

Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény
2018. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása

Szekszárd, 2019. május 6



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, 2018. évi tevékenységének ismertetése:	5
1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai és gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.....	8
1)b) A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alpbér legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet szerinti, 2018. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról.....	8
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 2018. évi értesítés alapján befizetendő, illetve a 2018. évi költségvetést terhelő éves 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.....	9
1)f) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről.	9
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.	9
1)h) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról.	9
1)i) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.....	9
1)j) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információszolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól.	10
1)i) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.....	10
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.	11
2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.	11
2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.....	11
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)	11
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	11
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:	12
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak szöveges indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).	12
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:	17
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.	17
3)b) Bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.....	17
3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.	19
4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	19
4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2017. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása.	19
4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai.	19
4)c) a 2018. évben képződött maradvány keletkezésének oka, (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele.....	19
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása:	20
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:	20

7) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok.....	21
8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:	21
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	25
TÁBLÁZATOK	26

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 Minisztérium
Alapító Okirat módosításainak száma:	5
Hatálya:	2016.06.09-től
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztérium

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
20120	

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

1) Az Intézmény feladatkörének, 2018. 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, 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

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, Bölcske, 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.

A szakmai munka keretében az intézmény fejlesztő foglalkoztatást biztosít 7 otthonában.

Az Integrált Szociális Intézményben az engedélyezett foglalkoztatottak száma a hét telephelyen összesen 295 fő: fejlesztési jogviszonyban 280 fő, munka törvénykönyve szerinti foglalkoztatásban 15 fő.

Az engedélyezett 295 fővel szemben 2018. december 31-én 211 fő volt a foglalkoztatottak száma: a fejlesztési jogviszonyban foglalkoztatottak száma: 196 fő, a munka törvénykönyve szerinti foglalkoztatásban foglalkoztatottak száma 15 fő.

Ellátotti kör szerinti megoszlás	Szt. szerinti fejlesztési jogviszony	Mt. szerinti munkaviszony
fogyatékossgal élő személy	113	15
szenvedélybeteg	37	
pszichiátriai beteg	46	
hajléktalan		
autista		
hámozottan fogyatékos		
Összesen:	196	15

Az intézményi engedélyezett férőhely és kihasználtság alakulása 2018. évben

Férőhely kihasználtság és a várakozók számának alakulása:

Engedélyezett	Betöltött férőhely	Betöltött férőhely	Várakozók 2018. 12. 31.
---------------	--------------------	--------------------	----------------------------

férőhely szám	2018. 01. 01.	2018. 12. 31	
------------------	---------------	--------------	--

Ápoló –gondozó otthonok

Idősek ellátása	Szivárvány Idősek Otthona Bátaszék	100	95	98	145
	Dunaföldvári Idősek Otthona	60	56	57	55
	Sárpilisi Idősek Otthona	70	65	70	75
	Palánki Idősek Otthona	56	54	56	121
	Összesen:	286	270	281	396
Fogyatékos személyek ellátása	Hétszínvilág Otthon Szekszárd	70	64	71	9
	Mechwart András Otthon Belecska	115	112	108	7
	Tölgyfa Otthon Pálfa	150	123	119	12
	Árpád-házi Szent Erzsébet Otthon Bonyhád	90, ebből 20 zárolt	70	69	13
	Összesen:	425	369	367	41
Pszichiátriai betegek ellátása	Árpád-házi Szent Erzsébet Otthon Bonyhád	80	80	78	54
	Szent András Otthon Bölcske	60	59	59	38
	Összesen:	140	139	137	92
Szenvedélybetegek ellátása	Csilla von Boeselager Otthon	40	41	41	36
	Összesen:	40	41	41	36

Rehabilitációs intézmények

Fogyatékos személyek ellátása	Margaréta Otthon Regöly Majsapuszta	92	81	80	12
	Hétszínvilág Otthon Szekszárd	16	7	4	5
	Összesen	108	88	84	17
Szenvedélybetegek ellátása	Csilla von Boeselager Otthon	60	49	56	19
	Összesen:	60	49	56	19

Lakóotthonok

Fogyatékos személyek ellátása	Margaréta Otthon Regöly Ápoló-gondozó lakóotthon	8	8	8	0
	Hétszínvilág Otthon Szekszárd Ápoló-gondozó lakóotthon	24	24	24	0
	Összesen:	32	32	32	0
Összesen:	1091	988	998	601	

1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai¹ és gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.

Az Intézmény integrációval nem érintett a beszámolási időszakban.

A fejlesztő foglalkoztatás során előállított termékek/nyújtott szolgáltatások értékesítéséből származó, 2018 évi bevétel összesen: 16.011.833 Ft, mely összeg teljes egészében visszaforgatásra került.

A közvetlen bevételt nem eredményező, saját intézményi célra végeztetett tevékenységek értékének becsült összege 39.578.400 Ft, (portaszolgálat, parkgondozás, mosodai, konyhai és takarítói kiegészítő szolgáltatás) ez is csökkenti az intézmény kiadásait.

Az intézmény egész évben likviditási gondokkal küzdött. helyzetét nehezíti, hogy a Kvtv. 9. §. (7) bekezdése szerint az öregségi teljes nyugdíjhoz szükséges szolgálati időt megszerzett jogviszonyban állók jogviszonyának megszüntetéséből eredő kiadási megtakarításra befizetési kötelezettség áll fenn. Az 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet A személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről előírásai szerinti kötelező létszámot akkor is tartani kell, ha nyugdíjba vonul a kolléga, így a zárolt álláshelyeken valójában nem képződik megtakarítás.

1)b) A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alaphír legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet szerinti, 2018. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról

A minimálbér és a garantált bérminimum emelés miatti többletkiadások fedezetét a 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet szerint az intézmény 2018. május 30-án egy összegben megkapta, azzal a beszámoló keretében elszámolt. A felhasználás 126.017.623 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.

¹ [jogsabályváltozás: az 1982/2013. (XII.29.) Korm. határozat, a 94/2018. (V.22.) Korm.rendelet, a 93/2018. (V.4.) Korm.rendelet, az 1535/2018. (X.29) Korm. határozat, illetve a 467/2016. (XII.23.), Korm. rendelet és az 1013/2018. (II.2. Korm. határozat 1. pontjának l) alpontja, 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)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 2018. évi értesítés alapján befizetendő, illetve a 2018. évi költségvetést terhelő éves bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII. 31.) Kormányrendelet 172/A. §-a alapján a 2018. februári Előrejelzés adatszolgáltatás valamint a tényadatok eltérése miatt a TMGYK 7.248 Ft bírságot fizetett. Az eltérés abból adódott, hogy lenyitásra került a fejlesztő foglalkoztatás többlettámogatása, amit tekintettel a lejárt tartozásállomány jelentős nagyságára, azonnal el kezdtük elkölteni. A fenti összeg határidőben 2018.10.11-én utalásra került.

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.

Az intézmény nehéz anyagi helyzetére tekintettel 2018-ban nem részesített egyetlen dolgozót sem lakásépítési és vásárlási támogatásban.

Megnevezés	Lakáskölcsönben részesítettek száma (fő)	Folyósított lakáskölcsön összege 2018. 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.

Valuta pénztár nincs.

Betétkönyvet, csekket, elektronikus pénzeszközöket sem használ az intézmény.

Kincstáron kívüli forintszámlával és deviza számlával sem rendelkezik.

Az intézmény a Magyar Államkincstárnál vezetett Előirányzat felhasználási keretszámlán 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 pénzeszközei részletesen a 3. mellékletben kerülnek bemutatásra.

1)j) 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)k) 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 felelősségvállalás rendjét. A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság gazdasági vezetője 2018. szeptember 30-ig Helmanné Enner Margit volt, 2018. október 1-től a gazdasági vezetői feladatok ellátásával Juhász Péternét jelölte ki az irányítószerv vezetője.

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.

2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.

Az alaptevékenységben változást nem állt be 2018. 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 szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztattak részére 2018. évben kifizetésre kerülő egészségügyi kiegészítő pótlékhoz nyújtott támogatásról szóló 349/2017. (XI.23.) Korm. rendelet, az egészségügyi dolgozók és egészségügyben dolgozók, valamint a szociális ágazatban egészségügyi munkakörben dolgozók béremelésével összefüggésben egyes kormányrendeletek módosításáról szóló 2/2018. (II. 1.) Korm. rendelet, valamint 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 351/2017. (XI.23.) Korm. rendelet előírásai alapján részesült 41 fő egészségügyi végzettséggel rendelkező egészségügyi kiegészítő pótlékban átlagosan 24.875 Ft/fő/hónap összegben.

II.

RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény eredeti előirányzata 2017-ben 2 344 751 000 Ft 2018-ban 2 569 915 000 Ft-ra emelkedett. Ennek nagy részét azonban a minimálbér és garantált bérminimum emelése valamint a rehabilitációs foglalkoztatás támogatásának összege eredményezi. Az intézmény nagyon szűkös keretek között gazdálkodott, egész évben folyamatos likviditási problémái voltak, szinte minden területen nőttek a kiadások.

Költségvetés előirányzat - teljesítése

Megnevezés	rovat	2018. Év				
		Előirányzat		Teljesítés 2018.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés meg- oszlása %
		Eredeti	Módosított			
		adatok Ft-ban				
Személyi juttatások	K1	1 525 870 000	1 764 080 313	1 762 147 028	99,9%	59,1%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	243 345 000	342 889 393	337 200 346	98,3%	11,3%
Dologi kiadások	K3	798 100 000	895 641 325	850 143 139	94,9%	28,5%
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	2 300 000	4 024 995	4 024 995	100,0%	0,1%
Egyéb működési célú kiadások	K5	300 000	225 182	225 182	100,0%	0,0%
Beruházások	K6		21 060 351	20 836 429	98,9%	0,7%
Felújítás	K7		16 787 267	8 937 136	53,2%	0,3%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					
Költségvetési kiadások összesen		2 569 915 000	3 044 708 826	2 983 514 255	98,0%	100,0%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 400 000	82 377 148	82 377 148	100,0%	2,8%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	816 000 000	873 792 941	873 852 924	100,0%	29,3%
Felhalmozási bevételek	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		1 950 000	1 950 000	100,0%	0,1%
Költségvetési bevételek összesen		817 400 000	958 120 089	958 180 072	100,0%	32,1%
Finanszírozási kiadások	K9					
Finanszírozási bevételek	B8	1 752 515 000	2 086 588 737	2 086 588 737	100,0%	69,9%
ebből: Maradvány igénybevétele	B813		27 729 542	27 729 542	100,0%	0,9%
ebből: Központi, irányító szervei támogatás	B816	1 752 515 000	2 058 859 195	2 058 859 195	100,0%	69,0%
Kiadások mindösszesen		2 569 915 000	3 044 708 826	2 983 514 255	98,0%	100,0%
Bevételek mindösszesen		2 569 915 000	3 044 708 826	3 044 768 809	100,0%	102,1%
Bevétel-kiadás				61 254 554		

A 2017 évihez képest nőtt a költségvetési főösszeg eredeti és módosított előirányzata is. Az intézményben az átlagos statisztikai állományi létszám 565-ről 571-re nőtt, a személyi juttatások jelentősen emelkedtek részben ennek köszönhetően. A közel 227.000.000 Ft növekedés azonban több tételből adódik össze, így a garantált bérminimum és a minimálbér emelés, a fejlesztő foglalkoztatás, az egészségügyi kiegészítő pótlék bevezetése okozta. Ezek fedezetét kormányhatározat biztosította.

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

A Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény 2018. évi eredeti költségvetési bevételi és kiadási előirányzata 2 569 915 000 Ft volt, a módosított pedig 3 044 708 826 Ft, melynek alakulását az 1. sz mellékletben mutatjuk be.

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

Kormány hatáskörű előirányzat módosítás az alábbiak szerint történt:

Bérkompenzációra a személyi és munkaadót terhelő járulékok emelése	10.788.418 Ft
Minimálbér és garantált bérminimum támogatása	126.017.623 Ft
Fejlesztő foglalkoztatást végző intézmények finanszírozása	49.497.208 Ft
Szoc.ágazatban eü.-i munkakörben foglalkoztatottak bérhelyzet jav.	14.624.830 Ft

Irányítószervi hatáskörű előirányzat módosítás

Támogatás átcsoportosítás	40.000.000 Ft
Lejárt tartozásállomány rendezésére	31.866.143 Ft
SZHA visszarendezése	17.621.601 Ft
Erzsébet utalvány	15.928.372 Ft
Többletbevétel jóváhagyása	57.792.941 Ft

Intézményi hatáskörű előirányzat módosítás

Pénzmaradvány	Ft
---------------	----

Valamint szükség szerint rovatok közötti átcsoportosítás.

Az elemi költségvetés előirányzat-módosításainak hatáskör és feladatok szerinti részletezését a 2. 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	Felhasználás
Minimálbér és gar. bérminimum	126.017.623	126.017.623	0	2018.12.31
Bérkompenzáció	10.788.418	10.788.418	0	2018.12.31
Rehabilitációs foglalkoztatás	49.497.208	49.497.208	0	2018.12.31
Eü.kieg.pótlék	14.624.830	12.314.541	2.310.289	2018.12.31

Az igényelt létszámban történt változás okozza a maradványt.

2)c) **Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatokként.**

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

Az intézmény a 11686-2/2018 és 21224/2018 sz. NGM intézkedés alapján a **minimálbér és garantált bérminimum** emelésére 126.017.623 Ft támogatásban részesült.

Az NGM a 3491/1/2018 sz. intézkedésével 49.497.208 Ft többletforrást biztosított a **fejlesztő foglalkoztatásban résztvevő ellátottak** személyi juttatására.

Bérkompenzációhoz nyújtott támogatás a 1254/2018 Korm. határozat, valamint a 1712/2018 Korm. határozat alapján 10.788.418 Ft volt.

A szociális ágazatban eü. - i munkakörben foglalkoztatottak bérhelyzetének javítására az NGM 9933/1/2018 sz. intézkedése alapján 14.624.830 Ft támogatást nyújtott.

Az **EMMI 25946-6/2018 sz.** intézkedése alapján az intézmény részére biztosította a **SZHA visszarendezést** 17.621.601 Ft értékben.

Az **EMMI 62286-1/2018 sz.** intézkedése alapján az intézmény dolgozói részére év végén 20.000 Ft/fő **Erzsébet utalványt** biztosított.

2018. évben a **szociális hozzájárulási adó** megtakarítás mértéke 5.291.568 Ft.

Az intézmény jelenleg 570 közalkalmazotti álláshellyel rendelkezik 373 szakmai, 187 a szakmai munkát kiszolgáló munkakör áll rendelkezésre. Az otthonokban engedélyezett szakdolgozói és ellátói létszámot a 12. számú melléklet tartalmazza.

Az intézmény által szervezett fejlesztő foglalkoztatásban a munkatörvénykönyve alá tartozó foglalkoztatottak száma 15 fő ellátott.

Fejlesztési jogviszonyban alkalmazott ellátottak száma 196 fő.

Az integrált intézmény minden telephelyén biztosított az 1/2000 Sz. Cs. M. rendeletben meghatározott szakdolgozói kötelező létszámnak megfelelő álláshely, ezen felül minden otthonban minimálisan 1 fő ajánlott létszámba tartozó közalkalmazotti álláshely is adott. Mindemellett az intézmény otthonaiban történt felmérés eredményére hivatkozva elmondható, hogy a lakók gondozási szükséglete és a rendelkezésre álló humán erőforrás nincs egymással összhangban. Jelentős a valós szükségleten alapuló létszámhiány.

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

Az 570 fő foglalkoztatottból 124 fő alapfokú végzettséggel, 272 fő középfokú és 164 fő 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. Az ellátó személyzet álláshelyei egész évben betöltöttek voltak.

Munkaerőhiány kezelésére megváltozott munkaképességű dolgozókat igyekszünk foglalkoztatni, főleg kiegészítő munkakörben 4 órában a rehabilitációs hozzájárulás terhén.

A nyugdíjkorhatárt betöltött munkavállaló felmentését követő álláshely betöltési tilalom hosszú távon teljességében ellehetetleníti a munkát. Az évek óta zárolt sárpilisi mosónői álláshely mellett 2017.-től Regölyben egy karbantartó-gépkocsivezető álláshely is zárolásra került. Az álláshely betöltési tilalom miatt, a feladatellátás ellehetetlenülne, így a bérkeret terhén kell a problémát kezelni.

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 megtorpant.

➤ Dologi kiadások alakulása

A dologi kiadások 850.143.139 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 jelentős többletkiadást eredményez.

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

Az intézmény az egész évi folyamatos likviditási problémái kezelésére irányító szervei hatáskörben támogatás átcsoportosításból 40.000.000 Ft és a lejárt 30 napon túli tartozásállomány rendezésére 31.866.143 Ft egyszeri támogatásban részesült.

➤ Ellátottak pénzbeli juttatásai.

2018-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 2018.12.31-én.

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./. 2018 évben ez az összeg 4.024.995 Ft volt.

➤ Működési/felhalmozási célú kiadások.

Az egyéb működési kiadás a bérkompenzáció elszámolás, ami 217.870 Ft, valamint a kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány 64 Ft, illetve a Magyar Államkincstárnak fizetett bírság 7.248 Ft, mely összegek visszafizetésre kerültek.

Részletes ismertetés:

- nemzetközi kötelezettségek 0 Ft
- elvonások és befizetések 225.185 Ft, mely a fent jelzett tételekből áll.
- működési / felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre 0 Ft
- egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre 0 Ft
- Kamatkiadások
A lejárt tartozásállomány nagysága miatt a 2018 évben 442.604 Ft késedelmi kamatot fizetett az intézmény.
- működési / felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre 0 Ft
- egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre 0 Ft

➤ Beruházási és felújítási kiadások

Intézményünk beruházásra fordított összege 20.836.429 Ft.

Az intézmény folyamatos működéséhez 11 telephelyre az elhasználódott konyhai eszközök, bútorzat, karbantartási kis és nagy értékű gépek cseréje, valamint használt számítógépek beszerzése valósult meg.

adatok Ft-ban

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
Szoftverek beszerzése	173 185					173 185
Informatikai eszközök beszerzése			1 392 359	262 943		1 655 302
használt számítógép, monitor						
Egyéb tárgyeszközök beszerzése			14 966 883	4 041 059		19 007 942
használt bútorok, konyhai gépek, karbantartási kisgép						
Általános Működés	173 185		16 359 242	4 304 002		20 836 429
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
Mindösszesen	173 185		16 359 242	4 304 002		20 836 429

Felújítási kiadások összege 8.937.136 Ft.

A Sárpiliszi Idősek Otthona összevonásra került a Palánki Idősek Otthonával, ezért a kiadások 95 %-át a Palánki Otthon felújítására fordítottuk.

adatok Ft-ban

Tárgy	immate-riális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
Palánk felújítás, Bölcské ,Belecska ablakcsere		7 037 114			1 900 022	8 937 136
<i>Általános Működés</i>		7 037 114			1 900 022	8 937 136
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>Mindösszesen</i>		7 037 114			1 900 022	8 937 136

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 2018 évben a térítési díjakat.

A 2017. évi 763.577.609 Ft-ról 823.561.051 Ft-ra növekedett. Meghaladta ezzel a bevételi előirányzatot, de mivel ez csak az utolsó hónapban realizálódott, csak a pótkelzési 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-fizetőknek felszólító levelet küld.

A térítési díj - fizetés jellemzői 2018. december 31.-i állapot szerint:

	Teljes térítést fizetők fő	Rész térítést fizetők fő	Ingyenes en ellátottak fő	Díj hátralékkal érintettek száma fő	Díj hátralék összesen Ft
Szivárvány Idősek Otthona,	68	30	0	53	5671913
Dunaföldvári Idősek Otthona	16	41	0	50	2668218
Sárpilisi Idősek Otthona	33	37	-	76	7850853
Palánki Idősek Otthona	25	30	-	34	6476106
Hétszínvilág Otthon Szekszárd	27	60	12	30	2717477
Margaréta Otthon és Lakóotthon, Regöly	69 8	12 0	0 0	11 (ebből 2 elhunyt) 0	- 1511346
Tölgyfa Otthon, Pálfa	47	72		41	3857624
Mechwart A. Otthon, Belecska	34	74	0	92	4609021.
Csilla V.B. Otthona Alsótengelic Re- habilitációs részleg	26	29	1	65	4546562
ápoló-gondozó részleg	20	21	0	50	3147101
Szent András Otthon, Bölcske	3	56	0	19	1810728
Á-H. Szent Erzsébet Otthon Bonyhád	37	110	0	42	7680733
Összesen	413	572	13	563	47938661

Követelések behajtására tett intézkedések 2018. évben

Intézkedés típusa	Darabszám	Összeg Ft-ban
Egyenlegközlő levél		
Fizetési felszólítás	563	47 938 661 Ft
Fizetési meghagyás		
Peres eljárás		
Végrehajtási eljárás		
Peren kívüli megállapodás		
Összesen:	563	47 938 661

3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.

- Működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről.

Az EFOP 1.1.2-16-2016-00001 Nő az esély EU-s program keretéből 43.138.972 Ft,
az EFOP 1.1.1-15-2015-00001 Megváltozott munkaképességű emberek foglalkoztatása EU-s programból 17.925.981 Ft támogatást kapott intézményünk.

Az Elkülönített Állami Pénzalapoktól 21.312.195 Ft bevételünket oktatás szervezésre fordítottuk.

- Működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

Az intézmény alapítványi támogatásban részesült 1.950.000 Ft értékben.

4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény 2018. évi költségvetési maradványa 61.254.554Ft, melyből az alap-előirányzat maradványa 58.944.265 Ft. A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott források maradványa összesen 2.310.289 Ft.

Az alap előirányzat maradványából kötelezettségvállalással terhelt 53.592.714 Ft.

Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány a szociális hozzájárulási adó megtakarítás összege 5.291.568 Ft és 59.983 Ft nem előirányzatosított bevétel.

Célfeladat visszafizetési kötelezettség az egészségügyi kiegészítő pótlék elszámolásából adódik, összege 2.310.289 Ft.

4)a) **Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2017. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása.**

A 2017.évi pénzmaradvány összege 27.729.542 Ft.

Ebből kötelezettségvállalással terhelt 27.361.608 Ft áthúzódó kötelezettségek.

Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány 64 Ft le nem kötött bevétel és 217.870 Ft bérkompenzáció elszámolásából adódó visszafizetési kötelezettség, mely összegek 2018.évben visszafizetésre kerültek.

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

NÉ

4)c) **a 2018. évben képződött maradvány keletkezésének oka, (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele**

Az intézmény 2018. évben keletkezett költségvetési maradványa 61.254.554 Ft összegben az alaptevékenység bevételeinek és kiadásainak különbözeteként keletkezett.

Az áthúzódó kötelezettség vállalással terhelt maradvány összege 53.592.714 Ft.

A kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány a szociális hozzájárulási adó megtakarításából keletkezett összege 5.291.568 Ft, a nem előirányozatosított bevétel 59.983 Ft volt.

A szociális ágazatban egészségügyi munkakörben foglalkoztatottak bérhelyzetének javítására kapott elszámolásból fennmaradó visszafizetési kötelezettség összege 2.310.289 Ft.

Az intézmény 2018. december 31-én rendelkezésre álló pénzeszközei a maradványhoz kapcsolódó kötelezettségek teljesítésére fedezet nyújt. A pénzeszközök alakulását a 3. számú táblázatban mutatjuk be.

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

Intézményünk az EFOP 1.1.2-16-2016-00001 Nő az esély képzés és foglalkoztatás EU-s program keretéből személyi juttatások és járulécai fedezésére utófinanszírozott támogatásban részesült 43.138.972 Ft értékben.

A megváltozott munkaképességű emberek támogatása EFOP 1.1.1-15-2015-00001

EU-s programból személyi juttatások és járulécai fedezésére 17.925.981 Ft utófinanszírozott támogatást kapott.

2017-ben a KEHOP 5.2.11-16-2016-00012 EU-s pályázat keretében fotovoltaikus rendszert építettek ki több telephelyen, a 2018.évi támogatás felhasználás összege 2.857.475 Ft, a projekt 2018 évben befejeződött.

Részvevő intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartam a (dátumtól-dátumig)	A teljes támogatás összege (Ft-ban)	Önerő mértéke	2018. évi felhasználás (Ft-ban)	Megjegyzés
Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény	EFOP1.1.2-16-2016-00001	Nő az esély képzés és foglalkoztatás	2017.05.04-2019.05.04	89.619.660	0	43.138972	
Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény	EFOP 1.1.1-15-2015-00001	Megváltozott munkaképességű emberek	2017.12.15-2018.12.31	17.925.981	0	17.925.981	
Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény	KEHOP 5.2.11-16-2016-00012	Napelemes rendszerek telepítése a TMISZI telephelyein	2017.04.01-2018.02.28	136.926.785	0	2.857.475	

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

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

A befektetett eszközök növekedését az intézmény folyamatos működéséhez szükséges eszközök/konyhai eszközök, karbantartási gépek, használt számítógépek/ beszerzése okozza.

A Sárpiliszi Idősek Otthona tervezett átköltöztetése kapcsán szükségessé vált a Palánki Idősek Otthonának felújítása, mely még folyamatban van. A befejezetlen beruházás értéke 9.762.363 Ft. Az intézménynél 11 telephelyen év végén selejtezésre kerültek az elhasználódott gépek, berendezések, felszerelések 33.646.557 Ft értékben. A bruttó érték ezáltal a 2017. évhez viszonyítva 282.276 Ft értékben csökkent. A teljesen „0”-ig leírt gépek, berendezések, felszerelések állománya 93,7 %-a a bruttó értéknek, ami mutatja, hogy új tárgyi eszköz beszerzésre csak a legszükségesebb esetekben kerül sor.

Az intézmény használatában lévő gépjárművek a szakmai alapfeladat ellátását támogatják. A gépjárműpark azonban nagyon elavult. A használatra kapott 29 gépjármű kevés és elhasználódott, újabbak beszerzése lenne célszerű, mert karbantartásukra 2018-ban 6.905.000 Ft-ot költött az intézmény. A gépjárművek nagy része az SZGYF, mint vagyonkezelő könyveiben vannak nyilvántartva, jelen beszámolóban ezeket nem részletezzük.

A gépjárművek fontosabb adatai 6. számú táblázatban találhatóak.

A TMISZI-nek vagyonhasznosításból származó bevétele nem volt.

7) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok

NÉ

8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

Tartozásállományunk a folyamatos likviditási problémák miatt jelentős összegű.

A lejárt tartozásállomány összege 48 957 787 Ft. Év közben is keret előrehozást kértünk a tartozásállomány mérséklésére. Év végén irányítószervi hatáskörben egyszeri támogatás átcsoportosításból 40 000 000 Ft és a 31 napon túli tartozásállomány rendezésére 31 866 143 Ft támogatást biztosított a fenntartó. 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 vevői követelésekre év végén egyenlegközlő levelet küld az intézmény.

A követelésállomány csökkentése érdekében felszólító levelet küld az érintetteknek.

A követelések 2018. december 31-i állapotát a következő táblázatban foglaljuk össze.

Követelések megoszlása lejárat és vevők, adósok szerint

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	Ellátottak		ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli	12 368 308	207	-	-	43 500	1	12 411 808	208
Ebből: kölségvetési évben esedékes							-	-
Ebből: kölségvetési évet követően esedékes	12 368 308	207			43 500	1	12 411 808	208
1-30 nap lejárt	4 452 312	331			91 635	1	4 543 947	332
31-60 nap lejárt	3 058 189	118					3 058 189	118
61-90 nap lejárt	2 940 414	89			100 860	1	3 041 274	90
91-180 nap lejárt	5 743 552	224	10 503	1			5 754 055	225
181-	27 250 857	993	119 200	2			27 370 057	995
Összesen	55 813 632	1 962	129 703	3	235 995	3	56 179 330	1 968

A kötelezettségek 2018. december 31-i állapotát a következők szerint mutatjuk be.

Kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Költségvetési évben esedékes						
Határidőn belüli	9768606	34			9768606	34
1-30 nap lejárt	29804139	324	423219	5	30227358	329
31-60 nap lejárt	6541201	54	105298	2	6646499	56
61-90 nap lejárt	2315324	4			2315324	4
91-180 nap lejárt					0	0
181-					0	0
Összesen	48429270	416	528517	7	48957787	423
Költségvetési évet követően esedékes						
Határidőn belüli	20405596	49			20405596	49
1-30 nap lejárt	12651126	141			12651126	141
31-60 nap lejárt	3562769	83			3562769	83
61-90 nap lejárt					0	0
91-180 nap lejárt					0	0
181-					0	0
Összesen	36619491	273	0	0	36619491	273
Mindösszesen	85 048 761	689	528 517	7	85 577 278	696

9) A letéti számla pénzforgalma:

A letéti számlán idegen pénzeszközként az ellátottak pénzeszközeit tartjuk nyilván.

Letéti számlákon rendelkezésre álló pénzeszközök 2018. december 31-i állapotáról a 1.i) pont szerinti pénzeszközök alakulását bemutató táblázat tartalmazza az adatokat.

10) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:

NÉ

11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

Az intézményt kötelezettségvállalással nem terhelt visszafizetési kötelezettség terhelt 64.- Ft értékben.

2017.évi bérkompenzáció elszámolás 2018.évre áthúzódó teljesítése 217.870.- Ft.

A Magyar Államkincstár 7.248.- Ft értékben bírságolta intézményünket a február havi Előrejelzési adatok eltérése miatt. Kötelezettségeit az intézmény rendben teljesítette.

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. 2018. 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. 2018. évben az intézménynél külső ellenőrzés nem volt, mely a gazdálkodás vonatkozásában hiányosságot nem tárt fel.

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 hét 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 2018. év fontos feladata volt, hogy a költségvetési hiány ellenére a működést biztosítani tudja az intézmény. Mind a szakmai munka, mind az idősök ellátása folyamatosan nehézségbe ütközött. Az évközi emelésnek köszönhetően a források elégségesnek bizonyultak, azonban szigorú költséghatékony gazdálkodást követeltek meg.

TÁBLÁZATOK

1. Az elemi költségvetés előirányzat-módosításainak hatáskör és feladatok szerinti részletezése
2. Kimutatás a 2018. évi ellátott feladatokról és létszám alakulásáról
3. Pénzeszközök alakulása 2018. évben
4. Intézmények elérhetősége 2019.
5. Kimutatás a projektek 2018. évi alakulásáról kiemelt előirányzatonként
6. Gépjárművek adatai

1. melléklet

2018. évi költségvetés előirányzatok alakulása (adsós, Ft-ban)																									
Megnevezés Környezetvédelem és tisztaság	Területi előirányzat		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Egyéb feladatok	Ellátás	Egyéb köznevelési feladatok	Egyéb köznevelési feladatok	Egyéb köznevelési feladatok	Egyéb köznevelési feladatok	Egyéb köznevelési feladatok	Egyéb köznevelési feladatok	Egyéb köznevelési feladatok	Egyéb köznevelési feladatok	Egyéb köznevelési feladatok	Egyéb köznevelési feladatok	Egyéb köznevelési feladatok	Egyéb köznevelési feladatok	Egyéb köznevelési feladatok	Egyéb köznevelési feladatok	Egyéb köznevelési feladatok	Egyéb köznevelési feladatok	Egyéb köznevelési feladatok	Egyéb köznevelési feladatok	Egyéb köznevelési feladatok	Egyéb köznevelési feladatok
	Kör	Kör																							
Összegezési előirányzatok	1 522 874 918	243 941 890	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Operatív célú előirányzatok																									
Környezetvédelem és tisztaság	1 522 874 918	243 941 890	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Operatív célú előirányzatok	1 522 874 918	243 941 890	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Operatív célú előirányzatok	1 522 874 918	243 941 890	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Operatív célú előirányzatok	1 522 874 918	243 941 890	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Operatív célú előirányzatok	1 522 874 918	243 941 890	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Operatív célú előirányzatok	1 522 874 918	243 941 890	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2. melléklet

Ellátás alakpisa	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 / jelzőképzés / jelzőképzés nélküli napok összege	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtásnál kihelyezett jelzőkiszolgálók száma (db)	68/2013. (XII. 29.) NGM 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
Fogyatékos személyek ápoló-gondozó célú lakóotthona	101215 Fogyatékosokkal élők ápoló-gondozó lakóotthoni ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	24	34			8 760	8,00	1,00
Fogyatékos személyek otthona	101211 Fogyatékosokkal élők tartós bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	425	367			134 122	162,00	84,00
Fogyatékos személyek rehabilitációs célú lakóotthona	101216 Fogyatékosokkal élők rehabilitációs célú lakóotthoni ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	8	8			2 920	4,00	0,00
Fogyatékos személyek rehabilitációs intézménye	101212 Fogyatékosokkal élők rehabilitációs célú bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	108	84			31 603	27,00	14,00
Idősek otthona	102023 Időskorúak tartós bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	235	230			81 030	75,00	31,00
Idősek otthona - demens	102024 Demens betegek tartós bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	51	51			18 776	20,00	12,00
Pszichiai betegek otthona	101121 Pszichiai betegek tartós bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	140	137			50 395	45,00	26,00
Szenvedélybetegek otthona	101122 Szenvedélybetegek tartós bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	40	41			14 358	13,00	10,00
Szenvedélybetegek rehabilitációs intézménye	101124 Szenvedélybetegek rehabilitációs célú bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	60	56			20 075	13,00	9,00
Mindösszesen gyermekvédelmi ellátott			0	0					
Mindösszesen szociális bentlakásos ellátott			1 091	998	0				
Mindösszesen oktatás			0	0					

3.melléklet

Pénzeszközök alakulása 2018. évben

adatok Ft-ban

Megnevezés	Kincstárban belül (B) vagy kívül (K)	Számka (pénztár) neve	Számka száma	Főkönyvi számla száma	2018.01.01. nyitó			2018.12.31. záró		
					Intézményi	Unió projekt	Mindösszesen	Intézményi	Unió projekt	Mindösszesen
Előirányzat-felhasználási keretszámla záróegyenlege	B	Kincstárban vezetett Ft.szla	10046003-00318383-00000000	33121917010	4 925 183		4 925 183	43 955 717		43 955 717
Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege							0			0
	B									
	B									
	B									
	B									
EU célelszámolási számlák egyenlege							5 735 992			2 878 517
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla.EU-s célelsz.szla	10046003-00318383-30005101	33123917010-01		5 735 992			2 878 517	
ECI Norvég Alap célelszámolási forintszámla							0			0
Lakásépítési számla							0			0
Intézményi LETÉTI számlák							147 620 684			166 806 266
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-20000002	33125917010-01	17 251 534			21 893 692		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-29000009	33125917010-02	8 839 698			8 802 048		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-21100002	33125917010-03	154 155			1 778 922		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-21000005	33125917010-04	7 608 812			8 777 017		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-26000000	33125917010-05	2 319 380			3 580 350		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-22000008	33125917010-06	49 775 914			55 758 896		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-23000001	33125917010-07	33 959 400			27 253 458		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-24000004	33125917010-08	4 038 417			6 205 747		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-28000006	33125917010-09	16 204 035			17 870 190		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-27000003	33125917010-10	3 219 699			7 452 671		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-25000007	33125917010-11	4 249 640			7 433 275		
Letéti kártyafedezeti számlák							0			0
Egyéb számlák (pl.: deviza)					0	0	0	0	0	0
Házipénztári pénzkészlet					0	0	0	0	0	0
	K	Forintpénztár		3 211 917 010	0			0		0
	K									
	K									
	K									
LETÉTI házipénztári pénzkészlet					0		0	0		0
	K									
	K									
	K									
	K									
Betétkönyv, csekk, elektronikus pénzeszköz	K						0	0		0
Pénzkészlet összesen					152 545 867	5 735 992	158 281 859	210 761 983	2 878 517	213 640 500
Pénzkészletből költségvetésen belüli					4 925 183	5 735 992	10 661 175	43 955 717	2 878 517	46 834 234
Pénzkészletből költségvetésen kívüli					147 620 684	0	147 620 684	166 806 266	0	166 806 266

Intézmények elérhetősége 2019.

Megnevezés	Intézmény neve	Intézmény levelezési címe	Intézmény vezetője	Gazdasági vezető	Pénzügyi vezető	Számviteli vezető	Humán vezető	Egyéb kapcsolattartók
Név	Toina Megyei Integrált Szociális Intézmény	7100 Szekszárd,Szentmiklósi út.9	Pál Mária					Nagyné Kardos Klára
Titulus			igazgató					üggyel és kapcsolattartási vezető
Telefon			74/512-660					74/512-660
E-mail cím			igazgato@tmsz.hu					nagyne.klara@tmsz.hu

Magnevezés Projekti		 Projekti		 Projekti		 Projekti		
	Projekti azonosítója: EFOP-1.1-2-2016-00001			Projekti azonosítója: EFOP-1.1-1-15-2015-00091			Projekti azonosítója: NEMOIF-5.2.11-16-2016-00012			Projektek összesen		
	Munkaszámja: P160199001			Munkaszámja: P160199001			Munkaszámja: P160417141					
	2018. évi	2018. évi	2018. évi	2018. évi	2018. évi	2018. évi	2018. évi	2018. évi	2018. évi	2018. évi	2018. évi	2018. évi
	20...2017 évi kiadások / bevétel / elmaradások teljesítése	Tárgyi kiadások / bevétel	Működési elmaradások teljesítése	20...2017 évi kiadások / bevétel / elmaradások teljesítése	Tárgyi kiadások / bevétel	Működési elmaradások teljesítése	20...2017 évi kiadások / bevétel / elmaradások teljesítése	Tárgyi kiadások / bevétel	Működési elmaradások teljesítése	2018. évi kiadások / bevétel / elmaradások teljesítése	Tárgyi kiadások / bevétel	Működési elmaradások teljesítése
K1	36 506 970	36 506 970		15 988 400	15 988 400		1 050 000	1 050 000	0	53 144 370	53 144 370	0
K2	6 632 002	6 632 002		2 337 581	2 337 581		184 275	184 275	0	9 174 333	9 174 333	0
K3							353 200	353 200		353 200	353 200	0
K4									0	0	0	0
K5									0	0	0	0
K6									0	0	0	0
K7									0	0	0	0
K8									0	0	0	0
	0	43 138 972	43 138 972	17 925 981	17 925 981	0	2 857 475	2 857 475	63 922 428	63 922 428	2 878 517	2 878 517
B1		43 138 972	43 138 972	17 925 981	17 925 981				0	61 064 933	61 064 933	0
B2									136 926 785	136 926 785	0	0
B3												
B4												
B5												
B6												
B7												
	0	43 138 972	43 138 972	17 925 981	17 925 981	0	136 926 785	136 926 785	61 064 933	61 064 933	0	0
K9												
B8												
B813												
B816												
	0	43 138 972	43 138 972	17 925 981	17 925 981	0	2 857 475	2 857 475	63 922 428	63 922 428	2 878 517	2 878 517
	0	43 138 972	43 138 972	17 925 981	17 925 981	0	2 857 475	2 857 475	63 922 428	63 922 428	2 878 517	2 878 517
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	43 138 972	43 138 972	17 925 981	17 925 981	0	136 926 785	136 926 785	61 064 933	61 064 933	0	0
Összes kiadás 2018.12.31-ig												
Maradvány 2018.12.31-ig												
Célszámlák számlágyenleg 2018.12.31.												
Készletek/hiányok												
egyenlegek szerinti kiadások												
2018.12.31-ig												
Projekt kiadásvégének összesen												
Bevétel a projekt kiadásvégének %-ában												
Összes kiadás a projekt kiadásvégének %-ában												
							102%			147%		
							98%			142%		

Gépjárművek adatai

Rendszám	Típus	Gyártási év	Bruttó érték Ft-ban 2018. december 31-én	Érték-csökkenés Ft-ban 2018. december 31-én	Nettó Érték Ft-ban 2018. december 31.-én
KRZ-290	CITROEN BERLINGO	2007	1 500 000	1 476 986	23 014
KPG-291	PEUGEOT PARTNER SYMBOLE	2007	1 700 000	1 673 921	26 079
LZG-580	CITROEN BERLINGO	2015	1 317 713	851 950	465 763
MLV-431	OPEL VIVARO	2017	3 400 000	817 862	2 582 138
PGB-798	FORD TRANSIT	2017	1 650 000	390 575	1 259 425
PMU-313	CITROEN BERLINGO	2017	1 950 000	409 232	1 540 768
JXW-818	CITROEN BERLINGO	2014	1 300 000	1 230 904	69 096
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
Összesen			12 817 713	6 851 430	5 966 283