

Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény
2020. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása

Szekszárd, 2021. május 3.



Pál Mária

Pál Mária
intézményvezető



Kincses Hajnalka

Kincses Hajnalka
beszámoló elkészítéséért
kijelölt felelős személy

Tartalomjegyzék

Preambulum.....	4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)	5
1) Az Intézmény feladatkörének, 2020. évi tevékenységének ismertetése:.....	5
1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okairól, a kötelezettségvállalások megtételére és költségvetési maradványok felhasználására vonatkozó szabályok változásának hatásairól, az elrendelt szerződéskötési és kötelezettségvállalási korlátozásokról és gazdálkodásra gyakorolt hatásáról az elért eredmények bemutatásával.....	8
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	9
1)c) Az Ávr. 172/A. § (2) és (3) bekezdése szerint előírt, a bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és a tény adatok eltéréséből adódó, ágazatok által küldött 2020. évi értesítés szerint a 2018-2019. évekre vonatkozó bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről.....	9
1)d) Vállalkozási tevékenység végzése.....	9
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.	10
1)f) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről.	10
1)g) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevetett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.....	10
1)h) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról.	10
1)i) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.	10
1)j) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól.	11
1)k) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.	12
1)l) A létszámadatok alakulásáról, abban bekövetkezett változások okairól, szervezetre gyakorolt hatásairól a nyitó adatokhoz képest a záró állomány tükrében.	12
1)m) Az intézményekben foglalkoztatottak foglalkoztatási jogviszonyának átalakulásáról, annak szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásáról (2020. évi XXXII. törvény, 56/2020. (III. 20.) Korm. rendelet. 14	
1)n) A 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:.....	15
2)a) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.....	15
2)b) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.	16
2)c) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása, elmaradt feladatok, illetve azok okainak bemutatása.	17
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása).....	18
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:	18
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:	18
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak szöveges indoklása (országgyűlés, kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).	18
2)b) Konkrét, meghatározott feladatokra a Kormánytól, a tárcától, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, és ezek kapcsán adódó esetleges maradványok nagysága és okai.....	20
2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatonként.	21
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, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították.....	25
3)b)	Bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.....	26
3)c)	Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.....	26
4)	Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	26
4)a)	Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2019. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása.....	27
4)b)	A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai.....	27
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 elhúzódásának okát stb.), összetétele (alap,- és vállalkozási tevékenység esetében is).....	27
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.....	28
5)	Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása:.....	28
6)	Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök, valamint a sajátos elszámolású tételek állományának alakulása:.....	28
7)	Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok.....	28
8)	A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:.....	29
9)	A letéti számla pénzforgalma:.....	30
10)	A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:.....	31
11)	Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:.....	31
12)	Fedezetbiztosítási számla (azon belül kizárólag peres ügyek számla esetén):.....	31
13)	Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ.....	31
	ÖSSZEFOGLALÓ.....	32

Preambulum

Intézményünk a 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 Tolna megye illetékességi területen.

A Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény székhelyből és 10 telephelyből álló önállóan működő költségvetési szerv. Alaptevékenysége személyes gondoskodás keretébe tartozó szakosított ellátások nyújtása szervezeti integrációban, ápolást, gondozást nyújtó intézményi, rehabilitációs intézményi és lakóotthoni ellátások biztosításával:

- ápolást, gondozást nyújtó intézményi ellátások nyújtása idős, demens valamint értelmi fogyatékos kiskorú és nagykorú személyek, pszichiátriai betegek, szenvedélybetegek részére,
- rehabilitációs intézményi ellátás értelmi fogyatékos személyek és szenvedélybeteg személyek számára,
- ápoló-gondozó célú lakóotthoni ellátás nyújtása fogyatékos személyek számára.

A Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

Az Alapító Okiratának kelte, száma:

Alapító Okirat száma:	II/9781-4/2020/PKF
Kelte:	2020.11.23
Kiadta:	Magyar Államkincstár
Alapító Okirat módosításainak száma:	II/9781-3/2020/PKF
Hatálya:	2020.11.23
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztériuma

Fontosabb azonosító adatok:

Név:	Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény
Cím:	7100 Szekszárd, Szentmiklósi út.9.
Intézményi bankszámlát vezetője és bankszámla száma:	Magyar Államkincstár 10046003-00318383-00000000
Adóigazgatási azonosító száma:	15768650-2-17
PIR-törzsszám	768650
Államháztartási azonosító száma (ÁHTI):	750310
Szektor	1051
Fejezet, cím:	XX. Fejezet 2.3. alcím
Alaptevékenység szakágazatának száma:	873000

Alaptevékenység szakágazatának megnevezése:	Idősek, fogyatékosok bentlakásos ellátása
KSH Statisztikai számjel:	15768650-8730-312-17
Alaptevékenység fő TEÁOR kód:	8730
KSZF (közbeszerzési) azonosító	20120

1

I.

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

1) Az Intézmény feladatkörének, 2020. évi tevékenységének ismertetése:

A tevékenység rövid ismertetése:

A Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény a székhelyén és tíz telephelyén biztosít szakosított szociális ellátást az igénybevevő zömében Tolna megyei lakosok számára. A szakmai feladatellátást az 1993 évi III. tv. a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról valamint annak végrehajtási rendeletei határozzák meg.

A teljes körű ellátás részeként nyújtott szolgáltatások:

- Lakhatást, étkezést, szükség esetén ruházattal, illetve a textíliával ellátást, valamint ezek mosását, javítását.
- Szociális gondoskodást:
Segítő gondozás és kísérés (a lakó fizikai és életvezetési segítsége pl.: az inkontinens lakók ellátása, tisztálkodás, öltözködés, étkezések segítése, a lakókörnyezet higiénikus és esztétikus körülményeinek megteremtése.)
- Az ellátottak mentális gondozását (egyéni gondozási-, fejlesztési tervek alapján), az otthonon belüli kis közösségek, társas kapcsolatok kialakítása, a konfliktushelyzetek kezelése, a lakók családi kapcsolatának ápolása, a hitélet gyakorlás feltételeinek biztosítása, a szabadidő kulturált eltöltésének és a szocializációterápiás foglalkozásoknak a szervezése.
- Egészségügyi ellátást, gyógyszer és gyógyászati segédeszköz ellátást.

A teljes körű ellátáson túl nyújtott szolgáltatások/tevékenységek:

Az intézmény által biztosított szakápolás

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

Az intézmény külön működési engedély alapján, saját költségvetése terhére szakápolási tevékenységet nyújt a lakói számára.

Az otthonok többségben az alapápolási feladatokon túl szakápolási feladatok biztosítása szükséges. Egészségügyi szolgáltatás (szakápolás) gyakorlására jogosító működési engedéllyel minden telephely rendelkezik.

A valamennyi telephelyen egységesen a Szakápolás Szakmai Programban került meghatározásra a szolgáltatás szakmai tartalma.

A szakápolási tevékenységekre kidolgozásra került 19 db ápolásszakmai eljárásrend. A tevékenység végzésekor folyamatosan biztosítják a betegek pszichés támogatását, az ápolási folyamat dokumentálását valamint rendszeres kommunikációt a házi-, illetve kezelőorvossal és más, a betegek ellátásában résztvevőkkel.

Az otthonok biztosítják a személyi és tárgyi feltételeket. A szakápolási feladatokra engedélyezett ápolói létszám 55 fő, a megvalósítók száma 2018-ben 46 fő volt.

Az intézmény által biztosított fejlesztő foglalkoztatás

Az Intézmény szakmai programjához kapcsolódóan a fogyatékos személyeket, pszichiátriai és szenvedélybeteg személyeket ellátó hét telephelyén (Szekszárd, Bonyhád, Regöly, Belecska, Pálfa, Bölcse, Tengelic) munkavégzésre irányuló foglalkoztatást nyújt, külön a székhelyhez kötött szolgáltatói nyilvántartásba történt bejegyzés alapján.

A fejlesztő foglalkoztatás célja az egyéni gondozási, fejlesztési tervben illetve rehabilitációs program foglaltak szerinti, az egyén egészségi állapotának, korának, fizikai és mentális állapotának megfelelő fejlesztési és foglalkoztatási szolgáltatás biztosítása útján, az egyén felkészítése az önálló munkavégzésre vagy a nyílt munkaerőpiacon történő elhelyezkedésre. A fejlesztő foglalkoztatás formái a 1993. évi III. törvény 99/C § (4) bekezdése szerinti fejlesztési jogviszonyban és az Mt. szerinti határozott idejű munkaviszonyban végzett tevékenységek.

A TMISZI engedélyezett férőhelyszáma 1091 fő. Az előző évekhez képest alacsonyabb kihasználtsággal működött az intézmény, mivel a COVID-19 járvány miatti rendelkezések megszigorították a felvételi folyamatot.

A 15/2019. (XII. 7.) PM rendelet szerinti kormányzati funkciók közül az intézmény az alábbiakat végzi alapító okirata szerint alaptevékenységként:

	kormányzati funkciószám	kormányzati funkció megnevezése
1	101121	Pszichiátriai betegek tartós bentlakásos ellátása
2	101122	Szenvedélybetegek tartós bentlakásos ellátása
3	101124	Szenvedélybetegek rehabilitációs célú bentlakásos ellátása
4	101211	Fogyatékossgal élők tartós bentlakásos ellátása
5	101212	Fogyatékossgal élők rehabilitációs célú bentlakásos ellátása
6	102023	Időskorúak tartós bentlakásos ellátása
7	102024	Demens betegek tartós bentlakásos ellátása

8	107030	Szociális foglalkoztatás, fejlesztő foglalkoztatás
9	104011	Gyermekvédelmi bentlakásos ellátások

A fenti kormányrendelet szerinti feladatmutató összesített értéke 352.648 gondozási nap, melynek kormányzati funkciók közti megoszlását a 3. számú melléklet tartalmazza:

15/2019. (XII. 7.) PM rendelet a kormányzati funkciók és államháztartási szakágazatok	Tevékenység, leírása/feladatmutató	mérőegység	Engedélyezett főnöbelyek (ellátottak) száma (éves átlag)	Ellátottak száma (éves átlag)	Foglalkoztatási éves teljesített munkaóra/fő	Jelzőkészülék kihelyezési napok összesen	Jelzőrendszer s házi segítségnyújtásnál kábhe	15/2019. (XII. 7.) PM rendelet szerinti feladatmutató ténylegesen teljesített	Kapacitásmutató 1 (szakmai tevékenységet ellátók átlagos statisztikai állományi létszáma) fő	Kapacitásmutató 2 (funkcionális tevékenységet ellátók átlagos statisztikai állományi létszáma) fő
101121 - Pszichiátriai betegek tartós bentlakásos ellátása	<p>Időtartók:</p> <ul style="list-style-type: none"> - az egészség állapota, valamint szociális helyzet e miatt óvni meg kellő ellátásra szoruló személyek, nem vezetői és vezetői képesek, akik egészségügyi kezelést nem igényelnek kronikus pszichiátriai betegségek bentlakásos ellátásával, annak támogatásával, valamint - az önellátásra képtelenségben képez pszichiátriai beteg gondozási feladatát végző személyek <p>12-14 fő befogadó lakóhelyben történő, eltervezett, egészségügyi ellátás és (szociális) képzések megközelítő mennyiségű ellátással, annak támogatásával összefüggő feladatok ellátása, kiutazások teljesítése</p> <p>At a feladatok során alaptevékenység pénzügyi számviteli szerinti önköltség és eredmény számviteli bevételei a 472001 és 472003 számfeladatokon el kell számolni. Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)</p>	nap	140	136				49 837	36	16
101122 - Szenevőbetegek tartós bentlakásos ellátása	<p>Időtartók:</p> <ul style="list-style-type: none"> - a tartósan gondozásra kerülő személyek, akik önmagukkal nem képesek, szellemi és mentális állapotuk stabilizálása, illetve javítása érdekében szükség van tartós bentlakásos ellátásra, annak támogatására, valamint - az önellátásra képtelenségben képez pszichiátriai beteg gondozási feladatát végző személyek <p>12-14 fő befogadó lakóhelyben történő, eltervezett, egészségügyi ellátás és (szociális) képzések megközelítő mennyiségű ellátással, annak támogatásával összefüggő feladatok ellátása, kiutazások teljesítése</p> <p>Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)</p>	nap	40	40				14 744	13	30
101124 - Szenevőbetegek rehabilitációs célú bentlakásos ellátása	<p>Időtartók:</p> <ul style="list-style-type: none"> - a rendszeres vagy akut egészségügyi kezelése nem elegendő, idős, életkorát betöltött személyek tartós gondozására, illetve helyreállítására szolgáló bentlakásos rehabilitációs ellátással, annak támogatásával összefüggő feladatok ellátása, kiutazások teljesítése <p>At a feladatok során alaptevékenység pénzügyi számviteli szerinti önköltség és eredmény számviteli bevételei a 472006 számfeladatokon el kell számolni. Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)</p>	nap	60	54				19 634	12	-
101211 - Fogycékképteliséggel élők tartós bentlakásos ellátása	<p>Időtartók:</p> <ul style="list-style-type: none"> - a kiskorú és felnőtt fogycékes személyek lakóhelyük elhagyására, képzésére, felkészítésére, gondozására csak intézményi keretben lehetőséget tartós bentlakásos ellátással, annak támogatásával összefüggő feladatok ellátása, kiutazások teljesítése <p>Nem ebből a feladatsorból tartozik</p>	nap	425	353				130 451	166	95
101212 - Fogycékképteliséggel élők rehabilitációs célú bentlakásos ellátása	<p>Időtartók:</p> <ul style="list-style-type: none"> - a rendszeres vagy akut egészségügyi kezelése nem elegendő, fogycékes, valamint - a rehabilitációs célú rendszeres gondozásra szoruló fogycékes személyek, illetve helyreállítására szolgáló rehabilitációs ellátással, valamint - a rehabilitációs célú rendszeres gondozásra szoruló fogycékes személyek ellátásával, annak támogatásával összefüggő feladatok ellátása, kiutazások teljesítése <p>Nem ebből a feladatsorból tartozik</p>	nap	108	85				30 941	23	12
101215 - Fogycékképteliséggel élők ápoló-gondozó lakóhelyi ellátása	<p>Időtartók:</p> <ul style="list-style-type: none"> - az önellátásra képtelenségben képez fogycékes személyek egészségügyi ellátását, ápolását, kiutazásokat teljesítő <p>12-14 fő befogadó lakóhelyben történő, teljes körű ellátással összefüggő feladatok ellátása, kiutazások teljesítése</p> <p>Nem ebből a feladatsorból tartozik</p>	nap	32	32				11 696	12	-
102023 - Idős korúak tartós bentlakásos ellátása	<p>Időtartók:</p> <ul style="list-style-type: none"> - az egészség állapota, valamint szociális helyzet e miatt óvni meg kellő ellátásra nem vagy csak felhívott segítségnyújtásra, napi 4 órát meghaladó, vagy 24 órát meghaladó, de rendszeres megfigyeléssel egyidejűleg lakóhelyi gondozási szolgáltatást igénylő, de rendszeres felügyelettel nem igényel, egészségügyi segítségnyújtást nem igénylő személyek tartós ellátásával, annak támogatásával összefüggő feladatok ellátása, kiutazások teljesítése - az önellátásra képtelenségben képez fogycékes személyek egészségügyi ellátását, ápolását, kiutazásokat teljesítő <p>Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)</p>	nap	286	259				95 345	77	37
107030 - Szociális foglalkoztatás, fejlesztő foglalkoztatás	<p>Időtartók:</p> <ul style="list-style-type: none"> - az önellátásra képtelenségben képez fogycékes személyek egészségügyi ellátását, ápolását, kiutazásokat teljesítő <p>Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)</p>	fő	298	202	183 035				13	-

A kapacitásmutató, vagyis a dolgozók átlagos statisztikai létszáma a 2019 évi 567 főről 562-re csökkent, pedig a járvány miatt inkább többre lett volna szükség. 2020-ben 222 funkcionális és 340 szakmai feladatot ellátó kolléga volt alkalmazva az intézményben

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

Az Intézmény integrációval nem érintett a beszámolási időszakban.

A Kormány irányítása alá tartozó fejezetek költségvetési szerveinek eszközbeszerzéseiről szóló 1982/2013. (XII. 29.) Korm. határozatban („beszerzési tilalom”) meghatározott kivételek köre – egy módosítással – kibővült a Nemzeti Hírközlési és Informatikai Tanácsról, valamint a Digitális Kormányzati Ügynökség Zártkörűen Működő Részvénytársaság és a kormányzati informatikai beszerzések központosított közbeszerzési rendszeréről szóló 301/2018. (XII.27.) Korm. rendeletben (a továbbiakban Korm. rendelet) meghatározott beszerzésekkel. Tekintve, hogy az informatikai eszközök és a mobiltelefonok kivétel nélkül a Korm. rendelet hatálya alá esnek, így ezen eszközökre nem vonatkozik a beszerzési tilalom. Ez nagy segítség lesz az intézménynek, mivel mind a telefonok, mind a számítástechnika nagyon elavult. Sajnos 2020-ben nem volt fedezet a cseréjükre.

Az Ávr. változása következtében 2019. január 1-jétől a költségvetési évben az államháztartás központi alrendszerébe tartozó központi költségvetési szerv intézményi működési kiadási előirányzatain meghatározott összegeket a tárgyév december 31. napjáig ki kell fizetni. Az ebben a körben keletkező maradványt a kötelezettségvállalással nem terhelt maradvánnyal azonos módon teljes egészében a Központi Maradványelszámolási Alap (KMA) részére kell befizetni. Ez sok problémát eredményez az intézmény működésében, mivel év elején csak a bérfizetéshez elegendő lenyitást kapunk, így 20-ig nincs pénz a számlán, amiből utalásokat, hóközi kifizetéseket lehetne teljesíteni, különösen, hogy a saját bevételek is csak 20-a után folynak be.

A 678/2020. (XII. 28.) Korm. rendelet módosította az Áhsz-t, kiegészült egy átmenti rendelkezéssel, mely következtében 2020. évben egyszeri lehetőség nyílik az államháztartás mindkét alrendszerében a korábbi évek helytelen könyveléséből származó eltérések miatti „fiktív”, de jogszabályi előírásoknak megfelelően nem helyesbíthető maradványok kezelésére, azzal, hogy átmeneti szabály keretén belül az Áhsz. egyszeri lehetőséget biztosít a 2019. évi maradvány 2020. évi igénybevétele számviteli elszámolása során alkalmazandó korrekció végrehajtására. Ez az Intézmény tekintetében nem releváns, mivel nem volt ilyen maradványa.

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.]

A Kvtv. 9. §. (7) bekezdése szerint az öregségi teljes nyugdíjhoz szükséges szolgálati időt megszerzett jogviszonyban állók jogviszonyának megszüntetéséből eredő kiadási megtakarítás befizetési kötelezettsége is óriási többletterhet jelent, mivel a 15/1998. (IV. 30.) NM rendelet „a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről” előírásai szerinti kötelező létszámot akkor is tartani kell, ha nyugdíjba vonul a kollega, így a zárt álláshelyeken valójában nem képződik megtakarítás.

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

A minimálbér és a garantált bérminimum emelés miatti többletkiadások fedezetét a 367/2019.(XII.30.) Korm. rendelet szerint az intézmény 2020. május 18-án egy összegben megkapta, azzal a beszámoló keretében elszámolt. A felhasználás 97.651.497 Ft volt. Nagyon megterhelő az intézménynek több hónapra megelőlegezni ezt az összeget. Sajnos a többlettámogatás nem vonatkozik a pótlékokra, jubileumi jutalmakra, végkielégítésekre, azokat az intézménynek kell kigazdálkodnia. A minimálbér emelés 124 főt, a garantált bérminimum emelés 404 főt érintett 2020-ban, vagyis csaknem az összes dolgozót.

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

Az intézménynek 2020 évben a kiadások és bevételek várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és tény adatok eltéréséből adódóan bírságot kellett fizetnie a 2019. évi adatszolgáltatás tényadatoktól való eltérése miatt. 28.451 Ft bírság került befizetésre 2020.03.24-én.

1)d) Vállalkozási tevékenység végzése

NÉ

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

NÉ

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

NÉ

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

Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről

Megnevezés	Lakáskölcsönben részesítettek száma (fő)	Folyósított lakáskölcsön összege 2020. évben (forint)
Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény	0	0

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

Az intézmény Forintpénztár egyenlege nulla, mivel az utolsó banki napon a záró pénzkészlet befizetésre kerül az Előirányzat felhasználási keretszámlára, melynek záró egyenlege 315.262 Ft lett.

Valuta pénztárral, kincstáron kívüli forintszámlával és deviza számlával az intézmény nem rendelkezik. Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök számlán idegen pénzeszközként az intézmény gondozottjainak pénzét tartjuk nyilán. /Betétkönyv, LAFO, Kp./, ez Kincstári körön kívüli pénzforgalmat jelent.

A TMISZI a Magyar Államkincstárnál vezetett Előirányzat felhasználási keretszámlán kívül 11 letéti számlát vezet, melyeken az ellátottak pénzét kezelik idegen pénzeszköz-ként. A letéti számlákon a 2019 évi záró-egyenleghez képest 11.286.277 Ft növekmény tapasztalható, a 2020 évi záró egyenleg 219.068.663 Ft lett.

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

Pénzeszközök alakulása 2020. évben - 5. sz. melléklet

Megnevezés	Kincstárban belül (B) vagy kívül (K)	Számla (pénztár) neve	Számla száma	Főkönyvi számla száma	2020.01.01. nyitó			2020.12.31. záró		
					Intézményi	Uniók projektek	Mindösszesen	Intézményi	Uniók projektek	Mindösszesen
Előirányzat-felhasználási keretszámla záróegyenlege	B	Kincstárban vezetett Ft.szla	10046003-00318383-00000000	3312917010	2 758		2 758	315 262		315 262
Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege							0			0
EU célszámlási számlák egyenlege							0			0
EGT Norvég Alap célszámlási forintszámla							0			0
Lakásépítési számla							0			0
Intézményi LETÉTI számlák							188 291 171			201 322 928
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-20000002	3312917010-01	22 461 949			24 468 169		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-29000009	3312917010-02	14 222 606			14 766 573		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-21100002	3312917010-03	1 945 868			1 103 069		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-21000005	3312917010-04	9 711 161			10 412 571		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-26000003	3312917010-05	4 593 317			7 005 256		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-22000008	3312917010-06	56 893 105			62 317 916		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-23000001	3312917010-07	24 475 519			20 991 753		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-24000004	3312917010-08	27 940 576			27 870 091		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-28000006	3312917010-09	17 514 511			15 350 677		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-27000003	3312917010-10	8 530 753			17 035 047		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-25000007	3312917010-11	1 806			1 806		
Letéti kártyafedezeti számlák							0			0
Egyéb számlák (pl.: deviza)					0	0	0	0	0	0
Házipénztári pénzkészlet					0	0	0	0	0	0
LETÉTI házipénztári pénzkészlet					0	0	0	0	0	0
Betétkönyv, csekk, elektronikus pénzeszköz	K			323917010-1	19 491 215	0	0	17 745 735	0	17 745 735
Pénzkészlet összesen					207 785 144	0	207 785 144	219 383 925	0	219 383 925
Pénzkészletből költségvetésen belüli					2 758	0	2 758	315 262	0	315 262
Pénzkészletből költségvetésen kívüli					207 782 386	0	207 782 386	219 068 663	0	219 068 663

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

Az Intézmény a munkaügyi feladatok ellátásához a KIRA rendszert használja. Működésével kapcsolatban jelentősebb hibák nem voltak az év folyamán. A bérről kapcsolatos adatszolgáltatásokat az eAdat rendszeren keresztül tudjuk megkapni a bérkönyveléshez és különböző adatszolgáltatások teljesítéséhez. Az előirányzatok saját hatáskörű

módosítására is a Kincstár által működtetett eAdat rendszeren keresztül van lehetőség, ami gyorsan és hatékonyan működik. A munkavégzés során fennáll az egyeztetés lehetősége a kapcsolattartókkal, amivel támogatják a munkánkat.

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

2. sz. melléklet

Intézmények elérhetősége 2021.

Megnevezés	Intézmény neve, címe	Intézmény vezetője	Gazdasági vezető	Pénzügyi vezető	Számviteli vezető	Humán vezető	Egyéb kapcsolattartók
Név	Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény	Pál Mária	Kincses Hajnalka				Nagyné Kardos Klára
Titulus		Igazgató	gazdasági osztályvezető				üzemviteli és kapcsolattartási vezető
Cím	7100 Szekszárd, Szentmiklósi u.9.	7100 Szekszárd, Szentmiklósi u.9.	7100 Szekszárd, Szent István tér 11-13.				7100 Szekszárd, Szentmiklósi u.9.
Telefon		74/512-660	70/436-4730				74/512-660
E-mail cím		igazgatoiszi@tmiszi.hu	kincses.hajnalka@szgyf.gov.hu				nagyneklara@tmiszi.hu

Az intézmény gazdasági szervezetének feladatait az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 10. § (4) bekezdése, a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságról szóló 316/2012. (XI. 13.) Korm. rendelet figyelembe vételével a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság látja el. Intézményünk és a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság között 2015.09.23-tól érvényes feladat-megosztási megállapodás rögzíti a gazdálkodási feladatok elvégzésének munkamegosztását és felelősségvállalás rendjét.

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

Az 1/2000 (I.7.) SzCsM rendelet 2018. évi módosítása az intézmény fogyatékosok otthonaiban az előírt kötelező szakdolgozói létszám 18 fővel történő bővítését írja elő, melyhez az intézmény költségvetésében nincs meg a forrás, a működési feltételek megteremtését a fenntartótól várjuk.

Az ellátottakkal közvetlenül foglalkozó személyes gondoskodást végző személyek több mint 80%-a szakképzett.

Az 562 fő foglalkoztatottból 22%-a alapfokú végzettséggel, 49%-a középfokú és 29%-a felsőfokú végzettséggel rendelkezik.

A szakmai munkát támogató-ellátó személyzet létszáma otthononként eltérő igazodva a feladatokhoz, az otthon sajátosságaihoz. Létszámuk a szakmai rendeletben meghatározott ajánlott létszámnál az élelmezés területén kevesebb, a takarítás, karbantartás, adminisztrációs területen az ellátandó feladathoz viszonyítva szűkös. Munkaerőhiány kezelésére megváltozott munkaképességű dolgozókat igyekszünk foglalkoztatni, főleg kisegítő munkakörben 4-6 órában a rehabilitációs hozzájárulás terhén.

A foglalkoztatottak fluktuációja tekintetében elmondható, hogy a 2014. január 1. napja és 2017. december 31. napja közti időszakban az intézményt elhagyó szakmai- és technikai munkakörben foglalkoztatottak száma évről-évre növekedett, mely 2018.-ra megtorpan, majd 2019.-ben pedig ugrásszerűen megemelkedett 2020. -ban ismételt megtorpanás mutatkozott, de a fluktuáció a korábbi évekhez viszonyítva még mindig magas.

év	Kinevezett	Megszűnt jogviszony
2014	63	59
2015	66	69
2016	88	88
2017	82	94
2018	63	64
2019	133	128
2020	111	106

Kimutatás a 2020. évi ellátott feladatokról és létszám alakulásáról - 3. sz. melléklet

15/2019. (XII. 7.) PM rendelet a kormányzati funkciók és államháztartási szakágazatok	Tevékenységek leírása/feladatnata	nérfélfogat	Elvégzett (felfutott) szám (éves átlag)	Előirányzott szám (éves átlag)	Foglalkoztatottak száma (éves átlag)	Jelöltéses állások száma (éves átlag)	Jelöltéses állások száma (éves átlag)	15/2019. (XII. 7.) PM rendelet szerinti feladatnatai költségvetésben teljesített	Kapacitásnata 1 (szakmai tevékenységet ellátók átlagos statisztikai állományi létszáma)	Kapacitásnata 2 (funkcionális tevékenységet ellátók átlagos statisztikai állományi létszáma)
101121 - Pszichiatriai betegek tartós bentlakásos ellátása	<p>Leírás:</p> <ul style="list-style-type: none"> - az egészségügyi ellátás, valamint speciális helyettesítési feladatok végrehajtása - a pszichiatriai betegek tartós bentlakásos ellátása, az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás <p>Éves statisztika:</p> <ul style="list-style-type: none"> - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás 	nap	140	136				49 837	34	22
101122 - Súlyosbetegek tartós bentlakásos ellátása	<p>Leírás:</p> <ul style="list-style-type: none"> - az egészségügyi ellátás, valamint speciális helyettesítési feladatok végrehajtása - a súlyosbetegek tartós bentlakásos ellátása, az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás <p>Éves statisztika:</p> <ul style="list-style-type: none"> - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás 	nap	40	40				14 744	12	26
101124 - Súlyosbetegek rehabilitációs célú bentlakásos ellátása	<p>Leírás:</p> <ul style="list-style-type: none"> - az egészségügyi ellátás, valamint speciális helyettesítési feladatok végrehajtása - a súlyosbetegek rehabilitációs célú bentlakásos ellátása, az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás <p>Éves statisztika:</p> <ul style="list-style-type: none"> - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás 	nap	60	54				19 634	12	-
101211 - Fogorvosi ellátás tartós bentlakásos ellátása	<p>Leírás:</p> <ul style="list-style-type: none"> - az egészségügyi ellátás, valamint speciális helyettesítési feladatok végrehajtása - a fogorvosi ellátás tartós bentlakásos ellátása, az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás <p>Éves statisztika:</p> <ul style="list-style-type: none"> - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás 	nap	425	353				130 451	160	112
101212 - Fogorvosi ellátás tartós bentlakásos ellátása	<p>Leírás:</p> <ul style="list-style-type: none"> - az egészségügyi ellátás, valamint speciális helyettesítési feladatok végrehajtása - a fogorvosi ellátás tartós bentlakásos ellátása, az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás <p>Éves statisztika:</p> <ul style="list-style-type: none"> - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás 	nap	108	85				39 941	22	15
101215 - Fogorvosi ellátás tartós bentlakásos ellátása	<p>Leírás:</p> <ul style="list-style-type: none"> - az egészségügyi ellátás, valamint speciális helyettesítési feladatok végrehajtása - a fogorvosi ellátás tartós bentlakásos ellátása, az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás <p>Éves statisztika:</p> <ul style="list-style-type: none"> - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás 	nap	32	32				11 696	11	-
102023 - Előkorosok tartós bentlakásos ellátása	<p>Leírás:</p> <ul style="list-style-type: none"> - az egészségügyi ellátás, valamint speciális helyettesítési feladatok végrehajtása - az előkorosok tartós bentlakásos ellátása, az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás <p>Éves statisztika:</p> <ul style="list-style-type: none"> - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás 	nap	286	259				95 345	76	47
107030 - Speciális foglalkoztatás, fejlesztési foglalkoztatás	<p>Leírás:</p> <ul style="list-style-type: none"> - az egészségügyi ellátás, valamint speciális helyettesítési feladatok végrehajtása - a speciális foglalkoztatás, fejlesztési foglalkoztatás, az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás <p>Éves statisztika:</p> <ul style="list-style-type: none"> - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás - az ellátás során a betegeknek a szükséges orvosi, pszichológiai, pszichés, szociális, jogi és más szolgáltatásokat nyújtó szakmai segítségnyújtás 	nap	296	202	183 035				13	-

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

NÉ

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

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

A tavaszi időszakra kiadott intézményvezetői utasítások a személyi higiéné fontosságával, az intézményi takarítással, a mosoda és konyhaüzem működésének

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

biztonságossá tételével foglalkoztak. Ebben az időszakban közel 40 munkavállaló vonult 14 nap soron kívüli szabadságra (önkéntes karantén) a külföldről hazatérő családtagjával történő érintkezés következményeként.

Megvalósult a telephelyek soron kívüli fertőtlenítő nagytakarítása, valamint az idősothtonok fertőtlenítését is elvégezte a honvédség.

A feladatok közt a védekezéshez szükséges anyagok és eszközök beszerzésén túl az otthononkénti izolációs tér kialakítása szerepelt. Kiválasztásra került az ott munkát vállaló szakszemélyzet, akik felkészítő oktatáson vettek részt.

Az Országos Tisztifőorvos 2020. szeptember 7-én visszavonásig a szociális intézményekben, így a Tolna Megyei Integrált Szociális Intézményben is látogatási tilalmat és intézmény elhagyási tilalmat rendelt el.

Erre az időszakra az intézmény telephelyein az izolációs tér kialakításra és felszerelésre került a pandémiás tervben meghatározottak szerint. Figyelemmel az intézményi költségvetés szűkösségére, valamint a piacon átmenetileg fellépő áruhiányra és a pazarlás elkerülésére az intézmény központjában került kialakításra egy készletraktár, ahonnan a szükségleteknek megfelelően látták el a telephelyeket a védekezés időszakában.

A Népegészségügyi osztály munkatársai a székhely otthonban azonnali minden területre kiterjedő közegészségügyi ellenőrzést hajtottak végre. Jelentősebb hiányosságot nem tártak fel. Segítő hozzáállásukkal a fertőzés terjedésének megállításához járultak hozzá.

A telephelyeken túlmunka elrendeléssel és átirányítással biztosítani tudták a COVID-19 gyanús vagy igazolt betegek elkülönítéséhez szükséges személyzetet, ami jelentős többletkiadást eredményezett. A koronavírusal kapcsolatos első félévi kiadásokat az 1596/2020. (IX. 21.) Korm. határozat szerint megtérítették 34.615.781 Ft összegben..

2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:

2)a) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.

Az alaptevékenységben változást nem állt be 2020. évben. Az alaptevékenység kiegészítéseként többletfeladat a szakápolás, amely mint egészségügyi tevékenység, működési engedély köteles, amelyet 10 telephelyen kínál az intézmény. A szakápolás működési költsége, bár nem az alap feladatellátás része külön támogatási keret hiányában mégis azt terheli. A feladatot a meglévő dolgozói létszám terhére biztosította az intézmény.

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

NÉ

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

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

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

Az intézmény Elemi költségvetésében évek óta nem áll rendelkezésre kellő fedezet a biztonságos működéshez. Ezen általában egy decemberi egyszeri többlettel segít a Fejezet, 2020-ban erre már májusban is szükség volt, 4 részletben összesen 225.862.000 Ft támogatást kapott az intézmény a lejárt szállítói tartozások rendezésére. Ez az összeg folyamatosan nő az évek folyamán:

2 018	71 866 143
2 019	168 349 206
2 020	225 862 000

Mint minden évben, az idén is meg kellett előlegeznünk a garantált bérminimum és a minimálbér emelés miatti bértöbbletet több hónapra, amit az intézmény csak úgy tud megtenni, hogy a szállítókat nem fizeti.

Pályázati forrásból az intézménynek nem volt bevétele 2020-ban, ezért korlátozott mértékben volt csak lehetőség fejlesztésre. Elsősorban a VIS MAJOR keretből történt beruházás, a Belecskai Mechwart András Fogyatékosok Otthona tetőcseréje, és a Bonyhádi Árpád-házi Szent Erzsébet Fogyatékosok és Pszichiátriai Betegek Otthona tűzjelző cseréje.

II.
RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

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

A Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény 2020. évi eredeti költségvetési bevételi és kiadási előirányzata 2.877.831.000 Ft volt, a módosított pedig 3.472.961.208 Ft.

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

Kormány hatáskörű előirányzat módosítás

Minimálbér és garantált bérminimum támogatása	97.651.497 Ft
Bérbiztosítási járulékok emelése	1.655.723 Ft
Fejlesztőfoglalkoztatás minimálbér emelésének támogatása	8.010.531 Ft
Egészségügyi kiegészítő pótlék emelése	3.160.122 Ft
Szociális ágazati pótlék emelése	103.078.883 Ft
Világjárvány elleni védekezésre	34.615.781 Ft
Elavult infrastruktúra korszerűsítése Vis major támogatás	40.005.000 Ft

Irányítószervi hatáskörű előirányzat módosítás

Lejárt tartozás állomány csökkentésére	50.000.000 Ft
Szállítói tartozás és személyi juttatásra	100.000.000 Ft
Lejárt tartozás állomány csökkentésére	41.576.421 Ft
Lejárt tartozás állomány csökkentésére	34.285.579 Ft
Egyszeri személyi juttatás és járuléka /juttalom	12.317.963 Ft
Bevételi többlet	54.000.000 Ft
Bevételi elmaradás	13.525.736 Ft

Saját hatáskörű előirányzat módosítás

Előző évi maradvány elszámolás	5.240.774 Ft
Eredeti előirányzaton felüli többlet bevétel	23.292.278 Ft
Valamint szükség szerint rovatok közötti átcsoportosítás	

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

Előirányzatok alakulása 2020. év - 7. sz. melléklet

Megnevezés	Kiemelt előirányzat/Rovat	Eredeti előirányzat (Ft)	Előirányzat módosítás hatáskörönként 2020. évben (Ft és előjellel)				Előirányzat módosítás összesen (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés 2020.12.31.	Teljesítés a mód. El.%-ában	A módosított előirányzat aránya az eredeti előirányzathoz képest					
			Országgyűlés								8. (=4+5+6+7)	9. (=4+8)	10.	11. (=10/9.)	12. (=9./3.)	13.
			Kormány	Irányító szerv	Sajátintézmény											
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.				
Személyi juttatások	K1	1 825 670 000		195 600 729	102 992 227	-12 586 104	286 006 852	2 111 676 852	2 111 676 852	100%	116%	61%				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	251 461 000		32 002 468	15 800 000	46 488 277	94 290 743	345 751 743	345 528 719	100%	137%	10%				
Dologi kiadások	K3	798 100 000		20 763 186	159 862 000	-21 699 788	158 925 398	957 025 398	956 918 983	100%	120%	28%				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 600 000				2 511 094	2 511 094	5 111 094	5 111 094	100%	197%	0%				
Egyéb működési célú kiadások	K5					76 399	76 399	76 399	76 399	100%	#ZÉRÓOSZTÓ!	0%				
Beruházások	K6					7 719 930	7 719 930	7 719 930	7 719 930	100%	#ZÉRÓOSZTÓ!	0%				
Felújítások	K7			40 005 000		5 594 792	45 599 792	45 599 792	45 599 792	100%	#ZÉRÓOSZTÓ!	1%				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8						0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!	0%				
Kölségvetési kiadások összesen (01 + ... + 08)		2 877 831 000	0	288 371 381	278 654 227	28 104 600	595 130 208	3 472 961 208	3 472 631 749	100%	0%	100%				
Forgatási célú belső értékpapírok vásárlása	K9121						0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!	0%				
Befektetési célú belső értékpapírok vásárlása	K9122						0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!	0%				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914						0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!	0%				
Pénzügyi lízing kiadásai	K917						0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!	0%				
Finanszírozási kiadások összesen (10 + ... + 13)	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!	0%				
KIADÁSOK ÖSSZESEN (09 + 14)		2 877 831 000	0	288 371 381	278 654 227	28 104 600	595 130 208	3 472 961 208	3 472 631 749	100%	0%	100%				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 400 000				22 863 375	22 863 375	24 263 375		0%	173%	#ZÉRÓOSZTÓ!				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					0	0	0		#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!				
Közhatalmi bevételek	B3					0	0	0		#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!				
Működési bevételek	B4	856 000 000			40 474 284		40 474 284	896 474 284		0%	106%	#ZÉRÓOSZTÓ!				
Felhalmozási bevételek	B5						0	0		#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!				
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					451	451	451		0%	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7						0	0		#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!				
Kölségvetési bevételek összesen (18 + ... + 22)		857 400 000	0	0	40 474 284	22 863 820	63 338 050	920 738 050	0	0%	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!				
Forgatási célú belső értékpapírok beváltása értékesítés							0	0		#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!				
Befektetési célú belső értékpapírok beváltása értékesítés							0	0		#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!				
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814						0	0		#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!				
Marsadvány igénybevétele	B8131, B8132					5 240 774	5 240 774	5 240 774		0%	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!				
Központi irányító szervi támogatás	B816	2 020 431 000		288 371 381	238 179 963		526 551 344	2 546 982 344		0%	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!				
Finanszírozási bevételek összesen (24 + ... + 26)	B8	2 020 431 000	0	288 371 381	238 179 963	5 240 774	531 792 118	2 552 223 118	0	0%	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!				
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (23 + 26)		2 877 831 000	0	288 371 381	278 654 227	28 104 600	665 130 208	3 472 961 208	0	0%	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!				

Az intézmény eredeti előirányzata 2019-ben 2.753.480.000 Ft volt, ez 2020-ban 2.877.831.000 Ft-ra emelkedett. Ennek nagy részét azonban a minimálbér és garantált bérminimum emelés összegének beépítése, valamint a rehabilitációs foglalkoztatás támogatása eredményezi. Az intézmény nagyon szűkös keretek között gazdálkodott, egész évben folyamatos likviditási problémái voltak, szinte minden területen nőttek a kiadások. Év közben többször kapott póttámogatást a lejárt szállítói állomány csökkentésére.

Az intézményben az ellátott engedélyezett férőhelyek száma 1.091 fő, a teljesítés éves átlaga 959 fő, a kihasználtság átlagosan 87,9 %-os. Az intézményben az átlagos statisztikai állományi létszám 567-ről 562-re csökkent 2020-ban.

Az Intézmény kiadásai között legnagyobb tételt a személyi jellegű kiadások teszik ki, az összköltség 60,8%-át valamint az ezzel együtt járó járulékkiadások, ami a költségvetés 10%-át teszi ki. A TMISZI rendszeresen alkalmaz megváltozott munkaképességű munkavállalókat is, így Rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettsége az idén sem volt.

A dologi kiadások nagy részét a rezszi és az ételmezési költségek teszik ki, ami nettóban 179.870.843 Ft illetve 248.969.634 Ft összegben. Gyógyszerre (57.104.227 Ft) és tisztítószerre (54.610.271 Ft) is jelentős összegeket fizet az Intézmény. A járványügyi helyzet miatt a tisztítószer kiadások 65%-kal nőttek az előző évihez képest.

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

Az intézmény a 367/2019.korm.rendelet alapján minimálbér és garantált bérminimum emelésére támogatásban részesült 103.982.457 Ft értékben. Az előzetes elszámolás során 2020.évben visszafizetésre került 6.330.960 Ft. A minimálbér emelés 104, a garantált bérminimum emelés 404 dolgozót érintett.

A fejlesztő foglalkoztatás a 2020.évi minimálbér emelkedésének támogatására a PM 4203-4/2020 intézkedése alapján 8.010.531 Ft támogatásban részesült.

Bérkompenzációra a 334/2019 (XII.30) Korm. rendelet szerint 1.655.723 Ft támogatást nyújtott, melyből 2020.évben 29.180 Ft visszafizetésre került. Ez a bérelem már csak 41 dolgozót érint, nagyon alacsony értékben.

A 18/2020/(II.19) Korm. rendelet a szociális ágazati pótlék emelésének fedezésére 103.301.907 Ft támogatást biztosított. Az elszámolásból eredő különbözet 223.024 Ft 2021-ben visszafizetésre került a Maradvány Elszámolási Alapba. Az ágazati pótlék emelésben 546 munkavállaló részesült, ez jelentős megtartó erő a fluktuáció terén.

A PM 22255-1/2020 intézkedése alapján az egészségügyi kiegészítő pótlék emelés visszamenőleges rendezésére 3.160.122 Ft támogatást biztosított. Ez 44 egészségügyi munkakörben dolgozó kollégát érintett.

A 1596/2020 (IX.21.) Korm. rendelet szerint az intézmény a világjárvány elleni védekezésre 34.615.781 Ft támogatást kapott, ami az első féléves kiadásokat fedezte.

Az elavult infrastruktúra korszerűsítésére a 1574/2020 (IX.9.) Korm. rendelet vis major keretében 40.005.000 Ft támogatásban részesült, ebből a Belecskai otthon 38.100.000 Ft-ot fordíthatott tetőcseréjére, a Bonyhádi otthon pedig 1.905.000 Ft-ot a tűzjelző rendszerének cseréjére, melyet a Katasztrófavédelem előírt.

Irányítószeri hatáskörben a lejárt tartozásállomány csökkentésére 4 részletben 225.862.000 Ft-ot kapott az intézmény, és a dolgozók év végi jutalmazására 12.317.963 Ft-ot.

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

A személyi juttatások eredeti előirányzata 1.825.670.000 Ft módosított előirányzat 2.111.676.852 Ft.

A 367/2019. Korm. rendelet alapján az intézmény minimálbér és garantált bérminimum emelésben részesült 103.982.457 Ft értékben, ami 8%-os béremelést eredményezett. Az intézmény az 334/2019 Korm. rendelet szerint 1.655.723 Ft támogatást kapott bérkompenzációra.

A fejlesztő foglalkoztatás minimálbér emelkedésének támogatására 8.010.531 Ft támogatást kapott.

A kormány szociális ágazati pótlék emelésére a PM 5678-3/2020 intézkedése alapján 103.301.907 Ft és az egészségügyi kiegészítő pótlék emelkedésére

PM 2255-1/2020 alapján visszamenőlegesen 3.160.122 Ft támogatást biztosított.

Év végén a fenntartó intézkedése alapján SZGYF-IKT-18342-20/2020 a munkavállalókat 20.000 Ft nettó jutalomban részesítette összesen 12.317.963 Ft értékben. A különbözet az intézményi bevételi többletből növekedett, mivel a Nő az esély projekt a továbbfoglalkoztatási kötelezettségre már nem biztosította a támogatást.

Az intézmény 562 álláshellyel rendelkezik 340 szakmai, 222 a szakmai munkát kiszolgáló funkcionális munkakör áll rendelkezésre. Az alapfeladat ellátásához az 1/2000 (I.7.) SzCsM rendelet, szakmai létszámnormákat és gazdasági, pénzügyi feladatok ellátására irányszámokat határoz meg a következő munkakörökre: gazdasági ügyintéző, ügyviteli feladat munkakörei, takarító, műszaki személyzet, mosónő, vasalónő, varrónő, élelmezésvezető, szakács, konyhalány. 1007/2013. (I. 10.) Korm. határozat az államigazgatási szervezetrendszer átalakításáról rendelkezését figyelembe véve az intézmény funkcionális álláshelyeinek - az adott szervezet működtetését szolgáló, de nem az alapfeladat ellátására irányuló munkakörök: székhely ügyintézői 6 fő, takarítók 33 fő, műszaki személyzet 38 fő. Összesen: 77 fő. Ez az alapfeladat ellátáshoz rendelt 545 közalkalmazotti álláshely 14%-a, a kormányhatározat 3. pontjában előírt legfeljebb 15% alatt van.

Az intézmény engedélyezett vezetői álláshelyeinek száma 54, ez nem haladja meg a kormányhatározat 4. pontjában előírt 10%-ot.

Az intézménynél három hónapja betöltetlen álláshely csak a jogszabályban - szakminisztériumi rendelet - meghatározott kötelező szakmai létszám körébe tartozó ápoló – gondozó, vezető ápoló, pedagógus munkaköröknél fordult elő. A kormányhatározat 2. a) alapján ezek nem megszüntethető álláshelyek, így rendszeresen hirdetés alatt állnak.

Az 1/2000 (I.7.) SzCsM rendelet 2018. évi módosítása az intézmény fogyatékosok otthonaiban az előírt kötelező szakdolgozói létszám 18 fővel történő bővítését írja elő, melyhez az intézmény költségvetésében nincs meg a forrás, a működési feltételek megteremtését a fenntartótól várjuk.

Az ellátottakkal közvetlenül foglalkozó személyes gondoskodást végző személyek több mint 80%-a szakképzett.

Az 562 fő foglalkoztatottból 22%-a alapfokú végzettséggel, 49%-a középfokú és 29%-a felsőfokú végzettséggel rendelkezik.

A szakmai munkát támogató-ellátó személyzet létszáma otthononként eltérő igazodva meghatározott ajánlott létszámnál az ételmezés területén kevesebb, a takarítás, karbantartás, adminisztrációs területen az ellátandó feladathoz viszonyítva szűkös. Munkaerőhiány kezelésére megváltozott munkaképességű dolgozókat igyekszünk foglalkoztatni, főleg kisegítő munkakörben 4-6 órában a rehabilitációs hozzájárulás terhére.

2017. január 1.-től bevezetésre került a 4 havi munkaidőkeretben történő foglalkoztatás, mely a szűkös ápoló – gondozó létszám mellett is hatékony foglalkoztatást tesz lehetővé. 2019.-től a 4 havi munkaidőkeret az egyéb szakmai és a funkcionális (ellátó) munkakörökbe is bevezetésre került.

A műszaki - ellátó munkaterületen dolgozók közül a karbantartók a területi műszaki ellátás szervezők irányításával több otthon területén végzik feladatukat, ezzel a megoldással a legtöbb karbantartási, javítási feladatot saját szakembereinkkel tudjuk elvégezni, külső szolgáltató igénybevétele nélkül.

➤ Dologi kiadások alakulása

A dologi kiadások 956.918.963 Ft-ot tettek ki az év folyamán. Legjelentősebb tételek változatlanul az élelmiszer beszerzés valamint a közüzemi díjak és azok ÁFA vonzata. Az intézmény az egész évi folyamatos likviditási problémái kezelésére év közben az SZGYF-IKT-4465-6/2020 intézkedése alapján május hónapban 50.000.000 Ft-ot biztosított a lejárt tartozások csökkentésére, szeptember hónapban az SZGYF-IKT-12501-3/2020 értesítése alapján 100.000.000 Ft került átcsoportosításra a személyi és a lejárt dologi kiadások fedezésére. Az EMMI II/1262/2020/KTF levele alapján 34.285.579 Ft-ot biztosított az év végére prognosztizált tartozásállomány finanszírozására és átcsoportosításra került sor az SZGYF_IKT-18772-5/2020 levele alapján 41.576.421 Ft támogatás. A folyamatos likviditási problémák rendezésére szükséges lenne egy tartós bázisba épülő támogatás.

A koronavírus világjárvány elleni védekezés kapcsán felmerült beszerzésekre illetve személyi juttatásra a 1596/2020 (IX.21.) Kormány határozat alapján az intézmény 34.615.781 Ft támogatásban részesült.

A koronavírus elleni védekezés során a Kormány biztosította az intézménynek a védőfelszereléseket (védőruha, tisztító és fertőtlenítő szerek és eszközök, szájmasc, PCR teszt). A térítés nélkül biztosított eszközök értéke 164.913.648 Ft.

- Ellátottak pénzbeli juttatásai.

2020-ban az intézmény 1091 férőhellyel rendelkezik, ebből 20 férőhely zárolt az Árpád - Házi Szent Erzsébet Otthon fogyatékosok ápoló-gondozó részlegén. Ebből 899 férőhely volt betöltve 2020.12.31-én, amely részben a koronavírus járvány következtében nehezített férőhely feltöltéssel magyarázható.

Az intézmény a jövedelemmel nem rendelkező ellátottak részére a jogszabálynak megfelelő zsebpénzt biztosít, és munkaterápiás jutalomban részesíti azokat az ellátottakat, akik részt vesznek az intézmény körüli tevékenységekben./udvarrendezés, portaszolgálat stb./. 2020 évben ez az összeg 4.723.959 Ft volt.

- Egyéb működési/felhalmozási célú kiadások.

Előirányzat és teljesítés főbb adatai:

Működési célú kiadások

Módosított előirányzat és teljesítés:	76.399 Ft
Bérkompenzáció elszámolás	
visszafizetési kötelezettsége	47.948 Ft
Bírság MÁK/Előrejelzés/	28.451 Ft

Működési célú bevételek államháztartáson belül

Módosított előirányzat és teljesítés :	24.263.375 Ft
MVH földalapú támogatás	971.548 Ft
Képzési programok NFA	23.291.827 Ft
demens gondozó, fogyatékkal élők gondozója	

Részletes ismertetés:

- nemzetközi kötelezettségek 0
- elvonások és befizetések 76.399 Ft
- működési / felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről 0
- egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről háztartásoktól 451 Ft

- Kamatkiadások
(fizetett bírság, késedelmi kamat, kötbér okai, ezek megelőzésére/megszüntetésére tett intézkedések) - 3.614.540 Ft

A határidőre ki nem fizetett szállítói számlák után a szállító késedelmi kamatot számol fel. Ennek megszüntetése a folyamatos likviditási problémák miatt csak egy tartós bázisba épülő támogatással oldható meg.

- működési / felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre
- egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre

➤ Beruházási és felújítási kiadások

Beruházások 2020. év - 8. sz. melléklet

adatok Ft-ban

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok, kapcsolódó vagyoni értékű jogok	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
Általános Működés						
Gépek, szerszámok			1 489 282		402 107	1 891 389
Konyhai eszközök			1 119 259		302 200	1 421 459
Egyéb tárgyi eszközök			1 045 540		272 082	1 317 622
Szakmai eszközök			1 137 982		307 256	1 445 238
Mosó, takarító eszközök			1 294 663		349 559	1 644 222
Összesen:	0	0	6 086 726	0	1 633 204	7 719 930
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
Összesen:	0	0	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0	0	0
Mindösszesen	0	0	6 086 726	0	1 633 204	7 719 930

Felújítások 2020. év - 9. sz. melléklet

adatok Ft-ban

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok, kapcsolódó vagyoni értékű jogok	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
<i>Általános Működés</i>						
Pálfa PVC padló lerakása		1 848 420				1 848 420
Belecska kastélyépület tetőzet csere		30 109 534			8 129 574	38 239 108
Bonyhád tűzjelző berendezés korszerűsítés		1 429 430			385 946	1 815 376
Szekszárd PVC burkolási munkák		1 280 000			345 600	1 625 600
Palánk beltéri ajtók gyártása, szerelése		1 630 935			440 353	2 071 288
Összesen:	0	36 298 319	0	0	9 301 473	45 599 792
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
Összesen:	0	0	0	0	0	0
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
Összesen:	0	0	0	0	0	0
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
Összesen:	0	0	0	0	0	0
Mindösszesen	0	36 298 319	0	0	9 301 473	45 599 792

Az intézmény saját forrásból 2020-ban sem tudott jelentősebb beruházásokat, felújításokat végrehajtani. Konyhai eszközök, takarítóeszközök kerültek beszerzésre, valamint 2 otthonban volt padlóburkolat felújítás.

Az elavult infrastruktúra korszerűsítésére a 1574/2020 (IX.9.) Korm. rendelet vis major keretében 40.005.000 Ft támogatásban részesült az intézmény. Ebből a Belecskai otthon 38.100.000 Ft-ot fordíthatott tetőcserére, a Bonyhádi otthon pedig 1.905.000 Ft-ot a tűzjelző rendszerének cseréjére, melyet a Katasztrófavédelem előírt.

3) Az intézményi bevételek alakulása:

3)a) **Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása, az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították.**

Az intézmény bevételi jogcímei közül a térítési díjak előirányzatát felül-teljesítette, ami kompenzálta a többi jogcím lemaradását illetve bevételi többletet eredményezett. Felhasználása a személyi juttatások és járulékai hiányzó fedezetének teljesítésére történt.

A térítési díjaknál az intézmény hatékonyan szedte be a díjakat, 2019. évben 845.480.916 Ft bevétel realizálódott, 2020-ban pedig 862.486.929 Ft.

A fejlesztő foglalkoztatás áru értékesítése évről évre jól teljesít, 2020-ban 11.835.735 Ft-tal tudott hozzájárulni az intézmény működéséhez.

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

Bár a térítési díjakat az intézmény hatékonyan szedi be, előfordult késedelmes fizetés. Az intézmény a követelés állomány csökkentése érdekében a hátralékkal rendelkezők részére egyenlegközlő illetve fizetési felszólító levelet küld. Ha ez nem vezet eredményre, akkor a követeléskezelési szabályzatnak megfelelően beküldik a Fenntartóhoz, ahol jogi útra terelődnek az ügyek. 2020-ban nem indult jogi procedúra a tartozások miatt.

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

Intézkedés típusa	Darabszám	Összeg Ft-ban
Egyenlegközlő levél	18	66 000 Ft
Fizetési felszólítás	186	28 540 229 Ft
Fizetési meghagyás		
Peres eljárás		
Végrehajtási eljárás		
Peren kívüli megállapodás		
2020. évben kivezetett behajthatatlan követelés		
Összesen:	204	28 606 229 Ft

3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.

- Működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről.

Az intézmény a szociális foglalkoztatás keretén belül Tengelici telephelyén mezőgazdasági tevékenységet is végez, az MVH -tól megigényelt földalapú támogatás összege 971.548 Ft volt.

Több képzési program is zajlott 2020-ban, melyre támogatást kapott az intézmény Így például fogyatékkal élők gondozója, demencia gondozó képzés, élelmezésvezető képzés. Ezekre a TMISZI 23.291.827 Ft-ot kapott.

- Működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

NÉ

4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény 2020. évi költségvetési maradványa 329.459 Ft, melyből az alap tevékenység előirányzat maradványa 329.459 Ft. A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott források maradványa összesen 223.024 Ft, mely a következőkből tevődik össze:

A szociális ágazati pótlék elszámolásából adódóan 223.024 Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, mely 2021.évben visszafizetésre került a Maradvány Elszámolási Alapba.

A fennmaradó összeg 106.435 Ft az alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa, mely 2021. évben dologi kiadásra felhasználásra került.

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

Az intézmény 2019. évi költségvetési maradványa 5.240.774 Ft, melyből az alap tevékenység előirányzat maradványa 5.240.774 Ft.

Bérkompenzáció elszámolásából adódó visszafizetési kötelezettség 47.948 Ft, mely visszafizetésre került 2020-ban a Központi Maradvány Elszámolási Alapba.

2020. január hóra átnyúló bérkompenzáció kötelezettségvállalással terhelt összege: 347.680 Ft, ami a januári munkabér kifizetésével teljesült.

A fennmaradó 4.845.146 Ft az alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa 2020.év első negyedévében felhasználásra került dologi kiadásra.

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).

Az intézmény 2020. évben keletkezett költségvetési maradványa 329.459 Ft összegben az alaptevékenység bevételeinek és kiadásainak különbözeteként keletkezett, az adott kapott előlegekből tevődik össze.

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.

NÉ

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

Az intézményben nincs jelenleg futó projekt.

Intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartama	A teljes támogatás összege (Ft-ban)	Önerő mértéke (Ft-ban)	2020. évi felhasználás (Ft-ban)	Megjegyzés

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

A befektetett eszközök értékének csökkenését az alább felsorolt tételek okozzák:

Az ingatlanok és kapcsolódó vagyonértékű jogok értéke az SZGYF részére vagyonkezelésbe átadás miatt 16.467.864 Ft értékben csökkent.

Az intézmény 10 telephelyén év végén selejtezésre kerültek az elhasználódott gépek, berendezések, felszerelések 11.381.580 Ft értékben.

A Sárpiliszi Idősek Otthona átköltöztetése kapcsán szükségessé vált a Palánki Idősek Otthonának felújítása, mely még folyamatban van, a befejezetlen beruházás értéke 13.177.843 Ft. A fennmaradó összeg a Szekszárdi otthon 2.910.935 Ft és a Pálfaí otthon 1.848.420 Ft értékben a PVC padló felújítási értéke, valamint a Bonyhádi otthon részére új kazánház kialakítása 895.000 Ft értékben.

- 7) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok

NÉ

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

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

8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

Tartozásállományunk év közben mindig jelentős összeggel bír, folyamatosan likviditási problémáink vannak. Ennek kezelésére év közben az SZGYF-IKT-4465-6/2020 intézkedése alapján május hónapban 50.000.000 Ft-ot biztosított a lejárt tartozások csökkentésére, szeptember hónapban az SZGYF-IKT-12501-3/2020 értesítése alapján 100.000.000 Ft került átcsoportosításra a személyi és a lejárt dologi kiadások fedezésére. Az EMMI II/1262/2020/KTF levele alapján 34.285.579 Ft-ot biztosított az év végére prognosztizált tartozásállomány finanszírozására és átcsoportosításra került sor az SZGYF_IKT-18772-5/2020 levele alapján 41.576.421 Ft támogatás.

Így év végére lejárt határidejű számlája nem volt az intézménynek.

A követelések állománya 2019-ben 59.184.232 Ft, a 2020.évben 62.632.471 Ft.

Az intézmény a követelések behajtása érdekében egyenlegközlő és felszólító levelet küld az érintetteknek. Az intézménynél behajthatatlan követelésként kivezetett állomány nem volt.

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

Fizetési határidő	Ellátottak		Államháztartáson belüli		Államháztartáson kívüli	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Költségvetési évben esedékes követelés						
Határidőn belüli	834 923	167				
1-30 nap lejárt	3 976 856	224			69 937	18
31-60 nap lejárt	2 962 307	145				
61-90 nap lejárt	2 067 763	67				
91-180 nap lejárt	5 908 428	165				
181-	35 647 207	998			115 200	1
Összesen	51 397 484	1 766	-	-	185 137	19
Költségvetési évet követően esedékes követelés						
Határidőn belüli	11 049 850	177				
1-30 nap lejárt						
31-60 nap lejárt						
61-90 nap lejárt						
91-180 nap lejárt						
181-						
Összesen	11 049 850	177	-	-	-	-
Mindösszesen	62 447 334	1 943	-	-	185 137	19
Költségvetési évben esedékes kötelezettség						
Határidőn belüli					781 658	5
1-30 nap lejárt					519 590	4
31-60 nap lejárt						
61-90 nap lejárt						
91-180 nap lejárt						
181-						
Összesen	-	-	-	-	1 301 248	9
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség						
Határidőn belüli					13 973 982	79
1-30 nap lejárt						
31-60 nap lejárt						
61-90 nap lejárt						
91-180 nap lejárt						
181-						
Összesen			-	-	13 973 982	79
Mindösszesen			-	-	15 275 230	88

9) **A letéti számla pénzforgalma:**

A letéti számlán idegen pénzeszközként az ellátottak pénzeszközeit tartjuk nyilván.

Letéti számlákon rendelkezésre álló pénzeszközök 2020. december 31-i állapotáról a 1.i) pont szerinti pénzeszközök alakulását bemutató táblázat tartalmazza az adatokat.

A 10 db letéti számla összesített záró-egyenlege 219.068.663 Ft

10) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:

A betétkönyv, csekk, elektronikus pénzeszköz számla száma 323917010-01 főkönyvi számlán az intézményi ellátottak pénzét könyveljük analitikus feladás alapján idegen pénzeszközként. Ez a lakók betétkönyve, lakossági folyószámlán és készpénzben kezelt pénze.

A Kincstári körön kívüli számlákon rendelkezésre álló pénzeszközök 2020. december 31-i állapotáról a 1.i) pont szerinti pénzeszközök alakulását bemutató táblázat tartalmazza az adatokat.

11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

Az intézmény 2020. évi költségvetési maradványa 329.459 Ft, melyből az alap tevékenység előirányzat maradványa 329.459 Ft.

A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott források maradványa összesen 223.024 Ft, ami a szociális ágazati pótlék elszámolásából keletkezett. A szabad maradvány visszafizetésre került 2021.évben a Központi Maradvány Elszámolási Alapba.

A minimálbér és garantált bérminimum elszámolásából adódó 6.330.960 Ft különbözet a tárgyévben visszafizetésre került.

A bérkompenzáció elszámolásából keletkezett különbözet 29.180 Ft-ot szintén a tárgy évben befizetésre került.

A 2019.évi bérkompenzáció elszámolásából keletkezett szabad pénzmaradvány 47.948 Ft visszafizetésre került 2020-ban a pénzügyileg jóváhagyott beszámoló után.

A Kincstár által kiszabott bírság 2020.évben az Előrejelzés adatszolgáltatás prognosztizált és tény adatok eltérése miatt 28.451 Ft befizetésre került.

Az intézmény maradéktalanul eleget tett befizetési kötelezettségének 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 támogatót 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 nem található az intézménynél.

Intézményünknel könyvvizsgálat nem kötelező. 2020. évben az intézménynél ÁSZ ellenőrzés volt, mely nem tárt fel a gazdálkodásra vonatkozó lényeges hibát.

ÖSSZEFOGLALÓ

A Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény székhelyből és 10 telephelyből álló önállóan működő költségvetési szerv.

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

Alaptevékenysége személyes gondoskodás keretébe tartozó szakosított ellátások nyújtása szervezeti integrációban, ápolást, gondozást nyújtó intézményi, rehabilitációs intézményi és lakóotthoni ellátások biztosításával.

Az intézmény a kötelező alapfeladatain túl hét telephelyén szociális foglalkoztatást biztosított a költségvetési keret megtartásával.

2020. évben az intézmény által nyújtott szolgáltatásokra a koronavírus járvány rányomta a bélyegét. A telephelyeken kiemelt figyelmet fordítottak az ellátottak izolációjának csökkentésére, a bezártság okozta pszichés terhelés ellensúlyozására. Az év első felében a szakmai munkában hangsúlyt kapott a megelőzés és a járványra történő felkészülés. Az intézmény vezetése átgondolta és megalkotta azokat a szabályozó eszközöket, melyek mentén a telephelyek a második félévben megjelenő járvánnyal sikeresen megküzdhettek és biztosított maradt a zavartalan működés is.

A 2020. év fontos feladata volt, hogy a költségvetési hiány ellenére a működést biztosítani tudja az intézmény. Az évközi és év végi emelésnek köszönhetően a források elegendőnek bizonyultak, azonban szigorú költséghatékony gazdálkodást követeltek meg.