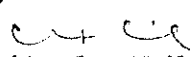


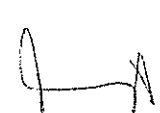
**A Heves Megyei Gyermekvédelmi Központ
2021. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása**

Eger, 2022. május 03.




Nyesőné Maksa Erika
intézményvezető




Prázmári Zsolt
megyei gazdasági osztályvezető

Tartalomjegyzék

Preambulum.....	4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)	5
1) Az Intézmény feladatkörének, 2021. 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.	9
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 20/2021. (I. 28.) Korm. rendelet szerinti, 2021. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról.	10
1)c) Az Ávr. 172/A. § (2) és (3) bekezdése szerint előírt, a bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és a tény adatok eltéréséből adódó, ágazatok által küldött értesítés szerint a 2020. szeptember hónapban leadott adatszolgáltatások alapján megállapított bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről.	10
1)d) Vállalkozási tevékenység végzése	10
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.	11
1)f) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről.	11
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.	11
1)h) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról.	11
1)i) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.	11
1)j) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól.	11
1)k) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.	12
1)l) A létszámadatok alakulásáról, abban bekövetkezett változások okairól, szervezetre gyakorolt hatásairól a nyitó adatokhoz képest a záró állomány tükrében.	12
1)m) Az intézményekben foglalkoztatottak foglalkoztatási jogviszonyának 2021. évben történő átalakulásáról, foglalkoztatottak összetételéről, annak szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásáról (2020. évi XXXII. törvény, 2020. évi C. törvény). (Kizárólag az egészségügyi szolgálati jogviszonyról szóló törvény hatálya alá tartozó intézetek esetén szövegesen, valamint a 3. számú melléklet kitöltésével is.)	13
1)n) Az intézményekben foglalkoztatottak illetményfejlesztéséhez kapcsolódó döntésekről, azok gazdálkodásra gyakorolt hatásairól (2020. évi C. törvény, 256/2013. (VII.5.) Korm. rendelet, 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet, 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet, PM/15/2021. számú intézkedés, 1144/2021. (III. 29.) Korm. határozat, 669/2021. (XII. 2.) Korm. rendelet, 682/2021. (XII. 6.) Korm. rendelet, stb.)	13
1)o) A vészhelyzetben, illetve egészségügyi válsághelyzetben a járvány elleni védekezéssel kapcsolatos intézkedések megtételéről, azok szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásairól.	13
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. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)	17
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:	17
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:	17

2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak szöveges indoklása (országgyűlés, kormány, irányító szervei és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).....	17
2)b) Konkrét, meghatározott feladatokra a Kormánytól, a tárcától, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, és ezek kapcsán adódó esetleges maradványok nagysága és okai.....	19
2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatokként.....	20
3) Az intézményi bevételek alakulása:	25
3)a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása, az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése.....	25
3)b) A többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti, illetve tartós jellege, mely a kiadások finanszírozására fordították.....	26
3)c) Bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.....	26
3)d) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.....	26
3)e) A 2021. december havi nettó munkabér megelőlegezés nem a NEAK (Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő), valamint a NEAK által finanszírozott összegeinek, valamint azok helyes számviteli elszámolása érdekében megtett intézkedések bemutatása, a nem NEAK által finanszírozott intézmények esetén a megelőlegezés összegébe nem tartozó postaköltség megfelelő nyilvántartása érdekében történt helyesbítések ismertetése.....	27
4) Maradvány feladat teljesítéssel összefüggő alakulása:.....	27
4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2020. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása.....	27
4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai.....	27
4)c) a 2021. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, illetve a 709/2020. (XII. 30.) Korm. Rendelet 3. §-a szerint az Operatív Törzs döntése alapján vállalt kötelezettségek pénzügyi kifizetésének elhúzódásának okát stb.), összetétele (alap,- és vállalkozási tevékenység esetében is).....	27
4)d) A Kormány által engedélyezett 2019. évi kötelezettségvállalással terhelt, de 2020. december 31. napjáig pénzügyileg nem teljesült költségvetési maradványok felhasználásnak bemutatása.....	28
4)e) Az Áhsz. 2020. december 29-től hatályos átmeneti 56/A. §-a szerint a 2020. évben végrehajtott, korábbi évek helytelen maradvány-elszámolásából eredő eltérések helyesbítését követően 2021. évben adódó további eltérések, azok okainak bemutatása.....	28
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása:	29
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök, valamint a sajátos elszámolású tételek állományának alakulása:	29
7) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok	30
8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:.....	30
9) A letéti számla pénzforgalma:	31
10) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:	31
11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:.....	31
12) Fedezetbiztosítási számla (azon belül kizárólag peres ügyek számla esetén):.....	32
13) Devizaszámlák forgalma:	32
14) Ellenőrzések bemutatása (Állami Számvevőszék, Kormányzati Ellenőrzési Hivatal, stb.):.....	32
15) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ:	32
ÖSSZEFOGLALÓ.....	33
MELLÉKLETEK.....	34

Preambulum

A szakmai munka irányvonalát a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény és a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 15/1998. (IV. 30) NM rendelet biztosítja. A Heves Megyei Gyermekvédelmi Központ (továbbiakban: HMGYK) alpműködését és eredményes feladatellátását az Alapító Okirat, Szervezeti Működési Szabályzat, a gyermekotthonok Szakmai Programja és Házirendje biztosítja.

A Heves Megyei Gyermekvédelmi Központ Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

Alapító Okirat száma: II/3287-1/2021/PKF

Kelte: 2021. június 25

Kiadta: Emberi Erőforrások Minisztériuma

Alapító Okirat módosításainak száma: 7

Hatálya: 2021. július 01.

Kiadta: Emberi Erőforrások Minisztériuma

Fontosabb azonosító adatok:

Név: Heves Megyei Gyermekvédelmi Központ

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

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

249

I.

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

1) Az Intézmény feladatkörének, 2021. évi tevékenységének ismertetése:

A személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 15/1998. (IV. 30.) NM rendelet 83-85. § foglaltak alapján a gondozás-nevelés célja, hogy a gondozott gyermek testileg, értelmileg, érzelmileg, erkölcsileg korának és képességeinek megfelelően fejlődjék, személyisége a lehető legteljesebb módon kibontakozzék, és képessé váljon a vérszerinti családjába való visszailleszkedésre, vagy nevelőszülői, illetve örökbefogadó családba történő beilleszkedésre, vagy az önálló életvitelre. E cél érdekében a gondozását, nevelését, ellátását végző személyek kötelesek együttműködni egymással, valamint mindazon intézményekkel, amelyek a gondozott gyermekkel foglalkoznak.

A gyermekotthonok csoportjai/lakásotthonai a jogszabályi előírásoknak megfelelő tárgyi felszereltséggel rendelkeznek. Az elhelyezett gyermekek kulturált környezetben nevelkednek, lehetőségük van az elkülönülésre, közösségi életre és a szabadidő hasznos eltöltésére. A gyermekotthonok hangsúlyos feladata a vér szerinti szülőkkel, testvérekkel történő kapcsolattartás elősegítése, erősítése és ápolása. A gyermekotthonok házirendjében és a beutaló határozatokban foglaltak alapján biztosított a gyermekek, szüleik és hozzátartozóik számára meghitt kapcsolattartást minden hétfvégén. A gyermekotthonokban elhelyezett kiskorúak tankötelezettsége a koruknak és képességeiknek megfelelő oktatási-nevelési intézményekben biztosított. A gyermekotthonokban a nevelő és a fejlesztő pedagógus az egyéni nevelési gondozási tervben foglaltak alapján támogatja a kiskorúak felzárkóztatását, folyamatos felkészülését a tanítási órákra, vizsgákra. A gyermekotthon szakemberei segítik a gyermekeket az oktatási intézményben elvárt magatartási normák kialakításában, fejlesztésében és tehetségfejlesztésében. A pszichológus és a fejlesztőpedagógus segíti a kiskorúak és a munkavállalók tevékenységét. A gyermekekkel heti rendszerességgel foglalkozik szükség szerint pszichológus és fejlesztő pedagógus, akiknek a szakmai munkája nélkülözhetetlen a gyermekotthoni nevelésben. A képzett szakemberek egyéni szükségletnek megfelelően segítenek a problémamegoldásban, konfliktusok megelőzésében és kezelésében, az új közösségbe való beilleszkedésben, szorongásoldásban, életvezetési problémákban és önértékelési problémákban.

Az intézmény működésének elengedhetetlen követelménye a belső munka szakmai tartalmának fejlesztése mellett az intézményt körülvevő környezettel a jó kapcsolat kialakítása és fenntartása.

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 (továbbiakban: HMGYK) működtetésének legfőbb szabályait.

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

Alapító Okirat 2021. június 25. napon került módosításra (okirat száma: II/3287-1/2021/PKF). Az alapító okirat módosítását a területi szakszolgáltatás különválása indokolta. A Magyar Államkincstár igazolta, hogy az alapító okirat módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt szövege megfelel az alapító okiratnak a Heves Megyei Gyermekvédelmi Központ 2021. június 21. napján kelt, 2021. július 01. naptól alkalmazandó II/3287/2021/PKF okiratszámú módosító okirattal végrehajtott módosítása szerinti tartalmának.

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

Az intézmény szakmai egységei/telephelyei – Pétervásárai Gyermekotthon 4 lakásotthona, Egri Gyermekotthon 4 lakásotthona, Fészek Gyermekotthon, Mónosbéli Gyermekotthon – rendelkeznek érvényes működési engedéllyel.

2021. JANUÁR 01 – 2021. DECEMBER 31. NAPIG AZ ELLÁTOTTAK LÉTSZÁM KIMUTATÁSA

Fő						
Dátum	Engedélyezett férőhely	Gondozottak száma hó végén	12 év alatti gyermek	Létszám felett	Üres férőhely	Tényleges férőhely túllépés
2021. január	182	189	35	15	8	7
2021. február	182	185	33	11	8	3
2021. március	182	182	32	9	9	0
2021. április	182	180	29	7	9	-2
2021. május	182	178	29	3	7	4
2021. június	182	188	31	6	0	6
2021. július	170	177	33	7	0	7
2021. augusztus	170	172	32	4	2	2
2021. szeptember	170	175	31	6	1	5
2021. október	170	170	30	4	4	0
2021. november	170	166	27	3	7	-4
2021. december	170	163	27	2	9	-7

2021. július 1. nappal a Befogadó Otthon az Országos Gyermekvédelmi Szakszolgálat Heves Megyei Területi Szakszolgálatához került, így a HMGYK férőhely kapacitása 12 fővel csökkent.

2021. ÉVBEN A FÉRŐHELY KIHASZNÁLTSÁG

Gyermekotthonok		Engedélyezett férőhely	Gondozási napok	Gondozási napok éves átlaga	Férőhely kihasználtság
Pétervásárai Gyermekotthon	Szent Márton úti Lakásotthon	12	4 882	13,4	89%
	Keglevich úti Lakásotthon	12	3902	10,7	89%
	Kossuth úti Lakásotthon	12	4 605	12,6	105%
	Istenmezejei Lakásotthon	12	4 107	11,3	94%
Fészek Gyermekotthon		24	9078	24,9	104%
Egri Gyermekotthon	Egerszalóki Különleges Lakásotthon	8	2 908	7,9	100%
	Egercsehi Lakásotthon	11	3 879	10,6	97%
	Hevesaranyosi Lakásotthon	11	3 995	10,9	100%
	Verpeléti Lakásotthon	10	4 011	10,9	110%
Mónosbéli Gyermekotthon		58	21 321	58,4	100%
Összesen		170	62 688	171	101%

2021. évben az intézmény férőhely kihasználtsága 100% feletti, melynek oka, hogy a gyermekotthonok – a feladatellátás teljesítése céljából – a tartós engedély nélkül eltávozott kiskorúak helyére fogadnak új nevelésbe vett gyermeket nevelőszülőktől, illetve a testvérek együttes elhelyezése révén, mely során az engedélyezett férőhelyeket az intézmény túllépi.

KÜLÖNLEGES ÉS SPECIÁLIS SZÜKSÉGLETŰ KISKORÚAK SZÁMA 2021. DECEMBER 31. NAPON

Gyermekotthonok	Engedélyezett férőhely	Normál szükségletű	Különleges szükségletű	Speciális szükségletű	Kettős szükségletű
Fészek Gyermekotthon	24	14	10		
Mónosbéli Gyermekotthon	58	35	16	1	1
Egri Gyermekotthon	40	23	16	1	
Pétervásárai Gyermekotthon	48	37	8	1	
Összesen:	170	109	50	3	1

A gyermekotthonok csoportjaiban/lakásotthonaiban a normál szükségletű gyermekekkel közösen vannak elhelyezve a különleges szükségletű, speciális szükségletű és kettős szükségletű gyermekek.

2021. ÉVBEN BEKERÜLT GYERMEKEK SZÁMA

Életkor	Egri Gyermekotthon	Pétervásárai Gyermekotthon	Mónosbéli Gyermekotthon	Fészek Gyermekotthon	Összesen
0-3 év				2	2
3-6 év					
7-10 év			1	2	3
11-14 év	4	1	1	1	7
15-18 év	5	8	10		23
18 év felett				1	1
Összesen	9	9	12	6	36

Az életkor szerinti összehasonlítás esetében a gyermekotthonokban elhelyezett gyermekek életkora változatos az újszülött csecsemőkortól a 18 éves korig. A gyermekek fluktuációjának alakulása, a folyamatos változás, instabilitás, az állandóság hiánya nehezíti a csoportok/lakásotthonok normarendszerének megfelelő biztosítását és tartatását. A gyermekotthonokban gyakori a testvérek együttes elhelyezése, akik a család, a biztonság erősítése és a testvéregyesítés érdekében azonos csoportban/lakásotthonban és nemenként egy szobában alakítják ki életterületüket a testvér nélküli kiskorúakkal közösen. A gyermekotthonok fogadnak nevelőszülőktől 12 éven aluli gyermekeket gondozási hely megváltoztatásával nevelőszülők hiányában. 2021. évben a gyermekotthonok csoportjaiban/lakásotthonaiban 7 fő utógondozói ellátott folytatta tovább nappali tagozaton tanulmányait és 1 fő szociális bentlakásos intézménybe várta felvételét. Utógondozói ellátás keretében a fiatal felnőtt számára utógondozást és szükség szerinti ellátást biztosítottak.

**2021. ÉVBEN AZ ELLÁTÁSBÓL KIKERÜLTEK
TÁVOZÁSI HELY SZERINTI MEGBONTÁSA**

Távozási hely	Egri Gyermek- otthon	Pétervásárai Gyermekotthon	Mónosbéli Gyermekotthon	Fészek Gyermek- otthon	Összesen
vérszerinti családba	4	3	1	2	10
más intézménybe	3	2	1	1	7
nagykorúvá válás, önálló életkezdés	9	7	5	4	25
szociális intézménybe	1		1		2
utógondozói ellátás megszűnt		1	1	1	3
Összesen	17	13	9	8	47

2021. évben az intézményből 47 fő távozott, 10 fő a vérszerinti családjába, 7 fő más – javítóintézet, speciális gyermekotthon – intézménybe, 25 fő nagykorúvá vált és önálló élet kezdett, 2 fő egészségügyi szükséglete révén szociális intézménybe került és 3 fő kérésére utógondozói ellátása megszűnt.

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

2020. évben szervezeti változásra került sor a Kerecsendi és az Egerbaktai Lakásotthonok, valamint a Nevelőszülői Hálózat kapcsán. A Lakásotthonok, valamint a Nevelőszülői Hálózat a Szent Ágota Gyermekvédelmi Szolgáltatóhoz került.

Az Egerbaktai Lakásotthon 2021. január 01. nappal visszakerült az SZGYF fenntartásába, melyet intézményünk nem használt.

A közfeladat-ellátás változás miatt az intézmény 2021. évi költségvetése 377.669.959.- Ft-tal csökkent.

² [Áht., Ávr. és Áhsz. jogszabályváltozásai, az 1982/2013. (XII. 29.) Korm. határozat és a tilalom alóli felmentési köre bővítésének hatása, a 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet, a 93/2018. (V. 4.) Korm. rendelet, 2018. évi CXXV. törvény, 88/2019. (IV. 23.) Korm. rendelet, a 92/2020. (VI. 6.) Korm. rendelet 6.§, továbbá a Kvtv. 8. § (7) bekezdése szerint az öregségi teljes nyugdíjhoz szükséges szolgálati időt megszerzett jogviszonyban állók jogviszonyának megszüntetéséből eredő kiadási megtakarítás befizetési kötelezettségének hatása stb.]

Bz 4 94

2021. július 01-étől a HMGYK és a TEGYESZ új szervezeti formában, külön folytatta tevékenységét. Ennek kapcsán a bérekre, járulékokra, dologi kiadásokra, valamint az ellátottak pénzbeli juttatására a HMGYK költségvetéséből az EMMI, illetve az SZGYF hatáskörében 116.892.454.- Ft összeg került elvonásra.

A korábbi évekhez hasonlóan 2021. évben is takarékos gazdálkodást folytattunk. 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 alapbér kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 20/2021. (I. 28.) Korm. rendelet szerinti, 2021. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról.

A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alapbér kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának a 20/2021. (I.28.) Korm. rendelet alapján történő kitételéhez 9.421.336.- 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 eltéréséből adódó, ágazatok által küldött értesítés szerint a 2020. szeptember hónapban leadott adatszolgáltatások alapján megállapított bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről.

A bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás eltérése miatt Intézményünk nem fizetett bírságot 2021. évben.

- 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. Az alapítványok döntő részben a felajánlott SZJA 1%-ának összegéből gazdálkodnak.

- 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.

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 figyelembevételével 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 feladatmegosztási megállapodás rögzíti a gazdálkodási feladatok elvégzésének munkamegosztását és felelősségvállalás rendjét.

2021. július 1-én Intézményünkben a HMGYK és az TEGYESZ szétválása kapcsán vezetőváltás történt. Dr. Jungné Richter Judit Igazgató Asszony június 30-ig töltötte be posztját, július 1-én Nyesőné Maksa Erika Intézményvezető Asszony vette át az irányítást.

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

Új munkavállaló 25 fő, akik belépése fenntartói engedéllyel betöltött megüresedett státuszokra, illetve a tartósan távollévő dolgozók helyettesítése idejére történt.

Az intézménytől 26 fő távozott, melynek megoszlása:

- közös megegyezéssel 14 fő,
- áthelyezéssel 3 fő,
- nyugdíjazás miatt 3 fő,
- próbaidő alatt 3 fő,
- határozott idejű szerződés lejára miatt 1 fő,
- rendkívüli felmentéssel (gyermekbántalmazás) 2 fő.

A fluktuáció a lakásotthonban főként a gyermekfelügyelői munkakörökben igen magas. A megüresedett álláshelyek folyamatosan meghirdetésre kerülnek a Belügyminisztérium Közzolgálati Állásportálján. A gyermekotthonok, lakásotthonok és a lakóhely távolsága, a megfelelő szakképzettség hiánya és az alacsony bérszint következtében kevés a jelentkezők száma, illetve az új munkavállalók közül gyakori a próbaidő alatti indoklás nélküli távozás. A megüresedett pszichológus álláshelyek betöltése szakképzett jelentkező hiányában jelenleg komoly problémát jelent.

- 1)m) Az intézményekben foglalkoztatottak foglalkoztatási jogviszonyának 2021. évben történő átalakulásáról, foglalkoztatottak összetételéről, annak szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásáról (2020. évi XXXII. törvény, 2020. évi C. törvény). (Kizárólag az egészségügyi szolgálati jogviszonyról szóló törvény hatálya alá tartozó intézetek esetén szövegesen, valamint a 3. számú melléklet kitöltésével is.)

NÉ

- 1)n) Az intézményekben foglalkoztatottak illetményfejlesztéséhez kapcsolódó döntésekről, azok gazdálkodásra gyakorolt hatásairól (2020. évi C. törvény, 256/2013. (VII.5.) Korm. rendelet, 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet, 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet, PM/15/2021. számú intézkedés, 1144/2021. (III. 29.) Korm. határozat, 669/2021. (XII. 2.) Korm. rendelet, 682/2021. (XII. 6.) Korm. rendelet, stb.)

Az SZGYF 2021. január 27-én kelt, SZGYF-IKT-624-9. iktatószámú levelében értesítette Intézményünket, hogy a PM/15/2021. sz. intézkedés alapján a köznevelésben foglalkoztatottak 2021. évi többletkiadásainak fedezetére 17.284.157.- Ft összeget biztosított számunkra.

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

A 2020. évben indult COVID 19 járvány is nehezítette a feladatellátást. Intézményünk a jogszabályok alapján Pandémia tervet dolgozott ki a védekezés feladatainak végrehajtására a gyermekotthonokban és a lakásotthonokban, valamint a 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. Intézmény számára is kihívást jelentett a Pandémiás helyzet kialakulása, mind emberi, mind társadalmi, mind pedig költségvetési szempontokból.

Az EMMI Eljárásrendjét – a koronavírus terjedésének megelőzésére és a kockázatok csökkentésére – minden esetben betartotta az intézmény, hiszen az in-

³ (2020. évi CIX. törvény, 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet, 26/2021. (I. 29.) Korm. rendelet, 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet, 271/2021. (V.21.) Korm. rendelet, 709/2020. (XII. 30.) Korm. rendelet, 449/2021. (VII. 29.) Korm. rendelet, 2020. évi LVIII. törvény, 2020. évi CIV. törvény, 2021. évi I. törvény, 2021. évi XCIX. törvény, stb).

tézmény vezetése kiemelt figyelmet fordított a prevencióra és az adott időszak feladatainak tervezésére és a 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 egyeztetünk. Egyéb prevenciós védekezési termékeket (fertőtlenítő szereket, kiegészítő termékeket) kaptunk is tőlük.

A gyermekek részére biztosítani kellett az otthontanulás lehetőségét (informatika eszközök (laptopok) beszerzése, internet sávszélesség növelése).

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

A felmerült költségekre 1.906.137.- 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. Mindezek ellenére az Intézmény vezetői és a dolgozók mindent megtettek azért, hogy a gondozásban élő gyermekek a lehető legkisebb változtatással éljék meg mindennapjaikat.

A Covid-19 elleni védekezésre fordított összegből az év folyamán 1.906.137.- Ft megtérült.

Szintén rendkívüli esemény volt a Szent Ágota Gyermekvédelmi Szolgáltatótól az Egerbaktai Lakásotthonunk visszavétele 2021. január 01-vel, valamint a HMGYK és TEGYESZ különválása 2021. július 01-től. Az átadás-átvétel előkészítése, lebonyolítása komoly feladatot és megterhelést jelentett a munkavállalók számára.

Az egyházi átadás miatt 377.669.959.- Ft előirányzat került elvonásra, amely két részletben visszafizetésre is került.

A HMGYK és a TEGYESZ különválása kapcsán a bérekre, járulékokra, dologi kiadásokra, valamint az ellátottak pénzbeli juttatására költségvetésünkben összesen 116.892.454.- Ft összeg került elvonásra.

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.

2021. július 1. nappal az Országos Gyermekvédelmi Szakszolgálat Heves Megyei Területi Szakszolgálatához áthelyezéssel 51 munkavállaló távozott a szakfeladatok szétválasztása kapcsán. 23 fő gyermekvédelmi gyám, 3 fő családgondozó, 2 fő örökbefogadási tanácsadó, 2 fő elhelyezési ügyintéző, 4 fő gyermekvédelmi ügyintéző, 1 fő személyügyi ügyintéző, 1 fő könyvelő, 1 fő gyógypedagógus-szakértői bizottságvezető, 3 fő pszichológus, 1 fő szakmai vezető, továbbá a Befogadó otthon munkavállalói: 2 fő nevelő, 1 fő gyermekvédelmi ügyintéző, 1 fő karbantartó, 6 gyermekfelügyelő.

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 és a Mónosbéli Gyermekotthonban elhelyezett gyermekek kulturált környezetben nevelkednek.

2021. év is a takarékoság jegyében telt, elsőrendű feladat volt a gyermekek napi ellátását biztosítani.

A Lakásotthonokban az alábbi karbantartási munkálatok kerültek sorra:

- Egerszalóki Lakásotthon - villanykarbantartás,
- Hevesaranyosi Lakásotthon – a tető teljes felújítása,
- Mónosbéli Gyermekotthon – fürdőszoba felújítása, előtető rendbetétele, valamint a kültéri világítás felújítása,
- Fészek Gyermekotthon – ablakcsere, külső homlokzat felújítása (áthúzó-dik 2022. évre).

Több lakásotthonba az elhasználódás miatt ágyakat és szekrényeket vásároltunk, valamint mindegyik lakásotthon/csoport gazdagabb lett egy mosogatógéppel. Mónosbélben és Hevesaranyoson a veszélyes fák kivágásra kerültek.

Év végén egy Peugeot Partner és egy Dacia Dokker típusú használt kishaszon gépjárművet vásároltunk, az előbbi a Fészek Gyermekotthon, míg utóbbit a Pétervásárai Gyermekotthon részére.

Az elavult géppark frissítésére 12 db laptop beszerzését valósított meg az intézmény.

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 2021. évben nem érintett pedagógust, 2022. évben várhatóan 1 fő kerül minősítésre.

II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

A korábbi évek teljesítési adatai alapján már év elején látható volt, hogy az Intézmény eredeti előirányzata nem illeszkedik a várható teljesítéshez, így év közben kormányzati, illetve irányítószervi hatáskörű előirányzat-módosításokra került sor.

A költségvetésének jelentős részét, 65%-át a személyi jellegű kifizetések teszik ki 545.818.466.- Ft összegben. Az eredeti előirányzat 946.365.000.- Ft volt, mely kormányzati hatáskörben a minimálbér és garantált bérminimum emeléséből eredő többletkifizetés korrekciója, bérkompenzáció és a pedagógus béremelés, irányító szervi hatáskörben pedig a 2020. évi egyházi átadás, valamint a területi szakszolgáltatás 2021. július 01-i különválása miatt változott.

A személyi kifizetések utáni járulékok eredeti előirányzatának összege 141.254.000.- Ft volt, mely az előzőekben említett okok következtében 94.824.879.- Ft-ra módosult. A teljesítés az összes kiadás 11,2%-a.

A dologi kiadások teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 172.081.370.- Ft-ban realizálódott, amely az összkiadás 20,4%-a. A dologi kiadásokon belül a legnagyobb hányadot az üzemeltetési anyag beszerzés, valamint a közüzemi díjak teszik ki.

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak eredeti előirányzata 87.885.000.- Ft volt. A 2020. és 2021. évi szervezeti változások miatt 6.059.090.- Ft-ra módosult.

A beruházások az összkiadás 1,8 %-át teszik ki, 2021. évben a felújítások összeg 299.490.- Ft volt.

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.

Előirányzatok alakulása 2021. évben

Megnevezés	Kiemelt előirányzat/ Rovat	Eredeti előirányzat (E0)	Országgyűlés 4.	Kormány 5.	Másik szerv 6.	Sajátkezelségi 7.	Előirányzat módosítás összesen (F0)	Módosított előirányzat (F0)	Teljesítés a mód- E0%-ában	A módosított előirányzat aránya az eredeti előirányzathoz képest	Teljesítés a módosított kiadási előirányzati főösszege %-ában	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8. (-4-3-6-7)	9. (-3-8)	11. (+10/9.)	12. (+9/3.)	13.	
Személyi juttatások	K1	946 365 000		25 099 622	-277 250 59	-145 365 564	-400 546 534	545 818 466	345818466	100%	58%	#ZEROOSZTO!
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	141 251 000		3 590 442	-43 030 66	-7 288 896	-46 429 121	94 824 679	94824679	100%	67%	#ZEROOSZTO!
Dologi kiadások	K3	121 431 000		1 763 262	-36 440 41	99 853 557	65 158 400	186 557 400	172831370	92%	134%	#ZEROOSZTO!
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	57 885 000			-131 535 43	49 709 526	-51 635 910	6 059 050	6039890	100%	7%	#ZEROOSZTO!
Egyéb működési célú kiadások	K5						4 746 745	4 746 745	4746745	100%	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Beruházások	K6			142 875		15 503 012	15 645 887	15 645 887	15645887	100%	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Felújítások	K7					299 490	299 490	299 490	299490	100%	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8						0	0	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Költségvetési kiadások összesen (09. + 15.)		1 296 935 000	0	30 596 201	-488 287 11	14 437 870	-442 953 043	853 981 957	839475927	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Forgatási célú belső forrásfelhalmozás kiadásai	K9121						0	0	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Befektetési célú belső forrásfelhalmozás kiadásai	K9122						0	0	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914					22 146 121	22 146 121	22 146 121	0	0%	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Pénzügyi lízing kiadásai	K917						0	0	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Finanszírozási kiadások összesen (17. + 20.)	K9	0	0	0	0	22 146 121	22 146 121	22 146 121	0	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Finanszírozási kiadások összesen (17. + 20.)		0	0	0	0	22 146 121	22 146 121	22 146 121	0	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
KIADÁSOK ÖSSZESEN (16+17+18+19+20)		1 296 935 000	0	30 596 201	-488 287 11	14 437 870	-442 953 043	853 981 957	839475927	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1						0	0	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2						0	0	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Közhatalmi bevételek	B3						0	0	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Működési bevételek	B4	43 000 000			-10 234 99		-10 234 994	32 765 006	32765006	100%	76%	#ZEROOSZTO!
Felhalmozási bevételek	B5						0	0	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Működési célú átvett pénzeszközök	B6						0	0	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7						0	0	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Költségvetési bevételek összesen (23. + 29.)		43 000 000	0		-10 234 99		-10 234 994	32 765 006	32765006	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Forgatási célú belső forrásfelhalmozás értékesítése							0	0	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Befektetési célú belső forrásfelhalmozás értékesítése							0	0	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814						0	0	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Maradvány igénybevétele	B8131, B8132						0	0	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
Központi irányító szerv támogatás	B816	1 255 935 000		30 596 201	-476 052 12		-447 135 919	806 779 031	806779031	100%	64%	#ZEROOSZTO!
Finanszírozási bevételek összesen (31. + 35.)	B8	1 255 935 000	0	30 596 201	-476 052 12	36 583 991	949 963 072	613 943 072	613943072	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (30+36)		1 296 935 000	0	30 596 201	-488 287 11	36 583 991	949 963 072	613 943 072	613943072	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!	#ZEROOSZTO!

4.

Az Intézmény 2021. évi költségvetésének eredeti előirányzata: 1.296.935.000.- Ft volt, módosított előirányzata 876.128.078.- Ft, ami 420.806.922.- Ft elvonást jelentett. A csökkenés oka a már korábban taglalt intézményi szétválás, valamint 2020. évről áthúzódó egyházi átadás.

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.

Kormányzati hatáskörű előirányzat módosítás összesen 30.896.201.- Ft összegben történt az alábbi részletezésben:

- a 625/2020. (XII. 22.) Kormányrendelet alapján bérkompenzáció miatt 1.617.000.- Ft,
- a 20/2021. (I. 28.) Kormányrendelet alapján minimálbér és garantált bérminimum emelés került megállapításra 9.421.336.- Ft összegben,
- a PM/15/2021. számú intézkedés alapján: 17.284.157.- Ft a pedagógus béremelés fedezetére,
- EMMI II/6570-1/2021/KTF levele alapján Covid járvány alatt keletkezett többlet kiadásokra: 1.500.827.- Ft összegben,
- EMMI II/7272-1/2021/KTF levele alapján Covid járvány alatt keletkezett többlet kiadásokra: 190.150.- Ft,
- EMMI II/7768-1/2021/KTF levele alapján Covid járvány alatt keletkezett többlet kiadásokra: 150.925.- Ft,
- EMMI II/9529/2021/KTF levele alapján Covid járvány alatt keletkezett többlet kiadásokra: 15.210.- Ft,
- EMMI II/10508/2021/KTF levele alapján Covid járvány alatt keletkezett többlet kiadásokra: 49.025.- Ft,
- 625/2020. (XII. 22.) Kormányrendelet alapján 2021. évi fel nem használt bérkompenzáció visszafizetése: 81.427.- Ft,
- 20/2021. (I. 28.) Kormányrendeletben foglaltak alapján a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos 2021. évi többlet kiadások fedezetére: 748.998.- Ft.

Az irányító szervi hatáskörű előirányzat módosítás 488.287.114.- Ft összegű elvonást jelentett:

- Az SZGYF-IKT-4735-15/2021. sz., valamint az SZGYF-IKT-8668/2021. sz. értesítése alapján 135.000.000.- Ft, valamint 242.669.959.- Ft összeg egyszeri jelleggel elvonásra került egyházi átvétel miatt,
- az SZGYF-IKT-6801-13/2021. sz., valamint az SZGYF-IKT-7867-13/2021. sz. értesítés alapján 112.436.423.- és 4.456.031.- Ft az OGYSZ részére átadásra került,
- az SZGYF-IKT-11026-9/2021. sz. értesítése alapján 9.465.793.- Ft összegben jutalom kifizetéséhez biztosítottak Intézményünk részére forrást,

- az irányítószerv döntése alapján bevétel elmaradás miatt 8.190.494.- Ft került elvonásra,
- az SZGYF-IKT-12160-7/2021. sz. értesítés alapján üzemeltetési anyagok beszerzésére egyszeri 5.000.000.- Ft forrást biztosítottak részünkre.

Saját hatáskörű előirányzat módosítások 36.583.991.- Ft összegben történtek, döntő többségben az átszervezések és a feladatváltozás miatt.

A 2020. évi pénzmaradvány 14.437.870.- Ft összegben előirányzatosításra került. Az egyes rovatok között a likviditás biztosítása érdekében több alkalommal szükséges volt a saját hatáskörben elvégzett előirányzat átcsoportosítás.

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, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, valamint a létszám alakulása

Személyi juttatások alakulása:

A személyi juttatások előirányzata az eredetihez képest 400.546.534.- Ft csökkenést mutat. Ennek fő oka egyrészt az egyházi átadás, valamint az OGYSZ miatti csökkenés, másrészt a személyi juttatások előirányzatának átcsoportosítása doglogi kiadásokra.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:

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

Létszámhelyzet, álláshelyek kihasználtsága

2021. évben az engedélyezett létszám alakulása a szervezeti átalakulás során:

Dátum	Engedélyezett létszám	Szakmai	Funkcionális	Üres álláshely
2021. 01. 01.	166	148,8	17,2	10
2021. 07. 01.	115	100,8	14,2	5
2021. 12. 31.	115	100,8	14,2	8

2021. július 1. és december 31. napon a HMGYK munkavállalói létszám kimutatása:

			2021. 07. 01.	2021. 12. 31.
Engedélyezett létszám	115	Betöltött létszám	110	107
Szakmai létszám	100,8	Szakmai létszám	95,8	93,8
Funkcionális létszám	14,2	Funkcionális létszám	14,2	13,2

Munkaköri bontás:

2021.	07. 01.	12. 31.		07. 01.	12. 31.
Munkakörök szakmai:			Munkakörök funkcionális		
Nevelő	18	16	Titkárnő	1	1
Fejlesztő pedagógus	3,5	3,5	Személyügyi előadó	1	1
Pszichológus	2,5	2,5	Könyvelő	3	3
Gyermekevédelmi ügyintéző	3,8	3,8	Gazdasági koordinátor	1	1
Gyermekevédelmi asszisztens	25	25	Élelmezés vezető	1	1
Gyermekefelügyelő	43	43	Szakács	1	1
			Konyhalány	2	2
			Takarító	0,2	0,2
			Karbantartó	4	3
Összesen:	95,8	93,8	Összesen:	14,2	13,2

2021. július 1. nappal az Országos Gyermekvédelmi Szakszolgálat Heves Megyei Területi Szakszolgálatához áthelyezéssel 51 munkavállaló távozott a szakfeladatok szétválasztása kapcsán. 23 fő gyermekvédelmi gyám, 3 fő családgyógozó, 2 fő örökbefogadási tanácsadó, 2 fő elhelyezési ügyintéző, 4 fő gyermekvédelmi ügyintéző, 1 fő személyügyi ügyintéző, 1 fő könyvelő, 1 fő gyógypedagógus-szakértői bizottságvezető, 3 fő pszichológus, 1 fő szakmai vezető, továbbá a Befogadó otthon munkavállalói: 2 fő nevelő, 1 fő gyermekvédelmi ügyintéző, 1 fő karbantartó, 6 gyermekefelügyelő.

Az intézmény fluktuációja

Új munkavállaló 25 fő, akik belépése fenntartói engedéllyel betöltött megüresedett státuszokra, illetve a tartósan távollévő dolgozók helyettesítése idejére történt.

Az intézménytől 26 fő távozott, melynek megoszlása:

- közös megegyezéssel 14 fő,
- áthelyezéssel 3 fő,
- nyugdíjazás miatt 3 fő,
- próbaidő alatt 3 fő,
- határozott idejű szerződés lejára miatt 1 fő,
- rendkívüli felmentéssel (gyermekbántalmazás) 2 fő.

A fluktuáció a lakásotthonban főként a gyermekfelügyelői munkakörökben igen magas. A megüresedett álláshelyek folyamatosan meghirdetésre kerülnek a Belügyminisztérium Közzolgálati Állásportálján. A gyermekotthonok, lakásotthonok és a lakóhely távolsága, a megfelelő szakképzettség hiánya és az alacsony bérszint következtében kevés a jelentkezők száma, illetve az új munkavállalók közül gyakori a próbaidő alatti indoklás nélküli távozás. A megüresedett pszichológus álláshelyek betöltése szakképzett jelentkező hiányában jelenleg komoly problémát jelent.

Szakképzettség

A betöltött álláshelyeken a munkakörnek megfelelő végzettségű szakemberek kerültek foglalkoztatásra. Gyermekfelügyelő esetében fordul elő, hogy szakképzetlen kerül alkalmazásra, aki nyilatkozatban vállalja a szükséges képzés megszerzését. 2021. december 31. napon 1 fő nem rendelkezett szakképesítéssel, aki gyermekgondozási díjat a gyermekvállalás támogatására nyújtott pénzbeli ellátás mellett gondozza gyermekét.

Szakmai továbbképzések

A gyermekfelügyelők közül 1 fő óvodai dajka és 1 fő gyermek-és ifjúsági felügyelő képzésen vett részt, mellyel a munkakörének megfelelő szakképesítést megszerezte. A két munkavállaló vállalta a szakképesítés önköltségen történő megszerzését.

2021. évben 4 fő a Semmelweis Egyetem Szociális Vezetőképzés kötelező alapképzését elvégezte.

A 2021. évben a szakmai munkakörben foglalkoztatottak esetében a szakmai e-learning képzések kerültek előtérbe, ahol egy munkavállaló több képzésen is részt vett, ennek alapján a képzésben részt vevők száma 199 fő.

2021. évben a képzések megoszlása:

Képzések	Létszám (fő)
Jogi ismeretek, gyermekjogok	71
Kiegészítés felismerése és kezelésének lehetőségei	61
ENSZ egyezmények, szakmai, etikai kérdései	1
Intézménymenedzsment program	20
Nevelési kihívások kamaszkorban	25
Játék és ami mögötte van	3
Egy lépéssel közelebb hazai innováció az autista személyek támogatásában	4
Mentálhigiénés alapképzés pedagógusoknak	1
Szupervízió	13
Összesen:	199

A képzéseket a képző intézmény pályázati forrásból finanszírozta, így a munkavállalók ingyenesen vehettek részt. A továbbképzések összhangban álltak a továbbképzési tervben foglaltakkal.

Jubileumi jutalomban részesült:

- 25 éves jubileumi jutalomban 2 fő,
- 30 éves jubileumi jutalomban 5 fő,
- 40 éves jubileumi jutalomban 1 fő.

2021. évben nem fizetett az intézmény munkavállalónak végkielégítést.

Műszakbeosztások, szabadságok

A gyermekotthonok csoportjaiban/lakásotthonaiban a gyermekfelügyelők és gyermekvédelmi asszisztensek 12 órás folyamatos, megszakítás nélküli műszakrendben dolgoznak. Négyyszer négyheti munkaidőkeretben, az óraszámok göngyölíthetőek, de az adott ciklus végére nullázásra kerülnek. 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 ahol tartós létszámhiány alakult ki. Továbbá 2021 évben az intézményben a COVID 19 fertőzés kapcsán kialakult járványügyi helyzetre való tekintettel többször lett elrendelve túlóra a kiskorúak teljes körű ellátása és 24 órás felügyeletének biztosítása végett.

Az intézményben 2021. évben összesen 10 fő igazolt COVID 19 fertőzött munkavállaló volt, melyből mind a 10 fő szövődmenymentesen gyógyult.

A munkavállalók részére a szabadságok időarányos kiadása megtörtént.

➤ Dologi kiadások alakulása

Az eredeti előirányzat módosításra került 121.431.000.- Ft-ról 186.587.400.- Ft-ra. A dologi kiadások előirányzatán belül a legmagasabb arányban a közüzemi díjak, 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 1.906.137.- Ft. A fertőtlenítőszer, és egyéb védekezést szolgáló eszközök beszerzése az Operatív Törzs által indokoltnak ítélt költségként finanszírozásra került.

A kommunikációs szolgáltatások magában foglalják az intézmény és telephelyein működő telefon, internet, televízió szolgáltatás költségeit. A szolgáltatási kiadások legmagasabb részét a közüzemi számlák teszik ki, mely az intézmény 10 telephelyének költségeit tartalmazza.

Ugyancsak magasnak mondható a szolgáltatási kiadásokon belül a járművek karbantartása, kisjavítása is. Mindezt az előregedett gépjárműparkunk indokolja. Ennek el- lencsúlyozására 2021. év decemberében 2 használt kishaszon gépjármű került beszerzésre fenntartónk engedélyével.

➤ Ellátottak pénzbeli juttatásai.

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak eredeti előirányzata 87.885.000, - Ft volt a módosított előirányzat pedig 6.059.090.- Ft. A csökkenés oka, hogy 2020. évben a nevelőszülői hálózat átadásra került a Szent Ágota Gyermekvédelmi Szolgáltató részére, valamint 2021. július 1-től a Befogadó Otthon az Országos Gyermekvédelmi Szakszolgálat részére, tárgyévben már csak a meglévő lakásotthonokban lévő gyermekek zsebpénzkiadásai kerültek itt elszámolásra.

➤ Egyéb működési/felhalmozási célú kiadások.

Egyéb működési célú támogatások soron EFOP 2.2.14 pályázati szabálytalansági eljárás miatti befizetés található, előirányzat-felhasználási számláról 4.673.399.- Ft, pályázati számláról pedig 73.346.- Ft összegben.

➤ Beruházási és felújítási kiadások

2021. évben saját hatáskörű előirányzat módosítással biztosítottunk 15.645.887.- Ft összegben beruházási keretet az intézményben szükségessé váló tárgyi eszközök cseréjére.

2.577.761.- Ft értékben informatikai eszközöket (laptop) vásároltunk, 13.068.126.- Ft összegben pedig háztartási kisgépek és eszközök (mosogatógép minden Lakásotthon részére), bútorok (ágyak, matracok, szekrények, irodai székek), valamint 2 használt kishaszon gépjármű kerültek beszerzésre.

Saját forrás igénybevételével tárgyév I. félévében a Egercsehi Lakásotthon nyílászáró cseréjét végeztük el, a felújításra fordított összeg 299.490.- Ft

➤ Finanszírozási kiadások

A 2021. december havi megelőlegezett munkabér fedezetének biztosítására 22.146.121.- Ft került elkülönítésre.

3) Az intézményi bevételek alakulása:

3a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása, az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése.

Intézményünk bevétele szolgáltatási díjakból (étkezési térítési díj) és ellátási díjakból keletkezett.

Költségvetési bevételeink 2021. évben 32.7655.006.- Ft-os teljesítést mutatnak az előző évi 106.057.527.-Ft- Ft-tal szemben, a nagymértékű csökkenés oka a HMGYK és a TEGYESZ szétválása, elvonásra került 2.044.500,-Ft bevétel, valamint 8.190.494,- Ft elmaradásunk is keletkezett az átszervezés során. A térítési díjak, illetve a családi pótlék összege is elmaradt a tervezett összegtől.

A működési bevételeink az alábbi tételeket tartalmazzák:

- szolgáltatások ellenértéke 3.444.708.- Ft,
- a kiszámlázott ÁFA 1.271.650.- Ft,
- a biztosító által nyújtott kártérítés összege 107.993.- Ft.
- Egyéb működési bevételként 26.228.161.- Ft-ot realizáltunk, mely összeg meghatározó része a beérkezett családi pótlékot tartalmazza.

- A közvetített szolgáltatások értéke: 1.444.947.-Ft, amely a szervezeti változás miatt intézményünkönél maradt költségek, közüzemi díjak továbbszámlázása az OGYSZ részére.

3)b) A többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti, illetve tartós jellege, mely a kiadások finanszírozására fordították.

NÉ

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

Követelések behajtására tett intézkedések 2021. évben

Intézkedés típusa	Darabszám	Összeg Ft-ban
Egyenlegközlő level		
Fizetési felszólítás	4	11 910 Ft
Fizetési meghagyás		
Peres eljárás		
Végrehajtási eljárás		
Peren kívüli megállapodás		
2021. évben kivezetett behajthatatlan követelés		
Összesen:	4	11910

A bevételek beszédése az év során nem jelentett problémát. 2021. év végén 50.070.- Ft volt az intézmény követelése, ami a meg nem fizetett étkezési térítési díjakból tevődik össze.

Ebből a 90 napon túli követelésünk 11.910.- Ft volt, mely a beszámoló készítés időpontjáig a megtett intézkedések hatására 5.280.- Ft-tal csökkent.

3)d) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.

- Működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről.

NÉ

- Működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

NÉ

- 3)e) A 2021. december havi nettó munkabér megelőlegezés nem a NEAK (Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő), valamint a NEAK által finanszírozott összegeinek, valamint azok helyes számvitel elszámolása érdekében megtett intézkedések bemutatása, a nem NEAK által finanszírozott intézmények esetén a megelőlegezés összegébe nem tartozó postaköltség megfelelő nyilvántartása érdekében történt helyesbítések ismertetése.

A 2021. december havi megelőlegezett munkabér fedezetét a Magyar Államkincstár 22.146.121.- Ft összegben.

4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény 2021. évi költségvetési maradványa 36 652 151,-Ft, amelyből 14 135 001.- Ft az EFOP 1.8.9-17-2017-00005. számú „Legyen más a szenvedélyed” pályázat, illetve 1 451,-Ft az EFOP 1.2.7-16-2017-0021. számú „Maradj talpon” pályázat el nem számolt maradványa, 22 146 121.- Ft a megelőlegezett 2021. december havi nettó bér összege, 370 178,- Ft pedig az intézményi bankszámlák és a lakásotthoni pénztárak egyenlege, korrigálva 600,-Ft túlfizetés összegével.

4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2020. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása.

A 2020. évi maradvány 14.437.870.-Ft volt, melyből 14.209.798.- Ft az EFOP pályázatok banki egyenlege, az intézményi bankszámlák és a lakásotthoni pénztárak egyenlege pedig 228.072.- Ft volt.

Az EFOP pályázati maradvány teljes összegét az EFOP lebonyolítását szolgáló bank-számla egyenlege tartalmazza.

A Lakásotthonok pénztári egyenlege 2021. évben előirányzatosításra került.

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

NÉ

- 4)c) a 2021. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, illetve a 709/2020. (XII. 30.) Korm. Rendelet 3. §-a szerint az Operatív Törzs döntése alapján vállalt kötelezettségek pénzügyi kifizetésének elhúzódásának okát stb.), összetétele (alap,- és vállalkozási tevékenység esetében is).

A 2021. évi pénzmaradvány összege: 36.652.151.-Ft, ebből az összegből 14 136 457.- Ft az EFOP pályázatok banki egyenlege, 22.146.121.- Ft a megelőlegezett 2021. december havi nettó bér összege, 369 578.- Ft pedig az intézményi bankszámlák és a lakásotthoni pénztárak egyenlege, korrigálva a túlfizetés összegével.

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) A Kormány által engedélyezett 2019. évi kötelezettségvállalással terhelt, de 2020. december 31. napjáig pénzügyileg nem teljesült költségvetési maradványok felhasználásnak bemutatása.

A 2019. évi kötelezettségvállalással terhelt maradványunk 9 993 242,- Ft volt, ebből 2020. december 31-ig a pénzügyileg nem teljesült maradvány 9 383 771,- Ft az alábbi megbontás szerint:

- EFOP- 1.2.7-16-2017-00021. „Maradj talpon” pályázatból 1 451,- Ft
- EFOP-2.2.14-17-2017-00016. „A család, ahol élünk” pályázatból 73 346,-Ft
- EFOP- 1.8.9-17-2017-0005. „Legyen más a szenvedélyed” pályázatból 9 308 974,- Ft

4)e) Az Áhsz. 2020. december 29-től hatályos átmeneti 56/A. §-a szerint a 2020. évben végrehajtott, korábbi évek helytelen maradvány-elszámolásaiából eredő eltérések helyesbítését követően 2021. évben adódó további eltérések, azok okainak bemutatása.

NÉ

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

Intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartama	A teljes támogatás összege (Ft-ban)	Önerő mértéke (Ft-ban)	2021. évi felhasználás (Ft-ban)	Megjegyzés
Heves Megyei Gyermekvédelmi Központ	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	-	-	fenntartási időszak
Heves Megyei Gyermekvédelmi Központ	EFOP-2.2.14-17-2017-00016	"A család, ahol élünk"	2017.10.01-2019.03.31	49 056 951	-	-	fenntartási időszak
Heves Megyei Gyermekvédelmi Központ	EFOP-1.8.9-17-2017-00005	"Legyen más a szenvedélyed 2 "	2017.10.01-2019.09.30	137 988 127	-	-	fenntartási időszak

A 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:

2021. évben a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök között tárgyi eszközként gépek, felszerelések berendezések kerültek beszerzésre.

Az éves elszámolt értékcsökkenés értéke 25.657.216.- Ft.

2021. december 31-én eszközeink nettó értéke 3.124.794.- Ft.

Az intézmény használatában lévő gépjárművek a szakmai alapfeladat ellátását támogatják. A gépjárműpark előregedett, sok ráfordítást igényel. Javíttatásuk, fenntartásuk nem gazdaságos, ezért 2021. évben a Fészek Gyermekotthon és a Pétervásárai Gyermekotthon részére 1-1 kishaszon gépjárművet szereztünk be, melyek gyártási éve 2016 és 2019.

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
Gyermekmosolyért Alapítvány		100%	0	-
„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 2022. május 31, még nem rendelkezünk adatokkal a 2021. év vonatkozásában.

8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

A követelések és kötelezettségek 2021. december 31-i állapotát a 11. sz. melléklet tartalmazza.

Intézményünk 50.070.- Ft-os kintlévősége nem képez jelentős összeget. Ez összeg a be nem fizetett étkezési térítési díjakból tevődik össze. A 90 napon túli követelésünk 11.910.- Ft, a fizetési felszólítás kiküldése után ebből az összegből 5.280.- Ft megtérült.

Év végén a 2022. évre esedékes kötelezettsége az intézménynek 629.837.- Ft.

Követelés és kötelezettségek megoszlása lejárát és partnerok szerint 2021. évben

Finanszírozási forrás		Ellátottak		Államháztartáson belüli		Államháztartáson kívüli		ÖSSZESEN	
		összes	db	összes	db	összes	db	összes	db
Költségvetési évben esedékes kötelezettség									
Határidőn belüli								0	0
1-30 nap lejárt						38160	14	38160	14
31-60 nap lejárt								0	0
61-90 nap lejárt								0	0
91-180 nap lejárt						1500	1	1500	1
181-						10410	5	10410	5
Összesen			0		0	50070	20	50070	20
Költségvetési évi követelés esedékes kötelezettség									
Határidőn belüli								0	0
Összesen			0		0	0	0	0	0
Átutalt összegek									
Határidőn belüli						629837	6	629837	6
Összesen			0		0	629837	6	629837	6
Költségvetési évben esedékes kötelezettség									
Határidőn belüli								0	0
1-30 nap lejárt								0	0
31-60 nap lejárt								0	0
61-90 nap lejárt								0	0
91-180 nap lejárt								0	0
181-								0	0
Összesen			0		0	0	0	0	0
Költségvetési évi követelés esedékes kötelezettség									
Határidőn belüli						22146121	1	22775958	9
Összesen			0		0	22146121	1	22775958	9
Működési célú támogatások államháztartáson kívülről						22146121	1	22775958	9

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 ellátotti 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 1.979.400.- Ft.

10) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:

NÉ

11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

Tárgyévben 81.427.- Ft-ot (személyi juttatások, szociális hozzájárulás) utaltunk vissza a 2021. évi bérkompenzáció fel nem használt részére.

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

NÉ

4 9/1

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

NÉ

13) Devizaszámlák forgalma:

NÉ

14) Ellenőrzések bemutatása (Állami Számvevőszék, Kormányzati Ellenőrzési Hivatal, stb.):

2021. évben külső gazdasági ellenőrzése a Heves Megyei Gyermekvédelmi Központnak nem volt.

15) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ:

Az Intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytatott, nem tagja, részese, alapítója semmilyen gazdasági társaságnak, nem támogatott közalapítványt, alapítványt. 2021. évben vagyonkezelési szerződést 2 esetben kötöttünk (kishaszon gépjárművek vásárlása), 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. A HMGYK könyvvizsgálót alkalmaz. Az intézményben a FEUVE folyamatosan működik.

Tárgyévi ellenőrzéseink:

A Heves Megyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztálya 2021. évben minden gondozási helyen ellenőrzést tartott. Az ellenőrzési cél feladat: teljes körű ellátás. Az audit során szabálytalanságot nem állapítottak meg.

A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság belső ellenőre 2021-ben a következő ellenőrzéseket végezte el az Intézménynél:

- „Beszerzések lebonyolításának szabályossága, BVOP beszerzés hatálya alá tartozó beszerzések, kapcsolódó szerződések felülvizsgálata”,
- „Intézkedési tervek végrehajtása”,
- „Tárgyi eszközök állománya korszerűsége, nyilvántartása, kihasználtsága”.

Soron kívüli ellenőrzés nem történt.

ÖSSZEFOGLALÓ

A Heves Megyei Gyermekvédelmi Központ 2021. évben is a Gyermekek védelméről 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. 2021. január 01-jétől az Egerbaktai Lakásotthon visszakerült az SZGYF fenntartásába, melyet intézményünk nem használt.

2021. július 1. nappal a Befogadó Otthon az Országos Gyermekvédelmi Szakszolgálat Heves Megyei Területi Szakszolgálathoz került.

A jogszabályi környezet változása, valamint a napi feladatok elvégzése határozták 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.

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

A Heves Megyei Gyermekvédelmi Központ a 2021. gazdasági évben is megszokott, takarékos gazdálkodást folytatott.

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

Szeretnénk megköszönni fenntartónk, az SZGYF Heves Megyei Kirendeltsége dolgozóinak egész éves segítségét!

MELLÉKLETEK

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