

**Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény**  
2017. évi költségvetési beszámolójának  
szöveges indoklása

Szekszárd, 2018. április 20.



*Pál Mária*

**Pál Mária**  
intézményvezető



*Kincses Hajnalka*

**Kincses Hajnalka**  
beszámoló elkészítéséért  
kijelölt felelős személy

## Tartalomjegyzék

Preambulum.....	4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása).....	6
1) Az Intézmény feladatkörének, 2017. évi tevékenységének ismertetése: .....	6
1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával. ....	8
1)b) Vállalkozási tevékenység végzése .....	8
1)c) Egyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és annak hatásáról rövid ismertetés. ....	8
1)d) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről.....	8
1)e) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről. ....	9
1)f) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról.....	9
1)g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása .....	9
1)h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól.....	9
1)i) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.....	9
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása: .....	10
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.....	10
2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.....	10
2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása. ....	10
2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása. ....	10
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása) .....	12
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	12
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése: .....	13
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások). ....	13
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. ....	13
2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatonként.....	14
3) Az intézményi bevételek alakulása: .....	18
3)a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása az intézet gazdálkodásra gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították. ....	18
3)b) Bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya. ....	19
3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.....	19
4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	20
4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2016. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei. ....	20
4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai. ....	20
4)c) a 2017. évben képződött maradvány keletkezésének oka, (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele .....	20
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása: .....	21
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása: .....	21
7) Tulajdonosi részesedés: .....	21
8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása: .....	22
9) A letéti számla pénzforgalma:.....	23

10)	A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:.....	23
11)	Befizetési kötelezettségek éves teljesítése: .....	23
12)	Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ .....	23
	ÖSSZEFOGLALÓ.....	24
	TÁBLÁZATOK.....	24

## Preambulum

A Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi. III. törvény szerinti szakellátási feladatokat látja el a Tolna megye illetékességi területen.

A Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény székhelyből és 11 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:	22724-49/2016/JISZOC
Kelte:	2016.05.23
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztériuma
Alapító Okirat módosításainak száma:	5
Hatálya:	2016.06.09.
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztériuma

### **Fontosabb azonosító adatok:**

Név:	Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény
Cím:	7100 Szekszárd, Szentmiklósi utca 9.
Intézményi bankszámlát vezetője és bankszámla száma:	Magyar Államkincstár 10046003-00318383
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	873000

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

## I.

### ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

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

##### **A tevékenység rövid ismertetése:**

A Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény a székhelyén és tizenegy 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 segítése, öltözködés segítése, 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 a Margaréta Otthon kivételével külön működési engedély alapján, saját költségvetése terhére szakápolási tevékenységet nyújt a lakói számára.
- A szakmai munka keretében az intézmény fejlesztő foglalkoztatást is biztosít 7 otthonában.
- 2017-ben Az intézmény 1091 férőhellyel rendelkezik. Az időskorúak számára négy telephelyen összesen 286 férőhely áll rendelkezésre, melyből 30 átlagot meghaladó minőségű férőhely. A fogyatékos személyek ellátását hat telephelyen, összesen 565 férőhelyen biztosítják. Az ápoló gondozó ellátást négy telephely 425 férőhelyén, ápoló gondozó célú lakóotthoni ellátást két telephely 32 férőhelyén, valamint rehabilitációs ellátást két telephely 108 férőhelyén. Pszichiátriai betegek ápoló gondozó ellátására két telephely 140 férőhelyén van lehetőség. Szenvedélybetegek ellátására meglévő 100 férőhelyből 40 férőhelyen ápolást gondozást nyújtó, 60 férőhelyen rehabilitációs ellátás biztosítására van lehetőség.
- **Fejlesztő foglalkoztatás**
- 2017. január 1 és március 31. között az intézmény hat telephelyén (Bonyhád, Regöly, Belecska, Pálfa, Bölcse, Tengelic) biztosított szociális foglalkoztatást

munkarehabilitáció és fejlesztő – felkészítő foglalkoztatás formájában. Az Intézmény a 2017.-es évre összesen 105.493.992 Ft támogatást kapott, melyből szociális foglalkoztatás céljára I. negyedévben biztosított forrás: 26.373.500 Ft

- 2017. április 1.-től a szociális foglalkoztatást felváltotta a fejlesztő foglalkoztatás, melynek szabályai bekerültek az 1/2000 Sz. Cs. M. rendeletbe.
- 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

- Mt. szerinti határozott idejű munkaviszonyban végzett tevékenységek.

Ellátási alapszám	Kormányzati funkció 68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet szerint	Feladatmutató 68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet szerint	Engedélyezett férőhelyek (ellátottak) száma (éves átlag)	Ellátottak száma (éves átlag)	Foglalkoztatásnál éves teljesített munkaóra / jelöltképzés / jelöltképzés nélküli kiképzés / napok összesen	Jelöltrendszerezés házi segítségnyújtásnál kiképzett jelöltképzés nélküli kiképzés száma (db)	68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet szerinti feladatmutató ténylegesen teljesített	Kapacitás-mutató 1 (szakmai tevékenységet ellátók átlagos statisztikai állományi létszáma)	Kapacitás-mutató 2 (funkcionális tevékenységet ellátók átlagos statisztikai állományi létszáma)
Fogyatékos személyek otthona	101211 Fogyatékosokkal élők tartós bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	425	369			134 685	162,00	76,00
Fogyatékos személyek rehabilitációs célú lakóotthona	101216 Fogyatékosokkal élők rehabilitációs célú lakóotthoni ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	32	32			11 680	5,00	2,00
Fogyatékos személyek rehabilitációs intézménye	101212 Fogyatékosokkal élők rehabilitációs célú bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	108	88			32 120	27,00	15,00
Idősek otthona	102023 Időskorúak tartós bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	286	270			98 550	82,00	43,00
Pszichiátriai betegek otthona	101121 Pszichiátriai betegek tartós bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	140	139			50 735	47,00	28,00
Szenvedélybetegek otthona	101122 Szenvedélybetegek tartós bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	40	41			14 965	18,00	13,00
Szenvedélybetegek rehabilitációs intézménye	101124 Szenvedélybetegek rehabilitációs célú bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	60	49			17 885	12,00	10,00
Fejlesztő foglalkoztatás	107030 Szociális foglalkoztatás, fejlesztő foglalkoztatás	Feladatmutató: ellátottak száma a tárgyévben (fő)					25		25,00
Mindösszesen szociális bentlakásos ellátott			1 091	988	0				
Mindösszesen foglalkoztatottak (8 és 9 úrlap adataival egyezően)								353,00	212,00
fő							25		
ellátási nap és/vagy gondozási nap							360 620		

**1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai<sup>1</sup> és gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.**

Az Intézmény integrációval nem érintett a beszámolási időszakban.

Az intézmény egész évben likviditási problémákkal küzdött, ezért takarékosági intézkedéseket kellett foganatosítani.

Az élelmezés közbeszerzés több területen sikeresen lebonyolításra került, az új beszállítókkal a kapcsolat kiépült. Az élelmezés adminisztrációja az elmúlt évhez viszonyítva rugalmasan az elvárásoknak megfelelően zajlott.

A központ és a telephelyek közti anyag, pénz és információáramlást valamint a lakók szakrendelésekre szállítása jelentős gépkocsi használattal jár. Az otthonok méretétől függően a betegszállítás heti 2-3 alkalommal történő szállítási igényt jelent. A szállításhoz szükséges gépkocsipark előregedett, szinte folyamatos javításra szorul.

– A fejlesztő foglalkoztatás során előállított termékek/nyújtott szolgáltatások értékesítéséből származó, 2017. II-IV. negyedévi bevételek összesen: 7.755.856 Ft, mely összeg visszaforgatásra került. A közvetlen bevételt nem eredményező, saját intézményi célra végeztetett tevékenységek értékének becsült összege 27.999.000 Ft, (portaszolgálat, parkgondozás, mosodai, konyhai és takarítói kiegészítő szolgáltatás) ez is csökkenti az intézmény kiadásait.

**1)b) Vállalkozási tevékenység végzése**

NÉ

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

NÉ

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

NÉ

---

<sup>1</sup> [jogszabályváltozás: az 1982/2013. (XII.29.), az 1312/2016. (VI.13.) Kormány határozatok, illetve a 378/2016.(XII.2.), a 467/2016. (XII.23.), a 430/2016. (XII.15.) Korm. rendeletek hatásai, a Kvtv. 9. §. (8) bekezdése alapján megtakarításként jelentkező 20 % 431/2016. (XII.15.) Korm. rendelet szerinti befizetési kötelezettségének, továbbá a Kvtv. 9. § (7) bekezdése szerint az öregségi teljes nyugdíjhoz szükséges szolgálati időt megszerzett jogviszonyban állók jogviszonyának megszüntetéséből eredő kiadási megtakarítás befizetési kötelezettségének hatása stb.]



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

NÉ

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

NÉ

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

Az intézmény a Magyar Államkincstárnál vezetett Előirányzat felhasználási keret-számlán kívül 11 letéti számlát vezet, melyeken az ellátottak pénzét kezelik idegen pénzként. Ezen kívül egy célelszámolási számlát is nyitott a KEHOP-5.2.11-16-2016-00012 számú pályázathoz, melynek számlaszáma 10046003-00318383-30005101.

Az intézmény nem vezet számlát kincstári körön kívül.

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

A KIRA rendszer 2015. november havi bevezetésekor számtalan problémát és nehézséget okozott, használata a korábban alkalmazott programnál bonyolultabb, de azóta sok hiba megoldásra került.

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

Az intézmény gazdasági szervezetének feladatait az államháztartásról szóló 2011. CXV. törvény 10. § (4) bekezdése, a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságról szóló 316/2012. (XI. 13.) Korm. rendelet 6. § (2) bekezdése figyelembe vételével a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság látja el. Intézményünk és a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság között 2015.09.23-tól érvényes munkamegosztási megállapodás rögzíti a gazdálkodási feladatok elvégzésének munkamegosztását és felelősség-

vállalás rendjét. A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságnál gazdasági vezetőváltásra nem került sor.

**2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:**

**2)a) Azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelynek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre.**

2017-ben jelentős emelkedés volt a kötelező legkisebb munkabér és a garantált bérminimum emelése miatt, mely a tervezés időszakában még nem volt ismert. Ez havonta közel 20 millió Ft többletkiadást jelentett az intézménynek, 3 havi növekményt meg kellett előlegezni az intézménynek, mire április 25-én megkapta a keretemelést.

**2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.**

Az alaptevékenységben változást nem állt be 2017. 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)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.**

NÉ

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

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

**II.**  
**RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)**

**1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:**

Megnevezés	rovat	2017. Év				
		Előirányzat		Teljesítés 2017.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés megoszlása %
		Eredeti	Módosított			
		adatok Ft-ban				
Személyi juttatások	K1	1 280 978 000	1 536 404 701	1 535 354 701	99,9%	55,3%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	299 973 000	335 309 802	335 105 052	99,9%	12,1%
Dologi kiadások	K3	761 200 000	762 306 898	748 764 512	98,2%	27,0%
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	2 300 000	4 227 120	4 227 120	100,0%	0,2%
Egyéb működési célú kiadások	K5	300 000	2 637 812	2 637 812	100,0%	0,1%
Beruházások	K6		30 013 331	21 557 519	71,8%	0,8%
Felújítás	K7		135 099 887	130 623 293	96,7%	4,7%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>		<b>2 344 751 000</b>	<b>2 805 999 551</b>	<b>2 778 270 009</b>	<b>99,0%</b>	<b>100,0%</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1		45 287 465	45 287 465	100,0%	1,6%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		134 954 535	134 954 535	100,0%	4,9%
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	780 500 000	796 756 667	796 756 667	100,0%	28,7%
Felhalmozási bevételek	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		52 705	52 705	100,0%	0,0%
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>		<b>780 500 000</b>	<b>977 051 372</b>	<b>977 051 372</b>	<b>100,0%</b>	<b>35,2%</b>
Finanszírozási kiadások	K9					
Finanszírozási bevételek	B8	1 564 251 000	1 828 948 179	1 828 948 179	100,0%	65,8%
ebből: Maradvány igénybevétele	B813		38 317 437	38 317 437	100,0%	1,4%
ebből: Központi, irányító szervei támogatás	B816	1 564 251 000	1 790 630 742	1 790 630 742	100,0%	64,5%
<b>Kiadások mindösszesen</b>		<b>2 344 751 000</b>	<b>2 805 999 551</b>	<b>2 778 270 009</b>	<b>99,0%</b>	<b>100,0%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>		<b>2 344 751 000</b>	<b>2 805 999 551</b>	<b>2 805 999 551</b>	<b>100,0%</b>	<b>101,0%</b>
Bevétel-kiadás				27 729 542		

Az intézmény eredeti előirányzata 2016 évben 2 239 552 000 Ft volt, ami 2017-ben 2 344 751 000 Ft-ra nőtt. Ennek nagy részét azonban az ágazati kiegészítő pótlék beépítése teszi ki. Az intézmény nagyon szűkös keretek között gazdálkodott egész évben, szinte minden területen nőttek a kiadások. Megtakarítást eredményezett a közbeszerzéssel beszerzett gáz ill. áram kiadások csökkenése, amit az energia takarékosági beruházások is támogattak. 2017-ben KEHOP pályázat keretében fotovoltaikus rendszert építettek ki több telephelyen, melyek már üzembe is lettek helyezve további megtakarítást eredményezve. Együttesen 24 893 125 Ft-tal csökkentek a közüzemi díjak 2016-hoz képest.

A gondozási napok száma kis mértékben 386 686-ról 360 620-ra csökkent.

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

A Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény 2017. évi eredeti költségvetési bevételi és kiadási előirányzata 2 344 751 000 Ft volt, a módosított pedig 2 805 999 851 Ft, melynek alakulását az 1. sz mellékletben mutatjuk be.

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

Kormány hatáskörű előirányzat módosítás az alábbiak szerint történt:

Bérkompenzációra a személyi és munkaadót terhelő járulékok emelése	16.672.000 Ft
Minimálbér és garantált bérminimum támogatása	204.809.000 Ft
Felsőfokú végzettséggel foglalkoztatottak bérrendezése	36.868.686 Ft
Fejlesztő foglalkoztatást végző intézmények finanszírozása	32.496.000 Ft

Irányítószervi hatáskörű előirányzat módosítás

Többletbevétel jóváhagyása	18.004.277 Ft
Bevétel csökkentés	1.747.610 Ft

Intézményi hatáskörű előirányzat módosítás

Pénzmaradvány	38.317.437 Ft
---------------	---------------

Valamint szükség szerint rovatok közötti átcsoportosítás.

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

**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.**

Feladat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány	Kötelezettségvállalással terhelt	Feladat-ellátás végrehajtásának határideje
minimálbér és garantált bérminimum	209 704 000	209 704 000	0		2017.12.31
2016.évi kötváll.nem terhelt maradvány	36 775	36 775	0		2017.12.31
Bérkompenzáció	15 854 000	15 636 130	217 870		2017.12.31
Diplomás összevont ágazati pótlék	36 868 686	36 868 686	0		2017.12.31
fejlesztő foglalkoztatás többletkiadása	32 496 000	32 496 000	0		2017.12.31

**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

Az intézmény a 430/2016/XII.15./Kormány rendelet alapján a **minimálbér és garantált bérminimum** emelésére 209.704.000 Ft, valamint a 1070/2017/II.10./Kormány határozat szerint a **felsőfokú végzettséggel foglalkoztatottak** bérrendezéséhez 36.868.686 Ft támogatásban részesült.

Az NGM a 24201/2-3/2017 sz. intézkedésével 32.496.000 Ft többletforrást biztosított a **fejlesztő foglalkoztatásban résztvevő ellátottak** személyi juttatására.

**Bérkompenzációhoz** nyújtott támogatás a 1226/2016. (V. 2.) Korm. határozat, valamint a 1765/2016. (XII. 15.) Korm. határozat alapján 15.854.000 Ft volt.

2017. évben elvonásra került a **szociális hozzájárulási adó** megtakarítás a 467/2016 (XII.23) kormányrendelet intézkedése szerint, mértéke 68.542.944 Ft.

Az alapfeladat ellátásához az 1/2000 (I.7.) Sz.Cs.M. 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, ételmezésvezető, 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 - száma a következők szerint alakul:

A székhely ügyintézői: 6 fő, takarítók: 34 fő, műszaki személyzet: 37 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 fő, 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 pedagógus és ápoló - gondozó munkaköröknél fordul elő, mivel a szociális intézmények nem tartoznak a pedagógus életpálya körébe, így az oktatási intézményekkel, illetve gyermekvédelmi intézményekkel összehasonlítva kedvezőtlenebb jövedelmi és munkavégzési feltételeket tud nyújtani. A kormányhatározat 2. a) alapján ezek nem megszüntethető álláshelyek, így rendszeresen hirdetés alatt állnak és gazdasági, pénzügyi feladatok ellátására irányszámokat határoz meg a következő munkakörökre: gazdasági ügyintéző, ügyviteli feladat munkakörei, takarító, műszaki személyzet, mosónő, vasalónő, varrónő, ételmezező, 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 - száma a következők szerint alakul: A székhely ügyintézői: 6 fő, takarítók: 34 fő, műszaki személyzet: 37 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 fő, 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 pedagógus és ápoló - gondozó munkaköröknél fordul elő, mivel a szociális intézmények nem tartoznak a pedagógus életpálya körébe, így az oktatási intézményekkel, illetve gyermekvédelmi intézményekkel összehasonlítva kedvezőtlenebb jövedelmi és munkavégzési feltételeket tud nyújtani. A kormányhatározat 2. a) alapján ezek nem megszüntethető álláshelyek, így rendszeresen hirdetés alatt állnak.

A 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet rendelkezései miatt, mely a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapítására vonatkozik, az intézmény bértömege jelentősen megemelkedett 2017 évben. A garantált bérminimum emelés 101 fő közalkalmazottat, míg a minimálbér emelés 450 főt érintett. A személyi kiadások 1 316 555 854 Ft-ról 1 535 354 701 Ft-ra növekedtek.

#### ➤ Dologi kiadások alakulása

A dologi kiadások 748 764 512 Ft-ra teljesültek. Legjelentősebb tételek az élelmiszer beszerzés valamint a közüzemi díjak és azok ÁFA vonzata.

Változás, hogy az élelmiszer beszerzés is közbeszerzéssel történik 2017 november hónaptól, ami várhatóan többletkiadást eredményez.

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

➤ Ellátottak pénzbeli juttatásai.

2017-ben Az intézmény 1091 férőhellyel rendelkezik, ebből 20 férőhely zárolt az Árpád - Házi Szent Erzsébet Otthon fogyatékosok ápoló-gondozó részlegén. Ebből 988 férőhely betöltött volt 2017.12.31-én.

Ellátási forma	Férőhelyek száma	
	engedélyezett	betöltött
Időskorúak bentlakásos ellátása	286	270
Fogyatékosok ápoló-gond.bentl.ellátása	425	369
Ápoló - gond. lakóotthoni ellátás	32	32
Fogy. rehabilitációs intézménye	108	88
Pszichiátriai betegek bentlakásos ellátása	140	139
Szenvedélybetegek bentlakásos ellátása	40	41
<u>Szenvedélybetegek rehab. bentlakásos ellátása</u>	<u>60</u>	<u>49</u>
	1 091	988

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./udvar rendezés, portaszolgálat stb./. 2017 évben ez az összeg 4 294 693 Ft volt.

➤ Működési/felhalmozási célú kiadások.

Az egyéb működési kiadás összege az önrevízió összege 2.601.037 Ft, valamint a kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány 36.775 Ft, mely összegek visszafizetésre kerültek.

Beruházási és felújítási kiadások

KEHOP-5.2.11-16-2016-00012 számú projekt keretében az intézmény fotovoltaikus rendszerek kialakítását végezte. Helyszínenként 50 KVA csatlakozási teljesítményű (HMKE méretű), hálózatra csatlakozó napelemes rendszerek kialakítása valósult meg saját villamosenergia-igény részbeni vagy teljes közvetlen kielégítése céljából.

A projektbe bevont ingatlanok a Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény használatában és a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság vagyonkezelésében állnak.

Megvalósítás helyszínei:

- 7053 Tengelic, Alsótengelic 14., Hrsz: 0405, műemléki törzsszám: 4219
- 7193 Regöly – Majsza puszta, Hrsz: 0153/1
- 7025 Bölcske, András puszta 1., Hrsz: 0316/2
- 7042 Pálfa, Alkotmány u. 20., Hrsz: 572

Az intézmény a fejlesztés hatására évi 10.219.431 Ft költségmegtakarítást ér el.

Az igényelt támogatás összege 136.926.785 Ft, támogatási intenzitás 100%.

Beruházások						
adatok Ft-ban						
Tárgy	immate-riális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
Tisztító,takarító eszközök			1 021 694		275 858	1 297 552
Konyhai eszközök			2 710 635		731 872	3 442 507
Karbantartási eszközök,berendezések			5 839 628		1 690 673	7 530 301
Gépjárművek				7 000 000		7 000 000
Műszaki,számítástechn.eszközök			1 800 912		486 247	2 287 159
<b>Általános Működés</b>			<b>11 372 869</b>	<b>7 000 000</b>	<b>3 184 650</b>	<b>21 557 519</b>
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<b>Mindösszesen</b>			<b>11 372 869</b>	<b>7 000 000</b>	<b>3 184 650</b>	<b>21 557 519</b>



Tárgy	immateriális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
<i>Általános Működés</i>						
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
KEHOP-S.2.11-16-2016-00012		102 852 987			27 770 306	130 623 293
Napelemes rendszerek telepítése a Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény telephelyein						
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>		102 852 987			27 770 306	130 623 293
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>Mindösszesen</i>		102 852 987			27 770 306	130 623 293

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

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

NÉ

### 3) Az intézményi bevételek alakulása:

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 hiányzó fedezetére és a működési kiadások teljesítésére történt.

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 hatékonyan szedte be a 2017 évben a térítési díjakat. A 2016 évi 766 560 000 Ft-ról csökkent ugyan némileg, 763 577 609 Ft-ra, de tekintve a gondozási napok számának csökkenését ez elhanyagolható. Meghaladta ezzel a bevételi előirányzatot, de mivel ez csak az utolsó hónapban realizálódott, csak a pótkézelési időszakban tudtuk előirányzatosítani.

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

Bár a térítési díjakat az intézmény hatékonyan szedi be, előfordult késedelmes fizetés. A nem-fizetőknél felszólító levelet küld. 18 esetben került sor jelzalog bejegyzésre összesen 6 251 043 Ft értékben szintén a féléves adatok alapján.

Térítési díj hátralékkal érintett ellátottak száma 454 volt 2017. december 31-i állapot szerint 40 900 049 Ft összegben.

*A térítési díj - fizetés jellemzői 2017. december 31.-i állapot szerint:*

		Teljes térítést fizetők fő	Résztérítést fizetők fő	Ingyenesen ellátottak fő	Díj hátralékkal érintettek száma fő	Díj hátralék összesen Ft
Szivárvány Idősek Otthona		60	35	0	68	6 072 916
Dunaföldvári Idősek Otthona		11	45	0	53	4 616 590
Sárpilisi Idősek Otthona		23	42	0	15	3 904 726
Palánki Idősek Otthona		29	25	0	11	4 078 096
Hétszínvilág Otthon Szekszárd		24	65	6	36	2 240 139
Margaréta Regöly	Otthon	67	14	0	11	317 329
	Lakóotth.	8	0	0	1	31 184
Tölgyfa Otthon, Pálfa		45	78	0	69	4 145 805
Mechwart A. Otthon, Belecska		41	71	0	134	11 335 034
Csilla V.B. Otthona Alsótengelec		32	57	1	37	2 543 883
Szent András Otthon, Bölcske		12	47	0	14	1 282 410
Á-H. Szent Erzsébet Otthon Bonyhád		37	113	0	5	331 937
<b>Összesen</b>		<b>389</b>	<b>592</b>	<b>7</b>	<b>454</b>	<b>40 900 049</b>

### 3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.

Az EFOP-1.1.2-16-2016-0001 számú „Nő az esély” – képzés és foglalkoztatás projekt végrehajtásában résztvevő intézményként működésre átvett pénzeszköz EU-s programokra jogcímen 19.416.667 Ft támogatást számolt el az intézmény.

A KEHOP 5.2.11-16 sz. EU-s projekt Napelemek telepítése az ISZI telephelyein működési bevétele 1.972.250 Ft.

A Nemzeti Foglalkoztatási Alaptól a Kormányhivatallal kötött szerződés alapján „Demencia képzési programra” és „Fogyatékkal élők gondozója” képzésre 23.362.569 Ft támogatásban részesült az intézmény.

Felhalmozási bevételünk 52.705 Ft a Kitekincs Alapítványtól, melyet tárgyi eszköz beszerzésre fordítottunk.

- Működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről.
- Működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

### 4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény 2017. évi költségvetési maradványa 27 729 542 Ft, melyből az alapelőirányzat maradványa 27 511 742 Ft. A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott források maradványa összesen 217 870 Ft, mely a bérkompenzáció elszámolása után még befizetendő összeg.

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

Bérkompenzáció elszámolása során 333.220 Ft, valamint az ágazati kiegészítő pótlék elszámolása után képződött 2.267.817 Ft visszafizetési kötelezettség, melyek összege 2017-ben visszafizetésre került.

A jóváhagyott pénzmaradvány összege 38.317.437 Ft melyből kötelezettségvállalással terhelt 35.679.625 Ft, a kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány 36.775 Ft az SZGYF Központ számlájára utalva.

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

NÉ

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

Az intézmény 2017. évi költségvetési maradványa 27.729.542 Ft összegben az alaptevékenység bevételeinek és kiadásainak különbözeteként keletkezett. A maradványkimutatást a 3. számú táblázat tartalmazza.

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

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

Részvevő intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartama (dátumtól-dátumig)	A teljes támogatás összege (Ft-ban)	Önerő mértéke	2017. évi felhasználás (Ft-ban)
Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény	KEHOP-5.2.11-16-2016-00012	Napelemes rendszerek telepítése a Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény telephelyein	2017.04.01-2018.02.28	136 926 785	0	131 190 793
Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény	EFOP-1.1.2-16-2016-0001	Nő az esély képzés és foglalkoztatás	2017.05.04-2019.05.04	89 619 660	0	23 476 950

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

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

A tárgyi eszközök záró állományának növekedését a KEHOP 5.2.11-16 sz. EU-s projekt Napelemek telepítése az ISZI telephelyein ingatlan felújítás aktiválása eredményezte 102.852.987 Ft értékben.

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

Szükségszerűvé vált néhány nagy értékű tárgyi eszköz beszerzése a folyamatos működéshez/ meleg víz biztosítása / illetve kis értékű tárgyi eszközök pótlása az elhasználódásuk miatt. /konyhai eszközök, mosdagépek, karbantartáshoz szükséges eszközök , bútorzat /

Az intézmény használatában lévő gépjárművek a szakmai alapfeladat ellátását támogatják, de a gépjárműpark elöregedett, ezért nagyon jelentős a karbantartási költség, 1 536 318 Ft. A gépjárművek fontosabb adatai 7. számú táblázatban található.

**7) Tulajdonosi részesedés és alapítványok:**

NÉ

**8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:**

Tartozásállományunk az év eleji és év végi likviditási problémák miatt jelentős összegű 31.002.256 Ft. Év közben is keret előrehozást kértünk a tartozásállomány mérséklésére. Tekintettel arra, hogy a kis és nagy értékű tárgyi eszközök pótlása /beruházások/ a dologi kiadások átcsoportosításából oldható meg ez is hozzájárul a tartozásállomány növekedéséhez.

A követelésállomány csökkentése érdekében az intézmény felszólító levelet küld az érintetteknek. Jelzőlog bejegyzésre összesen 6 251 043 Ft történt a féléves a féléves adatok alapján.

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

Fizetési határidő	Ellátottak		ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli	23 198 915	585	-	-	-	-	23 198 915	585
Ebből: költségvetési évben esedékes	23 198 915	585	-	-	-	-	23 198 915	585
Ebből: költségvetési évet követően esedékes	-	-	-	-	-	-	-	-
1-30 nap lejárt	7 355 485	268	-	-	-	-	7 355 485	268
31-60 nap lejárt	4 048 703	144	-	-	-	-	4 048 703	144
61-90 nap lejárt	2 206 540	67	-	-	-	-	2 206 540	67
91-180 nap lejárt	3 983 723	290	130 970	1	-	-	4 114 693	291
181-	13 040 447	335	4 000	1	-	-	13 044 447	336
Összesen	53 833 813	1 689	134 970	2	-	-	53 968 783	1 691

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

Fizetési határidő	ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
<b>Költségvetési évben esedékes</b>						
Határidőn belüli					-	-
1-30 nap lejárt	9 280 235	71			9 280 235	71
31-60 nap lejárt	3 080 366	33			3 080 366	33
61-90 nap lejárt					-	-
91-180 nap lejárt					-	-
181-					-	-
Összesen	12 360 601	104	-	-	12 360 601	104
<b>Költségvetési évet követően esedékes</b>						
Határidőn belüli	248 420	2			248 420	2
1-30 nap lejárt	16 937 591	188			16 937 591	188
31-60 nap lejárt	1 455 644	35			1 455 644	35
61-90 nap lejárt					-	-
91-180 nap lejárt					-	-
181-					-	-
Összesen	18 641 655	225	-	-	18 641 655	225
Mindösszesen	31 002 256	329	-	-	31 002 256	329

9) **A letéti számla pénzforgalma:**

A letéti számlán idegen pénzeszközként az intézményi ellátottak pénzeszközeit tartjuk nyilván.

Letéti számlákon rendelkezésre álló pénzeszközök 2017. december 31-i állapotáról a 4.c) pont szerinti pénzeszközök alakulását bemutató táblázat tartalmazza az adatokat.

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

NÉ

11) **Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:**

Az egyéb működési kiadás összege 2.601.037 Ft bérkompenzáció és ágazati kiegészítő pótlék elszámolása visszafizetésre került. A kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány 36.775 Ft az SZGYF Központnak beutalva.

**12) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ**

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytatott, nem tagja, részese, alapítója semmilyen gazdasági társaságnak nem támogatott közalapítványt, alapítványt. 2017 évben vagyongazdálkodási szerződést nem kötöttünk, kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel. Közvetlenül környezet védelemhez kapcsolódó eszközbeszerzés nem történt, veszélyes hulladék nem található az intézménynél. Intézményünkönél könyvvizsgálat nem kötelező.

## ÖSSZEFOGLALÓ

A Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény székhelyből és 11 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.

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

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.

A 2017. év fontos feladata volt, hogy a költségvetési hiány ellenére a működést biztosítani tudja az intézmény. Mind a szakmai munka, mind az idősek ellátása folyamatosan nehézségbe ütközött. Az évközi emelésnek köszönhetően a források elégségesnek bizonyultak, azonban szigorú költséghatékony gazdálkodást követeltek meg.



## TÁBLÁZATOK

1. 2017. évi költségvetés előirányzatainak alakulása 2017. december 31-én (előirányzat levezetés)
2. Kimutatás a beszerzések alakulásáról
3. 2017. évi költségvetési maradvány
4. Pénzeszközök alakulása
5. Kimutatás a projektek 2017. évi alakulásáról
6. A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulása a 15. úrlap adatai alapján
7. Gépjárművek adatai

2017. évi költségvetési előirányzatok alakulása

(adatok Ft-ban)

Működési Kiemelt előirányzat módosítók témakör	Működési célú kiadások		Egyéb bevételek	Egyéb kiadások	Külső forrásból	Egyéb bevételek	Egyéb kiadások	Külső forrásból	Egyéb bevételek	Egyéb kiadások	Külső forrásból	Egyéb bevételek	Egyéb kiadások	Külső forrásból	Egyéb bevételek	Egyéb kiadások	Külső forrásból	Egyéb bevételek	Egyéb kiadások	Külső forrásból	Egyéb bevételek	Egyéb kiadások	Külső forrásból	Egyéb bevételek	Egyéb kiadások	Külső forrásból	Egyéb bevételek	Egyéb kiadások	Külső forrásból	Egyéb bevételek	Egyéb kiadások	Külső forrásból	Egyéb bevételek	Egyéb kiadások							
	K1	K2																																	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9
<b>Összegezési sorok</b>	1 200 979 894	200 979 894	761 246 846	1 348 886	200 886				2 541 791 068	1 348 791 068																															
<b>Országgyűlési hatáskörű módosítás</b>																																									
<b>Kormányzati hatáskörű előirányzat módosítás</b>																																									
<b>Iskolai vezetői hatáskörű módosítás</b>																																									
<b>Előző évek maradvány</b>																																									
<b>Saját hatáskörű előirányzat módosítás</b>																																									
<b>Tárgy feladatok</b>																																									
<b>Tárgyfeladatok összesítő</b>																																									
<b>Tárgyfeladatok összesítő összesítő</b>																																									
<b>Összesítés</b>	1 200 979 894	200 979 894	761 246 846	1 348 886	200 886				2 541 791 068	1 348 791 068																															

Kimutatás a 2017. évi beszerzések alakulásáról

2. számú táblázat  
adatok F-ban

Kiadások	készletbeszerzés (K31 rovat) (1 úrlap 32. sora és kapcsolódó K351)			kommunikációs szolgáltatások (K32 rovat) (1 úrlap 35. sora és kapcsolódó K351)			szolgáltatási kiadások (K33 rovat) (1 úrlap 46. sora és kapcsolódó K351)			kiküldetés, reprezentáció, reklám (K34 rovat) (1 úrlap 49. sora és kapcsolódó K351)			egyéb dologi (K35 rovat) (1 úrlap 60. sora a K31-34 sorkhoz felszámolt ÁFA nélkül)			Működési kiadások mind-összesen			Felhalmozási kiadások (K6 és K7) (2 úrlap 200+205 sor) (ÁFA K67+K74 rovat)		
	Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés ÁFA	Pénzügyi teljesítés Összesen	Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés ÁFA	Pénzügyi teljesítés Összesen	Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés ÁFA	Pénzügyi teljesítés Összesen	Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés ÁFA	Pénzügyi teljesítés Összesen	Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés ÁFA	Pénzügyi teljesítés Összesen	Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés ÁFA	Pénzügyi teljesítés Összesen			
Közbeszerzés típus megnevezése																					
nyílt eljárás (Kbt. 81.§ alapján)	22 371 343	6 040 263	28 411 606	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
meghívásos eljárás (Kbt. 82.§-84.§ alapján)			0			0					0							0			
hirdetmény közzétételvel indult tárgyalásos (Kbt. 85.§-89.§ alapján)			0			0					0							0			
hirdetmény nélküli tárgyalásos (Kbt. 96.§-103.§ alapján)			0			0					0							0			
Kbt. 112.§ (1) b) alapján Kbt. 113.§ (1) összefoglaló tájékoztatóval indult nyílt eljárás			0			0					0							0			
Kbt. 112.§ (1) b) alapján Kbt. 113.§ (1) összefoglaló tájékoztatóval indult tárgyalásos eljárás			0			0					0							0			
Kbt. 112.§ (1) b) alapján Kbt. 113.§ (1) összefoglaló tájékoztatóval indult meghívásos eljárás			0			0					0							0			
Kbt. 113.§ (5) alapján hirdetményel indult eljárás			0			0					0							0			
Kbt. 115.§ szerinti hirdetmény nélküli tárgyalásos eljárás			0			0					0							0			
Kbt. 115.§ szerinti indult nyílt eljárás			0			0					0							0			
Versenypárbeszéd (Kbt. 90-94.§ alapján)			0			0					0							0			
Innovációs Partnerség (Kbt. 96-97.§)			0			0					0							0			
Keretmegállapodásos eljárás második része - megrendelés			0			0					0							0			
Keretmegállapodásos eljárás második része - konzultáció			0			0					0							0			
Keretmegállapodásos eljárás második része - verseny újranyitása			0			0					0							0			
Központosított közbeszerzés	17 366 727		17 366 727			0					0							0			
Összesen	39 738 070	6 040 263	45 778 333	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 366 727	130 623 293			
Nem közbeszerzéses	#####	51 376 749	#####	13 022 135	3 515 977	16 538 112	#####	33 156 695	#####	379 136	37 209	416 345	12 051 816	0	12 051 816	#####	18 372 869	21 557 519			
Mindösszesen	#####	57 417 012	#####	13 022 135	3 515 977	16 538 112	#####	61 105 785	#####	379 136	37 209	416 345	12 051 816	0	12 051 816	#####	121 225 856	152 180 812			
Közbeszerzés aránya			11,2%			0,0%		4,1%				0,0%			0,0%		1	85,8%			

## 2017. évi költségvetési maradvány

## 3. sz. táblázat

adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Összeg Ft-ban
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	977 051 372
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 778 270 009
<b>I</b>	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>-1 801 218 637</b>
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 828 948 179
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
<b>II</b>	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>1 828 948 179</b>
<b>A)</b>	<b>Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>27 729 542</b>
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
<b>III</b>	<b>Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)</b>	<b>0</b>
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
<b>IV</b>	<b>Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)</b>	<b>0</b>
<b>B)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)</b>	<b>0</b>
<b>C)</b>	<b>Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>27 729 542</b>
<b>D)</b>	<b>Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>27 511 608</b>
<b>E)</b>	<b>Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>217 934</b>
<b>F)</b>	<b>Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)</b>	
<b>G)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)</b>	

## Pénzeszközök alakulása 2017. évben

4. sz. táblázat adatok Ft-ban

Megnevezés	Kintstíro- n belül (B) vagy kívül (K)	Számja (pénztár) neve	Számja száma	Főkányvi számja száma	2017.01.01. nyitó			2017.12.31. záró		
					Intézményi	Unió-s projektek	Működésesen	Intézményi	Unió-s projektek	Működésesen
Bőtrányzat-felhasználási keretszámla záróegyenlege	B	Kintstárban vezetett Ft-számla	10046003-00318383-00000000	33121917010	21829769		21 829 769	4 925 183		4 925 183
Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege							0			0
	B									
	B									
	B									
	B									
	B									
	B									
	B									
	B									
EU célszámlálási számlák egyenlege							0			5 735 992
	B	Kintstárban vezetett Ft-számla-EU-S Célselez.	10046003-00318383-30005101	33123917010-01				5 735 992		
ECT Norvég Alap célszámlálási forintszámla							0			0
Lakáscéltörlesztési számla							0			0
Intézményi LETETI számlák							103 061 281			147 620 684
	B	Intézményi letéti számla-Szecsárd	10046003-00318383-20000002	33125917010-01	13 866 165			17 251 534		
	B	Intézményi letéti számla-Bonyhád	10046003-00318383-29000009	33125917010-02	7 022 185			8 839 696		
	B	Intézményi letéti számla-Tengelic	10046003-00318383-21100002	33125917010-03	206 177			154 153		
	B	Intézményi letéti számla-Dunaföldvár	10046003-00318383-21000005	33125917010-04	1 439 223			7 605 612		
	B	Intézményi letéti számla-Bélecske	10046003-00318383-26000000	33125917010-05	941 101			2 319 350		
	B	Intézményi letéti számla-Rogyly	10046003-00318383-22000008	33125917010-06	47 670 866			49 775 914		
	B	Intézményi letéti számla-Belecska	10046003-00318383-23000001	33125917010-07	6 132 353			33 959 400		
	B	Intézményi letéti számla-Palánk	10046003-00318383-24000004	33125917010-08	4 871 567			4 038 417		
	B	Intézményi letéti számla-Páfa	10046003-00318383-28000006	33125917010-09	18 804 636			16 204 035		
	B	Intézményi letéti számla-Bátaszék	10046003-00318383-27000003	33125917010-10	683 840			3 219 699		
	B	Intézményi letéti számla-Sárpilis	10046003-00318383-25000007	33125917010-11	1 223 145			4 249 640		
Letéti kártyafedezeti számlák							0			0
Egyéb számlák (pl. deviza)					0	0	0	0	0	0
Házipénztári pénzkészlet					0	0	0	0	0	0
	K									
	K									
	K									
	K									
	K									
LETETI házipénztári pénzkészlet					0		0	0		0
	K									
	K									
	K									
	K									
	K									
Betétkönyv, csékk, elektronikus pénzeszköz	K						0	0		0
Pénzkészlet összesen					124 891 050	0	124 891 050	152 545 867	5 735 992	158 281 859
Pénzkészletből költségvetésen belül					21 829 769		21 829 769	4 925 183	5 735 992	10 661 175
Pénzkészletből költségvetésen kívül					103 061 281		103 061 281	147 620 684		147 620 684

Részvevő intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartama (dátumtól-dátumig)	A teljes támogatás összege (Ft-ban)	Önerő mértéke	2017. évi felhasználás (Ft-ban)	Megjegyzés
Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény	KEHOP-5.2.11-16-2016-00012	Napelemes rendszerek telepítése a Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény telephelyein	2017.04.01-2018.02.28	136 926 785	0	131 190 793	
Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény	EFOP-1.1.2-16-2016-0001	Nő az esély képzés és foglalkoztatás	2017.05.04-2019.05.04	89 619 660	0	23 476 950	

**A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulása a 15. űrlap adatai alapján 2017. évben**

adatok Ft-ban	6. sz. táblázat adatok Ft-ban										
	2017. évi nyitó állomány bruttó értéke	Összes állomány növekedés % ban	Összes állomány csökkenés % ban	2017. évi záró állomány bruttó értéke	Értékesítésként nyitó állománya	Értékesítésként záró állománya	ÉCS változás %-ban	2017. évi nyitó állomány nettó értéke	2017. évi záró állomány nettó értéke	Használhatósági fok nyitó %	Használhatósági fok záró %
Immateriális javak	4 324 705	3,86	-	4 491 439	4 324 705	4 491 439	103,86	-	-	-	-
Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	25 467 864	403,85	-	128 320 855	-	687 524	-	25 467 864	127 633 331	100	99
Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyon értékű jogok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cépek, berendezések és felszerelések	467 257 884	4,13	-	486 534 504	454 781 400	469 099 131	103,15	12 476 484	17 435 373	3	4
Járművek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tenyészállatok	466 374	-	157 350	309 024	466 374	309 024	66,26	-	-	-	-
Állami készletek, tartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beruházások, felújítások	-	-	1 892 988	-	-	-	-	-	-	-	-
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Befektetett eszközök összesen</b>	<b>497 516 827</b>	<b>24,96</b>	<b>2 050 338</b>	<b>619 655 822</b>	<b>459 572 479</b>	<b>474 587 118</b>	<b>103,27</b>	<b>37 944 348</b>	<b>145 068 704</b>	<b>8</b>	<b>23</b>

