

**Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi
Szakszolgálat**
2020. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása

Szekszárd, 2021. május 3.

Berlingerné Sashegyi Katalin
Berlingerné Sashegyi Katalin
intézményvezető



V. Kincses Hajnalka
Kincses Hajnalka
beszámoló elkészítéséért
kijelölt felelős személy



Tartalomjegyzék

Preambulum.....	4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása).....	5
1) Az Intézmény feladatkörének, 2020. 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, az elrendelt szerződéskötési és kötelezettségvállalási korlátozásokról és gazdálkodásra gyakorolt hatásáról az elért eredmények bemutatásával.....	7
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 367/2019. (XII. 30.) Korm. rendelet szerinti, 2020. 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 2020. évi értesítés szerint a 2018-2019. évekre vonatkozó bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről.....	8
1)d) Vállalkozási tevékenység végzése.....	8
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.....	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.....	9
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.....	10
1)j) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól.....	11
1)k) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.....	12
1)l) A létszámadatok alakulásáról, abban bekövetkezett változások okairól, szervezetre gyakorolt hatásairól a nyitó adatokhoz képest a záró állomány tükrében.....	12
1)m) Az intézményekben foglalkoztatottak foglalkoztatási jogviszonyának átalakulásáról, annak szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásáról (2020. évi XXXII. törvény, 56/2020. (III. 20.) Korm. rendelet. 14	
1)n) A vészhelyzetben, illetve egészségügyi válsághelyzetben a járvány elleni védekezéssel kapcsolatos intézkedések megtételéről, azok szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásairól.....	14
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:.....	15
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.....	15
2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.....	15
2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.....	15
2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása, elmaradt feladatok, illetve azok okainak bemutatása.....	16
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása).....	18
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	18
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:.....	18
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak szöveges indoklása (országgyűlés, kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).....	18
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.....	20

2)c)	Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatokként.	20
3)	Az intézményi bevételek alakulása:.....	24
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.....	24
3)b)	Bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.	24
3)c)	Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.....	25
4)	Maradvány feladat teljesítéssel összefüggő alakulása:.....	25
4)a)	Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2019. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása.	26
4)b)	A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai.....	26
4)c)	a 2020. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, illetve a 709/2020. (XII. 30.) Korm. Rendelet 3. §-a szerint az Operatív Törzs döntése alapján vállalt kötelezettségek pénzügyi kifizetésének elhúzódásának okát stb.), összetétele (alap,- és vállalkozási tevékenység esetében is).	26
4)d)	Az Áhsz. 2020. december 29-étől hatályos 56/A. § szerint a korábbi évek helytelen maradvány-elszámolásából eredő eltérések helyesbítésének bemutatása, oka és azok okainak bemutatása, valamint a maradvány korrekciót követően adódó további intézkedések.	27
	A helytelen maradvány-elszámolásból eredő eltérés (1024 Ft) a KGR-ben 2016-ban bevezetett „ezer Ft” kerekítés helyett „Ft”-ban elkészítendő beszámolónál keletkezett, amit a 4/2013.(I.11) kormányrendelet módosításáról szóló 678/2020.(XII.28.) kormányrendelet szerint 2019 december 30-ával rendeztünk.	27
	A korrigált záró pénzkészlet nagyobb volt, mint a 07.ürlap maradványösszege. A korrekciót a 38/2013.(IX.19) NGM rendelet maradvány elszámolása szerint helyesbítettük.....	27
5)	Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása:	27
6)	Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök, valamint a sajátos elszámolású tételek állományának alakulása:.....	28
7)	Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok.....	29
8)	A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:	29
9)	A letéti számla pénzforgalma:.....	30
10)	A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:	30
11)	Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:.....	31
12)	Fedezetbiztosítási számla (azon belül kizárólag peres ügyek számla esetén):	31
13)	Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ	31
	ÖSSZEFOGLALÓ	32

Preambulum

Intézményünk a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény szerinti szakellátási feladatokat látja el a Tolna megye illetékességi területen.

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 lakóotthonainak 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:	II/2168-6/2020/PKF
Kelte:	2020.05.06
Kiadta:	Magyar Államkincstár
Alapító Okirat módosításainak száma:	II/2168-5/2020/PKF
Hatálya:	2020.05.06
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztériuma

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:	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, 2020. 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.

¹ A beszámoló azon tárgykörei, amelyek nem relevánsak „NÉ” nem értelmezhető jelzéssel kerülnek megjelölésre.

- 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.

A Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ osztályai szakmai programokkal rendelkeznek. 2020. évben a szakmai programok aktualizálása, jogszabályi megfeleltésége megtörtént, elfogadásra kerültek az előírásoknak megfelelően, a Szakszolgálati szakmai egység szakmai programjának jogszabályi megújítása áthúzódik a 2021-es évre.

2020-ban kétszer került sor Alapító Okirat módosításra. Először 2020.05.06-án a megszűnt csoportok kivezetésre kerültek, majd 2020. december 12-én került sor 2021. január elsejei hatályba lépéssel, a Nevelőszülői otthont nyújtó ellátás és utógondozói ellátás kikerült az Alapító Okirattól, mint intézményi tevékenységből.

A gyermek és lakásotthoni hálózatban 167, a nevelőszülői hálózatban 370 fő az engedélyezett ellátotti létszám, melyek 96% illetve 95%-os kihasználtsággal működtek.

Az Intézményben 2020. évben rendkívül kiegyensúlyozott gazdálkodás folyt, a rendelkezésre bocsátott támogatási összeg fedezte az Intézmény kiadásait. A teljes bérköltség 905.028.848 Ft volt összesen, dologi kiadásunk 143.508.625 Ft, mindkét összeg projektek nélküli összeg. Beruházásokra 11.711.175 forint, felújításokra 4.405.708 forint került finanszírozásra.

Két pályázat zajlott az év során mindkettő elkülönített számlával rendelkezett, a pályázatokban kifizetett bérköltség összesen: 3.035.100,- Ft volt, illetve dologi kiadásokra 57.650.725 Ft összeg került kifizetésre. A „Gyermek a jövő” elnevezésű projekt beruházási és felújítási elemeket is tartalmazott. Beruházásra 6.795.880 Ft, felújításra 65.411.350 Ft lett kifizetve az elkülönített számláról.

1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okairól, a kötelezettségvállalások megtételére és költségvetési maradványok felhasználására vonatkozó szabályok változásának hatásairól, az elrendelt szerződéskötési és kötelezettségvállalási korlátozásokról² és gazdálkodásra gyakorolt hatásáról az elért eredmények bemutatásával.

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 keret-előrehozást kellett 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 jelentős 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 kollega, így a zárt álláshelyeken valójában nem képződik megtakarítás.

A 678/2020. (XII. 28.) Korm. rendelet módosította az Áhsz-t, kiegészült egy átmeneti rendelkezéssel, mely következtében 2020. évben egyszeri lehetőség nyílik az államháztartás mindkét alrendszerében a korábbi évek helytelen könyveléséből származó eltérések miatti „fiktív”, de jogszabályi előírásoknak megfelelően nem helyesbíthető maradványok kezelésére, azzal, hogy átmeneti szabály keretén belül az Áhsz. egyszeri lehetőséget biztosít a 2019. évi maradvány 2020. évi igénybevétele számviteli elszámolása során alkalmazandó korrekció végrehajtására. Ez az Intézmény tekintetében lehetővé tette, hogy az ezer-forintról forint alapra való váltás miatt keletkezett 1.024 Ft-ot kivezesse a könyveiből.

1)b) A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alapbér kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább kö-

² [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, 2018. évi CXXV. törvény, 88/2019. (IV. 23.) Korm. rendelet, a 92/2020. (VI. 6.) Korm. rendelet 6.§, továbbá a Kvtv. 8. § (7) bekezdése szerint az öregségi teljes nyugdíjhoz szükséges szolgálati időt megszerzett jogviszonyban állók jogviszonyának megszüntetéséből eredő kiadási megtakarítás befizetési kötelezettségének hatása stb.]

zép fokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 367/2019. (XII. 30.) Korm. rendelet szerinti, 2020. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról

A minimálbér és a garantált bérminimum emelés miatti többletkiadások fedezetét a 367/2019. (XII. 30.) Korm. rendelet szerint az intézmény 2020. május 18-án egy összegben megkapta, azzal a beszámoló keretében elszámolt. A felhasználás 23.938.602 Ft volt, és 121 munkavállalót érintett. Megterhelő az intézménynek több hónapra megelőlegezni ezt az összeget, 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 eltéréséből adódó, ágazatok által küldött 2020. évi értesítés szerint a 2018-2019. évekre vonatkozó bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII. 31.) Kormányrendelet 172/A. §-a alapján az Intézmény 2020 évben nem fizetett bírságot.

- 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

Kimutatás az intézmény által alapított és/vagy tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetekről - 4. sz. melléklet

NEMLEGES

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	A társaság által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevert szolgáltatások	Alapító tag megnevezése	Intézményi részesedés %	Állami részesedés %	Saját tőke értéke 2020.12.31.	Költségvetési támogatás összege (forint)	NEM-Évesítés támogatás célja
A.1								
A.2								
...								
	A) Intézmény által alapított alapítványok			0%	0%	0	0	
B.1								
B.2								
...								
	B) Intézmény által alapított közalapítványok			0%	0%	0	0	
C.1								
C.2								
...								
	C) Intézmény által alapított és/vagy tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdasági társaságok			0%	0%	0	0	
D.1								
D.2								
...								
	D) Törvény, vagy NEM rendelete alapján az intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdasági társaságok			0%	0%	0	0	
E.1								
E.2								
...								
	E) Megbízási szerződés alapján az intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdasági társaságok			0%	0%	0	0	
F.1								
F.2								
...								
	F) Intézmény által alapított és/vagy tulajdonosi joggyakorlásában lévő nonprofit gazdasági társaságok			0%	0%	0	0	
	Összesen:			0%	0%	0	0	0

1)g) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevert 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.

2020-ban lakásépítési és vásárlási támogatás folyósítására nem került sor.

Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről

Megnevezés	Lakáskölcsönben részesítettek száma (fő)	Folyósított lakáskölcsön összege 2020. 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 3.718.684 Ft volt. A kártyafedezeti számlákra a csoportgazdálkodás keretében megállapított ellátásukat 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 6.097 Ft volt.

Az intézmény a letéti számlákon a gondozott gyermekek családi pótlékát kezeli. A letéti számlák év végi egyenlege 3.121.360 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 19.499.303 Ft, az EFOP-1.2.7-16-2017-00020 „Fogom a kezéd” projekt számlaszáma 10046003-00318369-30005101, év végi záró egyenlege 2 604 375 Ft. Ez a projekt már befejeződött, de pénzügyi elszámolása még folyamatban van. Az EFOP-2.2.14-17-2017-00018 „A gyermek a jövő” projekt számlaszáma 10046003-00318369-30005204, év végi záró egyenlege 4.536.819 Ft volt.

Az intézmény pénzeszközei részletesen az 5. sz. mellékletben kerülnek bemutatásra.

Pénzeszközök alakulása 2020. évben -5. sz. melléklet

adatok Ft-ban

Megnevezés	Kincstár n belül (B) vagy kívül (K)	Számla (pénztár) neve	Számla száma	Főkönyvi számla száma	2020.01.01. nyitó			2020.12.31. záró		
					Intézményi	Unió projekt	Mindösszesen	Intézményi	Unió projekt	Mindösszesen
Előirányzat-felhasználási keretszámla záróegyenlege	B	Előirányzat- felhasználási keretszámla	10046003-00318369-00000000	33121917020	1 394		1 394	3 718 684		3 718 684
Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege							18 010			6 097
	B	Kincstárban vezetett Ft.szla kártyafed.1.gy.o.	10046003-00318369-00060004	33122917020-01	0			980		
	B	Kincstárban vezetett Ft.szla kártyafed.3.gy.o.	10046003-00318369-00060200	33122917020-03	7 156			2 355		
	B	Kincstárban vezetett Ft.szla kártyafed.4.gy.o.	10046003-00318369-00060303	33122917020-04	1 552			609		
	B	Kincstárban vezetett Ft.szla kártyafed.5.gy.o.	10046003-00318369-00060406	33122917020-05	3 591			369		
	B	Kincstárban vezetett Ft.szla kártyafed.8.gy.o.	10046003-00318369-00060509	33122917020-06	5 711			1 784		
EU célszámlái számlák egyenlege							7 564 182			26 640 497
	B	EU progr.célsz.forintszla EFOP-1.8.9-17-2017- 00012	10046003-00318369-30005008	33123917020-01		167 803		19 499 303		
	B	EU progr.célsz.forintszla EFOP-1.2.7-16-2017- 00020	10046003-00318369-30005101	33123917020-02		2 604 375		2 604 375		
	B	EU progr.célsz.forintszla EFOP-2.2.14-17-2017- 00018	10046003-00318369-30005204	33123917020-03		4 792 004		4 536 819		
EGT Norvég Alap célszámlái forintszámla							0			0
Lakásépítési számla							0			0
Intézményi LETÉTI számlák							2 021 700			3 121 360
	B	Kincstárban vez.Ft.szla Letéti szla 1.gy.o.	10046003-00318369-20100002	33125917020-01	353 300			607 300		
	B	Kincstárban vez.Ft.szla Letéti szla 3.gy.o.	10046003-00318369-24000004	33125917020-03	524 600			14 800		
	B	Kincstárban vez.Ft.szla Letéti szla 4.gy.o.	10046003-00318369-22000008	33125917020-04	251 600			769 960		
	B	Kincstárban vez.Ft.szla Letéti szla 5.gy.o.	10046003-00318369-23000001	33125917020-05	428 400			877 600		
	B	Kincstárban vez.Ft.szla Letéti szla 8.gy.o.	10046003-00318369-21000005	33125917020-06	463 800			851 700		
Letéti kártyafedezeti számlák							0			0
Egyéb számlák (pl. deviza)					0	0	0	0	0	0
Házipénztári pénzkészlet	K	Forintpénztár		3211917020	0	0	0	0	0	0
LETÉTI házipénztári pénzkészlet					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		
Betétkönyv, csekk, elektronikus pénzeszköz							0	0		0
Pénzkészlet összesen					2 041 104	7 564 182	9 605 286	6 846 141	26 640 497	33 486 638
Pénzkészletből költségvetésen belfől					19 404	7 564 182	7 583 586	3 724 781	26 640 497	30 365 278
Pénzkészletből költségvetésen kívül					2 021 700		2 021 700	3 121 360		3 121 360

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. Működésével kapcsolatban probléma nem merült fel. 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.

Intézmények elérhetőségei:

Megnevezés	Intézmény neve, címe	Intézmény vezetője	Gazdasági vezető	Pénzügyi vezető	Számviteli vezető	Humán vezető	Egyéb kapcsolattartók
Név	Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat	Berámgerné Sashegyi Katalin	Kincses Hajnalka	-	-	-	Földesi Éva
Titulus		intézményvezető	gazdasági osztályvezető				gazdálkodási-igazgatási osztályvezető
Cím	7100 Szekszárd, Széchenyi u. 48-52	7100 Szekszárd, Széchenyi u. 48-52	7100 Szekszárd, Szent István tér 11-13				7100 Szekszárd, Széchenyi u. 48-52
Telefon		30/929-9389	70/436-4730				70/412-0756
E-mail cím		titkarsag@tolnagyk.hu	kincses.hajnalka@szgyf.gov.hu				foldesi.eva@tolnagyk.hu

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 figyelembe vételével a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság látja el. Intézményünk és a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság között 2015.09.23-tól érvényes feladat-megosztási megállapodás rögzíti a gazdálkodási feladatok elvégzésének munkamegosztását és felelősségvállalás rendjét. Személyi változás sem az intézményvezető, sem a gazdasági vezető személyében nem történt.

- 1)l) A létszámadatok alakulásáról, abban bekövetkezett változások okairól, szervezetre gyakorolt hatásairól a nyitó adatokhoz képest a záró állomány tükrében.

15/2019. (XII. 7.) PM rendelet a kormányzati funkciók és államháztartási szakágazatok	Tevékenység leírása/feladatmutató	mértékegység	Engedélyezett férőhelyek (ellátottak) száma (éves átlag)	Ellátottak száma (éves átlag)	Foglalkoztatásnál éves teljesített munkaidő (óra)	Jelzőkésztől kiküldetés napok összesen	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtásnál kihelyezett jelzőkésztől szülők száma (db)	15/2019. (XII. 7.) PM 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
104011 - Gyermekvédelmi bentlakásos ellátások	Idé tartozik: - a bentlakásos (betes) bölcsődében elhelyezettek ellátásával, - a gyermekotthonban, a lakásotthonban és a gyermekotthon speciális csoportjában elhelyezettek, valamint a gyermekotthonban, lakásotthonban külső férőhelyen elhelyezettek ellátásával, - a speciális gyermekotthonban, speciális lakásotthonban elhelyezettek, valamint a speciális gyermekotthonban, speciális lakásotthonban külső férőhelyen elhelyezettek ellátásával, - a különleges gyermekotthonban, különleges lakásotthonban elhelyezettek, valamint a különleges gyermekotthonban, különleges lakásotthonban külső férőhelyen elhelyezettek ellátásával, - az utógondozó otthonban, valamint az utógondozó otthonban külső férőhelyen elhelyezettek ellátásával összefüggő feladatok ellátása, kifizetések teljesítése. Nem ebbe a funkcióba tartozik: - nevelőszülőknél elhelyezettek ellátása (104013). Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	nap	167	161,3				59 053	101	20
104013 - Nevelőszülőnél elhelyezettek ellátása	Idé tartozik: - a nevelőszülőnél, valamint nevelőszülő házában külső férőhelyen elhelyezetti gyermekek ellátásával összefüggő feladatok ellátása, kifizetések teljesítése. Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	nap	390	370,5				135 605	129	0
104041 - Területi gyermekvédelmi szakszolgáltatás	Idé tartozik: - a Gyvt.-ben meghatározott a területi gyermekvédelmi szakszolgáltatással összefüggő feladatok ellátása.								29	0

2020. december 31-én 176 álláshellyel rendelkezett az intézmény, ebből 163 fő foglalkoztatása valósult meg. Funkcionális álláshelyek száma 20 fő, ebből 19 fő betöltött. Szakmai álláshelyek száma 156 fő, ebből 143 fő a betöltött létszám. Az év során 24 fő új munkavállaló volt és 28 fő távozott az intézményből. Elsősorban a gyermek – és lakásotthonokban volt nagy a fluktuáció.

A pszichológusi álláshelyeket a 2020-as évben is folyamatosan hirdettük, az állások kizárólag megbízási szerződés formájában kerültek betöltésre.

Nevelőszülők engedélyezett létszáma 150 fő, 2020.12.31.-én foglalkoztatott nevelőszülők száma 117 fő.

2020. évben 9 fő megváltozott munkaképességű munkatársat alkalmazott az intézmény, így rehabilitációs hozzájárulási adót nem kellett fizetnünk, e mellett munkájuk nagy segítséget jelentett az intézmény számára.

Az intézményben az átlagos statisztikai állományi létszám 281-ről 279-re csökkent, ennek ellenére a személyi juttatások jelentősen emelkedtek, több, mint 95.705.939 Ft-tal, ami a garantált bérminimum és a minimálbér emelésnek, a pedagógus életpálya miatti emelésnek és a pályázatok bérjellegű kiadásainak és a COVID-19 járvány miatti megnövekedett túlóráknak köszönhető. A létszám csökkenés különösen a nevelőszülői hálózatban figyelhető meg.

A gondozási napok száma 197.057-ről 135.605-re csökkent, ami a nevelési díjak, csoportellátmányok terén némi megtakarítást jelentett. Az intézményben az ellátotti engedélyezett férőhelyek száma 557 fő, a tényleges létszám éves átlaga 531 fő volt 2020-ban, ez 95,5%-os kihasználtságot jelent.

- 1)m) **Az intézményekben foglalkoztatottak foglalkoztatási jogviszonyának átalakulásáról, annak szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásáról (2020. évi XXXII. törvény, 56/2020. (III. 20.) Korm. rendelet.**

NÉ

- 1)n) **A vészhelyzetben, illetve egészségügyi válsághelyzetben a járvány elleni védekezéssel kapcsolatos intézkedések megtételéről, azok szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásairól.³**

A COVID-19 járvánnyal kapcsolatban rengeteg jogszabály született, melyek betartására rendkívül nagy hangsúlyt fektetett az intézmény, úgymint a 2020. évi XII. törvény a koronavírus elleni védekezésről, 40/2020. (III. 11.) Korm. rendelet a veszélyhelyzet kihirdetéséről, 69/2020. (III. 26.) Korm. rendelet, 92/2020. (IV. 6.) Korm. rendelet, 2020. évi LVIII. törvény, 2020. évi CIV. törvény.

A 2020.évben a koronavírus járvány miatt a kapcsolattartások másképpen alakultak, mint az előző években. A tavaszi időszakban a kijárási tilalom miatt online, telefonos kapcsolattartások zajlottak. A nyáron a feloldások következményeként a gyermeknél, ahol lehetett próbáltuk kezdeményezni az otthon töltött több hetes kapcsolattartást. Szeptembertől kinti helyszíneken biztosítottuk a kapcsolattartásokat, a higiénés szabályok maximális betartásával.

A COVID járvány miatt tavasszal a gyermek- lakásotthoni hálózatban kijárási tilalom volt, melyet a gyerekek nagyon nehezen éltek meg.

A COVID járvány miatt több szervezet folyamatosan támogatta egész évben az intézményüket, például Gattyány Alapítvány számítógépet bocsájtott rendelkezésre a Gyermek- lakásotthonokban élő fiatalok online tanulásának elősegítésére, a Hell Energy minden Gyermek- lakásotthonban élő gyermek részére 15.000 forint értékű Dorko utalványt ajándékozott. A Rotary Club az I. számú Gyermekotthon gyermekei részére minden héten, gyümölcscsel kedveskedtek.

„Covid” járvány miatt kialakult online oktatáshoz szükséges eszközök beszerzéséhez, az intézményi költségvetésből a nevelőszülők számára pénzbeli támogatást adtunk, melyből laptopot, notebookot, tabletet vásárolhattak ezzel is segítve az online tanulást. Emellett az EMMI támogatásával, kedvezményes áron használt laptopokat szereztünk be a nevelőszülőknél nevelkedett gyermeke részére. A Coop Zrt.-től kapott „Coop adomány”, mely tartós élelmiszerekből tevődött össze, kizárólag a nevelőszülői családok számára került kiosztásra. Az év során folyamatosan a járvány elkerülésének érdekében fertőtlenítőszereket, védekezési eszközöket biztosítottunk tárgybeli, vagy pénzbeli formában.

Az év második felében nagyon nagy segítség volt, hogy az Operatív törzs biztosította a védőeszközöket, nem kellett saját forrásból finanszírozni.

³ (2020. évi XII. törvény, 40/2020. (III. 11.) Korm. rendelet, 69/2020. (III. 26.) Korm. rendelet, 92/2020. (IV. 6.) Korm. rendelet, 2020. évi LVIII. törvény, 2020. évi CIV. törvény, stb).

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 2019 évihez képest 57.899.000 Ft-tal nőtt, mely a garantált bérminimum emelkedés, és pedagógus bérrendezés beépítésének volt köszönhető. A növekedés ellenére az intézmény már január hónapban keret-előrehozásra szorult. Az intézmény költségvetésében nincs tervezve eszközvásárlás illetve felújítás, azt általában a dologi kiadások terhére kell átcsoportosítani. 2020-ban azonban kapott az 1574/2020. (IX. 9.) Korm. határozat alapján 2.490.792 Ft felhalmozási támogatást a Vis Major keretből. Ezen kívül az EFOP-2.2.14-17-2017-00018 projekt keretében felújításra került egy üdülő épület 67.326.266 Ft összegből.

Az előző évekhez képest jelentős eszközbeszerzésre került sor, mivel a COVID-19 járvány miatt bevezetett online oktatáshoz nem voltak meg a feltételek. Laptopok, telefonok, bútorok kerültek beszerzésre.

2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.

NÉ

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

NÉ

2020. évben átadott és átvett intézményi telephelyek - 6. sz. melléklet

Átadó	Fenntartója		0		Összesen
	PIR				
	ÁHT				
	Besorolás (Listából)				
Átvett intézmény megnevezése					
Átvett telephely					
Átvett ellátás típusa (lista alapján felsorolva)					
Átvevő	PIR				
	ÁHT				
	Átvevő intézmény megnevezése				
	Besorolás (Listából)				
Átadás/átvétel ikjontója					
2019 évi előirányzat-változás (Ft)	Személyi juttatások	K1			0
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2			0
	Dologi kiadások	K3			0
	Ellátottak pénzbeli juttatása	K4			0
	Egyéb működési célú kiadások	K5			0
	Beruházások	K6			0
	Felújítás	K7			0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			0
	Költségvetési kiadások összesen	K1-K8	0	0	0
	Működési célú támogatások áht-n belülről	B1			0
	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	B2			0
	Közhatalmi bevételek	B3			0
	Működési bevételek	B4			0
	Felhalmozási bevételek	B5			0
	Működési célú átvett pénzeszközök	B6			0
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			0
	Költségvetési bevételek összesen	B1-B7	0	0	0
	Központi, irányítástervezési támogatás	B816			0
Bevételek mindösszesen	B1-B8	0	0	0	
Ellátottak	Férőhely összesen (fő)				0
	Ellátott összesen (fő)				0
Foglalkoztatottak (teljes munkaidőre átszámítva)	Átvett státusz (fő)				0
	<i>ebből átvett szakmai státusz (fő)</i>				0
	<i>ebből átvett funkcionális státusz (fő)</i>				0
	Átvett (betöltött) foglalkoztatott létszám (fő)				0
	<i>ebből átvett (betöltött) szakmai létszám (fő)</i>				0
<i>ebből átvett (betöltött) funkcionális létszám (fő)</i>				0	
Megjegyzés: (amennyiben az átadás-átvétel fejezeti kezelés, vagy normatív támogatást tartalmaz, annak részletezése)					

2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása, elmaradt feladatok, illetve azok okainak bemutatása.

A 2020. évi eredeti költségvetési támogatás 1.308.582.000 Ft volt, amit jelentősen növeltek a kormányzati hatáskörben megítélt többlettámogatások.

Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos többletkiadások támogatása 367/2019.(XII.30.)korm.rend.	23 944 093
Bérekompensációhoz nyújtott támogatás 334/2019.(XII.23.) korm.rend.	1 757 340
1596/2020. (IX. 21.) Korm. határozat (járvány elleni védekezés többletköltsége)	14 520 948
1574/2020. (IX. 9.) Korm. határozat (elavult infrastruktúra korszerűsítése- vis maior)	6 111 999
Szociális ágazati pótlék 18/2020.(II.19)	26 308 726
Köznevelésben foglalkoztatottak többletkiadása 326/2013.(VIII.30)korm rend.mód.24/2020.(II.24.) korm.rend.	9 542 726
Összesen	82 185 832

A kormányhatáskörben megítélt támogatások nagy része bérjellegű kiadásokat fedez, 61.552.885 Ft összegben, de az idén jelentős összeget kapott az intézmény fejlesztésekre is. A VIS MAJOR keretből 2 otthonban is meg tudtunk oldani a villamos hálózat korszerűsítését, és lebontottunk két veszélyesen elhanyagolt melléképületet.

További fejlesztések tudtak megvalósulni pályázati forrásból Az EFOP-1.8.9.-17-2017-00012 Legyen más a szenvedélyed! pályázaton 137. 551.983 Ft támogatást kapott az intézmény, melyből az idén 60.448.205 Ft került felhasználásra, többek között képzésekre, eszközökre. Az EFOP-2.2.14- 7-2017-00018 „A gyermek a jövő” pályázat 2019-ben indult, 2020-ban megvalósult belőle egy jelentős fejlesztés, 67.326.266 Ft-ért felújításra került egy üdülőépület.

II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

A 2019 évihez képest nőtt a költségvetési főösszeg eredeti és módosított előirányzata is. Az eredeti 1.273.381.000 Ft-ról 1.331.282.000 Ft-ra, a módosított 1.387.872.000 Ft-ról 1.593.718.770 Ft-ra. Az Intézmény kiadásai között legnagyobb tételt a személyi jellegű kiadások teszik ki, az összköltség 57,1%-át valamint az ezzel együtt járó járulékkiadások 9,3%-ot. 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 rezsi (nettó 14.119.734 Ft) és az ételmezei költségek (nettó 24.749.115 Ft) teszik ki.

Az Intézmény saját bevételei csekély mértékűek, nagy részét a letéti számlákról beutalt családi pótlék összege teszi ki, ez 2020-ban 19.395.910 Ft-ot tett ki, az összes saját bevétel 73,3%-a. Térítési díjból minimális bevétele származik az intézménynek 252.250 Ft.

Pályázati forrás is az intézmény rendelkezésére állt 137.742.061 Ft értékben.

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

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

Az elemi költségvetés előirányzat-módosításainak hatáskör és feladatok szerinti részletezését az 7. sz. melléklet tartalmazza.

Előirányzatok alakulása 2020. év - 7. sz. melléklet

Megnevezés	Kiemelt előirányzat/ROvat	Eredeti előirányzat (Ft)	Előirányzat módosítás hatáskörönként 2020. évben (Ft és előjellet)				Előirányzat módosítás összesen (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés 2020.12.31.	Teljesítés a mód. El.-%ában	A módosított előirányzat aránya az eredeti előirányzathoz képest	Teljesítés a mód. El.-%ában
			Országgyűlés	Kormány	Irányító szerv	Sajátintézmény						
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8. (=4+5+6+7)	9. (=4+8)	10.	11. (=10/9.)	12. (=9/3.)	13.
Személyi juttatások	K1	697 728 000		50 384 165		-43 628 480	12 737 685	910 463 685	908 083 948	100%	101%	58%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	146 274 000		0 416 948		-0 035 835	3 381 113	149 655 113	148 337 656	99%	102%	0%
Dologi kiadások	K3	97 303 000		14 082 720	3 760 472	109 146 093	126 990 185	224 203 185	201 150 350	90%	231%	13%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	159 070 000				26 823 301	26 823 301	216 802 301	216 802 301	100%	114%	14%
Egyéb működési célú kiadások	K5					350 373	350 373	350 373	350 373	100%	#ZÉROOSZTÓ!	0%
Beruházások	K6				2 533 050	19 783 495	22 317 055	22 317 055	18 507 055	83%	#ZÉROOSZTÓ!	1%
Felújítások	K7			2 301 600		67 515 050	69 817 050	69 817 050	69 817 050	100%	#ZÉROOSZTÓ!	4%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8						0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	0%
Költségvetési kiadások összesen (01 + ... + 08)		1 331 282 000	0	82 185 832	6 204 122	173 956 816	262 436 770	1 593 718 770	1 563 037 751	98%	0%	100%
Forgatási célú befelől értékpapírok vásárlása	K9121						0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	0%
Befektetési célú befelől értékpapírok vásárlása	K9122						0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	0%
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914						0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	0%
Pénzügyi lízing kiadásai	K917						0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	0%
Finanszírozási kiadások összesen (10 + ... + 12)	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	0%
KIADÁSOK ÖSSZESEN (09 + 14)		1 331 282 000	0	82 185 832	6 204 122	173 956 816	262 436 770	1 593 718 770	1 563 037 751	98%	0%	100%
Működési célú támogatások államháztartáson belüli	B1					93 590 680	93 590 680	93 590 680	93 590 680	100%	#ZÉROOSZTÓ!	6%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					72 089 755	72 089 755	72 089 755	72 089 755	100%	#ZÉROOSZTÓ!	5%
Közvetlen bevételek	B3					0	0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	0%
Működési bevételek	B4	22 700 000			3 760 472		3 760 472	26 460 472	26 460 472	100%	117%	2%
Felhalmozási bevételek	B5						0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	0%
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					701 242	701 242	701 242	701 242	100%	#ZÉROOSZTÓ!	0%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7						0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	0%
Költségvetési bevételek összesen (18 + ... + 22)		22 700 000	0	0	3 760 472	189 381 677	170 142 449	182 842 449	182 842 449	100%	0%	12%
Forgatási célú befelől értékpapírok beváltása értékesítéssel							0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	0%
Befektetési célú befelől értékpapírok beváltása értékesítéssel							0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	0%
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814						0	0	0	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	0%
Maradvány igénybevétele	B8151, B8132					7 574 839	7 574 839	7 574 839	7 574 839	100%	#ZÉROOSZTÓ!	0%
Központi irányító szervi támogatás	B816	1 308 582 000		82 185 832	2 533 050		84 719 482	1 393 301 482	1 393 301 482	100%	106%	57%
Finanszírozási bevételek összesen (24 + ... + 28)	B8	1 308 582 000	0	82 185 832	2 533 050	7 574 839	82 204 321	1 400 876 321	1 400 876 321	100%	0%	58%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (21 + 26)		1 331 282 000	0	82 185 832	6 204 122	173 956 816	262 436 770	1 593 718 770	1 593 718 770	100%	0%	100%

Kormányzati hatáskörű módosítások 2019-ben 39.990.076 Ft-tal növelték az Intézmény költségvetését, 2020-ban lényegesen jobban 84.719.482 Ft-tal. Ez részben a COVID járvány miatti többletkiadások fedezetének megteremtéséből adódott. Az 1596/2020. (IX.21.) sz Kormányrendelet alapján 14.520.948 Ft többlettámogatást kapott az intézmény a koronavírus világjárvány elleni védekezés kiadásaira. A bérelemek közül a bérkompenzációhoz nyújtott támogatás a 334/2019.(XII.23.) kormányrendelettel 1.757.340 Ft-ot, a minimálbér és garantált bérminimum emeléshez a 367/2019.(XII.30.) kormányrendelet 23.944.093 Ft-ot, a szociális ágazati pótlék növeléshez a 18/2020.(II.19) kormányrendelet 26.308.726 Ft-ot biztosított. Illetve a köznevelésben foglalkoztatottak többletkiadásához a 24/2020.(II.24.) kormányrendelet a pedagógusok béremeléséhez 9.542.726 Ft-ot biztosított. Az 1574/2020. (IX. 9.) Korm. határozat az elavult infrastruktúra korszerűsítésre vis maior keretben nyújtott 6.111.999 Ft-ot. Szintén a járvány miatt ítélte meg a kormány.

Irányítószervi hatáskörben az online oktatásra való áttéréshez szükséges informatikai eszközök beszerzésére is kaptunk támogatást a PM/9515-1/2020. átirat szerint 2.533.650 Ft-ot. Jóváhagyásra került a többletbevétel előirányzatosítása 3.760.472 Ft összegben.

Intézményi hatáskörben valósult meg a 2019 évi maradvány előirányzatosítása 7.574.839 Ft összegben, a projektek bevételeinek előirányzatosítása, és a rovatok közötti 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.

A minimálbér és garantált bérminimum emelésre igényelt és kapott 23.702.829 Ft támogatással az intézmény novemberben elszámolt, visszafizetésre került 241.264 Ft. A novemberi bérral korrigált összeggel a maradvány keretében számoltunk el, 2021. áprilisban beutalásra került 5.491 Ft.

A bérmegemelésre igényelt 1.400.600 Ft nem bizonyult elegendőnek, a novemberi elszámolásakor pótigényt nyújtottunk be 356.740 Ft összegben.

A szociális ágazati pótlék igénylésben 26.308.726 Ft szerepelt, ezzel a bérelemmel nem számoltunk el 2020-ban, csak a maradvány elszámolás keretében, így 2021. áprilisában került beutalásra 3.737.184 Ft.

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

Az intézmény összes személyi jellegű kiadása 908.063.948 Ft volt a 2019. évi 812.358.009 Ft-nál 95.705.939 Ft-tal több. Ez egyrészt az alapilletmény növekedéséből származik a garantált bérminimum és pedagógus béremelés kapcsán, másrészt a COVID-19 járvány miatti megnövekedett túlórák miatt. Ez utóbbi 15.303.063 Ft-ról 25.024.665 Ft-ra nőtt. A személyi kiadásokból 795.367.486 Ft a rendszeres, 112.696.462 Ft, a tavalyi 96 510 253 Ft-tal szemben. Ez 16%-os növekedést jelent a nem-rendszeres kiadásoknál. Az Intézmény anyagi helyzete lehetővé tette, hogy szociális támogatásokat és év végén jutalmat is adjon a dolgozóinak.

2020. december 31-én 176 közalkalmazotti álláshellyel rendelkezett az intézmény, ebből 163 fő foglalkoztatása valósult meg. Funkcionális álláshelyek száma 20 fő, ebből 19 fő betöltött. Szakmai álláshelyek száma 156 fő, ebből 143 fő a betöltött létszám. 14 üres álláshellyel rendelkezünk, 6 fő pszichológus, 1 fő gyermekvédelmi gyám, 1 családgondozó, 1 elhelyezési ügyintéző/utógondozó, 1 fejlesztőpedagógus, 1 gyermekfelügyelő, 1 nevelőszülői tanácsadó, 1 nevelő, 1 egyéb ügyintéző. A nevelőszülők engedélyezett létszáma 150 fő, de csak 117 fő volt betöltve 2020.12.31-én. Az ő létszámuk évről évre csökken.

➤ Dologi kiadások alakulása

A dologi kiadások összesen 201.159.350 Ft-ot tettek ki, szemben a tavalyi 156.803.899 Ft-tal. Ebből 143.508.625 Ft költségvetési forrásból, 57.650.725 Ft pedig pályázati forrásból. 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. A pályázatokban dolgozók is többen számlázták a képzések díját, így összesen 72.250.185 Ft volt a bérjellegű kiadás K336 rovaton. Pályázati pénzből és adományként is kapott az intézmény számítástechnikai eszközöket, amire nagyon nagy szüksége volt a koronavírus világjárvány miatt bevezetett online oktatás miatt. További segítséget jelentett a Pénzügyminisztérium átíratá kapcsán juttatott 2.533.650 Ft támogatás, mellyel 35 db laptop vásárlását finanszírozták. Az operatív törzs folyamatosan biztosított védőeszközöket (fertőtlenítőszer, kesztyű, maszk) így az intézménynek az év második felében már lényegesen kevesebb kiadása volt a COVID-19 járvány következtében. Az intézmény összes védelmi kiadása 21.919.252 Ft, volt melyből 14.520.948 Ft megtérítésre került.

A kiadások közül legjelentősebbek az ételmezés és közüzemi díjak 24.749.115 Ft illetve 14 119.734 Ft nettó összegben. Az ételmezési kiadások annak ellenére jelentenek ilyen nagy összeget, hogy a pandémia alatt az önkormányzatok ingyen biztosítottak ebédet az ellátottjaink számára.

➤ Ellátottak pénzbeli juttatásai.

A TMGYK engedélyezett férőhelyszáma a 2020-as évben a gyermek és lakásotthoni hálózatban 167 fő, a nevelőszülői hálózatban 390 fő, külső férőhelyen 20 fő volt. Az intézmény egész évben nagyon magas kihasználtsággal működött a gyermek és lakásotthoni hálózat kihasználtsága 96,6% volt (161,3 fő éves átlagban), a nevelőszülői hálózaté 95% volt (370,5 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 ez az összeg általában elegendőnek bizonyult. A pandémia idején az önkormányzatok ingyen biztosították számukra az ebédet, és igény esetén pótellátmányt biztosítottunk tartós élelmiszerek beszerzésére. A gyermekek ruházkodására negyedévente a jogszabályi előírások szerinti minimum összeget utaltuk.

A nevelőszülőknél a nevelési díjakat az év folyamán határidőre tudtuk utalni.

Az eredeti előírányzat 189 979 000 Ft volt az Ellátottak juttatása kiemelt előírányzaton, de a magas gyermeklétszám miatt átcsoportosításra volt szükség, így 216.802.303 Ft-ot fizettünk ki, ami alacsonyabb a tavalyi 223.033.376 Ft-nál.

➤ Egyéb működési/felhalmozási célú kiadások.

Előirányzat és teljesítés főbb adatai:

K5023 rovaton 350.323 Ft előirányzat és teljesítés volt az évben, ami kizárólag a szabad maradvány összege, mely beutalásra került a Központi Maradvány Elszámolási Alapba 2020.04.28-án.

Részletes ismertetés:

- nemzetközi kötelezettségek
 - elvonások és befizetések **350.323 Ft**
 - működési / felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré
0 Ft
 - egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré
0 Ft
 - Kamatkiadások
Az intézmény az év folyamán mindig rendelkezett kellő fedezettel, ezért összesen **522 Ft** késedelmi kamatot fizetett. Bírságot, kötbért egyáltalán nem fizetett.
 - 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 2020. év - 8. sz. melléklet

adatok Ft-ban

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok, kapcsolódó vagyoni értékű jogok	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
Általános Működés						
Laptopok			1 995 000		538 650	2 533 650
Telefonok			1 272 984		343 705	1 616 689
E-személyi olvasó			21 094		5 696	26 790
Vérnyomásmérő, érzéktelenes lázmérők			173 881		46 947	220 828
Védekezési eszközök			143 296		38 690	181 986
Háztartási eszközök			2 654 915		712 784	3 367 699
Bútorok			2 893 173		535 430	3 428 603
Szerszámok			263 724		71 206	334 930
						0
Összesen:	0	0	9 418 067	0	2 293 108	11 711 175
EFOP-2.2.14-17-2017-00018 Projekt/támogatási szerződés/feladat						
Bútorok			2 272 630		0	2 272 630
Boptron lámpák			1 070 100		0	1 070 100
Autós gyermek biztonsági eszközök			230 475		0	230 475
Háztartási eszközök			281 940		0	281 940
Légzésfigyelő, inhalátor			294 100		0	294 100
Babakocsi			247 585		0	247 585
Játékok			2 399 050		0	2 399 050
Összesen:	0	0	6 795 880	0	0	6 795 880
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
						0
						0
						0
						0
Összesen:	0	0	0	0	0	0
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
Összesen:	0	0	0	0	0	0
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
Összesen:	0	0	0	0	0	0
Mindösszesen	0	0	16 213 947	0	2 293 108	18 507 055

Felújítások 2020. év - 9. sz. melléklet

adatok Ft-ban

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok, kapcsolódó vagyoni értékű jogok	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
Általános Működés						
Villamoshálózat felújítás Kaspula		270 442			0	270 442
Villamoshálózat felújítás Kéty		1 458 350			0	1 458 350
Bejárat lépcső felújítás Kéty		600 000			162 000	762 000
						0
Összesen:	0	2 328 792	0	0	162 000	2 490 792
EFOP-2.2.14-17-2017-00018 Projekt/támogatási szerződés/feladat						
Gunaras Tó u 14-16 épületek felújítása		53 274 950			14 051 316	67 326 266
						0
Összesen:	0	53 274 950	0	0	14 051 316	67 326 266
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
Összesen:	0	0	0	0	0	0
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
Összesen:	0	0	0	0	0	0
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
Összesen:	0	0	0	0	0	0
Mindösszesen	0	55 603 742	0	0	14 213 316	69 817 058

A 2020-a év beruházásai jelentős mértékben a koronavírus járvány miatti új feladatokkal függenek össze. Az ellátottaknak biztosítani kellett a digitális oktatáson való részvétel lehetőségét, ezért laptopok, tabletek, okostelefonok kerültek beszerzésre költségvetési forrásból, melyre a fedezetet az 1596/2020. (IX. 21.) Kormányhatározat biztosította.

Felújításra a VIS MAJOR keretből került sor, a kétyi és a tamási lakásotthonok villamos hálózatának felújítása valósult meg 2.490.792 Ft-ból, valamint az EFOP-2.214 projektből a gunarasi üdülőingatlan teljes felújítása 63.326.266 Ft-ból-

3) Az intézményi bevételek alakulása:

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.

Az intézmény bevételeit 87,4%-ban az irányítószervi támogatás teszi ki 1.393.301.482 Ft összegben, a 2019. évi maradvány összege 7.574.839 Ft volt a pályázatok miatt. Saját bevételei a családi pótlékok átvezetéséből származnak zömmel 19.395.910 Ft összegben, 1,2%-át teszik ki a bevételeknek. A térítési díjbevétel elhanyagolható, összesen 252.250 Ft. A NEAK útiköltség térítést biztosít különleges otthonban élő ellátottjaink iskolába járásához, ez 81.980 Ft volt az idén. Magánszemélyektől cégektől is kaptunk átvett pénzeket 701.242 Ft összegben.

Jelentős volt az idén a pályázati pénzek nagysága, működési kiadások fedezetére 93.509.000 Ft, felhalmozásira 72.089.755 Ft.

Az intézménynek 3.760.472 Ft többletbevétele volt az idén, ami eltér a megszokottól. Ennek az az oka, hogy a megyében ő szerezte be a KÉZMŰ Nonprofit Kft-től a védőeszközöket, amit a felhasználás arányában továbbszámlázott a Tolna Megyei Integrált Szociális Intézménynek. Ebből 6.066.198 Ft bevétele származott, így alakult ki a többletbevétel.

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. Az idei évben 76.800 Ft behajthatatlan követelést vezettünk ki.

Követelések behajtására tett intézkedések 2020. évben - 10. sz. melléklet

Intézkedés típusa	Darabszám	Összeg Ft-ban
Egyenlegközlő levél	0	-
Fizetési felszólítás	102	488 800 Ft
Fizetési meghagyás	0	-
Peres eljárás	0	-
Végrehajtási eljárás	0	-
Peren kívüli megállapodás	0	-
2020. évben kivezetett behajthatatlan követelés	80	76 800 Ft
Összesen.	102	488 800

3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.

- Működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről.

Államháztartáson belüli működési támogatás 2 projekt pályázati előlege, 90.710.000 Ft az EFOP-1.8.9-17-2017-00012 támogatásé, 2.799.000 Ft pedig az EFOP-2.2.14-17-2017-00018 támogatási előlege. B16 rovaton tartjuk nyilván továbbá a NEAK-tól kapott úti-költség hozzájárulást, melynek összege 81.980 Ft. Felhalmozási célú támogatás szintén projekt előlegből származik, az EFOP-2.2.14-17-2017-00018 projektből 72.089.755 Ft.

- Működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

Az intézmény 701.242 Ft adományt kapott, melyet a csoportok megkaptak.

4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény 2020. évi költségvetési maradványa 30.681.019 Ft, melyből az alap tevékenység előirányzat maradványa 297.847 Ft. A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott források maradványa összesen 3.742.675 Ft, mely a következőkből tevődik össze.

Költségvetési támogatásból maradvány	297.847 Ft
Minimálbér és garantált bérminimum emelés miatti többletfinanszírozás 367/2019.(XII.30) korm. rend.	5.491 Ft
Szociális ágazati pótlék miatti többletfinanszírozás 18/2020.(II.19)	3.737.184 Ft
Európai uniós forrásból finanszírozott összeg	26.640.497 Ft

4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2019. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása.

A 2019 évi (7.573.815 Ft) maradvány a következő tételekből áll:

- 2019.évi bérkompenzáció 275/2018.(XII.21) korm.rend. alapján: 3.519 Ft
- Garantált bérminimum emelése miatti többlet finanszírozása 324/2018.(XII.30) korm.rend. 346.854 Ft

A két összeg kötelezettségvállalással nem terhelt maradványként beutalásra került a Központi Elszámolása Alap javára.

A következő Európai uniós forrásokból finanszírozott pályázatok felhasználása ill. pénzügyi elszámolása folyamatban van.

- EFOP-1.2.7-16-2017-00020 2.196.438 Ft
- EFOP-2.2.14-17-2017-00018 5.027.004 Ft

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

NÉ

4)c) a 2020. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, illetve a 709/2020. (XII. 30.) Korm. Rendelet 3. §-a szerint az Operatív Törzs döntése alapján vállalt kötelezettségek pénzügyi kifizetésének elhúzódásának okát stb.), összetétele (alap,- és vállalkozási tevékenység esetében is).

A 2020-ban képződött maradvány egy része a célfeladatok maradványa (3.742.675 Ft) valamint az ellátottak feladatellátáshoz kapcsolódó előlegek (297.847 Ft), illetve a pályázatok kapcsán megmaradt összeg (26.640.497 Ft).

Ezúton nyilatkozunk, hogy a kötelezettségvállalással terhelt maradványok esetén a kötelezettségvállalás dokumentumai az intézmény rendelkezésére állnak és a jogszabály alapján kerültek kötelezettségvállalással terheltként minősítésre.

Ezúton nyilatkozunk, hogy a kötelezettségvállalással terhelt maradványok esetén a kötelezettségvállalás dokumentumai az intézmény rendelkezésére állnak és a jogszabály alapján kerültek kötelezettségvállalással terheltként minősítésre.

4)d) Az Áhsz. 2020. december 29-étől hatályos 56/A. § szerint a korábbi évek helytelen maradvány-elszámolásaiból eredő eltérések helyesbítésének bemutatása, oka és azok okainak bemutatása, valamint a maradvány korrekciót követően adódó további intézkedések.

A helytelen maradvány-elszámolásból eredő eltérés (1024 Ft) a KGR-ben 2016-ban bevezetett „ezer Ft” kerekítés helyett „Ft”-ban elkészítendő beszámolónál keletkezett, amit a 4/2013.(I.11) kormányrendelet módosításáról szóló 678/2020.(XII.28.) kormányrendelet szerint 2019 december 30-ával rendeztünk.

A korrigált záró pénzkészlet nagyobb volt, mint a 07.ürlap maradványösszege. A korrekciót a 38/2013.(IX.19) NGM rendelet maradvány elszámolása szerint helyesbítettük.

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

Az Intézményben 2020-ban 3 futó uniós projekt volt 2020-ban:

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 2021.06.29.

A workshopok megtartásra kerültek, az eszközöket az intézmény beszerezte, az építési kivitelezés elkészült, a kapcsolódó műszaki átadás-átvétel lezárult.

A projektben 3 alkalommal került benyújtásra kifizetési kérelem.

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

A támogatási szerződés 2017.11.09-ével lépett hatályba, az elnyert támogatás összege 149.187.847 Ft, melyből 137.551.983 a TMGYK része, a fennmaradó a összeg a konzorciális partneré. A projekt átfogó, stratégiai célja a gyermekvédelmi szakellátási intézmények droghasználat kialakulásának megelőzését, visszaszorítását célzó tevékenységek támogatása.

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 2020.08.29. volt

EFOP-1.2.7.-17-2017-00020 „Fogom a kezéd” pályázat 2019.08.31-én befejeződött, de pénzügyi elszámolása még folyamatban van.

Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása- 11. sz. melléklet

Részvevő intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartama (dátumtól-dátumig)	A teljes támogatás összege (Ft-ban)	Önerő mértéke	2020. 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 kezéd"	2018.02.01 - 2019.08.31	35 298 473 Ft	0	0 Ft	
Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat	EFOP-1.8.9-17-2017-00012	Legyen más a szenvedélyed	2017.12.01 - 2020.08.29	137 551 983 Ft	0	60 448 205 Ft	
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 - 2021.06.29	79 924 395 Ft	0	77 293 856 Ft	

6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök, valamint a sajátos elszámolású tételek állományának alakulása:

Az Intézmény mérlegfőösszege a tavalyi 18 160 483 Ft-ról 105.376.843 Ft-ra nőtt, amit 61%-ban (53.248.750 Ft értékben) az EFOP-2.2.14 projekt keretében megvalósuló üdülő felújítása tesz ki. A projektek célelszámolási számláinak záró egyenlegeinek és az előirányzatfelhasználási keretszámlán maradt szabad maradvány (melynek része a visszafizetendő ágazati pótlék) növekedéséből adódik. A tárgyi eszközök állománya bővült 2020-ban, mivel az online oktatáshoz jelentős összegeket kellett informatikára költeni, valamint az EFOP-2.2.14 pályázatból beszerzett bútorok, használati eszközök is növelték a mérlegfőösszeget. Így a tárgyi eszközök állománya 7 959 771 Ft-ról 71.557.664 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 könyvciben vannak nyilvántartva, az Intézmény használatra kapta őket, egy Opel Vivarot és egy utánfutót kivéve.

A TMGYK-nak vagyonhasznosításból származó bevétele nem volt.

7) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok

NÉ

Kimutatás az intézmény által alapított és/vagy tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetekről - 4. sz. melléklet

NEMLEGES

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	A társaság által nyújtott, illetve az intézmény által igénybe vett szolgáltatások	Alapító tag megnevezése	Intézményi részesedés %	Állami részesedés %	Saját tőke értéke 2020.12.31.	Költségvetési támogatás összege (forint)	Költségvetési támogatás célja
A.1								
A.2								
...								
	A) Intézmény által alapított alapítványok			0%	0%	0	0	
B.1								
B.2								
...								
	B) Intézmény által alapított közalapítványok			0%	0%	0	0	
C.1								
C.2								
...								
	C) Intézmény által alapított és/vagy tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdasági társaságok			0%	0%	0	0	
D.1								
D.2								
...								
	D) Törvény, vagy NFM rendelete alapján az intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdasági társaságok			0%	0%	0	0	
E.1								
E.2								
...								
	E) Megbízási szerződés alapján az intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdasági társaságok			0%	0%	0	0	
F.1								
F.2								
...								
	F) Intézmény által alapított és/vagy tulajdonosi joggyakorlásában lévő nonprofit gazdasági társaságok			0%	0%	0	0	
	Összesen:			0%	0%	0	0	0

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. 27 db számla, összesen 16.800 Ft összegben.

Lejárt kötelezettség állománya is elhanyagolható a TMGYK-na, 119.380 Ft, ami egyetlen számlát jelent.

A követelések és kötelezettségek 2020. december 31-i állapotát a következő táblázatban foglaljuk össze:

Követelés és kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint 2020. évben - 12. sz. melléklet

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	Ellátottak		Államháztartáson belüli		Államháztartáson kívüli	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Költségvetési évben esedékes követelés						
Határidőn belüli						
1-30 nap lejárt	2 000	3				
31-60 nap lejárt	2 000	3				
61-90 nap lejárt	800	1				
91-180 nap lejárt	12 000	20				
181-						
Összesen	16 800	27	0	0	0	0
Költségvetési évet követően esedékes követelés						
Határidőn belüli						
1-30 nap lejárt						
31-60 nap lejárt						
61-90 nap lejárt						
91-180 nap lejárt						
181-						
Összesen			0	0	0	0
Mindösszesen			0	0	0	0
Költségvetési évben esedékes kötelezettség						
Határidőn belüli						
1-30 nap lejárt						
31-60 nap lejárt						
61-90 nap lejárt						
91-180 nap lejárt						
181-						
Összesen			0	0	0	0
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség						
Határidőn belüli						
1-30 nap lejárt					119 380	1
31-60 nap lejárt						
61-90 nap lejárt						
91-180 nap lejárt						
181-						
Összesen			0	0	119 380	1
Mindösszesen			0	0	119 380	1

9) A letéti számla pénzforgalma:

Az intézmény gyermekotthonként 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 az I. 1.i) pont szerinti pénzeszközök alakulását bemutató táblázat tartalmazza az adatokat, a számlák összesített záróegyenlege 3.121.360 Ft volt.

10) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:

NÉ

11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

Befizetési kötelezettségének az intézmény 2020-ban rendben eleget tett. A 2019 évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradványt 350.373 Ft-ot 2019.04.28-án megfizette a Központi Maradvány Elszámolási Alapba.

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. 2020. 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. 2020. 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 folytatott, nem tagja, részese, alapítója semmilyen gazdasági társaságnak nem támogatott közalapítványt, alapítványt. 2020. évben vagyonkezelési szerződést nem kötöttünk, kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel. Közvetlenül környezetvédelemhez kapcsolódó eszközbeszerzés nem történt, veszélyes hulladék nem található az intézménynél.

Intézményünknel könyvvizsgálat nem kötelező.

A források elégségesnek bizonyultak a működéshez.