


**Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és  
Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat**

**2019. évi költségvetési beszámolójának  
szöveges indoklása**

Szekszárd, 2020. április 28.

  
**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, 2019. évi tevékenységének ismertetése:.....	5
1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okairól, a kötelezettségvállalások megtételére és költségvetési maradványok felhasználására vonatkozó szabályok változásának hatásairól és gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.	6
1)b) A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alaplábér kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 324/2018. (XII. 30.) Korm. rendelet szerinti, 2019. 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 2019. évi értesítés alapján befizetendő, illetve a 2019. évi költségvetést terhelő éves bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről.....	8
1)d) Vállalkozási tevékenység végzése.....	8
1)e) Egyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és annak hatásáról rövid ismertetés.....	8
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 igénybevett 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.....	9
1)i) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.....	9
1)j) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól.....	10
1)k) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.....	11
1)l) Létszámadatak alakulása, abban bekövetkezett változások okai, szervezetre gyakorolt hatása.....	12
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:.....	13
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.....	13
2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.....	14
2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.....	14
2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.....	14
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása).....	15
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	15
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:.....	16
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak szöveges indoklása (országgyűlés, kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).....	17
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.....	17
2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatonként.....	17
3) Az intézményi bevételek alakulása:.....	21
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.....	22
3)b) Bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.....	22

3)c)	Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.....	23
4)	Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	23
4)a)	Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2018. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása. ....	24
4)b)	A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai. ....	24
4)c)	a 2019. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele (alap,- és vállalkozási tevékenység esetében is).....	24
5)	Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása: .....	25
6)	Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása: .....	26
7)	Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok .....	27
8)	A követelések és kötelezettségek állományának alakulása: .....	27
9)	A letéti számla pénzforgalma: .....	29
10)	A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:.....	29
11)	Befizetési kötelezettségek éves teljesítése: .....	29
12)	Fedezetbiztosítási számla (azon belül kizárólag peres ügyek számla esetén): .....	30
13)	Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ .....	30
<b>ÖSSZEFOGLALÓ.....</b>		<b>31</b>

## 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:**

**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

1

## I.

### ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

#### 1) Az Intézmény feladatkörének, 2019. 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,

<sup>1</sup> A beszámoló azon tárgykörei, amelyek nem relevánsak „NÉ” *nem értelmezhető* jelzéssel kerülnek megjelölésre.

- Gyermek és lakásotthonban elhelyezettek ellátása: otthon 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.

2019. évben kiegyensúlyozott létszámgazdálkodást folytattunk. 1 fő gyermekvédelmi gyám felvétele történt illetve a gyermek- lakásotthonokban plusz 1 fő megváltozott munkaképességű munkaeót tudtunk alkalmazni. Az év második felében az előző évekhez képest magas volt a fluktuáció. A nevelőszülők 150 engedélyezett státuszra 121 foglalkoztatási jogviszony valósult meg. A nevelőszülői létszám folyamatosan csökken. Az osztályvezető munkakörök betöltésre kerültek, ezáltal az intézmény vezetése stabilizálódott.

A gyermek- lakásotthonokban férőhelyi kihasználtság majd nem 100% volt egész évben. A szökések száma felére csökkent. A nevelőszülőknél elhelyezettek létszáma csökkent, létszámukra a működési engedélyben is csökkentést kértünk. Szakmai tevékenység: a gyermekek egész évben programokon, a nyáron több táborban vettek részt. A pályázatok által szintén programok valósultak meg a gyermekek és a felnőttek részére egyaránt és eszköz beszerzések történtek. Megkezdődött az otthonok átalakítása szakmai szempontból, a gyermekek gondozása, nevelése, fejlesztése érdekében. A 3/2 csoport (Fadd, Új u. 18.) baba-mamás átalakítása történt meg, korszerű (tárgyi, szakmai feltételek) intézmény részleg kialakítása történt meg. Az évben rendszeressé váltak az értekezletek, megbeszélések közös programok illetve együttműködési pontok kialakítása a társszervekkel.

**1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okairól, a kötelezettségvállalások megtételére és költségvetési maradványok felhasználására vonatkozó szabályok változásának hatásairól<sup>2</sup> és gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.**

Az Intézmény integrációval nem érintett a beszámolási időszakban.

A Kormány irányítása alá tartozó fejezetek költségvetési szerveinek eszközbeszerzéseiről szóló 1982/2013. (XII. 29.) Korm. határozatban („beszerzési tilalom”) meghatározott kivételek köre – egy módosítással – kibővült a Nemzeti Hírközlési és Informatikai Tanácsról, valamint a Digitális Kormányzati Ügynökség Zártkörűen Működő Részvénytársaság és a kormányzati informatikai beszerzések központosított közbeszerzési rendszeréről szóló 301/2018. (XII.27.) Korm. rendeletben (a továbbiakban Korm. rendelet) meghatározott beszerzésekkel. Tekintve, hogy az informatikai eszközök és a mo-

<sup>2</sup> [Áht., Ávr. és Áhsz. jogszabályváltozásai, az 1982/2013. (XII. 29.) Korm. határozat és a tilalom alóli felmentési köre bővítésének hatása, a 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet, a 93/2018. (V. 4.) Korm. rendelet, az 1535/2018. (X. 29.) Korm. határozat, 2018. évi CXXV. törvény, 88/2019. (IV. 23.) Korm. rendelet, 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.]

biltelefonok kivétel nélkül a Korm. rendelet hatálya alá esnek, így ezen eszközökre nem vonatkozik a beszerzési tilalom. Ez nagy segítség az intézménynek, mivel mind a telefonok, mind a számítástechnika nagyon elavult, ezért költségvetésének keretén belül megkezdjük a cseréjüket 683.640 Ft összegben okos-telefonokat vettünk.

Az Ávr. változása következtében 2019. január 1-jétől a költségvetési évben az államháztartás központi alrendszerébe tartozó központi költségvetési szerv intézményi működési kiadási előirányzatain meghatározott összegeket a tárgyév december 31. napjáig ki kell fizetni. Az ebben a körben keletkező maradványt a kötelezettségvállalással nem terhelt maradvánnyal azonos módon teljes egészében a Központi Maradványelszámolási Alap (KMA) részére kell befizetni. Ez sok problémát eredményez az intézmény működésében. A Gyermekvédelmi intézményeknél a béren kívül a csoport ellátmányokat is hónap elején fizetjük, és mivel az 513/2013. (XII. 29.) Korm. rendelet a nevelőszülői foglalkoztatási jogviszony és a helyettes szülői jogviszony egyes kérdéseiről előírja, hogy a működtető a tárgyhónapra esedékes nevelési díjat és külön ellátmányt a tárgyhónap tizenötödik napjáig folyósítja a befogadó szülőnek, ezért a nettó bérek kifizetésén kívül a nevelési díjakat és csoport ellátmányokat is a január 2-i lenyitásból kellene fizetnünk, ezért év elején azonnal keretelőrehozást kell kérni.

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 kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 324/2018. (XII. 30.) Korm. rendelet szerinti, 2019. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról**

A minimálbér és a garantált bérminimum emelés miatti többletkiadások fedezetét a 324/2018. (XII. 30.) Korm. rendelet szerint az intézmény 2019. június 3-án egy összegben megkapta, azzal a beszámoló keretében elszámolt. A felhasználás 38.400.255 Ft volt. Nagyon megterhelő az intézménynek több hónapra megelőlegezni ezt az össze-

get, mivel minimális saját bevétellel rendelkeznek. Sajnos a többlettámogatás nem vonatkozik a pótlékokra, jubileumi jutalmakra, végkielégítésekre, azokat az intézménynek kell kigazdálkodnia.

**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 eltéréseiből adódó, ágazatok által küldött 2019. évi értesítés alapján befizetendő, illetve a 2019. 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. novemberi Előrejelzés adatszolgáltatás valamint a tényadatok eltérése miatt a TMGYK 1.904 Ft bírságot fizetett. Az eltérés a bevételeknél nem volt jelentős, a kiadásoknál volt 5.133.619 Ft eltérés. A fenti összeg határidőben 2019. 04.03-án 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 igénybevetett 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.**

Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről

Megnevezés	Lakáskölcsönben részesítettek száma (fő)	Folyósított lakáskölcsön összege 2019. évben (forint)
Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat	0	0

Az intézmény 2019-ban nem részesített egyetlen dolgozót sem lakásépítési és vásárlási támogatásban.

**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 1 394 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 18 010 Ft volt.

Az intézmény a letéti számlákon a gondozott gyermekek családi pótlékát kezeli. A letéti számlák év végi egyenlege 2 021 700 Ft volt. A letéti számlákról az ellenőrzést követően az intézmény beutalja az összeget az előirányzat felhasználási keretszámlára. Az intézmény három futó EU-s 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 167 803 Ft, az EFOP-1.2.7-16-2017-00020 „Fogom a kezéd” projekt számlaszáma 10046003-00318369-30005101, év végi záró egyenlege 2 604 375Ft. Az EFOP-2.2.14-17-2017-00018 „A gyermek a jövő” projekt számlaszáma 10046003-00318369-30005204, év végi záró egyenlege 4 792 004 volt.

Az intézmény nem vezet számlát kincstári körön kívül.

Pénzeszközök alakulása 2019. évben - 6. sz. melléklet

adatok Ft-ban

Megnevezés	Kincstár n belül (B) vagy kívül (K)	Számla (pénztár) neve	Számla száma	Főkönyvi száma	2019.01.01. nyitó			2019.12.31. záró		
					Intézményi	Uniók projektek	Mindösszesen	Intézményi	Uniók projektek	Mindösszesen
Előirányzat-felhasználási keretszámla záróegyenlege	B	Előirányzat-felhasználási keretszámla	10046003-00318369-00000000	33121917020	6 460 247		6 460 247	1 394		1 394
Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege							941 058			18 010
	B	Kincstárban vezetett Ft.szla kártyafed.1.gy.o.	10046003-00318369-00060004	33122917020-01	222 734			0		
	B	Kincstárban vezetett Ft.szla kártyafed.3.gy.o.	10046003-00318369-00060200	33122917020-03	48 936			7 156		
	B	Kincstárban vezetett Ft.szla kártyafed.4.gy.o.	10046003-00318369-00060303	33122917020-04	139 761			1 552		
	B	Kincstárban vezetett Ft.szla kártyafed.5.gy.o.	10046003-00318369-00060406	33122917020-05	144 048			3 591		
	B	Kincstárban vezetett Ft.szla kártyafed.8.gy.o.	10046003-00318369-00060509	33122917020-06	385 579			5 711		
EU célszámlolási számlák egyenlege							29 082 676			7 564 182
	B	EU progr.célsz.forintszla-EFOP-1.8.9-17-2017-00012	10046003-00318369-30005008	33123917020-01		17 661 907			167 803	
	B	EU progr.célsz.forintszla-EFOP-1.2.7-16-2017-00020	10046003-00318369-30005101	33123917020-02		11 420 769			2 604 375	
	B	EU progr.célsz.forintszla-EFOP-2.2.14-17-2017-00018	10046003-00318369-30005204	33123917020-03		0			4 792 004	
EGT Norvég Alap célszámlolási Lakásépítési számla							0			0
Intézményi LETÉTI							2 036 215			2 021 700
	B	Kincstárban vez.Ft.szla Letéti szla 1.gy.o.	10046003-00318369-20000002	33125917020-01	321 500			353 300		
	B	Kincstárban vez.Ft.szla Letéti szla 3.gy.o.	10046003-00318369-24000004	33125917020-03	611 200			524 600		
	B	Kincstárban vez.Ft.szla Letéti szla 4.gy.o.	10046003-00318369-22000008	33125917020-04	284 215			251 600		
	B	Kincstárban vez.Ft.szla Letéti szla 5.gy.o.	10046003-00318369-23000001	33125917020-05	440 200			428 400		
	B	Kincstárban vez.Ft.szla Letéti szla 8.gy.o.	10046003-00318369-21000005	33125917020-06	379 100			463 800		
Letéti kártyafedezeti							0			0
Egyéb számlák (pl.: deviza)					0	0	0	0	0	0
Házipénztári pénzkészlet					0	0	0	0	0	0
LETÉTI házipénztári	K	Forintpénztár		3211917020	0	0	0	0	0	0
	K	Letéti pénztár 1.gy.o.		3212917020-01	0			0		0
	K	Letéti pénztár 3.gy.o.		3212917020-03	0			0		0
	K	Letéti pénztár 4.gy.o.		3212917020-04	0			0		0
	K	Letéti pénztár 5.gy.o.		3212917020-05	0			0		0
	K	Letéti pénztár 8.gy.o.		3212917020-06	0			0		0
Betétkönyv, csekk, elektronikus pénzeszköz	K						0	0		0
Pénzkészlet összesen					9 437 520	29 082 676	38 520 196	2 041 104	7 564 182	9 605 286
Pénzkészletből költségvetésen belüli					7 401 305	29 082 676	36 483 981	7 583 586	0	7 383 586
Pénzkészletből költségvetésen kívüli					2 036 215	0	2 036 215	2 021 700	0	2 021 700

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

Az Intézmény a munkaügyi feladatok ellátásához a KIRA rendszert használja. Bevezetésekor voltak problémák a működésével, de azóta ezek orvoslásra kerültek. A bérrel kapcsolatos adatszolgáltatásokat az eAdat rendszeren keresztül tudjuk megkapni a bérkönyveléshez és különböző adatszolgáltatások teljesítéséhez. Az előirányzatok saját hatáskörű módosítására is a Kincstár által működtetett eAdat rendszeren keresztül van lehetőség, ami gyorsan és hatékonyan működik. A munkavégzés során fennáll az egyeztetés lehetősége a kapcsolattartókkal, amivel támogatják a munkánkat.

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

Az intézmény gazdasági szervezetének feladatait az államháztartásról szóló 2011. CXCV. 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.

Megnevezés	Intézmény neve	Intézmény levelezési címe	Intézmény vezetője	Gazdasági vezető	Pénzügyi vezető	Számviteli vezető	Humán vezető	Egyéb kapcsolattartók
Név	Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat	7100 Szekszárd, Széchenyi u. 48-52	Berlingerné Sashegyi Katalin	Kincses Hajnalka	-	-	-	Földesi Éva
Titulus			intézményvezető	gazdasági osztályvezető				gazdálkodási-igazgatási osztályvezető
Telefon			30/929-9389	70/436-4730				70/412-0756
E-mail cím			<a href="mailto:titkarsag@tolnagyk.hu">titkarsag@tolnagyk.hu</a>	<a href="mailto:kincses.hajnalka@szgyf.gov.hu">kincses.hajnalka@szgyf.gov.hu</a>				<a href="mailto:foldesi.eva@tolnagyk.hu">foldesi.eva@tolnagyk.hu</a>

Az intézményben 2019. március 15-én intézményvezető váltás történt. Március 14-ig Balázsné Gyórfi Emma irányította az intézményt, azt követően pedig Berlingerné Sashegyi Katalin, az addigi intézményvezető-helyettes. Mivel ő már 1994 óta az intézménynél dolgozik, a munka átvétele zökkenőmentes volt.

1)l) Létszámadatok alakulása, abban bekövetkezett változások okai, szervezetre gyakorolt hatása.

Kimutatás a 2019. évi ellátott feladatokról és létszám alakulásáról - 4. sz. melléklet

Ellátás a típus	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 munkaidő / jelzőkészsülék kihelyezési napok összesen	Jelzőrendszeres hálózati segítségnyújtásnál kihelyezett jelzőkészsülékek száma (db)	68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet szerinti feladatmutató ténylegesen teljesített	Kapacitásmutató 1 (szakmai tevékenységet ellátók átlagos statisztikai állományi létszáma) fő	Kapacitásmutató 2 (funkcionális tevékenységet ellátók átlagos statisztikai állományi létszáma) fő
Órthont nyújtó ellátás - Gyermekotthon	104011 Gyermekvédelmi bentlakásos ellátások	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	62	53			16 459	36,00	15,00
Órthont nyújtó ellátás - Különleges lakóotthon	104011 Gyermekvédelmi bentlakásos ellátások	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	64	39			14 387	41,00	0,00
Órthont nyújtó ellátás - Lakóotthon	104011 Gyermekvédelmi bentlakásos ellátások	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	45	48			16 439	24,00	0,00
Órthont nyújtó ellátás - Nevelőszülői hálózat	104013 Nevelőszülőnél elhelyezettek ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	427	361			131 788	138,00	0,00
Terrületi gyermekvédelmi szakszolgáltatás	104041 Terrületi gyermekvédelmi szakszolgáltatás							27,00	0,00
Utógondozói ellátás - Gyermekotthon	104011 Gyermekvédelmi bentlakásos ellátások	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)		9			3 142		
Utógondozói ellátás - Különleges lakóotthon	104011 Gyermekvédelmi bentlakásos ellátások	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)		9			3 322		
Utógondozói ellátás - Lakóotthon	104011 Gyermekvédelmi bentlakásos ellátások	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)		2			732		
Utógondozói ellátás - Nevelőszülői hálózat	104013 Nevelőszülőnél elhelyezettek ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)		27			9 425		
Utógondozói ellátás - Nevelőszülői hálózat által működtetett külső férőhelyek	104013 Nevelőszülőnél elhelyezettek ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	20	3			1 363		
<b>Mindösszesen gyermekvédelmi ellátott</b>			<b>618</b>	<b>551</b>					
<b>Mindösszesen szociális bentlakásos ellátott</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
<b>Mindösszesen oktatás</b>			<b>0</b>	<b>0</b>					
<b>Mindösszesen foglalkoztatottak (8 és 9 úrlap adataival egyetemben)</b>								<b>266,00</b>	<b>15,00</b>
<b>Feladatmutató technikai összesítése</b>						<b>0</b>			
<b>fő</b>							<b>0</b>		
<b>ellátási nap és/vagy gondozási nap</b>							<b>197 057</b>		

A feladatainak ellátására az intézmény 2019. december 31-én 174 álláshellyel rendelkezett. Ebből Intézményvezető 1 fő, Jogtanácsos 1 fő, Gyermek- és Lakóotthoni hálózat osztályvezetője 1 fő. 105 fő a gyermek- és lakóotthoni hálózatnál dolgozik, 27 fő a szakszolgálat létszáma (16 gyermekvédelmi gyám, 1 szakmai vezető, 4 fő szakértői bizottság, 1 fő örökbefogadási tanácsadó, 1 fő elhelyezési ügyintéző, 4 gyermekvédelmi ügyintéző). A nevelőszülői hálózatban 12 fő a közalkalmazotti létszám (10 tanácsadó, 1 ügyintéző, 1 szakmai vezető). 8 üres (6 pszichológus, 1 gyermekvédelmi asszisztens 4/8, 1 gyermekvédelmi gyám) közalkalmazotti állás hellyel rendelkezik az intézmény. Az intézmény a szakmai és a funkcionális álláshelyek arányát tekintve 155 szakmai álláshely, 19 funkcionális álláshely, további bontásba 8 szakmai üres álláshely és 0 funkcionális üres álláshely. A pszichológusi álláshelyeket a 2019-es 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 121 nevelőszülő működik. Összesen: 26 fő távozott az intézményből, a további bontás szerint: 22 fő közös meg-egyezőssel szűnt meg, 3 fő női dolgozó 40 év jogosultsági idővel rendelkező nőkre vo-natkozó öregségi nyugdíj igénybevételével 1 fő egészségügyi felmentéssel és 4 fő hatá-rozott idejű kinevezéssel (2 fő, de két különböző időpontban) szűnt meg. A pályaelha-gyás legnyomósabb indoka, az alacsony fizetés, a nagy felelősséggel járó feladat.

Az intézményben az átlagos statisztikai állományi létszám 291-ről 281-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 létszám csökkenés különösen a nevelőszülői hálózatban figyelhető meg. A gondozási napok száma 205 001-ről kis mértékben 197 057-re csökkent, ami a nevelési díjak, csoportellátmá-nyok terén némi megtakarítást jelentett. Az intézményben az ellátotti engedélyezett férőhelyek száma 618 fő, a teljesítés éves átlaga 551 fő volt 2019-ben, ez 89,2%-os ki-használtságot jelent.

## **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 ha-tással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illet-ve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre.**

Az intézmény alaptevékenysége nem változott, többletfeladata nem volt. Eredeti elő-irányzati főösszege a 2018 évihez képest 57 000 000 Ft-tal nőtt, melyből 46 999 000 Ft a garantált bérminimum emelkedés, és pedagógus bérrendezés beépítésének volt kö-zönhető. Elvonásra került 10 996 000 Ft a szociális hozzájárulási adó csökkenése miat-ti megtakarításként. A növekedés ellenére az intézmény már január hónapban keret előrehozásra szorult, amit év közben még egyszer meg kellett ismételni. Az intézmény költségvetésében nincs tervezve eszközvásárlás illetve felújítás, azt általában a dologi kiadások terhére kell átcsoportosítani az intézménynek. 2019-ben azonban kapott az EMMI 21008-2/2019/KTF sz. levele alapján 11 620 000 Ft felhalmozási támogatást a Vis Major keretből, irányítószervi hatáskörben.

Eszközbeszerzés saját költségvetésből az idén is csak kisértékű tárgyeszközökre kor-látozódott, de pályázati pénzből számítógépek, sportszerek is beszerzésre kerültek.

Az intézmény működését nagyban segítette, hogy az EFOP 2.2-4-2016-VEKOP-16 Te-rületi Gyermekvédelmi Szakszolgáltatási feladatok infrastrukturális feltételeinek javí-tása projekt keretében kapott az Intézmény 4 db gépjárművet használatra. Ezek a Fenntartó SZGYF könyveiben szerepelnek, de intézményünk munkáját segítik.

**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 2019. évi eredeti költségvetési támogatás 1 250 681 000 Ft volt, amit jelentősen növeltek a kormányzati hatáskörben megítélt többlettámogatások. A 275/2018. (XII. 21.) Kormányrendelet alapján a 2019 évi Bérkompenzációhoz 1 242 967 Ft-ot, a 324/2018. (XII. 30.) Kormányrendelettel a Garantált bérminimum emelése miatti többlet finanszírozásához 38 747 109 Ft többletet kapott az intézmény.

EMMI 21008-2/2019/KTF sz. levele alapján 11 620 000 Ft felhalmozási támogatást a Vis Major keretből, irányítószerői hatáskörben, melyből a Hőgyési gyermekotthon felújítása és fűtéskorszerűsítése valósult meg.

A dolgozók elégedettségét jelentősen növelte az év végén biztosított jutalom, melyhez 4 276 074 Ft támogatást nyújtott EMMI II/82/2020/KTF rendelkezésében.

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 kezed pályázat keretében 37. 757. 478. Ft-ot.

Tartaléklistára került akkor az EFOP-2.2.14- 7-2017-00018 „A gyermek a jövő” pályázat, 2019-ben azonban ez a projekt is zöld utat kapott.

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:**

2019. évi költségvetés előirányzat-teljesítése a következők szerint alakult:

*Költségvetés előirányzat - teljesítése - 8. sz. melléklet*

Megnevezés	rovat	2019. Év				
		Előirányzat		Teljesítés 2019.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés meg-oszlása %
		Eredeti	Módosított			
		adatok Ft-ban				
Személyi juttatások	K1	838 283 000	812 758 009	812 358 009	100,0%	58,9%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	147 816 000	153 799 515	153 702 515	99,9%	11,1%
Dologi kiadások	K3	97 303 000	160 070 714	156 803 899	98,0%	11,4%
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	189 979 000	223 033 376	223 033 376	100,0%	16,2%
Egyéb működési célú kiadások	K5		3 213 250	3 213 250	100,0%	0,2%
Beruházások	K6		19 712 957	15 902 957	80,7%	1,2%
Felújítás	K7		15 284 239	15 284 239	100,0%	1,1%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>		<b>1 273 381 000</b>	<b>1 387 872 060</b>	<b>1 380 298 245</b>	<b>99,5%</b>	<b>100,0%</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	200 000	13 006 199	13 006 199	100,0%	0,9%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		3 810 000	3 810 000	100,0%	0,3%
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	22 500 000	20 196 500	20 196 500	100,0%	1,5%
Felhalmozási bevételek	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6		240 065	240 065	100,0%	0,0%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>		<b>22 700 000</b>	<b>37 252 764</b>	<b>37 252 764</b>	<b>100,0%</b>	<b>2,7%</b>
Finanszírozási kiadások	K9					
Finanszírozási bevételek	B8	1 250 681 000	1 350 619 296	1 350 619 296	100,0%	97,8%
ebből: Maradvány igénybevétele	B813		44 051 646	44 051 646	100,0%	3,2%
ebből: Központi, irányító szervei támogatás	B816	1 250 681 000	1 306 567 650	1 306 567 650	100,0%	94,7%
<b>Kiadások mindösszesen</b>		<b>1 273 381 000</b>	<b>1 387 872 060</b>	<b>1 380 298 245</b>	<b>99,5%</b>	<b>100,0%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>		<b>1 273 381 000</b>	<b>1 387 872 060</b>	<b>1 387 872 060</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,5%</b>
Bevétel-kiadás				7 573 815		

A 2018 évihez képest nőtt a költségvetési főösszeg eredeti és módosított előirányzata is. Az Intézmény kiadásai között legnagyobb tételt a személyi jellegű kiadások teszik ki, az összköltség 58,9%-át valamint az ezzel együtt járó járulékkiadások. A TMGYK rendszeresen alkalmaz megváltozott munkaképességű munkavállalókat is, így Rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettsége az idén sem volt. Szintén igen jelentős az ellátottak juttatása kiemelt előirányzaton kimutatott nevelési díj összege, ami a nevelőszülői hálózatban élő gyermekek ellátmányát takarja. Nekik a törvényi minimumot 840 Ft/fő/nap összeget utalunk A dologi kiadások nagy részét a rezszi és az ételmezei költségek teszik ki, ami ÁFÁ-s áron számolva 50 millió Ft-ot tesz ki.

Az Intézmény saját bevételei csekély mértékűek, nagy részét a letéti számlákról beutalt családi pótlék összege teszi ki, 1,5% arányban. Pályázati forrás is az intézmény rendelkezésére állt 14 416 523 Ft összegben.

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

A Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ 2019. évi eredeti költségvetési bevételi és kiadási előirányzata 1 273 381 000 Ft volt, a módosított pedig 1 387 872 060 Ft. Ennek alakulása a következő volt:

Előirányzatok alakulása - 9.sz. melléklet

Megnevezés	Kiemelt előirányzat/Rovat	Sorszám	Eredeti előirányzat (Ft)	Előirányzat - változások - (Ft) 2019. év				Előirányzat módosítás összesen (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)
				Országgyűlés	Kormány	Írnyitó szervei	Intézményi		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.=5+6+7+8	10.=4+9
								0	0
Személyi juttatások	K1	01.	838 283 000		33 722 838	2 749 804	-61 997 633	-25 524 991	812 758 009
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás	K2	02.	147 816 000		6 267 238	1 526 270	-1 809 993	5 983 515	153 799 515
Dologi kiadások	K3	03.	97 303 000			-2 363 730	65 131 444	62 767 714	160 070 714
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	04.	189 979 000				33 054 376	33 054 376	223 033 376
Egyéb működési célú kiadások	K5	05.					3 213 250	3 213 250	3 213 250
Beruházások	K6	06.					19 712 957	19 712 957	19 712 957
Felújítások	K7	07.				11 620 500	3 663 739	15 284 239	15 284 239
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	08.						0	0
Költségvetési kiadások összesen (01 + ... + 08)		09.	1 273 381 000	0	39 990 076	13 532 844	60 968 140	114 491 060	1 387 872 060
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	10.						0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	11.						0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	12.						0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	13.						0	0
Finanszírozási kiadások összesen (10 + ... + 13)	K9	14.	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (09 + 14)		15.	1 273 381 000	0	39 990 076	13 532 844	60 968 140	114 491 060	1 387 872 060
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	16.	200 000			-60 230	12 866 429	12 806 199	13 006 199
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	17.					3 810 000	3 810 000	3 810 000
Közhatalmi bevételek	B3	18.						0	0
Működési bevételek	B4	19.	22 500 000			-2 303 500		-2 303 500	20 196 500
Felhalmozási bevételek	B5	20.						0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	21.					240 065	240 065	240 065
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	22.						0	0
Költségvetési bevételek összesen (16 + ... + 22)		23.	22 700 000	0	0	-2 363 730	16 916 494	14 552 764	37 252 764
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása értékesítése		24.						0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása értékesítése		25.						0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	26.						0	0
Maradvány igénybevétele	B8131, B8132	27.					44 051 646	44 051 646	44 051 646
Központi irányító szervei támogatás	B816	28.	1 250 681 000		39 990 076	15 896 574		55 886 650	1 306 567 650
Finanszírozási bevételek összesen (24 + ... + 28)	B8	29.	1 250 681 000	0	39 990 076	15 896 574	44 051 646	99 938 296	1 350 619 296
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (23 + 29)		30.	1 273 381 000	0	39 990 076	13 532 844	60 968 140	114 491 060	1 387 872 060



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

Kormányzati hatáskörű módosítások 39 990 076 Ft-tal növelték az Intézmény költségvetését, A 275/2018. (XII. 21.) Kormányrendelet alapján a 2019 évi Bérkompenzációhoz 1 242 967 Ft-ot, a 324/2018. (XII. 30.) Kormányrendelettel a Garantált bérminimum emelése miatti többlet finanszírozásához 38 747 109 Ft többletet kapott az intézmény.

Irányítószervei hatáskörben az EMMI 21008-2/2019/KTF sz. levele alapján 11 620 000 Ft felhalmozási támogatást a Vis Major keretből, melyet a Hőgyési gyermekotthon felújítására és fűtőkorszerűsítésére használtunk fel. Az EMMI 4 276 074 Ft támogatást nyújtott EMMI II/82/2020/KTF rendelkezésében a dolgozók munkájának elismerésére fizethető jutalom kifizetéséhez. Ezen kívül a bevételi elmaradás lett még irányítószervei hatáskörben jóváhagyva.

Intézményi hatáskörben valósult meg a 2018 évi maradvány előirányzatosítása 44 051 646 Ft összegben, a projektek bevételeinek előirányzatosítása, és a rovatok közötti átcsoportosítások mellett a szociális ágazati pótlék összege is 12 329 Ft összegben.

**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 a 324/2018.korm.rendelet alapján minimálbér és garantált bérminimum emelésére támogatásban részesült 38 553 884 Ft értékben. Az előzetes elszámolás során 2019. novemberben további 193 225 Ft került igénylésre. Az év végi fluktuáció miatt azonban a végleges elszámoláskor 346 854 Ft-ot be kell majd fizetni 2020-ban a Maradvány Elszámolási Alapba szabad pénzmaradványként.

Bérkompenzációra az 1218/2019 Korm. határozat 1 247 094 Ft támogatást nyújtott, melyből 2019. évben 4 127 Ft visszafizetésre került. 2020-ban további 3 519 Ft kerül visszautalásra a maradvány-elszámolás keretében.

**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 Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ dolgozóinak átlagbére 272 119 Ft/hó. Ez a pedagógusoknál magasabb 309 600 Ft-ot, a közalkalmazottaknál alacsonyabb 255 000 Ft/hó-t jelent, a nevelőszülőké 140 780 Ft/fő. Nagyon örömteli, hogy ők is részesülhetnek az év végi jutalomból nettó 20 000 Ft összegben.

Az intézmény összes személyi jellegű kiadása 812 358 009 Ft volt, melyből 715 847 756 Ft a rendszeres, 96 510 253 Ft a nem-rendszeres személyi juttatás, ami a tavalyi 82 242 354 Ft-nál 17%-kal több. Az Intézmény anyagi helyzete lehetővé tette, hogy szociális támogatásokat is adjon a dolgozóinak (pl. temetési segély), összesen 1 153 000 Ft összegben. A szociális hozzájárulási adó mértéke 2019. július 1-től 17,5%-ra csökkent, ennek ellenére az Intézmény kiadásai 3 667 687 Ft-tal nőttek az előző évhez képest a magasabb bérek miatt.

#### ➤ Dologi kiadások alakulása

A dologi kiadások összesen 156 803 899 Ft-ot tettek ki, szemben a tavalyi 145 392 902 Ft-tal. Ebből 135 147 231 Ft költségvetési forrásból, 10 245 671 Ft pedig pályázati forrásból. A pszichológusok közül egyre többel vagyunk megbízási szerződéses kapcsolatban, mivel nem vállalják a munkát közalkalmazottként, így az ő bérük a K336 jogcímkódon merül fel a dologi kiadások között. A pályázatokban dolgozók is többen számlázták a képzések díját, így összesen 21 545 000 Ft volt a bérjellegű kiadás K336 rovaton. Pályázati pénzből és adományként is kapott az intézmény számítástechnikai eszközöket, amire nagyon nagy szüksége volt az elöregedett géppark miatt. A kiadások közül legjelentősebbek az ételmezés és közüzemi díjak 24 036 020 Ft illetve 14 741 765 Ft nettó összegben. A dologi kiadások között az ÁFA is jelentős, ami 17 862 926 Ft.

#### ➤ Ellátottak pénzbeli juttatásai.

A TMGYK engedélyezett férőhelyszáma a 2019-es évben a gyermek és lakásotthoni hálózatban 171 fő, a nevelőszülői hálózatban 430 fő, külső férőhelyen 20 fő volt. A nevelőszülők számának csökkenése miatt 2019. november 6-án a nevelőszülői hálózatban elhelyezett ellátottak száma 410 főre csökkent, így az éves átlagos engedélyezett ellátotti hely szám 427 lett a 171 gyermekotthoni hálózatos hely és a 20 külső férőhely mellett. Az intézmény egész évben nagyon magas kihasználtsággal működött a gyermek és lakásotthoni hálózat kihasználtsága 93% volt (160 fő éves átlagban), a nevelőszülői hálózaté 87% volt (391 fő).

A gyermek- és lakásotthonokban élő gyermekek teljes körű ellátása biztosított volt. Az étkezési költségekre a 15/1998. NM rendelet által meghatározott minimum összeget utaltuk, de mivel az iskolákban, óvodákban ingyen étkezést kapnak, az összeg elegendő.

dőnek bizonyult. A gyermekek ruházkodására negyedévente a jogszabályi előírások szerinti minimum összeget utaltuk. A zsebpénzek kifizetése a letéti számlákról történt. A nevelőszülőknek a nevelési díjakat az év folyamán határidőre tudtuk utalni. Az eredeti előirányzat 189 979 000 Ft volt az Ellátottak juttatása kiemelt előirányzaton, de a magas gyermeklétszám miatt átcsoportosításra volt szükség, így 223 033 376 Ft-ot fizettünk ki, ami alacsonyabb a tavalyi 231 405 551 Ft-nál.

➤ Működési/felhalmozási célú kiadások.

Előirányzat és teljesítés főbb adatai:

A 2018 évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány részét képezi a szociális hozzájárulási adóhoz kapcsolódó 2018. évi megtakarítások kezeléséről szóló 1013/2018. (II. 2.) Korm. határozat alapján 3 200 750 Ft, valamint 10 596 Ft a TB 1% decemberi bevétele nem került előirányzatosításra, mert már nem lehetett beadni többletbevétel engedélyezésre. Ezen összeg 2019. május 20-án beutalásra került a Központi Maradvány Elszámolási Alapba. Előrejelzési bírságként a MÁK-nak 1 904 Ft-ot fizetett az intézmény a 2018 novemberi adatszolgáltatás eltérése miatt.

Részletes ismertetés:

- nemzetközi kötelezettségek 0 Ft
- elvonások és befizetések 3 213 250 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 2019 évben 793 289 Ft késedelmi kamatot és behajtási költségátalányt fizetett az intézmény. Májusig, amíg a bérérek megemelkedése miatti többletet meg nem kapta 749 414 Ft-ot, azt követően rendeződött a helyzet, és csak további 43 875 Ft volt fizetendő.

- 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

Beruházások - 10. sz. melléklet

adatok Ft-ban

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
Okostelefonok			538 299		145 341	683 640
konyhai gépek			95 511		25 787	121 298
TV			422 526		114 082	536 608
Klíma			502 900		135 783	638 683
Hulladékgyűjtő			76 500		20 655	97 155
Bútorok			587 236		141 544	728 780
Navigációs rendszer			19 685		5 315	25 000
Villamos háztartási eszk.			619 285		167 207	786 492
Téli gumik			200 567		54 154	254 721
magasnyomású mosó			55 512		14 988	70 500
<b>Általános Működés</b>			<b>3 118 021</b>		<b>824 856</b>	<b>3 942 877</b>
Számítógépek, Notebook			3 556 061		960 136	4 516 197
<b>EFOP-1.8.9-17-2017-00012</b> <b>Projekt/támogatási szerződés/feladat</b>			<b>3 556 061</b>		<b>960 136</b>	<b>4 516 197</b>
Sportszerek, kerékpárok			3 224 482		546 021	3 770 503
Bútorok			224 409		60 591	285 000
Projektor			236 063		63 737	299 800
TV			204 685		55 265	259 950
Hűtőszejkény			570 472		154 028	724 500
Játékok			1 257 339		339 481	1 596 820
Fényképezőgépek			399 457		107 853	507 310
<b>EFOP-1.2.7-16-2016-00020</b> <b>Projekt/támogatási szerződés/feladat</b>			<b>6 116 907</b>		<b>1 326 976</b>	<b>7 443 883</b>
<b>Mindösszesen</b>			<b>12 790 989</b>		<b>3 111 968</b>	<b>15 902 957</b>

A Kormány irányítása alá tartozó fejezetek költségvetési szerveinek eszközbeszerzéseiről szóló 1982/2013. (XII. 29.) Korm. határozatban („beszerzési tilalom”) meghatározott kivételek köre – egy módosítással – kibővült a Nemzeti Hírközlési és Informatikai Tanácsról, valamint a Digitális Kormányzati Ügynökség Zártkörűen Működő Részvénytársaság és a kormányzati informatikai beszerzések központosított közbeszerzési rendszeréről szóló 301/2018. (XII.27.) Korm. rendeletben (a továbbiakban Korm. rendelet) meghatározott beszerzésekkel. Tekintve, hogy az informatikai eszközök és a mobiltelefonok kivétel nélkül a Korm. rendelet hatálya alá esnek, így ezen eszközökre nem vonatkozik a beszerzési tilalom. A jogszabályi változás és a korábbi éveknél kedvezőbb anyagi helyzet lehetővé tette telefonok, informatikai eszközök beszerzését. Pályázati pénzből is sikerült fejleszteni a számítástechnikát. Gépjármű beszerzésre pedig nem volt szükség, mivel az „EFOP 2.2-4-2016-VEKOP-16 Területi Gyermekvédelmi Szakszolgáltatási feladatok infrastrukturális feltételeinek javítása” projekt keretében 4 db Skoda Fabia Combi Ambition gépjárművet kapott használatra az Intézmény. Ez lehetővé tette, hogy egy 19 éves VW Polot kivonassunk a forgalomból, mivel ennek javítási költsége nagyon magas volt az előző években. Ezekon kívül kísérték tárgyi

eszközöket szerzett be az intézmény összesen bruttó 3 942 877 Ft értékben költségvetési pénzből, és 11 960 080 Ft értékben pályázati pénzből.

Az EMMI 21008-2/2019/KTF sz. levele alapján 11 620 000 Ft felhalmozási támogatást kapott a TMGYK a Vis Major keretből a högyészi gyermekotthon felújítására és fűtés-korszerűsítésére, amire nagy szükség volt. Ezen kívül sor kerül az Igazgatóság épületének nyílászáró cseréjére 3 670 086 Ft összegben intézményi költségvetésből.

#### Felújítások - 11. sz. melléklet

adatok Ft-ban

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
Nyílászáró csere Szekszárd Széchenyi u 48-52 Irodaház		2 889 831			780 255	3 670 086
Högyész Széchenyi ul "J" és "L" épület felújítása		9 179 017			2 435 136	11 614 153
<i>Általános Működés</i>		12 068 848			3 215 391	15 284 239
<i>Mindösszesen</i>		12 068 848			3 215 391	15 284 239

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

NÉ

### 3) Az intézményi bevételek alakulása:

Az intézmény bevételeit 94,1 %-ban az irányítószervi támogatás teszi ki 1 306 567 650 t összegben, a 2018. évi maradvány összege viszonylag magas volt a pályázatok miatt, összesen 44 051 646 Ft, saját bevételei a családi pótlékok átvezetéséből származnak zömmel 18 917 850 Ft összegben, 1,4%-át teszik ki a bevételeknek. 139 770 Ft útiköltség térítésekből adódik, 14 416 523 Ft pedig EU-s pályázati előleg (1%).

Egyéb működési célú támogatás központi költségvetési szervek (B16)	2 247 577
Egyéb működési célú támogatás fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	10 606 523
Egyéb működési célú támogatásegység fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	12 329
Egyéb működési célú támogatás társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	139 770
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	3 810 000
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	30 000
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	508 095
Ellátási díjak (B405)	312 400
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	42 964
Családi pótlék (B411)	18 917 850
kiadások visszatérítései és egyéb (B411)	385 191
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	240 065

**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 három standard EU-s projekt bevétele. Az EFOP-1.1.1.15 projektből 2019-ben még 2 247 577 Ft lett megtérítve a tavalyi kiadások után, a kapott összegeket az SZGYF folyósította az intézményeknek.

B2 rovaton az EFOP-2.2.14 projekt felhalmozási támogatása szerepel

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

A 2019 évben az utógondozottak által fizetett térítési díj összege 312 400 Ft volt.

**3)b) Bevétel beszédésével 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 volt behajthatatlan követelése, mivel azoktól a gyerekektől, akik már nincsenek a rendszerben nem tudjuk beszédni az elmaradt térítési díjakat.

Intézkedés típusa	Darabszám	Összeg Ft-ban
Egyenlegközlő levél	0	0 Ft
Fizetési felszólítás	101	481 800 Ft
Fizetési meghagyás	0	0 Ft
Peres eljárás	0	0 Ft
Végrehajtási eljárás	0	0 Ft
Peren kívüli megállapodás	0	0 Ft
2019. évben kivezetett behajthatatlan követelés	76	80 000 Ft
Összesen:	177	561 800 Ft

### 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 Ft 2 247 577 Ft
- EFOP-1.2.7 pályázati előleg 7 255 500 Ft
- EFOP-1.8.9 pályázati előleg 2 125 383 Ft
- EFOP-2.2.14 pályázati előleg 5 035 640 Ft
- Tb alaptól a gyermekek utiköltség támogatása 139 770 Ft

- Működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

Az intézmény 240 065 Ft adományt kapott, melyet a csoportok megkaptak.

### 4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény 2019. évi költségvetési maradványa 7 573 815 Ft, melyből az alap tevékenység előirányzat maradványa 0 Ft. A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott források maradványa összesen 350 373 Ft, mely a következőkből tevődik össze.

2019 évi Bérkompenzáció 275/2018.(XII.21)korm.rendelet	3 519 Ft
Garantált bérminimum emelése miatti többlet finanszírozása 324/2018.(XII.30)korm.rendelet	346 854 Ft
Európai uniós forrásból finanszírozott programok	7 223 442 Ft

**4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2018. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása.**

A 2018 évi maradvány a következő tételekből állt:

A szociális hozzájárulási adóhoz kapcsolódó 2018. évi megtakarítások kezeléséről szóló 1013/2018. (II. 2.) Korm. határozat alapján	3 200 750 Ft
Nem előirányozatosított többletbevétel	10 596 Ft
SZGYF-nek adott előleg a zárolt nyugdíjas álláshelyek miatt	5 971 946 Ft
Erzsébet utalvány EHO és SZJA vonzata	2 361 180 Ft
Szállítói számlákra	3 039 055 Ft
EFOP-1.2.7-16-2017-00020	11 850 969 Ft
EFOP-1.8.9-17-2017-00012	17 617 150 Ft
<b>Összesen</b>	<b>44 051 646 Ft</b>

Az első két sorban szereplő tétel kötelezettségvállalással nem terhelt maradványként beutalásra került a Központi Maradvány Elszámolási Alapba, az előleget z SZGYF-től visszakapta az Intézmény. A kötvállal terhelt maradvány költségvetési része teljes mértékben elköltésre került, a pályázati pénzek felhasználása folyamatban van.

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

NÉ

**4)c) a 2019. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele (alap,- és vállalkozási tevékenység esetében is).**



Tekintettel az Ávr. 150. § (1) bekezdésében foglaltakra az intézmény igyekezett tárgyévben felhasználni a költségvetés összegét. A célfeladatok kapcsán képződő maradványokon kívül (350 373 Ft) nem képződött maradványa, csak a pályázatok kapcsán 7 223 442 Ft.

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

Az Intézményben 209-ben 3 futó uniós projekt volt:

EFOP-2.2.14-17-2017-00018 „A gyermek a jövő”

A támogatási szerződés 2019.09.04-ével lépett hatályba, az elnyert támogatás összege 79.924.395 Ft. A pályázat tárgya a nevelőszülői családok sokféle gondozási, nevelési, fejlesztési igényű gyermek egyidejű ellátásához szükséges feltételek biztosításának megvalósítása a nevelőszülői hálózatok infrastrukturális és szakmai fejlesztésén keresztül. A projekt ingatlan átalakítást, bővítést, felújítást, eszközbeszerzést tartalmaz, továbbá workshopok szervezését a nevelőszülői hálózat fejlesztése érdekében.

A projekt megvalósítás határideje 2021.03.31.

EFOP-1.8.9.-17-2017-00012 „Legyen más a szenvedélyed!” – prevenció program megvalósítása Tolna megyében

A támogatási szerződés 2017.11.09-ével lépett hatályba, az elnyert támogatás összege 149.187.847 Ft. A projekt átfogó, stratégiai célja a gyermekvédelmi szakellátási intézmények droghasználat kialakulásának megelőzését, visszaszorítását célzó tevékenységek támogatása.

A projekt rész céljai a szerhasználat megelőzését és visszaszorítását célzó

- o prevenció, szemléletformáló programok megvalósítása, amelyek hozzájárulnak a gyermekvédelmi szakellátásban ideiglenes hatállyal elhelyezett, nevelésbe vett gyermekek, utógondozói ellátásban részesülő fiatal felnőttek (a továbbiakban: gyermekvédelmi szakellátásban részesülők) szerhasználat megelőzéséhez és visszaszorításához;
- o speciális programok megvalósítása, amelyek hozzájárulnak a nevelőszülőknél nevelkedő gyermekek és utógondozói ellátásban részesülő fiatal felnőttek vonatkozásában a nevelőszülői készségek fejlesztéséhez, a szülők és családok bevonásával erősítik a családi rendszert, a nevelőszülők szerepét;
- o továbbképzések, felkészítések lebonyolítása, amelyek növelik a nevelőszülői hálózatokban, gyermekotthonokban, területi gyermekvédelmi szakszolgálatokban dolgozó szakemberek (a továbbiakban: gyermekvédelmi szakellátásban dolgozók) szakmai hatékonyságát.

- A gyermekvédelmi ellátórendszer egyes ellátási formáihoz kapcsolódó felmérések, kutatások készítése a szenvedélybetegség megelőzése érdekében az ellátórendszer fenntartható, hatékony megelőzési rendszerének kialakítása céljából. A projekt megvalósítás határideje 2020.05.31.

#### EFOP-1.2.7.-17-2017-00020 „Fogom a kezed”

A programban elsősorban olyan foglalkozásokat valósítottak meg, melyek az egyéni gondozási nevelési tervekkel összeegyeztethetőek. Különös hangsúlyt helyezett a projekt a csoportos foglalkozásokra.

- Csoportos foglalkozásokon való részvételre alkalmatlan számára egyéni fejlesztő programok biztosítása, viselkedéskorrekció céljából (pszichológiai tanácsadás).
- A tanulást elősegítő programok, szakkör jellegű foglalkozások kialakítása.
- A munkaerő piacra való belépést, álláskeresést elősegítő programok tartása pártfogó felügyelőkkel.
- Strukturált, értelmes szabadidő eltöltésre irányuló programok megszervezése
- Pénzkezelési, gazdálkodási ismeretek.
- Kommunikációs képességet fejlesztő program.
- Szendélybetegséget megelőző program.
- Internetes zaklatás, áldozattá válást megelőző program.
- Családi nap.
- Családi életre felkészítő programsorozat.
- Filmklub.
- Állatterápia, művész Terápia.
- Utógondozottaknak önálló életvezetési készségfejlesztése.

A pályázat 2019.08.31-én lezárult, a célelszámolási számlán lévő 2 604 000 Ft összeg a pénzügyi zárást követően beutalásra kerül.

Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása- 13. sz. melléklet

Részvevő intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartama ( dátumtól- dátumig)	A teljes támogatás összege (Ft-ban)	Önerő mértéke	2019. évi felhasználás (Ft-ban)	Megjegyzés
Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat	EFOP-1.2.7-16 -2017-00020	Gyermekvédelmi szakellátásban, javítóintézetben elhelyezettek önálló életkezdési feltételeinek javítása "Fogom a kezed"	2018.02.01 - 2019.08.31	37 757 478 Ft	0	16 395 454	
Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat	EFOP-1.8.9-17-2017-00012	Legyen más a szenvedélyed	2017.10.01 - 2020.08.31	137 551 983	0	33 162 132	
Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat	EFOP-2.2.14-17-2017-00018	Nevelőszülői hálózatok infrastrukturális és szakmai fejlesztése "A gyermek a jövő"	2019.10.01 - 2021.03.31	79 924 395 Ft	0	8 636	

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

Az Intézmény mérlegfőösszege a tavalyi 50 760 101 Ft-ról 18 160 483 Ft-ra csökkent, ami nagyrészt a projektek célelszámolási számláinak záró egyenlegeinek csökkenéséből adódik. A tárgyi eszközök állománya bővült 2019-ben köszönhetően a pályázati forrásoknak és a beszerzési tilalom enyhítésének. Vásárolt az intézmény okos telefonokat, játékokat, sporteszközöket, háztartási gépeket is. Az Igazgatóság irodáiba klíma berendezések kerültek beszerelésre. Így a tárgyi eszközök állománya 3 772 410 Ft-ról 7 959 771 Ft-ra nőtt.

Az intézményi gépjárművek a szakmai alapfeladat ellátását megfelelően támogatják, mivel 2019-ben pályázati forrásból rendelkezésre bocsátott a Fenntartó 4 db Skoda Fabia gépjárművet. Az intézménynek nagy szüksége volt ezekre, mivel a karbantartók is ezeket használják, a gyermekek programokra szállításához, a csoportbevásárlásokhoz is szükségesek. A gépjárművek az SZGYF könyveiben vannak nyilvántartva, az Intézmény használatra kapta őket, egy Opel Vivarot és egy utánfutót kivéve.

#### Gépjárművek adatai - 14. sz. melléklet

Rendszám	Típus	Gyártási év	Bruttó érték Ft-ban 2019. december 31-én	Értékcsökkenés Ft-ban 2019. december 31-én	Nettó Érték Ft-ban 2019. december 31-én
MZP-939	Opel Vivaro	2011	4 005 200	3 955 420	49 780
WAG-099	Trailer Europe	2015	190 276	183 082	7 194
JZM-671	Opel Astra G classic	2005	Idegen eszk.SZGYF		
JYT-166	Opel Combo C 1.4	2005	Idegen eszk.SZGYF		
HUZ-068	VW Polo	2001	Idegen eszk.SZGYF	Forg,kivonva	
RPG-346	Skoda Fabia	2019	Idegen eszk.SZGYF		
RPG-347	Skoda Fabia	2019	Idegen eszk.SZGYF		
RPG-348	Skoda Fabia	2019	Idegen eszk.SZGYF		
RPG-349	Skoda Fabia	2019	Idegen eszk.SZGYF		
<b>Összesen</b>			<b>4 195 476</b>	<b>4 138 502</b>	<b>56 974</b>

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 2019. december 31-i állapotát a következő táblázatban foglaljuk össze.

Követelések megoszlása lejárat és vevők, adósok szerint - 15. sz. melléklet

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	Ellátottak		ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: kötségvetési évben esedékes							0	0
Ebből: kötségvetési évet követően esedékes							0	0
1-30 nap lejárt	12 400						12 400	0
31-60 nap lejárt	10 400						10 400	0
61-90 nap lejárt	11 200						11 200	0
91-180 nap lejárt	42 000						42 000	0
181-							-	0
<b>Összesen</b>	<b>76 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>76 000</b>	<b>0</b>

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

A kötelezettségek 2019. december 31-i állapotát a következők szerint mutatjuk be.

Kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint - 16. sz. melléklet  
 adatok Ft-ban

Fizetési határidő	ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
<b>Költségvetési évben esedékes</b>						
Határidőn belüli					0	0
1-30 nap lejárt	409 822	5	0	0	409 822	5
31-60 nap lejárt					0	0
61-90 nap lejárt					0	0
91-180 nap lejárt					0	0
181-					0	0
<b>Összesen</b>	<b>409 822</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>409 822</b>	<b>5</b>
<b>Költségvetési évet követően esedékes</b>						
Határidőn belüli					0	0
1-30 nap lejárt					0	0
31-60 nap lejárt					0	0
61-90 nap lejárt					0	0
91-180 nap lejárt					0	0
181-					0	0
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>409 822</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>409 822</b>	<b>5</b>

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 2019. 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 2019-ban rendben eleget tett. A 2018 évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradványt 3 211 346 Ft-ot az EMMI-nek 2019.05.20-án megfizette, Előrejelzési bírságként a MÁK-nak 1 904 Ft-ot a 2018 novemberi adat-szolgáltatás eltérése miatt szintén határidőben rendezte fizette meg.

**12) Fedezetbiztosítási számla (azon belül kizárólag peres ügyek számla esetén):**

NÉ.

**13) 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 vagyonkezelési 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. 2019. 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. A Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat 2017. július 26-án kelt Szervezeti és Működési Szabályzata rögzíti az intézmény adatait továbbá szervezeti felépítését, a vezetők és alkalmazottak feladatait, jogkörét valamint a szervezet működési szabályait.

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem végez, az alap-tevékenység finanszírozása 94%-ban a költségvetés által biztosított forrásból történik.

A 2019. év fontos feladata volt, hogy a jelentős fluktuáció, vezetőváltás ellenére az előírásoknak megfelelő, hatékony jól szervezett működést biztosítani tudja az intézmény. A források elégségesnek bizonyultak a működéshez.