

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

Eger, 2021. április 30.

Dr. Jungné Richter Judit
mb. intézményvezető



Nagy Lília
beszámoló elkészítéséért
kijelölt felelős személy



Tartalomjegyzék

Preambulum.....	4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)	5
1).....	5
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.	11
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	11
1)c) Az Ávr. 172/A. § (2) és (3) bekezdése szerint előírt, a bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és a tény adatok eltéréseiből adódó, ágazatok által küldött 2020. évi értesítés szerint a 2018-2019. évekre vonatkozó bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről.	12
1)d) Vállalkozási tevékenység végzése	12
1)e) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptervekenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és annak hatásáról rövid ismertetés.	12
1)f) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről.....	12
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.	12
1)h) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról.	12
1)i) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.	12
1)j) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól.	13
1)k) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.	13
1)l) A létszám adatok alakulásáról, abban bekövetkezett változások okairól, szervezetre gyakorolt hatásairól a nyitó adatokhoz képest a záró állomány tükrében.....	13
1)m) Az intézményekben foglalkoztatottak foglalkoztatási jogviszonyának átalakulásáról, annak szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásáról (2020. évi XXXII. törvény, 56/2020. (III. 20.) Korm. rendelet. 13	
1)n) A vész helyzetben, 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:.....	14
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.	14
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.	15
II.....	16
RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)	16
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:	16
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése.....	16
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak szöveges indoklása (országgyűlés, kormány, irányító szervei és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).	16
2)b) Konkrét, meghatározott feladatokra a Kormánytól, a tárcától, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, és ezek kapcsán adódó esetleges maradványok nagyságai és okai.	17

2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatonként.	18
3) Az intézményi bevételek alakulása:	22
3)a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása, az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították.	22
3)b) Bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.	23
3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.	23
4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:	23
4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2019. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása.	24
4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai.	24
4)c) a 2020. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása (feladatelmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, illetve a 709/2020. (XII. 30.) Korm. Rendelet 3. §-a szerint az Operatív Törzs döntése alapján vállalt kötelezettségek pénzügyi kifizetésének elhúzódsának okát stb.), összetétele (alap,- és vállalkozási tevékenység esetében is).	24
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.	24
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása:	25
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök, valamint a sajátos elszámolású tételek állományának alakulása:	25
7) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok	26
8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:	26
9) A letéti számla pénzforgalma:	26
10) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:	27
11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:	27
12) Fedezetbiztosítási számla (azon belül kizárólag peres ügyek számla esetén):	27
13) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ.	27
ÖSSZEFOGLALÓ	29
TÁBLÁZATOK	30

Preambulum

Intézményünk a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi. III. törvény és/vagy a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény szerinti szakellátási feladatokat látja el a Heves megye illetékességi területen.

A Heves Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat Alapító Okiratának kelte, száma:

Alapító Okirat száma: II/4139-5/2020/PKF

Kelte: 2020. június 18.

Kiadta: Emberi Erőforrások Minisztériuma

Alapító Okirat módosításainak száma: 6

Hatálya: 2020. 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 elhelyezettek ellátása

KSH Statisztikai számjel: 15761859-8790-312-10

Alaptevékenység fő TEÁOR kód: 8790 Egyéb bentlakásos ellátás

KSZF (közbeszerzési) azonosító: 2601

I.

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

1)

Az Intézmény feladatkörének, 2020. 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 mindenkori Alapító Okiratban foglaltak alapján kerülnek rögzítésre.

Az **Alapító Okirat** legutóbbi módosítására a Kerecsendi és az Egerbaktai Lakásotthonok, valamint a Nevelőszülői Hálózat egyházi átvétele miatt került sor 2020. július 1-től. (Az Alapító Okirat 2020. június 18-án kelt, 2020. június 19-án jóváhagyott, a Magyar Államkincstár által vezetett közhiteles nyilvántartásba 2020. 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.

Intézményünk minden szakmai egysége - 8 lakásotthon, a „Fészek Gyermekotthon”, a Mónosbéli Gyermekotthon, a Befogadó Otthon, a Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat és a külső férőhely - rendelkezik érvényes működési engedéllyel.

GYERMEKVÉDELMI GONDOSKODÁSBAN ELLÁTOTT GYERMEKEK, FIATA- LOK SZÁMÁNAK ALAKULÁSA (2020.12. 31.)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018.	2019	2020
ideiglenes elhelyezés	20	19	27	31	35	76	61	27	18	47
átmeneti nevelt	350	339	355	27	0	0	0	0	0	0
nevelésbe vett	0	0	0	396	421	478	593	701	768	792
tartós nevelt	22	27	23	0	0	0	0	0	0	0
összesen:	392	385	405	454	456	554	654	728	786	839
utógondozói ellátott	41	33	39	40	23	18	19	19	21	21
összesen:	433	418	444	494	479	572	673	747	807	860

A táblázatból az utóbbi tíz év ellátotti adatait láthatjuk. 2012-től fokozatosan nőtt a nevelésben lévő gyermekek száma, 2012-hez viszonyítva 442 fővel, ami több, mint kétszerese, viszont az utógondozásban ellátott fiatalok száma felére lecsökkent.

A GONDOZOTTAK LÉTSZÁMA 2020. 12. 31-ÉN, GONDOZÁSI HELY, ELLÁTÁSI FORMÁK SZERINT

elhelyezési hely	kiskorú				utógondozói ellátott		összesen	haza hvezés	Nagykorú left	Ug. ell. megsűnt
	ID		NV		fiú	lány				
	fiú	lány	fiú	lány						
Lőrinci „Fészek” Gyermekotthon	0	0	12	15	0	0	27	2	4	0
Befogadó Otthon	1	4	10	3	0	0	18	4	2	0
Lakásotthonok	0	0	38	47	2	1	88	11	11	1
Külső férőhely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Különleges lakásotthon	0	0	7	2	0	0	9	0	2	1
Mónosbéli Gyermekotthon	2	0	26	20	1	1	50	5	5	2
Összesen:	3	4	84	87	3	2	192	22	24	4
Egyéb helyek										
Harmónia Fogyatékos Otthon	1	0	18	9	0	0	28	0	1	0
"Hazafel" Nevelőszülői Hálózat	9	1	17	35	1	0	63	4	0	0
Máltai Családok Háza Nevelőszülői Hálózat	0	0	22	26	2	1	51	2	1	0
EMMI Esztergomi Gyermekotthona	0	0	0	2	0	0	2	0	0	0
Károlyi István Gyermekközpont Fót	0	0	1	1	1	0	3	0	0	0
Pünkösdi Nevelő szülő	1	1	5	5	0	0	12	0	0	0
EMMI Kalocsai Speciális Gyermekotthona	0	0	1	0	0	0	1	0	2	0
Szervita Nővérek Mezőkeresztesi Gyermekotthon	0	0	3	6	0	0	9	1	0	1
Benita Nevelő szül.	1	1	19	20	0	0	41	3	0	0
Kelet-magyaró-i Református Nevelőszülői Hálózat	0	0	24	19	0	0	43	0	0	0
Otthon Szociális és Szolg. Nevelő szül. Szolg. Budapest	0	0	11	9	0	0	20	0	0	0
Boldog Gyermekkor Nevelő szül.	2	3	8	5	0	0	18	0	0	0
Szegletkő Gyermekotthon	0	0	1	0	0	0	1	0	0	0
Baptista Nevelő Szül	0	0	34	20	0	0	54	0	0	0
EMMI Zalaegerszeg	0	0	1	0	0	0	1	0	1	0
Szent Ágota Nevelő Szül. Hálózat	6	8	124	130	7	2	277	14	3	4
Szent Ágota lakásotthon	0	0	10	5	1	0	16	2	4	2
KÖÉR Utógondozó és Gyermekotthoni Központ	0	0	0	0	0	1	1	0	0	0
EMMI Rákospalota	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0
Angyal nevelőszülői hálózat	2	4	5	9	0	0	20	0	0	0
MPE Benedetto Gyermekvédelmi Szolgálat Nevelő .Szül.	0	0	0	1	0	0	1	0	0	0
Tessedik Sámuel Evangélikus Nevelő Szül.	0	0	0	3	0	0	3	0	0	0
Csalogány EGYMI Gyermekotthon	0	0	1	0	0	0	1	0	0	0
Fészek Gyermekvédő Egy. nevelő szülő	0	0	0	1	0	0	1	0	0	0
Szedresi Speciális Gyermekotthon	0	0	1	0	0	0	1	0	0	0
egyéb helyek összesen:										
létszám összesítve:	25	22	399	393	15	6	860	48	37	11

2020. december 31-én 860 ellátott volt a megyei és megyén kívüli gondozási helyeken, ez 381 fővel több, mint 2015 év végén, ami több, mint 50%-os növekedést jelent. Az ellátottak 1%-a utógondozói ellátott (11 fő), 98%-a kiskorú.

MEGYEI ELLÁTOTTAK ELHELYEZÉSÉNEK ALAKULÁSA (2020.12. 31.)

	Fő
Összes ellátott	860
A HMGYK és TEGYESZ (gyerekotthoni, lakásotthoni) engedélyezett férőhelyszáma	182+5
2020.12.31-én betöltött férőhelyek száma	192
2020. 12. 31-én a 12 év alatti gyermekek létszáma gyermekotthoni, lakásotthoni férőhelyeken	38
Nevelőszülői hálózatban elhelyezettek létszáma	607
ebből utógondozott	13
ebből különleges szükségletű életkora alapján	131
ebből különleges szükségletű fogyatékosága alapján	93
ebből speciális szükségletű	0
ebből kettős szükségletű	0
Egyéb (gyerekotthoni, lakásotthoni) helyeken elhelyezettek létszáma	61
2020. 12. 31-ig újonnan szakellátásba utalt gyermekek létszáma összesen	216
ebből életkori bontás szerint:	
3 év alatti	84
4-6 éves	23
7-12 éves	55
13-15 éves	35
16-18 éves	19

GONDOZOTTAK ÉLETKORI MEGOSZTLÁSA ÉVES FORGALMA A LAKÁS- ÉS GYERMEKOTTHONOKBAN

ÉLETKOR	ÖSSZESEN 2020. ÉV								
	2020.01.01		bekerülés		kikerülés		2020.12.31		
	fiú	lány	fiú	lány	fiú	lány	fiú	lány	
0-3 év	0	0	1	0	0	0	1	0	2
3-6 év	1	2	0	0	0	0	1	2	6
7-10 év	11	8	8	1	6	1	13	8	56
11-14 év	41	23	28	26	37	21	32	28	236
15-18 év	68	63	22	31	41	41	49	53	368
18 év -	6	0	1	2	3	1	3	2	18
összesen	127	96	60	60	87	64	99	93	686
	223		120		151		192		
	686								

jel
Bisnyei
Ra

**BEUTALT GYERMEKEK SZÁMÁNAK ALAKULÁSA ÉLETKOR SZERINTI (12 ÉV
FELETT, ALATT) MEGOSZLÁSBAN**

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
12 éves és alattiak	110	60	83	104	104	88	167	219	172	150	162
12 év felettek	55	42	45	50	72	59	60	84	56	62	54
összesen	165	102	128	154	176	148	227	303	228	212	216

ÉLETKORI BONTÁS RÉSZLETESEBBEN (összesen 216 fő)

0-3 éves	84
4-6 éves	23
7-12 éves	55
13-15 éves	35
16-18 éves	19
Összesen:	216

A táblázatokból kitűnik, hogy az előző évhez viszonyítva az ellátottak száma kis növekedést mutat. Az év folyamán 216 kiskorút utaltak be a hatóságok (gyámhatóság, rendőrség), ez 2011-hez képest 200 %-os emelkedést mutat. Leginkább a 3 év alatti beutalások száma növekedett, az éves beutalások 39%-a.

Éves kihasználtság 2020. év

2020. év	01. hó	02. hó	03. hó	04. hó	05. hó	06. hó	07. hó	08. hó	09. hó	10. hó	11. hó	12. hó	Éves
	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%
Befogadó Otthon	198,9	225,8	194,3	140,2	218,5	188,8	224,4	222,6	178,3	121,7	117,2	133,6	175,4
Egerszalók Gyermekotthon	131,4	125	133,6	125	120,9	125	124,5	125	112,5	112,5	112,5	112,5	121
Heves-aranyos Gyermekotthon	121,9	109	116,6	116,3	97,6	100	95	104	127,2	127,2	127,2	127,2	113,7
Egercsehi Gyermekotthon	94,3	100	102,5	100	97,6	90,9	90,9	97,3	100	100	100	92	96,3
Verpelét Gyermekotthon	100	100	99,3	100	99,3	70	90	100	105	111,2	130	130	103,4
Kerecsend Gyermekotthon	116,6	116,6	120,9	126,3	119,8	108,8							
Egerbakta Gyermekotthon	100,2	98,8	98,1	108,3	108,3	107							
Pétervására Kossuth Gyermekotthon	107,2	108,3	115,8	102,2	108,3	103,3	104,5	91,7	108,3	101,6	100	95,4	103,9
Pétervására Keglevich Gyermekotthon	101,8	102,8	112	100	104,3	97,2	83,3	87,9	100	100	100	112	99,5
Pétervására Szent Márton Gyermekotthon	74,2	75	89,6	93,8	100	102,5	96,2	97,8	88,3	108,3	110	114,2	95,4
Istenmezeje Gyermekotthon	108,3	108,3	115,8	108,3	108,3	105,5	100	100	100	100	100	100	95,4
Lőrinci Gyermekotthon	112,9	108,3	120,6	114,8	104,1	98,5	111	94,8	112	108,3	108,3	111,9	108,1
Külső férőhely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mónosbél Gyermekotthon	95,8	94,8	85	82,1	82,7	82,7	84,1	86,6	84,4	85,4	86,4	87	85,9

Handwritten signatures and notes:
 fe
 Biró
 m

A 2015. évi férőhely kihasználtságához képest (85,9%) 2016-ban már növekedett az otthonok férőhely kihasználtsága 86,6%-ra, 2017-ben még magasabb, 109,8%, 2018-ban pedig 103,2%, 2019-ben 113,1 %, 2020. évben 133,1 % volt a kihasználtság. A legmagasabb arány a Befogadó otthonban mutatkozik, ahol az éves átlag 175,4 % volt.

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 korlátozásokról¹ és gazdálkodásra gyakorolt hatásáról az elért eredmények bemutatásával.

A 2020-as évben szervezeti változásra került sor a Kerecsendi és az Egerbaktai Lakásotthonok, valamint a Nevelőszülői Hálózat egyházi átvétele miatt 2020. július 1-től. Mind a Lakásotthonok, mind a Nevelőszülői Hálózat a Szent Ágota Gyermekvédelmi Szolgáltatóhoz került.

(Az Alapító Okirat 2020. június 18-án kelt, 2020. június 19-én jóváhagyott, a Magyar Államkincstár által vezetett közhiteles nyilvántartásba 2020. július 1-jei dátummal bejegyzett.)

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

1)b) A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alaphéví 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

A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alaphéví kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának a 324/2018. (XII. 30.) Korm. rendelet alapján történő kifizetéséhez 20.720.704,- Ft előirányzat módosítást biztosítottak intézményünk számára. Ez az előirányzat-módosítás és annak kiutalása nagymértékben segítette egész évben a bérek kifizetését.

- 1)c) Az Ávr. 172/A. § (2) és (3) bekezdése szerint előírt, a bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és a tény adatok eltéréseiből adódó, ágazatok által küldött 2020. évi értesítés szerint a 2018-2019. évekre vonatkozó bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről.

A bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás eltérése miatt, két alkalommal fizettünk bírságot 137.960,- Ft, valamint 15.702,- Ft összegben.

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.

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

NÉ

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

NÉ

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

Intézményünk nem bonyolít Kincstári Egységes Számlán kívüli pénzforgalmat.

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

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

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

2020. évben új belépők száma: 41 fő. Fenntartói engedéllyel betöltött megüresedett státuszok helyére, illetve tartósa távol lévő dolgozók helyettesítésének idejére.

Kilépések: 59 fő, amelynek megoszlása a következő:

- közös megegyezéssel: 27 fő
- áthelyezéssel: 18 fő
- nyugdíjazás miatt: 10 fő
- próbaidő alatt: 2 fő
- határozott idejű szerződés lejártja miatt: 2 fő

Évközben 97 fő nevelőszülő foglalkoztatási jogviszonya szűnt meg.

Az egyházi átvétel miatt 18 fő közalkalmazott áthelyezéssel, a 97 nevelőszülő pedig munkaviszony megszűnéssel került át a Szent Ágotához.

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.²**

Intézményünk a járvány idejére a jogszabályok alapján Pandémia tervet dolgozott ki a védekezés feladatainak végrehajtására a gyermekotthonok és a lakásotthonok, valamint központban dolgozók számára. Az intézkedési terv tartalmazza a védekezés során felmerülő feladatokat, a beszerzendő, védekezéshez szükséges eszközök, felszerelések listáját. A gyermekek és a dolgozók személyi védelmének megszervezését.

Az Intézményünknek is kihívást jelentett a Pandémiás helyzet kialakulása, mind emberi, társadalmi mind költségvetési szempontokból.

Az intézmény vezetése kiemelt figyelmet fordított a prevencióra és az adott időszak feladatainak tervezésre és felkészülésre, felkészítésre mind az alkalmazottak, mind pedig az intézmények lakói számára. Az alkalmazottak és a gyermekek egészségének védelme elengedhetetlen a folyamatos biztonságos működés miatt, valamint gazdasági és társadalmi negatív hatásainak minimalizálása érdekében. Fel kellett készülni arra, hogy azoknak a munkavállalóknak, akiket nem lehet a munkavégzés alól mentesíteni, (az intézményünkben szinte csak ilyen dolgozó van) védőeszközöket, gyógyszeres kezelést kell biztosítani. A pandémiás helyzetről a fenntartót folyamatosan tájékoztattuk, egyes esetekben egyeztettünk. Egyéb prevenciós védekezési termékeket (fertőtlenítő szereket, kiegészítő termékeket kaptunk is tőlük).

A gyermekek részére biztosítani kellett az otthontanulás lehetőségét. (Asztali gépek beszerzése, internet sávszélesség növelése)

A fertőtlenítő, tisztítószeres, maszkok egyéb vírus elleni és védelmi dolgok beszerzése folyamatosan biztosított, az igények felmérése alapján.

A felmerült költségekre 2.040.953.- Ft előirányzat módosítással kaptunk többlet kifizetést. Az SZGYF Kirendeltségéről szájmazskot, kesztyűt, felületfertőtlenítő és kézfertőtlenítő szereket kaptunk, amelyekkel tovább növeltük a Covid-19 elleni védekezés hatékonyságát.

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.**

A Pandémia elleni védekezés megoldása, a lakásotthonokban élő gyermekek és a dolgozók egészségének védelme, az otthonok fertőtlenítése, az otthoni tanulás segítése nagy kihívást jelentett az intézmény számára.

Szintén rendkívüli esemény volt két lakásotthonunk, valamint a nevelőszülői hálózat egyházi átvétele a Szent Ágota Gyermekvédelmi Szolgáltató által. Az átadás-átvétel előkészítése, lebonyolítása komoly feladatot és megterhelést jelentett mind a gyerme-

kek, mind a munkavállalók számára. Az egyházi átadás miatt 170.859.295,- Ft előirányzat került elvonásra, amely két részletben visszafizetésre is került. A Covid-19 elleni védekezésre 3.541.770,-Ft –ot fordítottunk, melyből az év folyamán 2.040.943,- Ft megtérült a fennmaradó 1.500.827,- Ft még nem térült meg.

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.

2020. július 1-től szervezeti változás, ezzel együtt feladatát átadás történt az intézményben. Az Egerbaktai és a Kerecsendi Lakásotthon valamint a Nevelőszülői Hálózat a Szent Ágota Gyermekvédelmi Szolgáltató egyházi fenntartásába került. Az egyházi átvétel miatt 18 fő közalkalmazott, illetve a 97 nevelőszülő került át a Szent Ágota Gyermekvédelmi Szolgáltatóhoz.

Az átadott és átvett intézményi telephelyek részletes adatairól a 6. sz. melléklet tartalmazza az összefoglaló adatokat.

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

Az Intézmény által fenntartott 8 lakásotthonban, a „Fészek” Gyermekotthonban, a Mónosbéli Gyermekotthonban és a Befogadó otthonban elhelyezett gyermekek kultúrált környezetben nevelkednek.

2020-ban is a takarékoság jegyében telt az év, elsőrendű feladat volt a gyermekek napi ellátását biztosítani.

Ebben az évben VIS MAJOR támogatással és kevés önrésszel a Mónosbéli Gyermekotthon fűtéskorszerűsítését sikerült megvalósítani. Az Egerszalóki és Pétervására Keglevich úti Lakásotthonok energetikai fejlesztése, illetve külső szigetelése szintén 2020. évben készült el. A Befogadó otthonban fürdőszoba felújításra és az alsó szinten két ablak cseréjére került sor. Több lakásotthonban sarokülő garnitúrákat, gyermekágyakat, étkezőasztalokat, székeket, előszobafalat vásároltunk a régiék elhasználódása miatt. Kisebb háztartási gépeket is pótolnunk kellett.

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. Az összevont ágazati 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 minősítési eljárás intézményünknel 2019. évben 7 fő pedagógust érintett, 2020. évben pedig 1 fő került minősítésre.

II.

RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény költségvetésének jelentős részét 62,2 % át a személyi jellegű kifizetések teszik ki 751.774.567,- Ft összegben. A személyi kifizetések utáni járulékok összege 143.270.759,- Ft, amely az összes kiadások 11,86%-a. A dologi kiadások teljesítése 164.185.716,- Ft, amely az összkiadás 13,6 %-a. A dologi kiadásokon belül a legnagyobb hányadot az üzemeltetési anyag beszerzés valamint a közüzemi díjak teszik ki. Az ellátottak pénzbeli juttatásai az összkiadáson belül 6,5 %-ot tesz ki.

A beruházások az összkiadás 0,8 %-át a felújítások pedig 5,84% tesznek ki. A felújítások megvalósításához nagymértékben hozzájárult a Vis Major II keretén belül kapott 31.623.000,- Ft

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. számú melléklet tartalmazza.

Kormányzati hatáskörű előirányzat módosítás összesen 93.751.120,- Ft összegben történt az alábbi részletezésben:

- a 625/2019. (XII. 22.) Korm.rendelet alapján bérkompenzáció miatt 2.385.643.- Ft,
- 367/2019. (XII. 30.) Korm.rendelet alapján minimálbér és garantált bérminimum emelés került megállapításra 20.720.704.- Ft összegben.
- 18/2020(II.19.) Korm.rendelet alapján: 28.645.319.- Ft a szociális és eü. pótlék a foglalkoztatottak 2021. évi többletkiadásinak fedezetére

- 1574/2020. (IX.9.) Korm. hat. alapján ingatlanok felújítására (VIS MAJOR) 31.623.000.- Ft. támogatási előirányzatot kaptunk.
- 24/2020. (II.24.) Korm. rendelet alapján 8.335.501.- Ft pedagógusok előmeneteli rendszerének fedezete
- 1596/2020. (IX.21.) sz. Korm.hat. alapján 2.040.953.- Ft koronavírus elleni védekezés kiadásaira.

Irányító szervi hatáskörű előirányzat módosítás 192.639.105,- Ft összegű elvonást jelentett:

- SZGYF-IKT-12225-3/2020. sz. 25.000.000.- Ft egyszeri jelleggel 25.000.000.- Ft elvonásra került.
- SZGYF-IKT-15694/2020 egyházi átadás miatti elvonás 170.859.295,- Ft
- Többletbevétel I-II kérelemre 1.700.000,- Ft előirányzatot kaptunk
- Nevelőszülői laptop beszerzéshez 1.520.190,- Ft többlettámogatást kaptunk.

Saját hatáskörű előirányzat módosítások 67.041.009,- Ft összegben történtek az alábbiak szerint:

- 2019. évi pénzmaradvány 5.083.482,- Ft értékben előirányzatosításra került.
- Az EFOP 1.1.2-16-2016-00001 „Nő az esély-képzés és foglalkoztatás támogatására 52.013.516,- Ft összegű támogatást kaptunk
- EFOP 1.8.9-17 „Legyen más a szenvedélyed” pályázathoz 4.826.027,- Ft többletet kaptunk
- A Mónosbéli Gyermekotthon sportfeladatainak támogatására 200.000,- Ft támogatást kaptunk
- Működési célú támogatások elszámolása a maradvány korrekcióhoz kapcsolódóan 4.917.984,- Ft összegű előirányzat módosítást jelentett

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

- a 625/2019. (XII. 22.) Korm.rendelet alapján bérkompenzáció miatt 2.385.643.- Ft,
- 367/2019. (XII. 30.) Korm.rendelet alapján minimálbér és garantált bérminimum emelés került megállapításra 20.720.704.- Ft összegben.
- 18/2020(II.19.) Korm.rendelet alapján: 28.645.319.- Ft a szociális és eü. pótlék a foglalkoztatottak 2021. évi többletkiadásinak fedezetére
- 1574/2020. (IX.9.) Korm. hat. alapján ingatlanok felújítására (VIS MAJOR) 31.623.000.- Ft. támogatási előirányzatot kaptunk.
- 24/2020. (II.24.) Korm. rendelet alapján 8.335.501.- Ft pedagógusok előmeneteli rendszerének fedezete
- 1596/2020. (IX.21.) sz. Korm.hat. alapján 2.040.953.- Ft koronavírus elleni védekezés kiadásaira.
- SZGYF-IKT-12225-3/2020. sz. 25.000.000.- Ft egyszeri jelleggel 25.000.000.- Ft elvonásra került.

- SZGYF-IKT-15694/2020 egyházi átadás miatti elvonás 170.859.295,- Ft
- Többletbevétel I-II kérelemre 1.700.000,- Ft előirányzatot kaptunk
- Nevelőszülői laptop beszerzéshez 1.520.190,- Ft többlettámogatást kaptunk.

A Kormánytól, valamint az irányító szervtől kapott támogatásokat teljes mértékben az adott feladatokra felhasználtuk, maradvány nem képződött.

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

Személyi juttatások alakulása:

A személyi juttatások előirányzata az eredetihez képest 146.135.433,- Ft csökkenést mutat. Ennek két fő oka van, egyrészt az egyházi átadás miatti csökkenés, másrészt a személyi juttatások előirányzatának átcsoportosítása dologi kiadásokra.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:

A munkáltatókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó eredeti előirányzata is csökkentésre került az egyházi átadások miatt.

Létszámhelyzet, álláshelyek kihasználtsága időrendben:

2020. január 1-jén engedélyezett létszám: 281 fő

- közalkalmazott: 184 fő, ebből:
- szakmai: 161,5 fő
- funkcionális: 22,5 fő
- nevelőszülő: 97 fő

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

4 fő tartós táppénz miatt van távol. A tartós táppénzen lévők helyettesítése részben megoldott határozott idejű dolgozók alkalmazásával.

2020. december 31-én engedélyezett álláshely 166 fő

2020. december 31-én 1 fő tartós táppénz miatt volt távol. A tartós táppénzen lévő helyettesítése részben megoldott határozott idejű dolgozó alkalmazásával. 2020. december 31-én 6 fő fizetés nélküli szabadság (GYED, GYES) miatt van távol.

Az intézmény fluktuációja a 2020-es évben:

Új belépők: 41 fő megüresedett státuszok helyére, illetve tartósan távollévő dolgozók helyettesítése idejére, illetve 3 fő új nevelőszülő belépése történt.

Kilépések: 59 fő, amelynek megoszlása a következő:

- Közös megegyezéssel: 27 fő
- Áthelyezéssel: 18 fő
- Nyugdíjazás miatt: 10 fő
- Próbaidő alatt: 2 fő
- Határozott idejű szerződés lejára miatt: 2 fő

Évközben 97 fő nevelőszülő foglalkoztatási jogviszonya szűnt meg, amikor a Szent Ágota Gyermekvédelmi Szolgáltató fenntartása alá került a Nevelőszülői hálózat.

A 2020.06.30 nappal bekövetkezett fenntartó váltás nem csak a Nevelőszülői hálózatot érintette, hanem az intézmény két lakásotthonát is, az ellátottakkal és dolgozókkal együtt. Ez a két Lakásotthon a Kerecsendi és az Egerbaktai Lakásotthonok voltak. 10 fő dolgozóval és 5 fő a "Nő az esély-képzés és foglalkoztatás- projekt kereteiben foglalkoztatott dolgozóval.

A fluktuáció a lakásotthonban főként a gyermekfelügyelői munkakörökben igen magas. A megüresedett álláshelyek folyamatosan meghirdetésre kerülnek. A jelentkezők hiánya főként a lakásotthonokhoz való távolságnak, a szakképzettség hiányának, illetve az alacsony bérszintnek tudható be. Egyre gyakoribb, hogy a belépő dolgozók néhány hét után kilépnek.

A megüresedett pszichológus álláshelyek betöltése szakképzett jelentkező hiányában szintén komoly problémát jelent.

Szakképzettség:

A betöltött álláshelyeken szakképzett kollégák dolgoznak.

Szakmai továbbképzések:

2020-ban az Intézmény dolgozói az előző évekhez viszonyítva nem vettek részt nagy számban szociális és kommunikációt segítő továbbképzéseken, mivel a COVID 19 bevezetett veszélyhelyzeti intézkedések miatt nem lehetett képzéseket szervezni, vagy csak online módban.

2020-ban szociális képzésben részt vevők száma: 35 fő

- Nevelési kihívások a kamaszokban: 10 fő
- Hatékony segítői kommunikáció: 25 fő

2020-ban 2 fő vett részt kötelező vezető alapképzésen a Semmelweis Egyetem Szociális Vezetőképzésén.

A képzések nagy része pályázati finanszírozásból vagy a dolgozó által került finanszírozásra.

1 fő óvodai dajka, 1 fő pedig gyermek-és ifjúsági felügyelő képzésen vett részt, mellyel a munkaköréhez szükséges szakképesítést megszerezte.

Jubileumi jutalomban részesültek 2020-ban:

- 25 éves jubileumi jutalomban részesült: 4 fő
- 30 éves jubileumi jutalomban részesült: 5 fő
- 40 éves jubileumi jutalomban részesült: 4 fő

Végkielégítés 2020-ban:

- 2020-ban 1 főnek fizettünk végkielégítést.

Műszakbeosztások, szabadságok

2010. márciustól a lakásotthonokban a gyermekfelügyelők és gyermekvédelmi asszisztensek 12 órás folyamatos, megszakítás nélküli műszakrendben dolgoznak, ez ügyben

változtatás 2020. évben sem történt. Négyezer négy heti munkaidőkeretben dolgoznak a lakásotthonokban. Túlóra kifizetés az elmúlt évben több esetben fordult elő, többnyire azokban az otthonokban ahol a tartósan táppénzen lévő dolgozók helyettesítése hosszabb ideig nem volt megoldva, illetve tartós létszámhiánnyal dolgoztak.

2020 évben Intézményünkben a COVID 19 kapcsán kialakult járványügyi helyzetre való tekintettel többször lett elrendelve túlóra, mivel csak így lehetett megoldani a folyamatos műszak lefedettséget. A digitális oktatás ideje alatt valamint az iskolák időszakos bezárása miatt az ellátottak egész napjukat az otthonokban töltötték. Teljes körű ellátásukat, napi 24 órás felügyeletüket biztosítani kellett, ami szintén többletfeladatok elrendeléséhez vezetett.

➤ Dologi kiadások alakulása

Az eredeti előirányzat módosításra került 121.431.000.- Ft-ról 178.623.586. Ft-ra.

A dologi kiadások előirányzaton belül a legmagasabb arányban a készletbeszerzés illetve a karbantartás áll, mely magában foglalja a szakmai és üzemeltetési anyagokat, valamint a szükséges karbantartásokat 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 Pandémia elleni védekezésre módosított előirányzatként kiutalásra került 2.040.953,-Ft. A fertőtlenítőszer és egyéb védekezést szolgáló eszközök beszerzése az Operatív Törzs által indokoltnak ítélt költségként finanszírozásra került.

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 10 telephelyének költségeit. Ugyancsak magasnak mondható a szolgáltatási kiadásokon belül a járművek karbantartása, kisjavítása is. Mindezt az előregedett gépjárműparkunk indokolja. Kiküldetési költségek soron saját dolgozóink kiküldetési díjai kerülnek elszámolásra. Különbé befizetések és egyéb dologi kiadások legnagyobb részét az előzetesen felszámított ÁFA képezi.

➤ Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak eredeti előirányzata 87.285.000,- FT volt a módosított előirányzat pedig 78.657.117.- Ft, ami megegyezik a teljesítés összegével is. A

csökkenés oka hogy a nevelőszülői hálózat átadásával a II félévben már csak a lakásotthonokban lévő gyermekek zsebpénzkiadásai kerültek itt elszámolásra, melynek összege 3.145.280,- Ft.

➤ Egyéb működési/felhalmozási célú kiadások:

Egyéb elvonások és befizetések soron az előző évi előrejelzés adatszolgáltatás eltérése miatti bírság összege szerepel 161.886,- Ft összegben.

Egyéb működési célú támogatások soron pedig pályázati szabálytalansági eljárás miatti befizetés található 600.837,- FT összegben.

➤ Beruházási és felújítási kiadások

2020 évben saját hatáskörű előirányzat módosítással biztosítottunk 8.244.850,- Ft beruházási keretet az intézményben szükségessé váló tárgyi eszközök cseréjére. Fejezeti kezelésű előirányzatból kaptunk 1520.190,- Ft támogatást a nevelőszülői laptopok beszerzéséhez.

A Vis Major II keretből felújításra került a Mónosbéli fűtési rendszer, valamint megvalósult a Dobó Tér 6/a épület kazáncseréje. A támogatás összege 31.623.000,- Ft volt, amelyet még saját forrással kiegészítettünk, így 37.009.598,- Ft-ból valósul meg a két legnagyobb volumenű felújítás. Ezen kívül még saját forrás igénybevételével több lakásotthon energetikai korszerűsítését végeztük el, valamint fürdőszobát újítottunk fel. Összességében a felújításra fordított összeg 60.048.232,- Ft

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 keletkezett.

Költségvetési bevételeink 106.057.527.-Ft- Ft-os teljesítést mutatnak. Ez az összeg az alábbi tételeket tartalmazza:

- Működési bevételeink 44.100.000.- Ft-ban teljesültek. Ebből 3.285.360.- Ft szolgáltatások ellenértéke, 638.258.- Ft ellátási díj, 2.442.754.- Ft kiszámlázott ÁFA, 97.099.- Ft pedig biztosító által nyújtott kártérítés összege. Egyéb működési bevételként

31.758.518 Ft-ot realizáltunk. A közvetített szolgáltatások értéke:5.878.011.-Ft. Az eredeti 42.400.000.- Ft előirányzathoz képest 1.700.000.- Ft irányítószeri működési támogatást kaptunk.

- Működési célú bevételként az EFOP-1.1.2-16-2017-00001. számú pályázathoz kapcsolódóan 52.013.516,- Ft került kiutalásra, az EFOP 1.8.9 pályázathoz 4.826.027,- Ft támogatást kaptunk.
- A Mónosbéli Gyermekotthon sportrendezvények támogatására 200.000,- Ft támogatást kapott.
- A maradvány korrekciózás során 4.917.984,- Ft került bevételként elszámolásra.

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

A bevételek beszedése az év során nem jelentett problémát. 2020. év végén 52.785.- Ft volt az intézmény követelése, ami a meg nem fizetett étkezési térítési díjakból tevődik össze.

3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.

➤ Működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről.

- Pandémia kiadásokra: 2.040.953.-Ft
- VIS MAJOR támogatás: 31.623.000.- Ft Mónosbéli Gyermekotthon fűtőkorszerűsítése és HMGYK Központ Eger, Dobó tér 6/A. kazán csere

➤ Működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

- Heves Megyei Labdarúgó Szövetség támogatása: 200.000.- Ft Mónosbéli Labdarúgó csapat részére

4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény 2020. évi költségvetési maradványa 14.437.870.-Ft, melyből az alap tevékenység előirányzat maradványa 14.437.870.-Ft. A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott források maradványa összesen 14.437.870 Ft, mely a következőkből tevődik össze:

- 14.209.798.- Ft az EFOP pályázatok banki egyenlege
- 228.072.- Ft az intézményi bankszámlák és a lakásotthoni pénztárak egyenlege

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

Előirányzat és teljesítés főbb adatai:

A 2019. évi maradvány 5.083.482.- Ft volt, melynek teljes összege EFOP pályázati maradvány, amely az EFOP lebonyolítását szolgáló bankszámla egyenlege tartalmazza.

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).

2020 évi maradvány összege 14.437.870,- Ft, ebből 228.072,- Ft a lakásotthoni bankszámlák és pénztárak záró egyenlegei, 14.209.798,- Ft az EFOP pályázati pénzek maradványa.

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.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 2020. év végi módosításával egyszeri lehetőség nyílt a korábbi évek helytelen könyveléséből adódó maradvány rendezésére.

A 2019. évi költségvetési beszámoló 07. Maradványkimutatás űrlap C) Összes maradvány sorában kimutatott összeg 10 001 466 Ft. Alkalmazva a Áhsz. 17. melléklet 4. pont új d) alpontja szerinti táblázatot megállapítható, hogy az Intézmény 2019. évi korrigált pénzeszközének értéke: 5 083 482 Ft.

A 2019 évben kimutatott, valamint korrekciózott maradvány teljes összege alaptevékenységgel kapcsolatos.

A 2019. évben kimutatott maradvány 4 917 984 Ft-tal több, mint a valós, pénzben is meglévő maradvány.

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

Intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartama (dátumtól-dátumig)	A teljes támogatás összege (Ft-ban)	Önerő mértéke	2020. évi felhasználás (Ft-ban)	Megjegyzés
Heves Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat	EFOP-1.2.7-16-2017-00021	„Maradj talpon!”-önálló életkezdés feltételeinek javítását célzó komplex program	2017.12.01-2019.10.31	23 185 404	-	-	fenn-tartási időszak
Heves Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat	EFOP-2.2.14-17-2017-00016	"A család, ahol élünk"	2017.10.01-2019.03.31	49 056 951	-	-	fenn-tartási időszak
Heves Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat	EFOP-1.8.9-17-2017-00005	"Legyen más a szenvedélyed 2 "	2018.01.01-2019.12.31	147 611 359	-	436 957	

2017-ben benyújtott sikeres pályázataink révén a 2018-as költségvetési évben már elkezdődött a pályázatok megvalósítása, és a 2019-es évben fejeződött be. A 2020-as évtől a fenntartási időszak kezdődött minden pályázatban.

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

2020. évben a nemzeti vagyomba tartozó befektetett eszközök között tárgyi eszközként gépek, felszerelések berendezések kerültek beszerzésre.

Az éves elszámolt értékcsökkenés értéke 1.893.791.- Ft.

2020. december 31-én eszközeink nettó értéke 3.994.085.- Ft.

Az intézmény használatában lévő gépjárművek a szakmai alapeladat ellátását támogatják. A gépjárműpark elöregedett, sok ráfordítást igényel. Javíttatásuk, fenntartásuk nem gazdaságos.

7) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok

Gazdálkodó szervezet megnevezése	Saját tőke értéke (forint)	Állami tulajdoni részesedés aránya (%)	Költségvetési támogatás összege (forint)	Költségvetési támogatás célja
HMGYK és TEGYESZ Gyermekmosolyért Alapítvány		100	0	
HMGYK és TEGYESZ Szebb életünkért Alapítvány		100	0	

Alapítványok:

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

Tekintve, hogy az alapítványi beszámolók határideje május 31. még nem rendelkezünk adatokkal a 2020. év vonatkozásában.

8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

A követelések és kötelezettségek 2020. december 31-i állapotát a 12. sz. melléklet tartalmazza.

Intézményünk 52.785.- Ft-os kintlévősége nem képez jelentős összeget. Ez összeg a be nem fizetett étkezési térítési díjakból tevődik össze.

2021. évre esedékes kötelezettsége az intézménynek 419.095 Ft.

9) A letéti számla pénzforgalma:

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 ellá-

totti létszámot tekintve így biztonságos. A családi pótlék megérkezését követően a legrövidebb időn belül átvezetjük az összeget az intézményi költségvetési számlára. A számla december 31-i egyenlege 2.209.900.- Ft.

10) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:

NÉ

11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

- 2020. évben 206.819.- Ft-ot utaltunk vissza a 2020. évi bérkompenzáció fel nem használt részére.
- Minimálbér és garantált bérminimum elszámolásra 2.375.881.- Ft került átutalásra a fel nem használt összeg miatt.
- 2019. évi maradvány elszámolás során keletkezett 8.224.- Ft befizetési kötelezettség, amely visszafizetésre került 2020 évben.

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 vagyonekezelési szerződést nem kötöttünk, kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel. Közvetlenül környezetvédelemhez 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:

Heves Megyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztálya 2020-ban a Lakásotthonokban 21 alkalommal végzett ellenőrzést.

Ellenőrzési cél feladat: teljes körű ellátás.

A hatóság mind a 21 alkalommal rendben találta az ellátási feltételeket.

Heves Megyei Kormányhivatal Egri Járási Hivatal Népegészségügyi Osztálya 9 alkalommal tartott ellenőrzést, melyeken rendben találta a látottakat.

A 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 otthont nyújtó ellátás keretében biztosított ellátási tartalmak minőségére és kínálatára.

A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság_belső ellenőre 2020-ban „Ellátottakra vonatkozó pénzeszközök intézményi kezelése (letéti pénztár, ellátmány felhasználása, költőpénz, kötelező juttatások biztosítása, nyilvántartása)” című ellenőrzést végezte el. Megállapítása:

A költségvetési szerv vezetője gondoskodott az intézménynél az ellátottakra vonatkozó pénzeszközök szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működésről, melyet a 2020. évi Éves költségvetési beszámoló benyújtásakor tett nyilatkozatban részletesen felsorolt.

Soron kívüli ellenőrzés nem történt.

ÖSSZEFOGLALÓ

A Heves Megyei Gyermekvédelmi Központ 2020. évben is a Gyermekvédelemről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény és annak végrehajtási rendeleteiben megfogalmazottak szerint végezte munkáját.

2020. július 1-től szervezeti változás történt az intézményben. Az Egerbaktai és a Kerecsendi Lakásotthon valamint a Nevelőszülői Hálózat a Szent Ágota Gyermekvédelmi Szolgáltató egyházi fenntartásába került. Az egyházi átvétel miatt 18 fő közalkalmazott, illetve a 97 nevelőszülő került át a Szent Ágota Gyermekvédelmi Szolgáltató. Az intézményi költségvetésből 170.859.295 Ft átutalásra került az új fenntartó számlájára.

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 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 2020. gazdasági évben is megszokott, takarékos gazdálkodást folytatott.

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

TÁBLÁZATOK

1. Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről
2. Intézmények elérhetősége 2020.
3. Kimutatás a 2020. évi ellátotti feladatok és a létszám alakulása
4. Alapítványok
5. Pénzeszközök alakulása 2020. december 31-én.
6. 2020. évben átadott és átvett intézményi telephelyek
7. 2020. évi költségvetés előirányzatainak alakulása 2020. december 31-én (előirányzat levezetés)
8. Beruházások
9. Felújítások
10. Követelések behajtására tett intézkedések 2020. évben
11. Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása
12. Követelések megoszlása lejárat és vevők, adósok szerint, Kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint