

# Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat

7100 Szekszárd, Széchenyi u. 48-52.

## SZÖVEGES ÉRTÉKELÉS A 2015. ÉVI INTÉZMÉNYI BESZÁMOLÓHOZ

### I. Az intézmény 2015. évi tevékenységének bemutatása

A Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálatnál 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. Az intézmény hatósági engedélyei közül a 2. számú gyermekotthon működési engedélye 2015. augusztus 15-én visszavonásra került, az 1. számú Gyermekotthon 1/7 lakásotthon működési engedélyének visszavonása 2015. december 31-én folyamatban volt. A többi intézmény vonatkozásában határozatlan időtartamra szólnak a hatósági engedélyek.

A kihasználtság a gyermekotthonokban 72%-os volt a faddi otthon bezárása előtt, utána 82%-ra nőtt, míg a nevelőszülői hálózatban 92% volt.

Az ellátottak számának alakulását a következő táblázat mutatja:

	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.
Gyermek- és lakásotthon	247	236	242	233	219	228	182	178	151
Nevelőcsalád	306	334	323	315	307	336	343	357	366
Külső férőhely	0	8	11	13	11	10	10	8	11
Szociális tv.hat. int.	6	6	7	5	5	8	7	5	6
<b>Összesen</b>	<b>559</b>	<b>584</b>	<b>583</b>	<b>566</b>	<b>542</b>	<b>582</b>	<b>542</b>	<b>548</b>	<b>534</b>



## **Személyi változások**

A feladatainak ellátására az intézmény 2015 januárjában 194 közalkalmazotti és 158 nevelőszülői álláshellyel rendelkezett. A munkavállalók közül 51 fő távozott, és 28 munkavállaló került felvételre. A Faddi gyermekotthon bezárásával, a Sárszentlőrinci lakásotthon szüneteltetésével, a tartósan távol levő munkavállalókkal együtt jelenleg 171 fő dolgozik közalkalmazottként, és 138 fő nevelőszülőként. A gyermekotthon bezárásával az intézményből egy dolgozó sem lett munkanélküli, 5-en nyugdíjba vonultak, illetve külföldre mentek dolgozni.

Az intézmény szerteágazó szakmai feladatainak jogi támogatásához, megalapozott munkajogi döntések meghozatalához, a beruházásokhoz, beszerzésekhez, a működéshez kapcsolódó polgári jogi szerződési ügyek, komplex jogi, peres és nem peres ügyek intézéséhez jogász alkalmazására kértünk és kaptunk engedélyt.

Az intézmény az elmúlt időszakban törekedett arra, hogy minden dolgozója szakképesítéssel rendelkezzen. A 2015. évben 2 gyermekfelügyelő szerzett dajkaképesítést, 1 gyermekvédelmi asszisztens került beiskolázásra, akivel az intézmény tanulmányi szerződést kötött. Jelenleg minden dolgozó munkakörének megfelelő szakképesítéssel rendelkezik.

Továbbképzések szervezésével biztosítjuk a kollegák szakmai fejlődését, célirányosan a nevelési módszerek tekintetében. 2015 decemberében az intézmény együttműködési megállapodást kötött a Pécsi Tudományegyetem Pszichológiai Tanszékével, ennek keretében 6 alkalommal előadás megtartásával igyekszünk a dolgozók ismereteit bővíteni. Az elmúlt évben intézményi forrásból 4 dolgozó teljesítette továbbképzési kötelezettségét.

## **Ellátottak helyzete**

A nevelőszülői hálózatban élő gyermekek, illetve a nevelőszülők havonkénti utalással, határidőre megkapták a jogszabályban rögzített összegű juttatásaikat. A nevelőszülők állandó segítői ill. helyettesei számára egyedi számfejtés alapján rendszeresen kifizetésre kerültek a megbízási szerződésekben rögzített juttatások.

A gyermek- és lakásotthonokban élő gyermekek teljes körű ellátása biztosított volt. Az étkezési költségekre a 15/1998. NM rendelet által meghatározott minimum összeget utaltuk. A gyermekotthonokban csoportgazdálkodás keretében történik a gondozottak teljes körű ellátása. A csoportgazdálkodás és a letéti pénztárral kapcsolatos elszámolási feladatokat 2 pénzügyi ügyintőző végzi a Gyermekvédelmi Központban.



## **Gazdálkodás**

A TMGYK gazdálkodási jogkörét tekintve önállóan működő, gazdálkodási tevékenységét a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság Tolna Megyei Kirendeltsége által, az SZGYF szabályzatainak megfelelően, a résztvékenységeket az intézmény belső szabályzatai alapján végzi.

A 2015. év fontos feladata volt a racionális, költséghatékony gazdálkodás. Ennek keretében minden szolgáltatási szerződés jogász által átvizsgálásra került, melynek eredményeként- az intézmény számára előnytelen - szerződések felmondásra illetve hiányzó szerződések megkötésre kerültek. (pl. a Megyei Múzeum és az intézmény közötti elszámolási megállapodás) továbbá új partnerek felkutatására került sor.

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem végez, így az alaptevékenység finanszírozása kizárólag a költségvetés által biztosított forrásból történik.

Az intézménynek nincs részesedése gazdasági társaságban.

Az intézmény a dolgozók lakásépítésére, lakásvásárlására támogatást nem biztosított a 2015. évben.

Többletfeladatot az intézmény nem lát el, és nem volt év közben átvett vagy átadott feladata.

A Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ kizárólag a Magyar Államkincstárnál vezetett számlán (számlaszáma 10046007-00318369) bonyolítja a pénzforgalmát. Az előirányzat felhasználási keretszámlán kívül 6 kártyafedezeti és 6 letéti számlával rendelkezett, vagyis gyermekotthononként eggyel, melyek közül az év folyamán a 2. számú gyermekotthon megszűnésével annak letéti és kártyafedezeti számlája megszüntetésre került.

2015. évben az intézményben intézményvezető váltás történt, Farkas Rita helyett Balázsne Győrfi Emma látja el 2015. április 27-től a tisztséget megbízott intézményvezetőként.

## **II. Az előirányzatok alakulása**

A Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ 2015. évi eredeti költségvetési bevételi és kiadási előirányzata 1.083.182 eFt volt, melynek alakulását a következő táblákban mutatjuk be.



## 1. Főbb kiadási tételek alakulása

Kiadások alakulásának értékelése:

Megnevezés	2015. év		
	Előirányzat		Teljesítés 2015.12.31
	Eredeti	Módosított	
	adatok ezer Ft-ban		
Személyi juttatások	640 776	603 199	602 886
Munkaadókat terhelő járulékok	159 824	159 033	159 032
Dologi kiadások	112 503	108 606	108 071
Ellátottak pénzbeli juttatása	170 079	215 961	215 960
Egyéb működési célú kiadások		1 037	995
Beruházások		8 586	8 585
Felújítások		18 589	18 589
Egyéb felhalmozási célú kiadások			
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>1 083 182</b>	<b>1 115 011</b>	<b>1 114 118</b>

A költségvetésben biztosított források – rendkívül takarékos gazdálkodás mellett – szűkösen elégnak bizonyultak a folyamatos működéshez.

Az év folyamán pályázati pénzből megújult az 1. számú gyermekotthon Szekszárdon. A pályázatban nem szereplő kiegészítő beruházásokat az intézmény saját forrásból valósította meg, így pl. a tetőszigetelést, fűtéskorszerűsítést, egyéb gépészeti munkákat. Ez azért is volt fontos, mert ebbe a gyermekotthonba kerültek a megszünt faddi otthon ellátottjai is. A Hőgyészi 4. számú gyermekotthon térburkolási, gáz és víz közmű javítás kivitelezése is a 2015 évben fejeződött be. Ezek a beruházások várhatóan költségmegtakarítást fognak eredményezni a közüzemi díjak terén. A dologi kiadások csökkentek 2014-hez képest, köszönhetően az otthon megszünésének, a személyi jellegűek viszont jelentősen növekedtek annak ellenére, hogy a létszám csökkent. Ennek oka jórészt a garantált bérminimum és a pedagógus bérek emelkedése.

Az ellátottak juttatásaként a törvényi minimumot fizetjük az ellátottak részére, napi 810 Ft ellátmányt, melyből 684 Ft az ételmezésre fordítandó összeg (a nyugdíj minimum 2,4%-a). Mivel ez az összeg évek óta nem változott, ezért a kismértékű növekedés kizárólag a gondozási napok növekedése miatt van.





## 2. Előirányzat módosítások

Az előirányzat módosítások hatásköri megbontás szerint a következők:

Előirányzat módosítás hatásköre	Összeg eFt
Országgyűlés	
Kormány	16 062
Felügyeleti	39 287
Intézményi	43 415
<b>Összesen</b>	<b>98 764</b>

Kormányzati hatáskörben emeltünk előirányzatot

- A 2015. évi bérkompenzációról szóló 349/2015. (XII.29.) Kormányrendelet alapján 7 333 eFt-tal
- Az 1520/2015. (VII.27.) Korm. határozat szerint a szociális ágazati kiegészítő pótlék miatt 8 729 eFt-tal.

Felügyeleti hatáskörű előirányzat módosításra is két esetben került sor:

- Az EMMI-52793-2/2015/KTF iktatószámú levele szerint az intézmény 2015. évi költségvetése egyszeri jelleggel megemelésre került 10.064 eFt összeggel, a dolgozók részére történő 24.000 Ft/fő értékű Erzsébet utalvány kifizetése céljából.
- Az SZGYF-IKT-14699/2015 számú levele szerint elvonásra került az intézménytől 29.223 eFt

Saját hatáskörű előirányzat módosításra leginkább átcsoportosításként került sor. Mind a dologi, mind az ellátottak juttatása sorra valamint beruházások, felújítások sorra is a személyi juttatások terhére csoportosítottunk át összegeket. Az átcsoportosításon kívül előirányzatosításra került átvett pénzként 403 eFt adományként átvett pénz, valamint a pénzmaradvány (34 502 eFt). Az 1980/2015 (XII.23.) kormányhatározat alapján saját hatáskörben került módosításra 42 eFt összegben a 2014 évi megghiúsult költségvetési maradvány is.



### 3. Bevételek alakulása

Bevételek alakulásának értékelése:

Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Támogatás	1 080 182	1 077 085	1 077 085
Támogatásértékű bevétel	600	600	502
Pénzeszköz átvétel	-	403	403
Maradvány	-	34 502	34 502
Intézményi működési bevételek	2 400	2 421	2 420
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 083 182</b>	<b>1 115 011</b>	<b>1 114 911</b>

Intézményünk saját bevételei elhanyagolhatóak, 2,4 millió Ft. Ez dolgozói étkezésből, szolgálati lakás lakbéréből, valamint a továbbszámlázott közüzemi díjakból származik. 101 eFt a biztosító által fizetett kártérítés. Pótelőirányzatként a bérkompenzációra 7.333 eFt-ot kaptunk, szociális kiegészítő ágazati pótlékra pedig 8.729 eFt-ot kormány hatáskörben.

### 4. Maradvány alakulása

Az intézmény 2014. évi költségvetési maradványa 34.502 eFt volt, melyből 34.481 eFt kötelezettségvállalással terhelt volt, a táblázatban jelölt jogcímenek:

ERA	Megnevezés	Összeg	Részösszeg	Téma
K1101	Szoc ágazati pótlék elszámolása	766 930	24 732 146	Kötelezettségvállalás kiadásokra
K2	Szoc ágazati pótlék elszámolása	207 070		
K312	Üzemeltetési anyag	296 375		
K351	ÁFA	80 021		
K64	Beruházás	5 687 995		
K67	Beruházás ÁFA	1 524 423		
K71	Felújítás	12 731 757		
K74	Felújítás ÁFA	3 437 575		
K1101	Megbízási díjak december	6 359 838	8 537 700	
K1109	Munkabajárás december	626 036		



K1110	Bankszámla ktgtér december	1 416 503		Decemberi nem rendszeres kifizetések (366 számla)
K1105	Végkielégítés december	135 323		
K1101	Fizetéseelőleg	143 333	1 211 188	Adott előlegek (36514 számla)
K312	Munkavállalónak adott előleg	620 366		
K351	ÁFA	167 499		
K47	Letéti előleg	279 990		
	Összesen	34 481 034	34 481 034	

Felújítási és beruházási jogcímen felhasználásra kerültek az összegek (fűtés korszerűsítés, tetőszigetelés az 1. otthonban, térkövezés és fűtéskorszerűsítés a 4. számú gyermekotthonban), az üzemeltetési anyagokból viszont 42 eFt megghiúsult, mivel a rendelésen szereplőnél olcsóbb áron kapta az intézmény a megrendelt árut. (ajtókat)

21 eFt kötvállal nem terhelt maradvány beutalásra került.

A 2015. évi pénzmaradvány levezetése:

Maradvány levezetés	Összeg (eFt)
Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 324
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 114 118
<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>-1 110 794</b>
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 111 587
<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>1 111 587</b>
<b>Alaptevékenység maradványa (=±1±II)</b>	<b>793</b>
<b>Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>793</b>
<b>Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>793</b>

Az intézmény 2015. évi költségvetési maradványa 793 eFt volt, melyből 529 eFt dologi, 222 eFt személyi kiadásokra, 42 eFt pedig a 2014 évi megghiúsult maradvány visszautalására vállalt kötelezettség. Vállalkozási tevékenységet az intézmény nem végez, így 2015-ben sem volt vállalkozási tevékenységből származó bevétele, így maradványa sem.



## 5. Európai Unió forrásból megvalósuló programok

Egy EU-s projekt fejeződött be a 2015 évben, mely a TMGYK 1. számú gyermekotthonának korszerűsítésére vonatkozott. A Kedvezményezett a fenntartó Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság volt. A projekt a TIOP-3.4.2-11/1-2012-0056 azonosítószámú 82 409 492 Ft összegű pályázat volt, mely rendben lezárult.

Az intézménynek saját pályázata, amiben Kedvezményezettként szerepel, nincs.

## 6. Intézményi vagyon alakulása

Eszközök	Előző időszak	Tárgyi időszak
A Tárgyi eszközök	134 520	6 049
B Forgóeszközök	0	30
C Pénzeszközök	34 119	9 107
D Követelések	1 211	0
E Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	8 538	222
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>178 388</b>	<b>15 408</b>

Befektetett eszközök aránya az összes eszközökön belül jelentősen csökkent, mivel az ingatlanok átkerültek a fenntartó könyveibe, ez magyarázza arányának és mértékének jelentős visszaesését.

Előző év:  $134\,520/178\,388 = 75\%$

Tárgyév:  $6\,049/15\,408 = 39\%$

A mérlegfőösszeg jelentős csökkenése az oka annak is, hogy a pénzeszközök aránya az összes eszközökön belül nőtt, annak ellenére, hogy értéke az előző évinek alig 26%-a, az is nagyrészt a letéti számlák egyenlegét mutatja (8. 536 eFt)

Előző év:  $34\,119/178\,388 = 19\%$

Tárgyév:  $9\,107/15\,408 = 59\%$

A beruházás során szereplő tételek kis értékű tárgyi eszközök, köztük háztartási gépek (mosógép, tűzhely, porszívó, mikro, tv) melyek azonnal leírásra kerültek. Mivel a legtöbb eszközünk már nullára van írva, így az éves értékcsökkenés összege viszonylag alacsony, a kis értékűeknél a teljes összeg leírásra került 8.506 eFt, a nagy értékűeknél 3.977 eFt az értékcsökkenés, melynek túlnyomó része az ingatlanok után





került leírásra, melyek az első 3 negyedévben még az intézmény könyveiben szerepeltek.

Pénzeszközeink értéke jelentősen csökkent az évvégi elvonás miatt. A 9.107 eFt-ból 8.536 erFt a letéti számlák. Az évet jelentős mértékű szállítói tartozással zártuk 8.872 eFt-tal.

Források	Előző időszak	Tárgyi időszak
<b>G Saját tőke</b>	<b>97 344</b>	<b>-71 654</b>
<b>H Kötelezettségek</b>	<b>9 365</b>	<b>17 938</b>
<b>J Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>71 679</b>	<b>69 124</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>178 388</b>	<b>15 408</b>

## 7. Tulajdonosi részesedések

Az intézménynek nincs részesedése gazdasági társaságban

## 8. Alapítványok

Az intézmény nem alapított sem önállóan, sem más személyekkel együtt alapítványt.

## 9. Követelések, kötelezettségek alakulása

Az intézménynek az év folyamán nem volt likviditási problémája, a szállítókat határidőre fizette decemberig. Az év végén 8.872 EFt szállítói tartozása volt, dologi kiadásokra, és ingatlan felújításra, amit a váratlan keretelvonás okozott. Követelése nem volt a Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központnak.

## 10. Letéti és kártyafedezeti számlák forgalma

A Tolna Megyei Gyermekvédelmi Igazgatóság az Előirányzat-felhasználási keretszámláján kívül 6 kártyafedezeti és 6 letéti számlával rendelkezik. A főszámla év végi egyenlege 82 430 Ft volt. A kártyafedezeti számlákra a csoportgazdálkodás



keretében megállapított ellátásait kapják a gyermekotthonok, csoportonként 1-1 kártya tartozik hozzájuk. A gyermekek napi ellátása 810 Ft, ezt az összeget utaljuk a számlákra a gondozotti létszámnak és a gondozási napok számának megfelelően.

Kártyafedezeti számlák	Egyenleg (Ft)
10046003-00318369-00060004	1 374
10046003-00318369-00060107*	0
10046003-00318369-00060200	47 560
10046003-00318369-00060303	13 602
10046003-00318369-00060406	2 856
10046003-00318369-00060509	2 209

Az intézmény a letéti számlákon a gondozott gyermekek családi pótlékát kezeli. Ezek éves forgalma 34 134 399 eFt bevétel, és 25 599 009 eFt kiadás volt. A letéti számlák év végi egyenlege 8 536 eFt volt.

Letéti számlák	Egyenleg
10046003-00318369-20000002	1 394 386
10046003-00318369-25000007*	0
10046003-00318369-24000004	2 062 407
10046003-00318369-22000008	1 042 694
10046003-00318369-23000001	1 522 935
10046003-00318369-21000005	2 512 968

\* A számlák az év folyamán megszüntetésre kerültek

## 11. Kincstári körön kívüli számlaforgalom

Az intézmény nem vezet számlát kincstári körön kívül.



## 12. Befizetési kötelezettségek teljesítése

Az intézménytől átcsoportosított összeg 29.223.000 Ft, az EMMI 10032000-00500005-40000004 számú Fejezeti előirányzat-felhasználási keret elosztási számlájára átutalásra került, valamint 21.000 Ft kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány és 974.000 Ft a bérkompenzáció elszámolása miatt is befizetési kötelezettség keletkezett, melyet az intézmény rendben teljesített.

Szekszárd, 2016. április 15.



*Balázs Emma*  
Baláznén Gyórfi Emma

intézményvezető



*Kincses Hajnalka*  
Kincses Hajnalka

mb. gazdasági vezető

