások fedezetét a 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet szerint az intézmény 2018. május 30-án egy összegben megkapta, azzal a beszámoló keretében elszámolt. A felhasználás 41.232.827 Ft volt. Nagyon megterhelő az intézménynek több hónapra megelőlegezni ezt az összeget, mivel minimális saját bevétellel rendelkezik. Sajnos a többlettámogatás nem vonatkozik a pótlékokra, jubileumi jutalmakra, végkielégítésekre, azokat az intézménynek kell igazdálkodnia.

1)c) az Ávr. 172/A. § (2) és (3) bekezdése szerint előírt, a bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és a tény adatok eltéréséből adódó, ágazatok által küldött 2018. évi értesítés alapján befizetendő, illetve a 2018. évi költségvetést terhelő éves bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII. 31.) Kormányrendelet 172/A. §-a alapján a 2018. februári Előrejelzés adatszolgáltatás valamint a tényadatok eltérése miatt a TMGYK 24.423 Ft bírságot fizetett. Az eltérés a bevételeknél volt jelentős, az EFOP-1.8.9 projekt számlájára érkezett 31.360.000 Ft előleg, amivel nem számoltunk. A fenti összeg határidőben 2018.10.11-én utalásra került.

1)d)Vállalkozási tevékenység végzése

NÉ

1)e) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és annak hatásáról rövid ismertetés.

NÉ

1)f) **Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről.**

NÉ

1)g) **Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.**

NÉ

1)h) **A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról.**

Az intézmény nehéz anyagi helyzetére tekintettel 2018-ban nem részesített egyetlen dolgozót sem lakásépítési és vásárlási támogatásban.

2. számú melléklet

Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről

Megnevezés	Lakáskölcsönben részesítettek száma (fő)	Folyósított lakáskölcsön összege 2018. évben (forint)
Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat	0	0

1)i) **A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.**

A Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ az Előirányzat-felhasználási keretszámláján kívül 5 kártyafedezeti és 5 letéti számlával rendelkezik. A főszámla év végi egyenlege 6 460 247 Ft volt. A kártyafedezeti számlákra a csoportgazdálkodás keretében megállapított ellátmányaikat kapják a gyermekotthonok, csoportonként 1-1 kártya tartozik hozzájuk. A gyermekek napi ellátmánya 840 Ft, ezt az összeget utaljuk a számlákra a gondozotti létszámnak és a gondozási napok számának megfelelően. Év végi záró egyenlegük összesen 941 058 Ft volt.

Az intézmény a letéti számlákon a gondozott gyermekek családi pótlékát kezeli. A letéti számlák év végi egyenlege 2 036 215 Ft volt. Az intézmény két futó projektjéhez rendelkezik célelszámolási számlával. Az EFOP-1.8.9-17-2017-00012 „Legyen más a szenvedélyed” című projekt számlaszáma 10046003-00318369-30005008 melynek év végi záró egyenlege 17 661 907 Ft, az EFOP-1.2.7-16-2017-00020 projekt számlaszáma 10046003-00318369-30005101, év végi záró egyenlege 11 420 769 Ft.

Az intézmény nem vezet számlát kincstári körön kívül.

Az intézmény pénzeszközei részletesen a 3. mellékletben kerülnek bemutatásra.

1)j) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól.

A KIRA rendszer 2015. november havi bevezetésekor számtalan problémát és nehézséget okozott, használata a korábban alkalmazott programnál bonyolultabb, de azóta sok hiba megoldásra került.

1)k) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.

Az intézmény gazdasági szervezetének feladatait az államháztartásról szóló 2011. CXV. törvény 10. § (4) bekezdése, a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságról szóló 316/2012. (XI. 13.) Korm. rendelet 6. § (2) bekezdése figyelembe vételével a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság látja el. Intézményünk és a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság között 2015.09.23-tól érvényes munkamegosztási megállapodás rögzíti a gazdálkodási feladatok elvégzésének munkamegosztását és felelősségvállalás rendjét. A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság gazdasági vezetője 2018. szeptember 30-ig Helmanné Enner Margit volt, 2018. október 1-től a gazdasági vezetői feladatok ellátásával Juhász Péternét jelölte ki az irányítószerv vezetője.

2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:

2)a) Azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelynek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre.

Az intézmény alaptevékenysége nem változott, többletfeladata nem volt. Eredeti előirányzati főösszege a 2017 évihez képest 107 842 000 Ft-tal nőtt, melyből 102 336 000 Ft a garantált bérminimum emelkedés, és pedagógus bérrendezés beépítésének volt köszönhető. A növekedés ellenére az intézmény már január hónapban keret előrehozásra szorult, amit év közben még egyszer meg kellett ismételni. Nehéz volt a gazdálkodás, a nevelési díjat 9 hónapban csak két részletben tudtuk kifizetni. A törvényi határidőig, tárgyhoz 15-ig a felét és a támogatás lenyitásakor a másik felét.

A 2017. évi SZHA megtakarítást nem tudta teljes összegben beutalni az intézmény, ezért 27.986.159 Ft támogatás elvonásra került 2018-ban. Ez ellehetetlenítette a működést, a bér, járulék és nevelési díj kifizetése után gyakorlatilag nem maradt pénz a dologi kiadásokra. Emiatt az intézmény egyszer 23.000.000 Ft és egyszer 4.002.389 Ft póttámogatásban részesült.

A pénzügyi hiány és a beszerzési tilalom miatt minimális eszközbeszerzésre került sor.

2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.

Intézményünk csak az Alapító Okiratban meghatározott feladatokat látja el.

2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.

NÉ

2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.

A 2018. évi eredeti költségvetési támogatás 1.192.764.000 Ft volt, amit jelentősen növeltek a kormányzati hatáskörben megítélt többlettámogatások. A 462/2017 (XII.28.) kormányrendelet alapján a 2018 évi Bérkompenzációhoz 3.839.325 Ft, a 430/2016(XII.15.) kormányrendelettel a Garantált bérminimum emelése miatti többlet finanszírozásához 41.232.827 Ft többletet kapott az intézmény. Az EMMI 25946-6/2018/KTF intézkedésében a Minisztérium rendelkezett a 2017 évi meg nem fizetett SZHA megtakarítás visszarendezéséről, így az intézménytől elvonásra került 27.986.159 Ft, ami ellehetetlenítette a működést. Emiatt az EMMI 56770-5/2018/KTF számú intézkedésében rendelkezett 23.000.000 Ft egyszeri emelésről a működési hiány kezelésére majd még 4.002.389 Ft-ot jutott a lejárt szállítói tartozások rendezésére.

A dolgozók elégedettségét jelentősen növelte az év végén juttatott Erzsébet utalvány, melyhez 8.161.180 Ft támogatást nyújtott EMMI 62286-1/2018/KTF rendelkezésében.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény és a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet alapján a pedagógus életpályamodellek fejlődési lehetőségei intézményünkönél 1 fő minősítési eljárásban résztvevő pedagógust érintett.

A 2017. évben két pályázatot nyert a Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat, melyek még folyamatban vannak:

Az EFOP-1.8.9.-17-2017-00012 Legyen más a szenvedélyed! pályázaton 137. 551.983 Ft támogatást kapott az intézmény,

az EFOP-1.2.7-16-2017-00020 Fogom a kezéd pályázat keretében 37. 757. 478. Ft-ot.

Ezen kívül az EFOP-1.1.1.15 projekt finanszírozásában az intézménynek lehetősége nyílt megváltozott munkaképességű dolgozók alkalmazására, akiket nagyon hatékonyan tudott foglalkoztatni, és így a rehabilitációs hozzájárulást is sikerült megtakarítani.

A pályázatok lehetőséget nyújtanak személyiség fejlesztéshez, szupervízióhoz, szakmai munka színvonalának emeléséhez, illetve tárgyi eszközök beszerzéséhez.

II.
RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Költségvetés előirányzat - teljesítése

Megnevezés	rovat	2018. Év				
		Előirányzat		Teljesítés 2018.12.31	Teljesítés a mód. ei. %- ában	Teljesítés meg- oszlása %
		Eredeti	Módosított			
		adatok Ft-ban				
Személyi juttatások	K1	780 349 000	777 510 559	777 510 559	100,0%	59,1%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	147 833 000	155 596 728	150 034 828	96,4%	11,4%
Dologi kiadások	K3	97 303 000	182 591 150	145 392 902	79,6%	11,1%
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	189 979 000	231 405 551	231 405 551	100,0%	17,6%
Egyéb működési célú kiadások	K5		193 030	193 030	100,0%	0,0%
Beruházások	K6		11 448 662	10 167 760	88,8%	0,8%
Felújítás	K7					
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					
Költségvetési kiadások összesen		1 215 464 000	1 358 745 680	1 314 704 630	96,8%	100,0%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	22 000 000	77 998 801	77 998 801	100,0%	5,9%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		7 614 998	7 614 998	100,0%	0,6%
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	700 000	18 879 902	18 890 498	100,1%	1,4%
Felhalmozási bevételek	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
Költségvetési bevételek összesen		22 700 000	104 493 701	104 504 297	100,0%	7,9%
Finanszírozási kiadások	K9					
Finanszírozási bevételek	B8	1 192 764 000	1 254 251 979	1 254 251 979	100,0%	95,4%
ebből: Maradvány igénybevétele	B813		9 238 417	9 238 417	100,0%	0,7%
ebből: Központi, irányító szervei támogatás	B816	1 192 764 000	1 245 013 562	1 245 013 562	100,0%	94,7%
Kiadások mindösszesen		1 215 464 000	1 358 745 680	1 314 704 630	96,8%	100,0%
Bevételek mindösszesen		1 215 464 000	1 358 745 680	1 358 756 276	100,0%	103,4%
Bevétel-kiadás				44 051 646		

A 2017 évihez képest nőtt a költségvetési főösszeg eredeti és módosított előirányzata is. Az intézményben az átlagos statisztikai állományi létszám 301-ről 291-re csökkent, ennek ellenére a személyi juttatások jelentősen emelkedtek, több, mint 71 000 00 Ft-tal, ami a garantált bérminimum és a minimálbér emelésnek, a pedagógus életpálya miatti emelésnek és a pályázatok bérjellegű kiadásainak köszönhető. A gondozási napok száma 199 394-ről 205 001-re nőtt, ami a nevelési díjak, csoportellátmányok terén okozott többletkiadásokat. Különös tekintettel arra, hogy az előző évben még jelentősebb volt a növekedés.

Megtakarítani egyik kiemelt előirányzati soron sem tudunk a takarékos gazdálkodás ellenére sem.

2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:

A Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ 2017. évi eredeti költségvetési bevételi és kiadási előirányzata 1 215 464 000 Ft volt, a módosított pedig 1 358 756 276 Ft, melynek alakulását az 1. sz mellékletben mutatjuk be.

2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak szöveges indoklása (kormány, irányító szervei és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).

Az elemi költségvetés előirányzat-módosításainak hatáskör és feladatok szerinti részletezését az 1. számú táblázat tartalmazza.

A 2018. évi eredeti költségvetési támogatás 1.192.764.000 Ft volt, amit jelentősen növeltek a kormányzati hatáskörben megítélt többlettámogatások. A 462/2017 (XII.28.) kormányrendelet alapján a 2018 évi Bérkompenzációhoz 3.839.325 Ft, a 430/2016(XII.15.) kormányrendelettel a Garantált bérminimum emelése miatti többlet finanszírozásához 41.232.827 Ft többletet kapott az intézmény.

Irányítószervei hatáskörben az EMMI 25946-6/2018/KTF intézkedésében rendelkezett a 2017. évi meg nem fizetett SZHA megtakarítás visszarendezéséről, így az intézménytől elvonásra került 27.986.159 Ft, ami ellehetetlenítette a működést. Emiatt az EMMI 56770-5/2018/KTF számú intézkedésében rendelkezett 23.000.000 Ft egyszeri emelésről a működési hiány kezelésére majd még 4.002.389 Ft-ot jutott a lejárt szállítói tartozások rendezésére.

Év végén szintén irányítószervei hatáskörben Erzsébet utalvány kifizetéséhez adott a Minisztérium 8.161.180 Ft támogatást a EMMI 62286-1/2018/KTF rendelkezésében.

Saját hatáskörben került előirányzatosításra a költségvetési maradvány 9.238.417 Ft összegben, a projektek bevételei valamint az előirányzat átcsoportosítások.

2)b) Konkrét, meghatározott feladatokra a Kormánytól, a tárcától, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, és ezek kapcsán adódó esetleges maradványok nagysága és okai.

Az intézmény eredeti előirányzatába beépítésre került több tétel, ami segítette az intézmény gazdálkodását.

Előirányzat átcsoportosítás a Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és TEGYESZ részére - bérköltségek, 49408-5/2016/KTF értesítő levél alapján	14 923 000
Kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és garantált bérminimum emelés (NGM többlet)	82 962 000

7 évvel az öregségi nyugdíj előtt álló pedagógusok ped II-be sorolása	559 000
SZGYF felsőfokú bér (NGM többlet)	15 100 000
Nevelőszülők díjazása - minimálbér emelkedése miatti többlet (NGM többlet)	32 998 000
Pedagógus életpálya - ütemezett bevezetés miatti többlet (NGM többlet)	3 715 000
Szociális hozzájárulási adóhoz kapcsolódó megtakarítás (467/2016. (XII. 23.) Korm. rendelet)	-42 415 000
Összesen	107 842 000

2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatonként.

- Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, valamint a létszám alakulása

A feladatainak ellátására az intézmény 2018. december 31-én 174 álláshellyel rendelkezett. Ebből 119 fő a gyermek- és lakásotthoni hálózaton dolgozik, 27 fő a szakszolgálat engedélyezett létszáma (15 gyermekvédelmi gyám, 1 szakmai vezető, 3 fő szakértői bizottság, 1 fő örökbefogadási tanácsadó, 1 fő elhelyezési ügyintéző, 3 gyermekvédelmi ügyintéző). A nevelőszülői hálózatban 12 fő a közalkalmazotti létszám (10 tanácsadó, 1 ügyintéző, 1 szakmai vezető). 18 üres közalkalmazotti állás helytel rendelkezik az intézmény. Az üres állás helyek a 2. számú Gyermekotthon bezárásából adódnak, illetve a 1/7 sárszentlőrinci lakásotthon működési engedélyének visszavonása miatt. Az intézmény a szakmai és a funkcionális álláshelyek arányát tekintve 155 szakmai álláshely, 19 funkcionális álláshely, további bontásba 14 szakmai üres álláshely és 2 funkcionális üres álláshely. Az 5. számú Különleges Gyermekotthon otthonvezetője 2018.08.31-vel nyugdíjba vonult, de 2018.09.17-vel sikerült kinevezni az új gyermekotthon vezetőt. A pszichológusi álláshelyeket a 2018-as évben is folyamatosan hirdettük, de a betöltésük sajnos nagy nehézségbe ütközik, az állásokra a pszichológusok kizárólag megbízási szerződés formájában vállalkoznak maximum heti 5-10 órában.

150 nevelőszülő foglalkoztatására van engedély, ebből 131 nevelőszülő működik.

A közalkalmazottak közül 18 fő távozott, és 15 fő került felvételre. 5-en nyugdíjba vonultak, 2 fő közös megegyezéssel szűnt meg, 3 fő női dolgozó 40 év jogosultsági idővel rendelkező nőkre vonatkozó öregségi nyugdíj igénybevételével szűnt meg. A pályaelhagyás legnyomósabb indoka, az alacsony fizetés, a nagy felelősséggel járó feladat.

2018 évben a Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ 17 fő megváltozott munkaképességű munkatársat foglalkoztatott az EFOP-1.1.1-15-2015-0001 támogatott foglalkoztatás pályázat keretében. A kiközvetített munkatársak nagyon nagy segítséget jelentettek a feladatok elvégzésében.

A 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet rendelkezései miatt, mely a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapítására vonatkozik, az intézmény bértömege jelentősen megemelkedett 2018 évben. A garantált bérminimum emelés 109 közalkalmazottat, míg a minimálbér emelés 135 nevelőszülőt érintett. A személyi kiadások 705 926 371-ről 777 510 559

növekedtek, az átlaglétszám kismértékű csökkenése ellenére, az éves átlagos statisztikai létszáma 301-ről 291-re csökkenése mellett.

A 467/2016. (XII.23.) kormányrendelet a szociális hozzájárulási adóhoz kapcsolódó megtakarítások kezeléséről alapján az intézménynek 3 200 750 Ft-ot kellett megtakarítania 2018 évben, amit kötelezettségvállalással nem terhelt maradványként tartunk nyilván, 2019-ben befizetésre fog kerülni.

➤ Dologi kiadások alakulása

A dologi kiadások összesen 145 392 902 Ft-ot tettek ki, szemben a tavalyi 107 955 478 Ft-tal. Ebből 119 543 430 Ft, aminek nem pályázati pénz a forrása. A pszichológusok közül egyre többen vagyunk megbízási szerződéses kapcsolatban, mivel nem vállalják a munkát közalkalmazottként, így az ő bérük a K336 jogcímkódon merül fel a dologi kiadások között. Pályázati pénzből és adományként is kapott az intézmény számítástechnikai eszközöket, amire nagyon nagy szüksége volt az elöregedett géppark miatt. Sajnos továbbra sem sikerült személygépkocsit beszerezni egyrészt pénzhiány, másrészt beszerzési tilalom miatt.

A kiadások közül legjelentősebbek az ételmezés és közüzemi díjak 20 270 759 Ft illetve 11 457 659 Ft nettó összegben. Ezek mellett az előbb említett megbízási díjak a pszichológusoknak, orvosoknak, ami 21 616 500 Ft-ot tett ki. A dologi kiadások között az ÁFA is, ami 20 043 536 Ft.

➤ Ellátottak pénzbeli juttatásai.

A TMGYK engedélyezett férőhelyszáma a 2018-es évben a gyermek és lakásotthoni hálózatban 167 fő, a nevelőszülői hálózatban 430 fő, külső férőhelyen 20 fő volt. Az intézmény egész évben nagyon magas kihasználtsággal működött, szükség volt a nevelőszülői hálózatra engedélyezett létszám emelésének engedélyeztetésére is. A gyermek és lakásotthoni hálózat kihasználtsága 88% volt (147 fő éves átlagban). A nevelőszülői hálózat kihasználtsága 96% volt (414 fő).

A gyermek- és lakásotthonokban élő gyermekek teljes körű ellátása biztosított volt a szűkös anyagi helyzet ellenére. Az étkezési költségekre a 15/1998. NM rendelet által meghatározott minimum összeget utaltuk. A csoportgazdálkodás ez évben is működött, de a reálértéken csökkenő ellátásokból a csoportok nem tudnak megtakarítani és egyéb célokra (nyaralás, a lakókörnyezet szépítése) fordítani. A gyermekek ruházkodására negyedévente a jogszabályi előírások szerinti minimum összeget utaltuk. A zsebpénzek kifizetése a letéti számlákról történt.

A nevelőszülőknél a nevelési díjakat az év folyamán 9 alkalommal két részletben tudtuk utalni, mivel nem állt rendelkezésre kellő fedezet a jogszabályi határidőig.

Az eredeti előirányzat 189 979 000 Ft volt az Ellátottak juttatása kiemelt előirányzaton, de a magas gyermeklétszám miatt átcsoportosításra volt szükség, így 231 405 551 Ft teljesítéssel zártuk az évet.

➤ Működési/felhalmozási célú kiadások.

A 2017 évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradványt 39 851 ft-ot az EMMI-nek, 2017 évi meghiúsult kötelezettségvállalás összegét, 128 756 ft szintén az EMMI-nek, Előrejelzési bírságként a MÁK-nak 24 423 ft-ot fizetett az intézmény.

Előirányzat és teljesítés főbb adatai:

Részletes ismertetés:

- nemzetközi kötelezettségek 0 Ft
- elvonások és befizetések 193 030 Ft
- működési / felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre 0 Ft
- egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre 0 Ft
- Kamatkiadások
A lejárt tartozásállomány nagysága miatt a 2018 évben 361 556 Ft késedelmi kamatot fizetett az intézmény. Év elején, amíg a bérek megemelkedése miatti többletet meg nem kapta, azt követően pedig azért, mert visszarendezésre került a 2017 évi SZHA megtakarítás, így a bérek, járulékok, nevelési díj mellett minimális összeg maradt dologi kiadásokra, ezért jelentős késedelemmel tudtunk csak fizetni sok esetben.
- működési / felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre 0 Ft
- egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre 0 Ft

➤ Beruházási és felújítási kiadások

Az 1982/2013. (XII.29.) kormányhatározat beszerzési tilalmat rendelt el a költségvetési szerveknél informatikai eszközök és személygépjárművek beszerzésére. 2018 évben mind költségvetési támogatásból, mind pályázati pénzből sikerült fejleszteni a számítástechnikát, gépjármű beszerzésre azonban sajnos 2018-ban sem került sor, pedig mindössze 4 gépjárművel rendelkezik az intézmény és azok átlagéletkora meghaladja a 10 évet. (1 autó 13 éves, 1 autó 17 éves 2 pedig 8éves). Kizárólag kiségeket és bútorokat szerzett be az intézmény 60%-ban pályázati pénzből:

Beruházások

adatok Ft-ban

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
Iktatóprogram	1 000 000				270 000	1 270 000
Számítógépek			568 800		153 576	722 376
Bútorok			916 648		247 495	1 164 143
Műszaki cikkek			523 116		134 038	657 154
Szerszámgép			15 744		4 251	19 995
Általános Működés	1 000 000		2 024 308		809 360	3 833 668
Bútorok			1 168 460		315 484	1 483 944
Háztartási műszaki eszközök			456 482		123 250	579 732
Játékok			62 598		16 901	79 499
Műszaki cikkek			208 622		56 328	264 950
Fényképező, videó, TV			1 241 479		335 199	1 576 678
Sátrak, babaváró eszközök			1 849 834		499 455	2 349 289
EFOP-1.2.7-16-2017-00020 Projekt/támogatási szerződés/feladat			4 987 475		1 346 617	6 334 092
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
Mindösszesen	1 000 000		7 011 783		2 155 977	10 167 760

Az intézmény által használt ingatlanok vagyongazdálkodója a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság, így az ingatlan felújítások 100%-ban a Főigazgatóság költségvetéséből valósultak meg.

- PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása, PPP kiváltások hatása.

NÉ

3) Az intézményi bevételek alakulása:

Az intézmény bevételeit 91,6 %-ban az irányítószervi támogatás teszi ki 1 245 013 5626 Ft összegben, saját bevételei a családi pótlékok átvezetéséből származnak 16 780 695 Ft összegben, 149 555 Ft útiköltség térítésekből adódik, 77 849 246 Ft pedig EU-s pályázati előleg.

- 3)a) **Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították.**

B1 rovaton a gyermekek utazásának TB általi megtérítése jelenik meg, valamint a két standard EU-s projekt bevétele. Az EFOP-1.1.1.15 projektből kapott összeget az SZGYF folyósította az intézményeknek.

B4 soron a családi pótlék, az alkalmazotti étkezés, tárgyi eszköz bérbeadás és az áruértékesítés található.

A 2018 évben az utógondozottak által fizetett térítési díj összege 371.200 Ft.

3)b) Bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.

Az intézmény által megállapított térítési díjak összege rendkívül alacsony 400-1600 Ft között mozog, ezért a felszólító levelek kiküldése gyakran veszteséges. Sokan inkább befizetnek egy féléves összeget, ezekkel az összegekkel pedig nem tudunk mit kezdeni, mert jogszabály alapján nem számlázhatjuk ki előre.

Az intézménynek behajthatatlan követelése nincs.

Követelések behajtására tett intézkedések 2018. évben

Intézkedés típusa	Darabszám	Összeg Ft-ban
Egyenlegközlő levél		
Fizetési felszólítás	55	245 800 Ft
Fizetési meghagyás		
Peres eljárás		
Végrehajtási eljárás		
Peren kívüli megállapodás		
Összesen:	55	245800

3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.

- Működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről.

Az intézménynek az előbbieken már ismertetett bevételei voltak Államháztartáson belülről:

EFOP-1.1.1.15 SZGYF-től 10.253.533 Ft

EFOP-1.2.7 pályázati előleg 30.501.978 Ft

EFOP-1.8.9 pályázati előleg 37.094.000 Ft

Tb alapoktól a gyermekek utiköltség támogatása 149.555 Ft

- Működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

Az intézménynek átvett pénzeszköze nem volt.

4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény 2018. évi költségvetési maradványa 44.051.646 Ft, melyből az alap-előirányzat maradványa 11.372.181 Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány, 3.211.346 Ft kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány (amiből 3.200.750 Ft a SZHA megtakarítás, 10.596 Ft a már nem előirányzatosítható többletbevétel). A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott források maradványa összesen 29.468.119 Ft, mely a következőkből tevődik össze.

EFOP-1.2.7 11.850.969 Ft

EFOP-1.8.9 17.617.150 Ft

4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2017. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása.

Az intézmény 2017. évi költségvetési maradványa 9 238 417 Ft melyből 39 851 Ft kötelezettségvállalással nem terhelt. Ez a bérkompenzációból visszafizetendő összeg. A kötelezettségvállalással terheltből 128 756 Ft meghíúsult, mivel az iktató programot a rendelkezésben szereplőnél ennyivel kevesebért szerezte be a TMGYK.

4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai.

NÉ

4)c) a 2018. évben képződött maradvány keletkezésének oka, (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele

Az intézmény 2018. évben keletkezett költségvetési maradványa 44 051 646 Ft összegben az alaptevékenység bevételeinek és kiadásainak különbözeteként keletkezett. Ebből a projektek maradványa 29 468 119

Az intézmény 2018. december 31-én rendelkezésre álló pénzeszközei a maradványhoz kapcsolódó kötelezettségek teljesítésére fedezet nyújt. A pénzeszközök alakulását a 3. számú táblázatban mutatjuk be.

5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása:

Az EFOP-1.8.9-17-2017-00012 projekt keretében sor került drog prevenciók előadásokra, több képzésre, például mentálhigiénés támogató tevékenység nyújtásáról, prevenciók tevékenységgel kapcsolatos tudásbővítő előadásokra. Tábort is szerveztek a projekt keretein belül, például volt Életvezetési, bűnmegelőzési és drog prevenciók komplex művészeti tábor, „Legyen a spot a szenvedélyed!” tábor.

Napközis foglalkozásokat tartanak testnevelő tanár közreműködésével, ahol kirándulás, túra, KRESZ-el kapcsolatos feladatok, labdajátékok (ügyességi, kidobós, foci), vetélkedők, sportvetélkedők, tánc a program.

Az EFOP-1.2.7-16-2017-00020 program keretében szintén az ellátottak képzése, tájékoztatása a fő cél, sor került több tanfolyamra, úgy mint Pénzkezelési és gazdálkodási ismeretek elsajátítása, Így dagad a malacpersely, Internetes zaklatás, terápiás hatású foglalkozás, szöveg szövőkerettel.

Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása

Résztevő intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartam a (dátumtól - dátumig)	A teljes támogatás összege (Ft-ban)	Önerő mértéke	2018. évi felhasználás (Ft-ban)	Megjegyzés
Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat	EFOP-1.2.7-16-2017-00020	Gyermekvédelmi szakellátásban, javítóintézetekben elhelyezettek önálló életkezdési feltételeinek javítása. "Fogom a kezéd"	2018.02.01 - 2019.04.30	37 757 478	0	27 091 583	
Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat	EFOP-1.8.9-17-2017-00012	a gyermekvédelmi szakellátási intézmények droghasználat kialakulásának megelőzését, visszaszorítását célzó tevékenységeihez kapcsolódó támogatása. "Legyen más a szenvedélyed"	2017.12.01 - 2019.11.30	137 551 983	0	18 651 009	A projekt konzorciumban valósul meg, a RÉV 11.635.864 Ft-tal, a TMGYK 137.551.983 Ft-tal részesedik belőle

A projektek költségvetésének kiemelt előirányzatontkénti alakulását – ide értve uniós forráson kívüli projekteket is – 5. számú táblázat szemlélteti.

6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:

Az Intézmény mérlegfőösszege 50 760 101 Ft volt, szemben az év eleji 13 348 189 Ft-tal, Ez a növekedés azonban nagyrészt a projektek célelszámolási számláinak záró egyenlegéből adódnak, összességében 29 082 676 Ft-ot tesznek ki, de a továbbiak is a pénzkészlet emelkedésének következményei. Az EFK-n lévő záróegyenleg tartalmazza a 2018 évi SZHA megtakarítás összegét, valamint az Erzsébet utalvány járulékainak összegét. Ezen felül volt eszközbeszerzés az év folyamán, bár a szám a befektetett eszközök tekintetében 3 772 410 Ft, ami csökkent 2017-hez képest az amortizáció miatt.

A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulását a számszaki beszámoló 15. űrlap adatai alapján 6. számú táblázat tartalmazza.

Az intézményi gépjárművek a szakmai alapfeladat ellátását támogatják, de az intézménynek további gépjárművekre lenne szüksége. A használatra kapott 3 személygépkocsi és az 1 db kisbusz nagyon kevés, mivel a karbantartók is ezeket használják, a gyermekek programokra szállításához, a csoportbevásárlásokhoz is szükségesek. A személygépkocsik átlagéletkora 13 év, cseréjük is időszerű lenne a magas karbantartási költségek miatt.

A gépjárművek fontosabb adatai a 6. számú táblázatban találhatóak.

A TMGYK-nak vagyonhasznosításból származó bevétele nem volt.

7) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok

NÉ

8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

Az intézmény követelései 100%-ban az utógondozottak által fizetendő térítési díjakból származnak, melyek fizetendő összegét rendkívül alacsonyan állapította meg az intézmény, ezért a lejárt követelés nagysága sem jelentős.

A követelések 2018. december 31-i állapotát a következő táblázatban foglaljuk össze.

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	Ellátottak		ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli	-	-	-	-	-	-	-	-
Ebből: költségvetési évben esedékes							-	-
Ebből: költségvetési évet követően esedékes							-	-
1-30 nap lejárt	13 200	15					13 200	15
31-60 nap lejárt	11 600	13					11 600	13
61-90 nap lejárt	10 000	12					10 000	12
91-180 nap lejárt	29 200	30					29 200	30
181-	23 600	20					23 600	20
Összesen	87 600	90	-	-	-	-	87 600	90

Havonta felszólító levelet küldünk az érintetteknek. Jogi eljárást még nem kezdeményeztünk az alacsony összegek miatt.

A kötelezettségek 2018. december 31-i állapotát a következők szerint mutatjuk be.

Kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Költségvetési évben esedékes						
Határidőn belüli	2 585 721	24			2 585 721	24
1-30 nap lejárt	3 094 287	65	8 293	1	3 102 580	66
31-60 nap lejárt	2 709 838	58			2 709 838	58
61-90 nap lejárt	330 894	5	281 850	1	612 744	6
91-180 nap lejárt					-	-
181-					-	-
Összesen	8 720 740	152	290 143	2	9 010 883	154
Költségvetési évet követően esedékes						
Határidőn belüli	16 452	5			16 452	5
1-30 nap lejárt					-	-
31-60 nap lejárt					-	-
61-90 nap lejárt					-	-
91-180 nap lejárt					-	-
181-					-	-
Összesen	16 452	5	-	-	16 452	5
Mindösszesen	8 737 192	157	290 143	2	9 027 335	159

Az intézmény egész évben likviditási problémákkal küzdött, ez mutatkozik meg az év végi kötelezettségek állományában is. Nem tudtunk ruhapénzt fizetni az ellátott gyermekeknek két negyedévben, ezért az év végén kapott többlettámogatásból egy negyedévest kifizettünk, tekintettel a karácsonyi vásárlásokra is, így a szállítói számlák közül sok kiegyenlíttetlen maradt.

9) A letéti számla pénzforgalma:

Az intézmény gyermekotthononként egy letéti számlával rendelkezik, melyeken az ellátottak családi pótlékát kezelik. 2017-től a családi pótlékot havonta a főszámlára utaljuk, a letéti számlákról csak a zsebpénzek kifizetése történik.

Letéti számlákon rendelkezésre álló pénzeszközök 2018. december 31-i állapotáról a 1.i) pont szerinti pénzeszközök alakulását bemutató táblázat tartalmazza az adatokat.

10) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:

NÉ

11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

Befizetési kötelezettségének az intézmény 2018-ban rendben eleget tett. A 2017 évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradványt 39 851 ft-ot az EMMI-nek, 2017 évi megíúsult kötelezettségvállalás összegét, 128 756 ft szintén az EMMI-nek, Előrejelzési bírságként a MÁK-nak 24 423 ft-ot fizette meg. A 2018 évi SZHA megtakarítás összegét is elkülönítette, a kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány részeként kimutatta, ez 2019-ben kerül beutalásra.

12) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytatott, nem tagja, részese, alapítója semmilyen gazdasági társaságnak nem támogatott közalapítványt, alapítványt. 2018. évben vagyionkezelési szerződést nem kötöttünk, kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel. Közvetlenül környezet védelemhez kapcsolódó eszközbeszerzés nem történt, veszélyes hulladék nem található az intézménynél.

Intézményünknel könyvvizsgálat nem kötelező. 2018. évben az intézménynél olyan külső ellenőrzés nem volt, mely a gazdálkodás vonatkozásában hiányosságot nem tárt fel.

ÖSSZEFOGLALÓ

A TMGYK gazdálkodási jogkörét tekintve önállóan működő, gazdálkodási tevékenységét a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság Tolna Megyei Kirendeltsége által, az SZGYF szabályzatainak megfelelő saját szabályzatai által rögzítetten, egyéb tevékenységeket az intézmény belső szabályzatai alapján végzi.

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem végez, az alap-tevékenység finanszírozása 91,6%-ban a költségvetés által biztosított forrásból történik.

A 2018. év fontos feladata volt, hogy a költségvetési hiány ellenére a működést biztosítani tudja az intézmény. A források elégségesnek bizonyultak a működéshez.

TÁBLÁZATOK

1. 2018. évi költségvetés előirányzatainak alakulása 2018. december 31-én (előirányzat levezetés)
2. Kimutatás a 2018. évi ellátott feladatokról és létszám alakulásáról
3. Pénzeszközök alakulása 2018. évben
4. Intézmények elérhetősége 2019.
5. Kimutatás a projektek 2018. évi alakulásáról kiemelt előirányzatonként
6. Gépjárművek adatai

2. sz melléklet Kimutatás a 2018 évi ellátott feladatokról és létszám alakulásáról

Ellátás altípus	Kormányzati funkció 68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet szerint	Feladatmutató 68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet szerint	Engedélyezett férőhelyek (ellátottak) száma (éves átlag)	Ellátottak száma (éves átlag)	Foglalkoztatásnál éves teljesített munkaóra / jelzőké- szülék kihelyezés i napok össze	Jelzőrend- szeres házi segítség- nyújtásnál kihelye- zett jelzőké- szülékek száma (db)	68/2013. (XII.29.) NGM rendelet szerinti feladat- mutató ténylegesen teljesített	Kapacitás- mutató 1 (szakmai tevékenységet ellátók átlagos statisztikai állományi létszáma) fő	Kapacitás- mutató 2 (funkcionális tevékenységet ellátók átlagos statisztikai állományi létszáma) fő
Otthont nyújtó ellátás - Gyermekotthon	104011 Gyermekvédelmi bentlakásos ellátások	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	62	49			17 893	49,00	6,00
Otthont nyújtó ellátás - Különleges lakóotthon	104011 Gyermekvédelmi bentlakásos ellátások	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	52	32			11 552	31,00	4,00
Otthont nyújtó ellátás - Lakóotthon	104011 Gyermekvédelmi bentlakásos ellátások	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	53	48			17 452	48,00	6,00
Otthont nyújtó ellátás - Nevelőszülői hálózat	104013 Nevelőszülőnél elhelyezettek ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	430	382			139 045	144,00	3,00
Utógondozói ellátás - Nevelőszülői hálózat által működtetett külső férőhelyek	104013 Nevelőszülőnél elhelyezettek ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	20	5			1 842		
Mindösszesen gyermekvédelmi ellátott			617	563					
Mindösszesen szociális bentlakásos ellátott			0	0	0				
Mindösszesen oktatás			0	0					

3.sz melléklet Pénzeszközök alakulása 2018. évben

adatok Ft-ban

Kincstár n belül (B) vagy kívül (K)	Számla (pénztár) neve	Számla száma	Főkönyviszámla száma	2018.01.01. nyitó			2018.12.31. záró		
				Intézményi	Unós projektek	Mindösszesen	Intézményi	Unós projektek	Mindösszesen
B	Előirányzat-felhasználási keretszámla	10046003-00318369-00000000	33121917020	0	0	0	6 460 247	0	6 460 247
B						420 374			941 058
B	Kincstárban vezetett Ft.szla kártyafed.1.gy.o.	10046003-00318369-00060004	33122917020-01	3 339			222 734		
B	Kincstárban vezetett Ft.szla kártyafed.3.gy.o.	10046003-00318369-00060200	33122917020-03	9 561			48 936		
B	Kincstárban vezetett Ft.szla kártyafed.4.gy.o.	10046003-00318369-00060303	33122917020-04	183 463			139 761		
B	Kincstárban vezetett Ft.szla kártyafed.5.gy.o.	10046003-00318369-00060406	33122917020-05	59 915			144 048		
B	Kincstárban vezetett Ft.szla kártyafed.8.gy.o.	10046003-00318369-00060509	33122917020-06	164 096			385 579		
						0			29 082 676
B	EU progr.célelsz.forintszla- EFOP-1.8.9-17-2017-00012	10046003-00318369-30005008	33123917020-01		0			17 661 907	
B	EU progr.célelsz.forintszla- EFOP-1.2.7-16-2017-00020	10046003-00318369-30005101	33123917020-02		0			11 420 769	
						0			0
						0			0
						84 700			2 036 215
B	Kincstárban vez.Ft.szla Letéti szla 1.gy.o.	10046003-00318369-20000002	33125917020-01				321 509		
B	Kincstárban vez.Ft.szla Letéti szla 3.gy.o.	10046003-00318369-24000004	33125917020-03	14 800			611 200		
B	Kincstárban vez.Ft.szla Letéti szla 4.gy.o.	10046003-00318369-22000008	33125917020-04				284 215		
B	Kincstárban vez.Ft.szla Letéti szla 5.gy.o.	10046003-00318369-23000001	33125917020-05				440 200		
B	Kincstárban vez.Ft.szla Letéti szla 8.gy.o.	10046003-00318369-21000005	33125917020-06	69 900			379 100		
						0			0
						0			0
				0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0
K	Forintpénztár		3211917020	0	0		0	0	
K									
K									
K									
K				0		0	0		0
K	Letéti pénztár 1.gy.o.		3212917020-01	0			0		
K	Letéti pénztár 3.gy.o.		3212917020-03	0			0		
K	Letéti pénztár 4.gy.o.		3212917020-04	0			0		
K	Letéti pénztár 5.gy.o.		3212917020-05	0			0		
K	Letéti pénztár 8.gy.o.		3212917020-06	0			0		
K						0	0		0
				505 074	0	505 074	9 437 520	29 082 676	38 520 196
				420 374	0	420 374	7 401 305	29 082 676	36 483 981
				84 700	0	84 700	2 036 215	0	2 036 215

4.sz melléklet Intézmények elérhetősége 2019.

Megnevezés	Intézmény neve	Intézmény levelezési címe	Intézmény vezetője	Gazdasági vezető	Pénzügyi vezető	Számviteli vezető	Humán vezető	Egyéb kapcsolattartók
Név	Tólim Megyei Gyermekotthoni Központ és Területi Gyermekotthoni	7100 Szekszárd, Sécsterpi u. 48-52.	Borángoni-Szolnagi Károlyné	Kóncsos Hajnalka	-	-	-	Földesi Éva
Titulus			mb. intézményvezető	gazdasági osztályvezető				gyermekotthoni-igazgató osztály vezető
Telefon			30929-9389	70436-4730				70412-0756
Email cím			titkarsag@dragyak.hu	koncsos.hajnalka@szkf.gov.hu				fldesi.eva@dragyak.hu

5.sz melléklet Kimutatás a projektek 2018. évi alakulásáról kiemelt előirányzatonként

Megnevezés	rovát	"Fogom a kezdet"				"Legyen más a szenvedélyed"				Projektek összesen				
		Projekt azonosítója: EFOP-1.2.7-16-2017-00020				Projekt azonosítója: EFOP-1.8.9-17-2017-00012								
		Nemkaszám: P1713217142EFOPX1272				Nemkaszám: P1711017142EFOPX1892								
		20...2017 évi kiadások /bevételek teljesítése	2018. évi Módosított előirányzat	2018. év		20...2017 évi kiadások /bevételek teljesítése	2018. évi Módosított előirányzat	2018. év		Előző évek kiadásai /bevételei teljesítése	2018. évi Módosított előirányzat	2018. év		2018. Előirányzat teljesítés különbözete
		Tárgyevi kiadások / bevételek	Következő évre áthúzódó kötelezettséghatalások/követelések			Tárgyevi kiadások / bevételek	Következő évre áthúzódó kötelezettséghatalások/követelések			Tárgyevi kiadások / bevételek	Következő évre áthúzódó kötelezettséghatalások/követelések			
Személyi juttatások	K1		4 331 113	4 331 113		7 161 849	7 161 849	0	11 492 962	11 492 962	0	0		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		724 999	724 999		1 341 787	1 341 787	0	2 066 786	2 066 786	0	0		
Dologi kiadások	K3		17 830 868	7 260 801	10 570 067	36 205 097	18 587 947	17 617 150	0	54 035 965	25 848 748	28 187 217	28 187 217	
Elhatottak pénzbeli juttatása	K4								0	0	0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások	K5								0	0	0	0	0	
Beruházások	K6		7 614 998	7 614 998					0	7 614 998	7 614 998	0	0	
Felújítás	K7								0	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú	K8								0	0	0	0	0	
Költségvetési kiadások		0	30 501 978	19 931 911	10 570 067	44 708 733	27 091 583	17 617 150	0	75 210 711	47 023 494	28 187 217	28 187 217	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1		22 886 980	22 886 980		44 708 733	44 708 733	0	67 595 713	67 595 713	0	0		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		7 614 998	7 614 998					0	7 614 998	7 614 998	0	0	
Közhatalmi bevételek	B3								0	0	0	0	0	
Működési bevételek	B4								0	0	0	0	0	
Felhalmozási bevételek	B5								0	0	0	0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	B6								0	0	0	0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7								0	0	0	0	0	
Költségvetési bevételek összesen		0	30 501 978	30 501 978	0	44 708 733	44 708 733	0	0	75 210 711	75 210 711	0	0	
Finanszírozási kiadások	K9								0	0	0	0	0	
Finanszírozási bevételek	B8								0	0	0	0	0	
ebből: Maradvány igénybevétele	B813								0	0	0	0	0	
ebből: Központi, irányító szervi támogatás	B816								0	0	0	0	0	
Kiadások mindösszesen		0	30 501 978	19 931 911	10 570 067	44 708 733	27 091 583	17 617 150	0	75 210 711	47 023 494	28 187 217	28 187 217	
Bevételek mindösszesen		0	30 501 978	30 501 978	0	44 708 733	44 708 733	0	0	75 210 711	75 210 711	0	0	
Bevétel-kiadás		0	0	10 570 067	-10 570 067	0	0	17 617 150	-17 617 150	0	0	28 187 217	-28 187 217	
Összes kiadás 2018.12.31-ig				19 931 911			37 091 583		0		47 023 494			
Maradvány 2018.12.31-én				10 570 067			17 617 150				28 187 217			
Célszámolási számlaegyenleg 2018.12.31.				11 430 769			17 661 907				29 082 676			
Közreműködő támogató hatóság egyenlegközlője szerinti kötelezettség 2018.12.31-én				17 564 011			31 360 000				48 924 011			
Projekt költségvetésének összege				37 757 478			137 551 983				175 309 461			
Bevétel a projekt költségvetésének %-ában				81%			33%				43%			
Összes kiadás a projekt költségvetésének %-ában				53%			20%				27%			

6.sz melléklet Gépjárművek adatai

Rendszám	Típus	Gyártási év	Bruttó érték Ft-ban 2018. december 31-én	Értékcsökkenés Ft-ban 2018. december 31-én	Nettó Érték Ft-ban 2018. december 31.-én
MZP-939	Opel Vivaro	2011			0
WAG-099	Trailer Europe	2015			0