

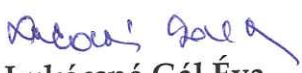
**Heves Megyei Gyermekvédelmi Központ és
Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat**

**2017. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása**

Eger, 2018. április 18.


Dr. Jungné Richter Judit
intézményvezető




Lukácsné Gál Éva
beszámoló elkészítéséért
kijelölt felelős személy



Tartalomjegyzék

Preambulum.....	4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása).....	5
1) Az Intézmény feladatkörének, 2017. évi tevékenységének ismertetése:	5
1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.	5
1)b) Vállalkozási tevékenység végzése	5
1)c) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és annak hatásáról rövid ismertetés.	5
1)d) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről.....	5
1)e) 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.	6
1)f) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról.	6
1)g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.	6
1)h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól.	6
1)i) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.	6
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:.....	7
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.	7
2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.	7
2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.....	7
2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.	7
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása).....	8
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	8
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:	8
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).	8
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.	8
2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatonként.	9
3) Az intézményi bevételek alakulása:	10
3)a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása az intézet gazdálkodásra gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították.	10
3)b) Bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.	10
3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.....	10
4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	11
4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2016. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei.	11
4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai.	11
4)c) a 2017. évben képződött maradvány keletkezésének oka, (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele	11
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:	11
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:	12
7) Tulajdonosi részesedés:	12
8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:	13
9) A letéti számla pénzforgalma:.....	13



10)	A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:	13
11)	Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:	13
12)	Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ.....	13
ÖSSZEFOGLALÓ.....		14
TÁBLÁZATOK.....		15



Preambulum

Intézményünk a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi. III. törvény és a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény szerinti szakellátási feladatokat látja el Heves megye illetékességi területén. A Heves Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat a központi költségvetési alrendszer szerve, a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság fenntartásában áll.

Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

Az Alapító Okiratának kelte, száma:

Alapító Okirat száma: 25023-32/2016/JISZOC

Kelte: 2015. augusztus 26.

Kiadta: Emberi Erőforrások Minisztériuma

Alapító Okirat módosításainak száma: 5

Hatálya: 2016. július 1.

Kiadta: Emberi Erőforrások Minisztériuma

Fontosabb azonosító adatok:

Név: Heves Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat

Cím: 3300 Eger, Dobó tér 6/A

Intézményi bankszámlát vezetője: Magyar Államkincstár

Bankszámla száma: 10035003-00312600-00000000

Adóigazgatási azonosító száma: 15761859-2-10

PIR-törzsszám: 761859

Államháztartási azonosító száma (ÁHTI): 746319

Szektor: 1051

Fejezet, cím: XX. fejezet 2.3. alcím

Alaptevékenység szakágazatának

száma: 879040

Alaptevékenység szakágazatának

megnevezése: Gyermekotthonban elhelyezett ellátása

KSH Statisztikai számjel: 15761859-8790-312-10

Alaptevékenység fő TEÁOR kód: 8790 Egyéb bentlakásos ellátás

KSZF (közbeszerzési) azonosító: 2601

1

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



I.

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

1) Az Intézmény feladatkörének, 2017. évi tevékenységének ismertetése:

A tevékenység rövid ismertetése:

Az intézmény alapműködését meghatározó dokumentumok, az Alapító Okirat, a Szervezeti és Működési Szabályzat, a szakmai programok a hatályos jogszabályok alapján készültek és tartalmazzák a Heves Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat (továbbiakban: HMGYK és TEGYESZ) működtetésének legfőbb szabályait.

Az intézményi alapadatok a mindenkor Alapító Okiratban foglaltak alapján kerülnek rögzítésre.

Az **Alapító Okirat** legutóbbi módosítására a Mónosbéli Gyermekotthon integrációja miatt került sor. (Az Alapító Okirat 2016. június 15-én kelt, 2016. június 28-án jóváhagyott, a Magyar Államkincstár által vezetett közhiteles nyilvántartásba 2016. július 1-jei dátummal bejegyzett.)

A **Szervezeti és Működési Szabályzat (SZMSZ)** meghatározza az intézmény jogállását, szervezeti felépítését, működésének rendjét, a vezetők és alkalmazottak feladatait, kapcsolati rendszerét.

Az SZMSZ legutolsó módosított változata 2017. augusztus 22-én lépett hatályba.

Intézményünk minden szakmai egysége - 10 lakásotthon, a „Fészek Gyermekotthon”, a Mónosbéli Gyermekotthon, a Befogadó Otthon, a Nevelőszülői Hálózat, a Területi Gyermekvédelmi Szakszolgáltatás és a külső férőhely - rendelkezik érvényes működési engedéllyel.

Ellátottak körének, számának ismertetése, összegző statisztikai adatok elemzése:

A Heves megyei szakellátásban ellátott kiskorúak, utógondozói ellátottak

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<i>ideiglenes elhelyezés</i>	20	19	27	31	35	76	61
<i>átmeneti nevelt</i>	350	339	355	27	0	0	0
<i>nevelésbe vett</i>	0	0	0	396	421	478	593
<i>tartós nevelt</i>	22	27	23	0	0	0	0



összesen:	392	385	405	454	456	554	654
utógondozói ellátott	41	33	39	40	23	18	19
összesen:	433	418	444	494	479	572	673

A táblázatból az utóbbi hét év ellátotti adatait láthatjuk. 2011-től fokozatosan nőtt a nevelésben lévő gyermekek száma, 2011-hez viszonyítva **240** fővel, viszont az utógondozásban ellátott fiatalok száma jelentősen lecsökkent, a felére.

GONDOZOTTAK LÉTSZÁMA 2017.12.31-ÉN GONDOZÁSI HELY, ÉLETKOR, ELLÁTÁSI FORMÁK SZERINT

elhelyezési hely	kiskorú				nagykorú ug ellátott		össz	haza	nk lett	ug. ell. meg- szűnt
	ID		NV		fiú	lány				
	fiú	lán y	fiú	lán y						
Nevelőszülő	4	8	119	119	5	1	256	21		5
Befogadó Otthon	7	3	10	4			24	25	3	
Lakásotthonok	2	1	64	54	4	3	128	24	32	4
Külső férőhely					1		1			1
Különleges gyermekotthon	1		6	1	1		9		1	
Mónosbéli Gyermekotthon			16	11			27	6	1	
összesen	14	12	215	189	11	4	445	76	37	10
Egyéb helyek										
Harmónia fogyatékos otthon	1	1	17	9			28	1	6	
"Hazafelé" Nevelőszülői Hálózat	4	3	13	15	1		36	1		
Máltai Családok Háza Nevelőszülői Hálózat			8	14			22	1		
EMMI Esztergomi Gyermekotthona				4			4			
EMMI Károlyi István Gyermekközpont Fót				1	1		2			
Fészek Gyermekvédő Egyesület Nevelőszülői Hálózata, Érd										1
EMMI Kalocsai Speciális Gyermekotthona			3				3		1	
Szervita Nővérek és Fájdalmas Anya Szolgáltatói Hálózat Mezőkeresztesi Gyermekotthona			4	4	1		9			
Benita Nevelőszülői hálózat	2	4					6			
Magyar Református Gyermekvédelmi Szolgálat Nevelőszülői Hálózat	1	3	19	21			44	5		
Otthon Szociális és Szolg. Nev. Szül. Szolg. Budapest	1		6	9			16			
Kossuth Lajos Gyermekotthon Budapest			1				1			
Szegletkő Gyermekotthon			2							
Baptista Nevelőszülői Hálózat	8	5	17	14				10		



EMMI Zalaegerszeg, Speciális Gyermekotthona								2		
Szent Ágota Nevelőszülő Hálózat	1	1	4	3			9	7		
KŐÉR Gyermekotthon						1	1			
EMMI Rákospalotai Speciális Gyermekotthona				1			1			
egyéb összesen	18	17	94	95	3	1	228	25	9	1
létszám összesítve:	32	29	309	284	14	5	673	101	46	11

2017. december 31-én 673 ellátott volt a megyei és megyén kívüli gondozási helyeken, ez 200 fővel több, mint 2015 év végén, ami kb. 40%-os növekedést jelent. Az ellátottak 3%-a utógondozói ellátott (19 fő), 97%-a kiskorú.

Megyei szakellátási hálózat intézményes (gyermekotthoni, lakásotthoni) engedélyezett férőhelyszáma	211
2017. 12. 31-én betöltött férőhelyek száma	166
2017. 12. 31-én a 12 év alatti gyermekek létszáma intézményes (gyermekotthoni, lakásotthoni) férőhelyeken	30
Mónosbél összesen: *Heves megyei ellátottak száma	27*
2017. 12. 31-én ebből 12 év alatti	11
2017. 12. 31-ig újonnan szakellátásba utalt gyermekek létszáma összesen	303
ebből életkori bontás szerint:	
3 év alatti	93
3-6 éves	62
7-12 éves	79
13-15 éves	47
16-18 éves	22
Megyei nevelőszülői hálózat engedélyezett férőhelyszáma	277
2017.12. 31.-én betöltött nevelőszülői férőhelyek száma	256
Nevelőszülők száma	87
Nevelőszülőnél elhelyezettek száma	256
ebből utógondozott	6
ebből különleges szükségletű életkora alapján	60
ebből különleges szükségletű fogyatékosága alapján	30
ebből speciális szükségletű	-
Más fenntartású nevelőszülői hálózatban elhelyezettek létszáma	177
ebből utógondozott	1
ebből különleges szükségletű életkora alapján	39
ebből különleges szükségletű fogyatékosága alapján	24
ebből speciális szükségletű	-
ebből kettős szükségletű	-
2018-ben várhatóan mennyi új nevelőszülői férőhellyel rendelkezik majd a megyei szakellátási hálózat (fenntartóra tekintet nélkül)	10

Ez a táblázat a megyei szakellátási hálózatban gondozott gyermekek, illetve fiatalok elhelyezését mutatja be. Az elmúlt évhez viszonyítva újra növekvő tendenciát mutat a más nevelőszülői hálózatban nevelkedő gyermekek száma. Míg 2015-ben 71, 2016-ban 94, 2017-ben pedig már 177 gyermek nevelkedett az országos ellátási nevelőszülői hálózatokban. Ezzel párhuzamosan nőtt a saját nevelőszülői hálózatunkban is az ellátot-



tak száma. Gyermekotthonainkban 38 fővel több gyermeket látunk el, ez három csoportnyi gyermek.

<i>Lakásotthonban/ gyermekotthonban gondozottak életkori megoszlása és éves forgalma</i>								
ÉLETKOR	2017.01.01		bekerülés		kikerülés		2017.12.31	
	fiú	lány	fiú	lány	fiú	lány	fiú	lány
0-3 év		1	3	4	2	3	1	2
3-6 év		3	7	4	6	2	3	5
6-10 év	6	5	14	11	3	5	14	10
10-14 év	20	11	20	23	8	9	30	25
14-18 év	40	49	17	17	15	39	41	25
18- év	3	2	2	1	4	3	5	3
összesen	69	71	63	60	38	61	94	70

A táblázatból kitűnik, hogy az előző évhez viszonyítva az ellátottak száma növekedett, három csoportnyival (38 fővel). Jellemző volt a nagy mozgás, 63 fiú és 60 lány került be, ezzel szemben 38 fiú és 61 lány távozott az otthonokból. A legnagyobb mozgás a Lőrinci Gyermekotthonban volt, Lőrincibe az év folyamán 34 kiskorú került elhelyezésre (16 fiú és 18 lány), az otthont 30-an hagyták el (11 fiú és 19 lány), Péterváására bekerült 27 kiskorú (11 fiú és 16 lány), és ugyanennyien 27-en (9 fiú és 18 lány) hagyták el az otthont. Az év közbeni legkevesebb mozgás az Egri Gyermekotthonban volt, ott csak 23 fő (12 fiú és 11 lány) volt az újonnan elhelyezett, míg 21 fő (10 fiú és 11 lány) hagyta el az otthont. A Mónosbéli 58 férőhelyen 27 megyei illetékességű gyermek nevelkedett, a többi még a főváros illetékességi körébe tartozó ellátott.

<i>Mónosbéli Gyermekotthon</i>								
ÉLETKOR	2017.01.01		bekerülés		kikerülés		2017.12.31	
	fiú	lány	fiú	lány	fiú	lány	fiú	lány
0-3 év		1		1		2		
3-6 év		1	3				3	1
6-10 év	2	2	3	1		1	5	2
10-14 év	2	1	4	3		1	4	3
14-18 év	5			6	2	1	4	5
18- év					1			
összesen	9	5	10	11	3	5	16	11

A Mónosbéli Gyermekotthon 2016. július 1-jétől integrálódott a Heves Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat intézményébe, azóta tudunk ott megyei illetékességű gyermekeket is elhelyezni.



LAKÁSOTTHONOK FÉRŐHELY KIHASZNÁLTSÁGA

	engedélyezett férőhelyek	férőhely kihasználtság %-ban december	éves férőhely kihasználtság %-ban
Befogadó (szököttek nélkül)		96,2	94,3
Egerszalók	8	112,5	97
Hevesaranyos	11	127,3	119,9
Egercsehi	11	102,1	106,9
Verpelét	10	100	106,3
Kerecsend	12	104,3	96,5
Egerbakta	12	89,8	99,3
Pétervására Kossuth	12	86,8	97,4
Pétervására Keglevich	12	100	98,4
Pétervására Szent Márton	12	93,8	108,6
Istenmezeje	12	100	96,8
Lőrinci "Fészek" Gyo.	24	98,3	109,6
Külső férőhely	5	20	31,7
összesen	156	110,8	109,8

A 2015. évi férőhely kihasználtsághoz képest (85,9%) 2016-ban már növekedett az otthonok férőhely kihasználtsága 86,6%-ra. 2017-ben ez a szám jóval magasabb, 109,8%.



BEUTALTAK SZÁMÁNAK ALAKULÁSA ÉLETKOR SZERINTI MEGOSZLÁSBAN

életkor	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
0-3 év	30	40	49	51	37	68	113
4-6 év	14	21	26	23	15	47	42
7-12 év	12	17	22	27	37	52	79
13-15 év	17	18	21	33	38	32	47
16-18 év	29	32	36	42	20	28	22
18 év >	-	-	-	5	1	-	-
összesen	102	128	154	181	148	227	303

Látható, hogy jelentősen megnövekedett a beutalások száma. Az év folyamán 303 kiskorút utaltak be a hatóságok (gyámhatóság, rendőrség), ez 2011-hez képest 300%-os emelkedést mutat. Leginkább a 3 év alatti beutalások száma növekedett, az éves beutalások 37%-a.

- 1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai² és gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.

Intézményünk a korábbi években megszokott takarékos gazdálkodást folytatott. Szűkös előirányzati kereteinket tekintve minden helyzetben a legköltséghatékonyabb megoldásokat kerestük. A lakásotthonok részéről is az átgondolt, takarékos gazdálkodás megtartását volt jellemző, az alapellátás sérülése nélkül.

- 1)b) Vállalkozási tevékenység végzése

NÉ

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

NÉ

² [jogszabályváltozás: az 1982/2013. (XII.29.), az 1312/2016. (VI.13.) Kormány határozatok, illetve a 378/2016. (XII.2.), a 467/2016. (XII.23.), a 430/2016. (XII.15.) Korm. rendeletek hatása, a Kvtv. 9. §. (8) bekezdése alapján megtakarításként jelentkező 20 % 431/2016. (XII.15.) Korm. rendelet szerinti befizetési kötelezettségének, 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.]



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

Intézményünkben két alapítvány működik: a „Szebb életünkért” Alapítvány és a Gyermekmosolyért Alapítvány. Mindkét alapítvány célja a gyermekotthonokban, állami gondoskodásban élő gyermekek és fiatalok életkörülményeinek javítása, a gondoskodás színvonalának emelése.

- 1)e) **Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részvételéről, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészvételével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.**

NÉ

- 1)f) **A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról (szövegesen, valamint a 2. sz. melléklet kitöltésével is).**

NÉ

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

Intézményünk nem bonyolít le Kincstári Egységes Számlán kívüli pénzforgalmat.

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

A tárgyévben a kincstári finanszírozás keretében nem merült fel akadály, a kincstári információ-szolgáltatás rendben zajlott.

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

Az intézmény gazdasági szervezetének feladatait az államháztartásról szóló 2011. CXV. törvény 10. § (4) bekezdése, a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságról szóló 316/2012. (XI. 13.) Korm. rendelet 6. § (2) bekezdése figyelembe vételével a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság látja el. Intézményünk és a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság között 2015. szeptember 16-tól érvényes, 2016. június 30-án módosított munkamegosztási megállapodás rögzíti a gazdálkodási feladatok elvégzésének munkamegosztását és felelősségvállalás rendjét. A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságnál gazdasági vezetőválasztásra nem került sor.



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 EMMI 9080/2017/KTF iktatószámú levele szerint az intézmények között 26115-3/2016/KTF iktatószámon engedélyezett, tartós, bázisba épülő előirányzat átcsoportosításban részesültünk 18.000.000.- Ft értékben.
- 2017. február 17-én előirányzati keret előrehozásként 23.264.304.- Ft-ot kaptunk.
- SZHA megtakarításból 29.475.926.- Ft összeget kellett volna visszautalnunk, azonban az év végére saját erőből csak 25.000.000.- Ft beutalása valósult meg. A fennmaradó 4.475.926.- Ft a Harmónia Egyesített Szociális Intézmény utalta át helyettünk.

2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.

Intézményünk tárgyévben több pályázatot is benyújtott. Ezekből három sikeresen zárult, a megvalósítás folyamatban van. Ezeken kívül fenntartó általi pályázatban is részt veszünk, mely ugyancsak többletfeladattal jár.

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

Tárgyévben, intézményünkben nem történt feladat átadás-átvétel.

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

Az Intézmény által fenntartott 10 lakásotthonban, a „Fészek” Gyermekeotthonban, a Mónosbéli Gyermekeotthonban és a Befogadó otthonban elhelyezett gyermekek kulturált környezetben nevelkednek.

Mindent meg kell tenni a szándékos és véletlen rongálások megakadályozása érdekében, a balesetmentes környezet megtartásáért. Az utóbbi két évben az intézmény likviditási helyzete miatt nem tudtunk beruházást, illetve felújítást egyik otthonunkban sem megvalósítani. Valamennyi lakásotthon vonatkozásában elmondható, hogy felújításra szorulnak, melyre előirányzati kerettel nem rendelkezünk. Állaguk megőrzése, megóvása érdekében ez hosszú távon nem megnyugtató.

A pénzügyi helyzetünk csak a legszükségesebb állagmegóvást tette lehetővé, a lakásotthonok az éves gazdálkodásuk során megspórolt pénzből tudták kicserélni az elhasználódott, megromlott eszközöket, berendezéseket.



2016 után 2017-ben is a takarékoság jegyében telt az év, elsőrendű feladat volt a gyermekek napi ellátását biztosítani.

Örömkre szolgál, hogy a KEHOP-5.2.2-16-2016-00021 „A középületek kiemelt épületenergetikai fejlesztései” pályázat keretében 2018-ban 6 lakásotthonban, és a Mónosbéli Gyermekotthonban energetikai fejlesztések valósulnak meg, nyílászáró cseréssel, hőszigeteléssel, kazáncserével. Az érintett otthonok, Verpelét, Egercsehi, Istenmezeje, Pétervására, Kossuth úti lakásotthon és a Mónosbéli Gyermekotthon. A második ütemben kerül sor a kerecsendi és az egerbaktai otthon energetikai fejlesztésére.

2018-ban megvalósul az EFOP-2.2.4-VEKOP-16 „A területi gyermekvédelmi szakszolgáltatási feladatok infrastrukturális feltételeinek javítása” keretében a befogadó otthon felújítása, és a központban dolgozó szakemberek munkavégzéséhez szükséges tárgyi feltételeinek biztosítása.

Az ágazati feladatok végrehajtását kormányzati intézkedések segítették. A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet módosításáról szóló 381/2015. (XII. 8.) Korm. rendelet szerint 2015. december 1-től ágazati pótlékra jogosult közalkalmazottat a fizetési osztálya és a közalkalmazotti jogviszonyban töltött ideje alapján kiegészítő pótlék illeti meg. A szociális ágazatban dolgozók bérkiegészítéséhez kapcsolódó költségvetési forrás biztosítása érdekében szükséges intézkedésekről szóló 1904/2015. (XII.08.) Korm. határozat alapján részesült az intézmény többlettámogatásban. A szociális ágazati és kiegészítő pótlék a dolgozók bérének növekedését eredményezte.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény és a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet alapján a pedagógus életpályamodell fejlődési lehetőségei intézményünknel 4 fő minősítési eljárásban résztvevő pedagógust érintett.



II.
RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Megnevezés	rovat	2017. Év				
		Előirányzat		Teljesítés 2017.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés meg- oszlása %
		Eredeti	Módosított			
		adatok Ft-ban				
Személyi juttatások	K1	684 543 000	660 562 067	659 182 067	99,8%	59,3%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	173 640 000	163 887 970	159 132 044	97,1%	14,3%
Dologi kiadások	K3	105 119 000	144 699 113	138 825 861	95,9%	12,5%
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	37 207 000	147 466 335	147 466 335	100,0%	13,3%
Egyéb működési célú kiadások	K5		6 700 219	5 706 966	85,2%	0,5%
Beruházások	K6		6 275 249	760 259	12,1%	0,1%
Felújítás	K7					
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					
Költségvetési kiadások összesen		1 000 509 000	1 129 590 953	1 111 073 532	98,4%	100,0%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		8 775 000	8 775 000	100,0%	0,8%
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	9 400 000	38 330 626	38 330 626	100,0%	3,4%
Felhalmozási bevételek	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
Költségvetési bevételek összesen		9 400 000	47 105 626	47 105 626	100,0%	4,2%
Finanszírozási kiadások	K9					
Finanszírozási bevételek	B8	991 109 000	1 082 485 327	1 082 485 327	100,0%	97,4%
ebből: Maradvány igénybevétele	B813		8 905 855	8 905 855	100,0%	0,8%
ebből: Központi, irányító szervei támogatás	B816	991 109 000	1 073 579 472	1 073 579 472	100,0%	96,6%
Kiadások mindösszesen		1 000 509 000	1 129 590 953	1 111 073 532	98,4%	100,0%
Bevételek mindösszesen		1 000 509 000	1 129 590 953	1 129 590 953	100,0%	101,7%
Bevétel-kiadás						



Általánosságban elmondható, hogy intézményünk az idei évben is igen szűkös költségvetési keretek között gazdálkodott. Amennyiben a 2016. évi tényadatokat vetnénk össze az idei év teljesítési adataival, valótlán képet kapnánk, hiszen 2016. július 1-től a Mónosbéli Gyermekotthon integrációjának megvalósulásával módosult a költségvetési helyzetünk. A 2017. év ellátottjainak száma 101 fővel magasabb, mint az előző év ugyanezen időszakában. Költségvetési keretszámainkban a fenti emelkedés nem mutatkozik meg. Sem létszám, sem személyi, sem dologi költségek vonatkozásában nem emelkedtek költségvetési keretszámaink. Költségvetési kiadásaink legnagyobb részét a személyi jellegű juttatások teszik ki. A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó mérséklése valamelyest csökkentette intézményi terheinket, azonban a 29.475.926.- Ft SZHA megtakarítás visszautalását önerőből nem tudtuk megvalósítani, 25.000.000.- Ft intézményünk által, 4.475.926.- Ft pedig a Harmónia Egyesített Szociális Intézmény által került beutalásra. Dologi kiadásainkat tekintve keretszámaink nem adnak lehetőséget a lakásotthonaink rendszeres karbantartására, állagmegóvásra. Egész évben folyamatos tartozásaink voltak a szolgáltatók, szállítók felé. Előregedett gépjárműparkunk van, mely a feladat ellátáshoz nélkülözhetetlen, fenntartásuk, szervizelésük évről-évre egyre magasabb összegeket emészt fel. Az ellátottak pénzbeli juttatása költségvetési soron az eredeti rendelkezésre álló összeghez képest mintegy négyszeres a túlteljesítés. Ezen a soron vannak kimutatva a nevelőszülői ellátási díjak. Működési bevételeink többlet teljesítése a családi pótlék bevételeivel mutat négyszeres teljesítést. A 2016. évi költségvetési maradvány igénybevétele működési kiadások fedezetére szolgált.

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

A tárgyévben kormányzati hatáskörben 64.470.472.- Ft-al emelkedett előirányzatunk. Irányítószervi támogatásként 46.930.626.- Ft támogatásban részesültünk, saját hatáskörben 17.680.855.- Ft-ot csoportosítottunk át.

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

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

Kormányzati hatáskörű előirányzat módosítások az alábbi esetekben történtek:

- a 432/2016. (XII. 15.) Korm.rendelet alapján bérkompenzáció miatt 8.179.000.- Ft, melyhez 222.000.- Ft pótigényt nyújtottunk be. 28.768.- Ft felhasználása nem történt meg, pénzmaradvány részeként rendelkezésre áll.
- a 432/2016. (XII. 15.) Korm.rendelet alapján minimálbér és garantált bérminimum emelés került megállapításra 67.408.000.- Ft összegben. 2.198.000.- Ft nem került felhasználásra, visszautalása megtörtént.
- 1070/2017. (II. 10.) Korm.rendelet alapján felsőfokú végzettségűek ágazati pótlékának emelése történt. Összege: 15.633.472.- Ft. 964.485.- Ft kivételével a többi összeget felhasználtuk.



- EMMI 43292-2/2017/KTF számon előirányzat emelés történt 226.000.- Ft összegben a nyugdíj előtt álló pedagógusok átsorolásának többlettámogatására.
- SZHA visszafizetési kötelezettségünk 29.475.926.- Ft volt, melyből 25.000.000.- Ft elvonás valósult meg.

Irányító szervei hatáskörű előirányzat módosítások:

- az EMMI-9080/2017/KTF rendelkezés alapján fenntartói hatáskörű előirányzat emelés történt, tartós átcsoportosítás címén 18.000.000.- Ft összegben.
- többletbevételünk a családi pótlék utalásokból keletkezett, 28.930.626.- Ft összegben, melynek előirányzatosítása az ellátottak pénzbeli juttatására, munkaadókat terhelő járulékokra, és dologi kiadásokra történt.
- az SZHA visszafizetési kötelezettség miatt átcsoportosításra került a személyi jellegű kiadásokból 4.000.000.- Ft, a dologi kiadásokból pedig 4.200.000.- Ft a munkaadókat terhelő járulékokra.

Saját hatáskörű előirányzat módosítások:

- saját hatáskörben a személyi juttatások előirányzata 94.697.645.- Ft csökkentésre került, a munkaadókat terhelő járulékok pedig 12.573.494.- Ft-al lett kevesebb. Ezzel együtt emelkedett a dologi kiadások 27.858.539.- Ft, az ellátottak pénzbeli juttatásai 73.899.218.- Ft, egyéb működési célú kiadások 4.643.133.- Ft és a beruházások 870.249.- Ft összeggel.
- 2016. évi pénzmaradvány 8.905.855.- Ft értékben előirányzatosításra került, melyből a dologi kiadásokra 6.848.769.- Ft-ot, egyéb működési célú kiadásra pedig 2.057.086.- Ft-ot használtunk fel.
- az EFOP-2.2.14-17-2017/00016 sz. projekt előlege 8.775.000.- Ft értékben került előirányzatra.

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 EMMI 9080/2017/KTF iktatószámú levele szerint az intézmények között 26115-3/2016/KTF iktatószámon engedélyezett, tartós, bázisba épülő előirányzat átcsoportosításban részesültünk 18.000.000.- Ft értékben.

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

Létszámhelyzet, álláshelyek alakulása:

2017. január 1-jén engedélyezett létszám: 270 fő



- közalkalmazott: 183 fő, ebből:
 - szakmai: 161 fő
 - funkcionális: 22 fő
- nevelőszülő: 87 fő

Ebből üres álláshelyek:

- 1 fő gyermekfelügyelő Lőrinci
- 1 fő gyermekfelügyelő Verpelét
- 2 fő gyermekfelügyelő Mónosbél
- 1 fő pszichológus Mónosbél
- 1 fő lakásotthon vezető Lőrinci
- 1 fő pszichológus MGYSZB
- 2 fő zárolt álláshely (karbantartó és konyhalány

5 fő fizetés nélküli szabadság (gyes, gyed), mely helyettesítéssel betöltött,

2017. december 31-én 270 álláshelyen 257,5 fő foglalkoztatott, melyből:

- közalkalmazott: 171,5 fő
- nevelőszülő 86 fő

üres álláshelyek:

- 1 fő gyermekfelügyelő Lőrinci
- 1 fő gyermekfelügyelő Kerecsend
- 2 fő gyermekfelügyelő Mónosbél
- 2 fő gyermekfelügyelő Hevesaranyos
- 1 fő pszichológus Mónosbél
- 1 fő pszichológus Eger
- 1 fő gyermekvédelmi ügyintéző Lőrinci
- 0,5 fő fejlesztőpedagógus Lőrinci
- 1 fő nevelőszülő
- 1 fő karbantartó (zárolt álláshely)
- 1 fő konyhalány (zárolt álláshely)

5 fő fizetés nélküli szabadságon (gyes, gyed), mely helyettesítéssel betöltött,

- tartós táppénzen lévő 6 fő, melyből 3 fő munkaviszonya 2017. év végén közös megegyezéssel megszüntetésre került.

Új belépők: 41 fő fenntartói engedéllyel betöltött megüresedett státuszok helyére, illetve tartósan távollévő dolgozók helyettesítése idejére, illetve 4 fő új nevelőszülő belépése.

Kilépések: 42 fő, amelynek megoszlása a következő:

- Közös megegyezéssel: 28 fő
- Áthelyezéssel: 4 fő
- Nyugdíjazás miatt: 2 fő
- Próbaidő alatt: 6 fő



- Határozott idejű szerződés lejára miatt: 1 fő
 - Nem megfelelő gyakornoki minősítés miatt: 1 fő
- Évközben 5 fő nevelőszülő munkaviszonya szűnt meg.

A fluktuáció a lakásotthonban főként a gyermekfelügyelő munkakörökben igen magas. A megüresedett álláshelyek folyamatosan meghirdetésre kerülnek. A jelentkezők hiánya főként a lakásotthonokhoz való távolságból, illetve a szakképzettség hiányából ered.

A betöltött álláshelyeken szakképzett kollégák dolgoznak. Gyermekfelügyelők esetében fordulhat elő, hogy szakképzetlent alkalmazunk, de nyilatkozatban vállalják a képzés megszerzését.

- Lőrinci gyermekotthonban 2 fő gyermekfelügyelő szakképzetlen, melyből 1 fő képesítésének megszerzése folyamatban van.
- Mónosbéli gyermekotthonban 3 fő gyermekfelügyelő szakképzetlen, képesítésük megszerzése folyamatban van.
- Egri gyermekotthonban 2 fő gyermekfelügyelő szakképzetlen

Jubileumi jutalomban 8 fő dolgozó részesült:

- 25 éves jubileumi jutalomban: 3 fő
- 30 éves jubileumi jutalomban: 3 fő
- 40 éves jubileumi jutalomban: 2 fő

Végkielégítés kifizetésére tárgyévben nem került sor.

Megnevezés	rovat	2017. Év				
		Előirányzat		Teljesítés 2017.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés meg- oszlása %
		Eredeti	Módosított			
		adatok Ft-ban				
Személyi juttatások	K1	684 543 000	660 562 067	659 182 067	99,8%	59,3%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	173 640 000	163 887 970	159 132 044	97,1%	14,3%

Az intézményi saját hatáskörben végrehajtott személyi juttatások előirányzat csökkenését, módosulását nem az intézményi létszámváltozások, illetve üres álláshelyek indokolták.

A személyi juttatások legnagyobb hányada az ellátottak pénzbeli juttatásaira került átcsoportosításra, 73.899.218.- Ft értékben. Ennek indoka, hogy ellátotti létszám növekedésével a nevelőszülők részére fizetendő nevelőszülői ellátmány és ellátási díj összege folyamatosan emelkedik. Ugyancsak a személyi juttatások előirányzatát csökkentettük az év közbeni dologi kiadások fedezetére 27.858.539.- Ft összegben. Egyéb működési célú kiadásokra 4.643.133.- Ft-ot, beruházásokra pedig 870.249.- Ft-ot csoportosítottunk át.



➤ Dologi kiadások alakulása

A dologi kiadások alakulását beszerzések jellege szerinti részletezésben a 2. számú táblázat tartalmazza.

Megnevezés	rovat	2017. Év				
		Előirányzat		Teljesítés 2017.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés meg- oszlása %
		Eredeti	Módosított			
		adatok Ft-ban				
Dologi kiadások	K3	105 119 000	144 699 113	138 825 861	95,9%	12,5%

A dologi kiadások részletezése a jelentősebb előirányzatok szerinti bontásban az alábbi:

Dologi kiadások részletezése	Ft	Dologi kiadásokon belül megoszlás aránya (%)
Készletbeszerzés(K31)	56 044 914	40,4
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	5 128 094	3,7
Szolgáltatási kiadások (K33)	46 153 806	33,2
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	4 737 494	3,4
Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	26 761 553	19,3
Dologi kiadások (K3)	138 825 861	100,0

A dologi kiadások előirányzaton belül a legmagasabb arányban a készletbeszerzés áll, mely magában foglalja a szakmai és üzemeltetési anyagokat is. Ezen a soron kerülnek elszámolásra a gyógyszer, élelmiszer, szakmai anyagok, tisztasági- tisztítószer, karbantartási anyagok, az ellátottak ruházati költsége, tanszerek, irodaszerek. Intézményünkben a Mónosbéli Gyermekotthon területén főzőkonyha működik, melynek költségei szintén ezen a soron vannak feltüntetve. A kommunikációs szolgáltatások magában foglalja az intézmény és telephelyein működő telefon, internet, televízió szolgáltatás költségeit. A szolgáltatási kiadások legmagasabb részét a közüzemi számlák teszik ki, mely magában foglalja az intézmény 14 telephelyének költségeit. Ugyancsak magasnak mondható a szolgáltatási kiadásokon belül a járművek karbantartása, kisjavítása költség is, mely éves szinten 2.224.269.- Ft-ot tett ki. Mindezt az előregedett gépjárműparkunk indokolja. Kiküldetési költségek soron saját dolgozóink kiküldetési díjai kerülnek elszámolásra. Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások legnagyobb részét az előzetesen felszámított ÁFA képezi.



➤ Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az ellátottak pénzbeli juttatásai költségvetésben 147.466.335.- Ft a teljesítés. Az eredeti előirányzat mindössze 3 hónapra elegendő a nevelőszülői díj és ellátmány utalására. Év közben a személyi juttatások terhére lett átcsoportosítva előirányzat, hogy a nevelőszülői díj és ellátmány kifizetését tudjuk teljesíteni.

Megnevezés	rovat	2017. Év				
		Előirányzat		Teljesítés 2017.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés meg- oszlása %
		Eredeti	Módosított			
		adatok Ft-ban				
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	37 207 000	147 466 335	147 466 335	100,0%	13,3%

➤ Működési/felhalmozási célú kiadások.

A működési célú kiadások költségvetési soron 5.706.966.- Ft a teljesítés, melyből:

- a 2016. évi pénzmaradványból 2.057.086.- Ft-ot fizettünk vissza önrevízió jogcímen, a 2016. évi bérkompenzáció fel nem használt részét.
- nyugdíjazás miatti zárolt álláshelyre 3.649.880.- Ft-ot utaltunk vissza.

A módosított előirányzat 6.700.219.- Ft-hoz viszonyítva 993.253.- Ft a pénzmaradvány részét képezi.

➤ Beruházási és felújítási kiadások

A beruházási, felújítási kiadások teljesítését a beszerzések jellege szerinti részletezésben a 2. számú táblázat tartalmazza.

Beruházások

adatok Ft-ban

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
fagyasztó szekrény Kerecsend 2017/E01736			71 654		19 346	91 000
szék Kerecsend 2017/E01737			46 772		12 628	59 400
gáztűzhely Egerbakta 2017/E04164			51 173		13 817	64 990
gáztűzhely Egerbakta 2017/E04174			53 535		14 455	67 990
LED TV Egerbakta 2017/E04356			36 535		9 865	46 400
fűnyírógép Mónosbél 2017/S00485			67 474		18 218	85 692
emeletes ág Vepelét 2017/S00535			90 391		24 409	114 800
gáztűzhely Egerbakta 2017/E04139			51 173		13 817	64 990
FHD televízió Egercsehi 2017/S01184			80 864		19 134	99 998
automata mosógép Befogadó otthon 2017/S01212			51 180		13 819	64 999
Általános Működés			600 751		159 508	760 259



Intézményünk méreteit, ellátottaink számát tekintve a beruházási költségek igen alacsonyak, előirányzati keretszámaink nem teszik lehetővé sokszor még az alapvető beszerzéseket sem.

Előirányzati kereteink nem tették lehetővé a lakásotthonokban, gyermekotthonokban felmerülő, rendszeres karbantartási, állagmegóvási munkálatok elvégzését. A leginkább megoldandó felújítási munkálatok az alábbiak:

Pétervásárai Gyermekotthonban:

Az Istenmezejei lakásotthonban folyamatosan romlik a kerítés alapjának az állaga, ennek felújítása elkerülhetetlen a balesetveszély miatt. A Keglevich úti lakásotthonban a mennyezet meghajlott, megrepedezett, álmennyezet felrakása oldaná meg a problémát. A külső vakolat hullása is komoly probléma, ami szintén megoldásra vár. A szobák penészesedésének megszüntetése sem megoldott. Szent Márton úti lakásotthon udvarán lévő szennyvíz derítő megszüntetése szintén a balesetveszély miatt megoldásra vár.

Lőrinci Gyermekotthonban:

A „Fészek” gyermekotthonban évek óta probléma a tönkrement kerítés, új kerítés megépítése vált szükségessé. Mindkét csoportban felújításra szorul a fürdőszoba.

Egri Gyermekotthonban:

A verpeléti lakásotthonban a KEHOP pályázat keretében a nyílászárók cseréje, és a külső szigetelés megvalósult, azonban szükséges a kerítés vakolása, javítása. Egerbaktán a nyílászárók cseréjére, külső szigetelésre a pályázat második körében kerül sor. Problémát jelent, hogy a nyári és őszi nagy esőzések következtében többször is beázott a lakás előtere. A fürdőszoba megfelelő szellőztetése nem megoldott, a mennyezet válik el és penészesedik. Szükségessé vált a konyhai járólappal cseréje is. Kerecsenden szintén a második körben valósul meg a nyílászárók cseréje, és a külső szigetelés. Szükségessé vált a tető, a kerítés és a terasz burkolatának javítása, a csatorna cseréje. Balesetveszélyes a melléképület falazata, ez megoldásra vár. Egerszalókon az elmúlt évben külső vállalkozóval megszüntettük a falak penészesedését, azonban ez a hideg időszakban újra előjött, a falak ismét vizesek, salétromosak, penészesek, ami az egészségre káros, veszélyes.

Mónosbéli Gyermekotthonban:

A csoportok vizes blokkjai felújításra szorulnak, gyakoriakká váltak a csőtörések, szivárgások, melynek következtében a falak is átnedvesedtek. További problémát jelent a vizesblokk elhasználódásának következtében fellépő gyakori dugulás. Az elektromos hálózat felülvizsgálatra, javításra szorul. A hálózat túlterhelte, a biztosítékok nem meg-



felelő erősségűek a csoportban lévő elektromos berendezések használatához, gyakran kiégnek a lámpaizzók és neoncsövek.

Mónosbéli Gyermekotthon „Levendula” szakmai egységéhez tartozó lakásotthonokban:

Az egercsehi lakásotthonban a nappali padlója igen elhasznált, rossz állapotú. Szükségessé vált a csatorna cseréje, valamint a gázkémény beszegése a tetőhéjazaton. A hevesaranyosi lakásotthon belső terei a tüzeset után felújításra kerültek, a fürdőszoba kivételével, amely felújításra szorul. A kamra erősen penészesedik, a ház teljes külső szigetelése szükséges.

Éves szinten nagyon magas összegeket költünk az igencsak előregedett gépjárműparkunk fenntartására. Intézményünk 1 db kisbusszal (14 fő szállítására alkalmas), 2 tranzit gépjárművel és 5 db személygépkocsival rendelkezik. Gépjárműveink életkora a 20 évet közelíti. Fenntartásuk, javításuk tetemes összegeket emészt fel.

Tovább nehezíti a karbantartási munkák ellátását, hogy az intézmény karbantartói látják el a gépkocsivezetői feladatokat is. A karbantartói létszámunk a 431/2013. (XI. 15.) sz. kormányrendelet miatti álláshely zárolások okán egyre csökken. A meglévő létszám nem képes a 13 telephelyen működő lakásotthonokban keletkező javítási munkák napi szintű elvégzésére.

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

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.**

Intézményünk bevételt szolgáltatási díjakból (étkezési térítési díj), és ellátási díjakból, cégtelefon magáncélú használatából, valamint nevelőszülői és örökbefogadó szülői tanfolyamok díjából realizált.

Költségvetési bevételeink 47.105.626 Ft-os teljesítést mutatnak. Ez az összeg az alábbi tételeket tartalmazza:

- Működési bevételeink 38.330.626.- Ft-ban teljesültek. Ebből 3.906.504.- Ft szolgáltatások ellenértéke, 688.494.- Ft ellátási díj, 845.166.- Ft kiszámlázott ÁFA, 96.276.- Ft pedig biztosító által nyújtott kártérítés összege. Egyéb működési bevételként 32.794.186.- Ft-ot realizáltunk. Az eredeti 9.400.000.- Ft előirányzathoz képest



28.930.626.- Ft többletbevétel keletkezett intézményünknel, ami a családi pótlék bevételeiből tevődik össze.

- tárgyév végén a bevételi előirányzatunkat 606.608.- Ft-al kellett csökkentenünk, alulteljesítés miatt.
- Felhalmozási célú bevételként az EFOP-2.2.14-17-2017-00016 sz. pályázatra kapott 8.775.000.- Ft előleg kiutalása.

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

A bevételek beszédése az év során nem jelentett problémát. 2017. év végén 31.230.- Ft volt az intézmény követelése, mely összeg befizetése 2017. január és február hónapban teljesült.

3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.

Felhalmozási célú bevételként az EFOP-2.2.14-17-2017-00016. számú pályázathoz kapcsolódóan 8.775.000.- Ft előleg került kiutalásra, mely összeg teljes egészében a pénzmaradvány részét képezi.

4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény 2016. évi költségvetési maradványa 8.905.855.- Ft, melyből az alapelőirányzat maradványa 8.905.855.- Ft.

Célfeladatokra rendelkezésre bocsátott forrás nem volt 2017. évben.

2017. évi költségvetési maradvány

3. sz. táblázat

adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Összeg Ft-ban
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	47 105 626
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 111 073 532
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-1 063 967 906
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 082 485 327
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 082 485 327
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	18 517 421
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0



07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
C)	Összes maradvány (=A+B)	18 517 421
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	17 524 168
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	993 253
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	

4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2016. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása.

2016. évi pénzmaradvány összege: 8.905.855.- Ft volt. Ebből az összegből került visszautalásra önrevízió címen 2.057.086.- Ft a 2016. évi bérkompenzáció fel nem használt részeként. A maradék 6.848.769.- Ft-ot dologi kiadások fedezetére használtuk fel.

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

NÉ

4)c) a 2017. évben képződött maradvány keletkezésének oka, (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele

Az intézmény 2017. évi költségvetési maradványa 18.517.421.- Ft összegben az alaptevékenység bevételeinek és kiadásainak különbözeteként keletkezett.

2017. december 31-i pénzkészlet összege 10.120.678.- Ft. Ebből 8.775.000 Ft pályázati előleg EFOP-2.2.14-17-00016. számú pályázathoz.

Az intézmény 2017. december 31-én rendelkezésre álló pénzeszközei a maradványhoz kapcsolódó kötelezettségek teljesítésére nem nyújt fedezetet. A pénzeszközök alakulását a 4. számú táblázatban mutatjuk be.

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

Intézményünk sikeres pályázatokat nyújtott be ebben a költségvetési évben. Ennek eredményeként az EFOP-2.2.14. konstrukció keretében sikerült 49.056.951.- Ft támogatást elnyerni „A család ahol élünk” – a nevelőszülői hálózatok infrastrukturális és szakmai fejlesztése című programunkhoz. A pályázat részeként került kiutalásra 8.775.000.- Ft előleg, melyből a tárgyévben nem történt felhasználás. Az összeg a pénzmaradvány részét képezi.



Résztevő intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartama	A teljes támogatás összege (Ft-ban)	Önerő mértéke (Ft-ban)	2017. évi felhasználás (Ft-ban)	Megjegyzés
HMGYK és TEGYESZ	EFOP-2.2.14-17-2017-00016	„A család ahol élünk”- a nevelőszülői hálózatok infrastrukturális és szakmai fejlesztése	2017.10.01-2019.03.31	49.056.951.-	0	0	

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

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

2017. évben a nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök között tárgyi eszközként gépek, felszerelések berendezések kerültek beszerzésre. Ezek nettó 600.751.- Ft vagyonnövekedést eredményeztek.

Az éves elszámolt értékcsökkenés értéke 482.726.- Ft.

2017. december 31-én eszközeink nettó értéke 3.123.951.- Ft.

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

Vagyonkezelésbe vett és adott ingatlanok, ingóságok 2017. évben nem keletkeztek.

Az intézmény használatában lévő gépjárművek a szakmai alapfeladat ellátását már nem megfelelően támogatják. Előregedett gépjárműparkunk állaga évről-évre romlik, javíttatásuk, fenntartásuk nem gazdaságos.

7) Tulajdonosi részesedés és alapítványok:

Alapítványok:

- Gyermekmosolyért Alapítvány 3250 Pétervására, Szent Márton út 21.
- Szébb életünkért Alapítvány 3021 Lőrinci, Erőmű tér 32.

Tekintve, hogy az alapítványi beszámolók határideje május 31., még nem rendelkezünk adatokkal a 2017. év vonatkozásában.

8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

A követelések 2017. december 31-i állapotát a következő táblázatban foglaljuk össze.



Követelések megoszlása lejárat és vevők, adósok szerint

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli	0	0	0	0
Ebből: költségvetési évben esedékes	0	0	0	0
Ebből: költségvetési évet követően esedékes	0	0	0	0
1-30 nap lejárt	23910	13	23910	13
31-60 nap lejárt	0	0	0	0
61-90 nap lejárt	0	0	0	0
91-180 nap lejárt	0	0	0	0
181-	7320	3	7320	3
Összesen	31230	16	31230	16

Intézményünk 31.230.- Ft-os kintlévősége nem képez jelentős összeget.

A kötelezettségek 2017. december 31-i állapotát a következők szerint mutatjuk be.

Kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Költségvetési évben esedékes						
Határidőn belüli	0	0	0	0	0	0
1-30 nap lejárt	3263865	59	15733	1	3279598	60
31-60 nap lejárt	993644	28	0	0	993644	28
61-90 nap lejárt						0
91-180 nap lejárt						0
181-						0
Összesen	4257509	87	15733	1	4273242	88
Költségvetési évet követően esedékes						
Határidőn belüli	26328	1	0	0	26328	1
1-30 nap lejárt						0
31-60 nap lejárt						0
61-90 nap lejárt						0
91-180 nap lejárt						0
181-						0
Összesen	26328	1	0	0	26328	1
Mindösszesen	4 283 837	88	15 733	1	4 299 570	89



A 2017. gazdasági évben nem tudta intézményünk a folyamatos likviditást biztosítani. Ennek oka a jelentős fenntartói alulfinanszírozottság. Előirányzati keretszámaink arányaiban nem követik azt a létszámnövekedést, amit az igen magas beutalások száma jelent. Ennek következménye a kötelezettségek ilyen formában történő alakulása. Az év során egyszer részesültünk keret előrehozásban 23.264.304.- Ft összegben, ami azonban nem nyújtott hosszú távú megoldást.

9) **A letéti számla pénzforgalma:**

Letéti számlákon rendelkezésre álló pénzeszközök 2017. december 31-i állapotáról a 4.c) pont szerinti pénzeszközök alakulását bemutató táblázat tartalmazza az adatokat. A meglévő letéti számláink közül 1 db számla szolgál a családi pótlék fogadására. A számla szükségességét az indokolja, hogy a befolyt családi pótlék ellenőrzése az ellátotti létszámot tekintve így biztonságos. A családi pótlék megérkezését követően a legrövidebb időn belül átvezetjük az összeget az intézményi költségvetési számlára.

10) **A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:**

NÉ

11) **Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:**

- a 2016. évi pénzmaradványból önrevízió címen 2.057.086.- Ft-ot utaltunk vissza a 2016. évi bérkompenzáció fel nem használt részét.
- 2017. évi nyugdíjas zárolt álláshely miatti beutalás összege 3.649.880.- Ft volt.
- a 432/2016. (XII. 15.) Korm.rendelet alapján bérkompenzáció miatt 8.179.000.- Ft pótelőirányzatot kaptunk, melyhez 222.000.- Ft pótigényt nyújtottunk be. 28.768.- Ft felhasználása nem történt meg.
- 1070/2017. (II. 10.) Korm.rendelet alapján felsőfokú végzettségűek ágazati pótlékának emelése történt. Összege: 15.633.472.- Ft. 964.485.- Ft kivételével a többi összeget felhasználtuk. 2017. évi szabad pénzmaradvány összege (27.768.- + 964.485.-) 993.253.- Ft rendelkezésre áll.
- a 432/2016. (XII. 15.) Korm.rendelet alapján minimálbér és garantált bérminimum emelés került megállapításra 67.408.000.- Ft összegben. 2.198.000.- Ft nem került felhasználásra, visszautalása megtörtént.
- SZHA visszafizetési kötelezettségünk 29.475.926.- Ft volt, melyből 25.000.000.- Ft-ot tudtunk a tárgyév végén visszautalni, 4.475.926.- Ft a Harmónia Egyesített Szociális Intézmény számlájáról került átutalásra.



12) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytatott, nem tagja, részese, alapítója semmilyen gazdasági társaságnak nem támogatott közalapítványt, alapítványt. 2017 évben vagyonkezelési szerződést nem kötöttünk, kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel. Közvetlenül környezet védelemhez kapcsolódó eszközbeszerzés nem történt, veszélyes hulladék a Mónosbéli Gyermekotthon főzőkonyháján keletkező ételmaradék, melynek elszállítására a Biofilter Kft. szerződött partnerünk.

Intézményünknel könyvvizsgálót alkalmazunk.

Intézményünkben a FEUVE folyamatosan működik.

Tárgyévi ellenőrzéseink:

A Heves Megyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztálya 2017-ben a gyermekotthonokban 11 alkalommal végzett hatósági ellenőrzést. A helyszíni szemlék során a vizsgált otthonokban (Befogadó, Fészek Gyermekotthon, Mónosbéli Gyermekotthon, Pétervására, Keglevich úti, Kossuth úti és a Szent Márton úti lakásotthonok, Istenmezejei lakásotthon, Kerecsendi lakásotthon, Verpeléti lakásotthon, Egerbaktai lakásotthon, Egerszalóki lakásotthon) mindent rendben talált.

A központban 3 alkalommal ellenőrizte az intézmény működésének szabályozottságát a lakásotthonok vonatkozásában, valamint a szolgáltató tevékenységet, hogy a szolgáltatói nyilvántartásban és a jogszabályokban foglaltaknak megfelelően végzi-e az intézmény.

A Heves Megyei Kormányhivatal Egri Járási Hivatalának Népegészségügyi Osztálya a tárgyi, az egészségügyi feltételeket, a közegészségügyi előírások betartását, étkeztetést ellenőrizte 12 alkalommal a gyermekotthonokban/lakásotthonokban.

- A Kerecsendi lakásotthonban karbantartási feladatokat írt elő, a munkálatok többsége megtörtént, ugyanakkor 2 hiányosság rögzítésre került.
- Az Egerbaktai lakásotthonban észrevételezte a nyílászárók állapotát, mely cserére szorul, illetve szükséges a festése. (Ezek a KEOP pályázat második ütemében valósulnak meg.)
- Az Egerszalóki lakásotthonban a ház külső vakolata hullik, azonban ez már részben javított. Ezen hiányosság nem üzemelégátló.

A többi gyermekotthonban, lakásotthonban az ellenőrzések, helyszíni szemlék során nem tapasztalt hiányosságokat.

Heves Megyei Kormányhivatal Hatvani Járási Hivatal Népegészségügyi Osztály közegészségügyi ellenőrzést végzett a Lőrinci Fészek Gyermekotthonban. A helyszíni ellenőrzés során hiányosságot nem tapasztaltak.

- Heves Megyei Főügyészség a Mónosbéli és a Lőrinci Fészek Gyermekotthonban, valamint a Befogadó otthonban vizsgálta a törvényességi eljárásokat, különös tekintettel a kapcsolattartások betartására.
- Az ellenőrzés hiányosságot nem állapított meg. Javaslatot tett a mobil telefon és az internet használat szabályozásának kibővítésére a házirendben.



Heves Megyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztálya
2017-ban a Nevelőszülői Hálózatban 30 nevelőszülőt ellenőrzött.

Ellenőrzési cél feladat: teljes körű ellátás.

A hatóság mind a 30 nevelőszülőnél rendben találta az ellátási feltételeket.

Az ellenőrzési adatlap kiegészült a nevelőszülői családokban a tárgyi feltételekben bekövetkezett változásokkal, valamint a nevelésbe vett gyermekek bölcsődei, óvodai, iskolai ingyenes étkezésének és a nevelésbe vett gyermekek, utógondozói ellátott fiatal felnőttek ingyenes tankönyvellátásának hatásával az otthon nyújtó ellátás keretében biztosított ellátási tartalmak minőségére és kínálatára.

2017. decemberben zajlott a Nevelőszülői Hálózat ellenőrzése, mely során a hatóság mindent rendben talált.

- A Magyar Nemzeti Levéltár Heves Megyei Levéltára ellenőrizte az iratkezelés, irattározás feladatellátását.
- Megállapításokat tett: Módosítani szükséges, hogy nem selejtezhető az alábbi tételek: Beruházások, felújítások (V71660) iratai, Felmérési, kiviteli, megvalósítási tervek (V72190), Műszaki kivitelezéssel kapcsolatos engedélyek (V72390)

A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság Heves Megyei Kirendeltsége, Megyei Gazdasági Osztály az intézményi pénztárt ellenőrizte.

Minden rendben volt, az intézményben készpénz nem állt rendelkezésre, a MÁK számlára megtörtént a maradvány befizetése. A páncélszekrény üres, zárt.

- A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság_belső ellenőre 2017-ben „A nem rendszeres személyi juttatások előirányzati teljesítése, jogszerűsége, dokumentáltsága” című ellenőrzést végezte el.
- A hatályos Munkaügyi szabályzat elavult, nem követte az intézmény megnevezésében, működésében és szervezetében bekövetkezett változásokat.
- A javasolt szervezeti változásoknak megfelelően a Munkaügyi szabályzat aktualizálásra került. Észrevétele:
- A napi munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítés kifizetése során az elszámolt bérletekhez és menetjegyekhez nem minden esetben csatolták az intézmény nevére szóló számlákat.
- Javasolt a munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítés szabályzat előírásainak maradéktalan betartása érdekében az intézmény dolgozóinak megfelelő tájékoztatása és a munkafolyamatba épített ellenőrzés hatékonyságának növelése.

A dolgozók tájékoztatása megtörtént.



ÖSSZEFOGLALÓ

A Heves Megyei Gyermekvédelmi Központ 2017. évben is a Gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény és annak végrehajtási rendeleteiben megfogalmazottak szerint végezte munkáját. A jogszabályi környezet változása, valamint a napi feladatok elvégzése határozta meg az elvégzendő munkát, amihez elengedhetetlen, hogy reális, megvalósítható munkafeladatok kerüljenek meghatározásra.

Céljaink az alábbiak voltak:

- a munkavégzés minőségi színvonalának folyamatos emelése,
- a szakmai jogszabályok változásainak folyamatos nyomon követése, a változások bevezetése a gyakorlati munkába
- az intézmény szabályoknak megfelelő működésének megőrzése,
- a gyermeki jogok érvényesülésének biztosítása, figyelemmel kísérése,
- a nevelőszülői tevékenység társadalmi elfogadottságának elérése, ezzel a nevelőcsaládok számának növelése a jogszabályi változások elvárásainak megfelelően,
- a szakmai munka Etikai Kódex-ben foglalt morális értékeknek megfelelő végzése,
- szakmai partnereink és a környezet folyamatos tájékoztatása működésünkről,
- a pályázatok folyamatos figyelemmel kísérése, pályázatírás

Az év során figyelemmel kísértük a szakmai, jogszabályi változásokat, folyamatosan aktualizáltuk az intézményi működési dokumentumokat, ennek megfelelően biztosított volt az intézmény jogszabályoknak megfelelő működése.

Intézményünk a 2017. gazdasági évben is megszokott, takarékos gazdálkodást folytatott.

Munkánk színvonalának megtartásával, szaktudásunk, ismereteink folyamatos bővítésével törekszünk a következő évben is gazdasági feladataink ellátására.



TÁBLÁZATOK

1. 2017. évi költségvetés előirányzatainak alakulása 2017. december 31-én (előirányzat levezetés)
- 1.a. 2017. évben átvett intézményi telephelyek
2. Kimutatás a beszerzések alakulásáról
3. 2017. évi költségvetési maradvány
4. Pénzeszközök alakulása
5. Kimutatás a projektek 2017. évi alakulásáról
6. A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulása a 15. úrlap adatai alapján
7. Kimutatás az ingatlanok vagyonkezelői jogának átadásáról, átvételéről
8. Kimutatás az ingóságok vagyonkezelői jogának átadás-átvételéről
9. Gépjárművek adatai

