

**Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény**  
**2019. évi költségvetési beszámolójának**  
**szöveges indoklása**

**Szekszárd, 2020. április 28.**



*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, 2019. évi tevékenységének ismertetése:.....	5
1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okairól, a kötelezettségvállalások megtételére és költségvetési maradványok felhasználására vonatkozó szabályok változásának hatásairól és gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.....	7
1)b) A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alaphír kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 324/2018. (XII. 30.) Korm. rendelet szerinti, 2019. 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 2019. évi értesítés alapján befizetendő, illetve a 2019. évi költségvetést terhelő éves bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről.....	8
1)d) Vállalkozási tevékenység végzése.....	8
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 információ-szolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól.....	10
1)k) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.....	11
1)l) Létszám adatok alakulása, abban bekövetkezett változások okai, szervezetre gyakorolt hatása.....	11
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:.....	13
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.....	13
2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.....	14
2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.....	14
2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.....	14
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása).....	15
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	15
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:.....	16
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak szöveges indoklása (országgyűlés, kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).....	16
2)b) Konkrét, meghatározott feladatokra a Kormánytól, a tárcától, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, és ezek kapcsán adódó esetleges maradványok nagysága és okai.....	17
2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatonként.....	18
3) Az intézményi bevételek alakulása:.....	21
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.....	21
3)b) Bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.....	22

3)c)	Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.....	22
4)	Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	23
4)a)	Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2018. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása. ....	23
4)b)	A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai. ....	23
4)c)	a 2019. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele (alap,- és vállalkozási tevékenység esetében is).....	23
5)	Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása: .....	24
6)	Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása: .....	24
7)	Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok.....	25
8)	A követelések és kötelezettségek állományának alakulása: .....	25
9)	A letéti számla pénzforgalma:.....	27
10)	A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:.....	27
11)	Befizetési kötelezettségek éves teljesítése: .....	27
12)	Fedezetbiztosítási számla (azon belül kizárólag peres ügyek számla esetén): .....	27
13)	Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ .....	27
<b>ÖSSZEFOGLALÓ.....</b>		<b>28</b>

## Preambulum

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

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

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

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

### **Az Alapító Okiratának kelte, száma:**

Alapító Okirat száma:	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

## I.

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

#### **1) Az Intézmény feladatkörének, 2019. évi tevékenységének ismertetése:**

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

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

##### **A teljes körű ellátás részeként nyújtott szolgáltatások:**

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

---

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

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, Bölske, Tengelic) munkavégzésre irányuló foglalkoztatást nyújt, külön a székhelyhez kötött szolgáltatói nyilvántartásba történt bejegyzés alapján.

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

Ellátás altípus	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 / jelzőké-szülék kihelyezés I napok összesen	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtásnál kihelyezett jelzőké-szülékek 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
Pszichiátriai betegek otthona	101121 Pszichiátriai betegek tartós bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	140	137			50 142	36,00	18,00
Szenvedélybetegek otthona	101122 Szenvedélybetegek tartós bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	40	40			14 514	12,00	20,00
Szenvedélybetegek rehabilitációs intézménye	101124 Szenvedélybetegek rehabilitációs célú bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	60	57			20 887	12,00	2,00
Fejlesztő foglalkoztatás	107030 Szociális foglalkoztatás, fejlesztő foglalkoztatás	Feladatmutató: ellátottak száma a tárgyévben (fő)	295	208	177 543			15,00	0,00
Mindösszesen gyermekvédelmi ellátott			0	0					
Mindösszesen szociális bentlakásos ellátott			1 091	958	177 543				
Mindösszesen oktatás			0	0					
Mindösszesen foglalkoztatottak (8 és 9 úrlap adataival egyezően)								345,00	222,00
Feladatmutató technikai összesítése							0		
fő							0		
ellátási nap és/vagy gondozási nap							355 955		

Az intézmény engedélyezett férőhelyszáma nem változott a tavalyihoz képest, 1091 fő maradt a 11 otthonban összesen, a kihasználtság azonban némileg csökkent a tavalyi

998 főről 958 főre. A kihasználtság így 87,8%. A 68/2013. (XII.29.) NGM rendelet szerinti feladat-mutató ténylegesen teljesített 362 039 gondozási nap minimálisan 355 955-re csökkent. A dolgozók száma is csökkent éves átlagban 571-ről 567 főre. 2019-ben 222 funkcionális és 345 szakmai feladatot ellátó kolléga volt alkalmazva az intézményben.

**1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okairól, a kötelezettségvállalások megtételére és költségvetési maradványok felhasználására vonatkozó szabályok változásának hatásairól<sup>2</sup> és gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.**

Az Intézmény integrációval nem érintett a beszámolási időszakban.

A Kormány irányítása alá tartozó fejezetek költségvetési szerveinek eszközbeszerzéséről szóló 1982/2013. (XII. 29.) Korm. határozatban („beszerzési tilalom”) meghatározott kivételek köre – egy módosítással – kibővült a Nemzeti Hírközlési és Informatikai Tanácsról, valamint a Digitális Kormányzati Ügynökség Zártkörűen Működő Részvénytársaság és a kormányzati informatikai beszerzések központosított közbeszerzési rendszeréről szóló 301/2018. (XII.27.) Korm. rendeletben (a továbbiakban Korm. rendelet) meghatározott beszerzésekkel. Tekintve, hogy az informatikai eszközök és a mobiltelefonok kivétel nélkül a Korm. rendelet hatálya alá esnek, így ezen eszközökre nem vonatkozik a beszerzési tilalom. Ez nagy segítség lesz az intézménynek, mivel mind a telefonok, mind a számítástechnika nagyon elavult. Sajnos 2019-ben nem volt fedezet a cseréjükre.

Az Ávr. változása következtében 2019. január 1-jétől a költségvetési évben az államháztartás központi alrendszerébe tartozó központi költségvetési szerv intézményi működési kiadási előirányzatain meghatározott összegeket a tárgyév december 31. napjáig ki kell fizetni. Az ebben a körben keletkező maradványt a kötelezettségvállalással nem terhelt maradvánnyal azonos módon teljes egészében a Központi Maradványelszámolási Alap (KMA) részére kell befizetni. Ez sok problémát eredményez az intézmény működésében.

A Kvtv. 9. §. (7) bekezdése szerint az öregségi teljes nyugdíjhoz szükséges szolgálati időt megszerzett jogviszonyban állók jogviszonyának megszüntetéséből eredő kiadási megtakarítás befizetési kötelezettsége is óriási többletterhet jelent, mivel a 15/1998. (IV. 30.) NM rendelet „a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről”

<sup>2</sup> [Áht., Ávr. és Áhsz. jogszabályváltozásai, az 1982/2013. (XII. 29.) Korm. határozat és a tilalom alóli felmentési köre bővítésének hatása, a 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet, a 93/2018. (V. 4.) Korm. rendelet, az 1535/2018. (X. 29.) Korm. határozat, 2018. évi CXXV. törvény, 88/2019. (IV. 23.) Korm. rendelet, 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.]

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 alapbér kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 324/2018. (XII. 30.) Korm. rendelet szerinti, 2019. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról**

A minimálbér és a garantált bérminimum emelés miatti többletkiadások fedezetét a 324/2018.(XII.30.) Korm. rendelet szerint az intézmény 2019.június 3-án egy összegben megkapta, azzal a beszámoló keretében elszámolt. A felhasználás 95.197.525 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)c) az Ávr. 172/A. § (2) és (3) bekezdése szerint előírt, a bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és a tény adatok eltéréseiből adódó, ágazatok által küldött 2019. évi értesítés alapján befizetendő, illetve a 2019. évi költségvetést terhelő éves bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről**

Az intézménynek 2019.évben a kiadások és bevételek várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és tény adatok eltéréseiből adódóan 2.540 Ft bírságot kellett fizetnie a 2018 novemberi adatszolgáltatás tényadatoktól történő eltérése miatt.

**1)d)Vállalkozási tevékenység végzése**

NÉ



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

NÉ

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

NÉ

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

NÉ

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

NÉ

Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről		
Megnevezés	Lakáskölcsönben részesítettek száma (fő)	Folyósított lakáskölcsön összege 2019. 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.

Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök számlán idegen pénzeszközként az intézmény gondozottjainak pénzét tartjuk nyilván./Betétkönyv, LAFO, Kp./, ez Kincstári körön kívüli pénzforgalmat jelent.

Kincstáron kívüli forintszámlával és deviza számlával sem rendelkezik.

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.

Pénzeszközök alakulása 2019. évben - 6. sz. melléklet										
Megnevezés	Kincstáron belül (B) vagy kívül (K)	Számla (pénztár) neve	Számla száma	Főkönyvi számla száma	2019.01.01. nyitó			2019.12.31. záró		
					Intézményi	Uniós projektek	Mindösszesen	Intézményi	Uniós projektek	Mindösszesen
Előirányzat-felhasználási keretszámla záróegyenlege	B	Kincstárban vezetett Ft.szla.	10046003-00318383-00000000	33121917010	43 955 717		43 955 717	2 758		2 758
Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege							0			0
EU célelszámolási számlák egyenlege							2 878 517			0
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla.EU-s célel.szla.	10046003-00318383-30005101	33123917010-01		2 878 517			0	
EGT Norvég Alap célelszámolási forintszámla							0			0
Lakásépítési számla							0			0
Intézményi LETÉTI számlák							166 806 266			188 291 171
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-20000002	33125917010-01	21 893 692			22 461 949		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-29000009	33125917010-02	8 802 048			14 222 606		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-21100002	33125917010-03	1 778 922			1 945 868		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-21000005	33125917010-04	8 777 017			9 711 161		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-26000000	33125917010-05	3 580 350			4 593 317		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-22000008	33125917010-06	55 758 896			56 893 105		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-23000001	33125917010-07	27 253 458			24 475 519		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-24000004	33125917010-08	6 205 747			27 940 576		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-28000006	33125917010-09	17 870 190			17 514 511		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-27000003	33125917010-10	7 452 671			8 530 753		
	B	Kicstárban vezetett Ft.szla-Letéti	10046003-00318383-25000007	33125917010-11	7 433 275			1 806		
Házipénztári pénzkészlet					0	0	0	0	0	0
	K	K	Forintpénztár	3 211 917 010	0			0		
Betétkönyv, csekk, elektronikus pénzeszköz	K			323917010-1			0	19 491 215		19 491 215
<b>Pénzkészlet összesen</b>					<b>210 761 983</b>	<b>2 878 517</b>	<b>213 640 500</b>	<b>207 785 144</b>	<b>0</b>	<b>207 785 144</b>
<b>Pénzkészletből költségvetésen belüli</b>					<b>43 955 717</b>	<b>2 878 517</b>	<b>46 834 234</b>	<b>2 758</b>	<b>0</b>	<b>2 758</b>
<b>Pénzkészletből költségvetésen kívüli</b>					<b>166 806 266</b>	<b>0</b>	<b>166 806 266</b>	<b>207 782 386</b>	<b>0</b>	<b>207 782 386</b>

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

Az Intézmény a munkaügyi feladatok ellátásához a KIRA rendszert használja. Bevezetések voltak problémák a működésével, de azóta ezek orvoslásra kerültek. A bérrel kapcsolatos adatszolgáltatásokat az eAdat rendszeren keresztül tudjuk megkapni a

bérkönyveléshez és különböző adatszolgáltatások teljesítéséhez. Az előirányzatok saját hatáskörű módosítására is a Kincstár által működtetett eAdat rendszeren keresztül van lehetőség, ami gyorsan és hatékonyan működik. A munkavégzés során fennáll az egyeztetés lehetősége a kapcsolattartókkal, amivel támogatják a munkánkat.

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

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

Megnevezés	Intézmény neve	Intézmény levelezési címe	Intézmény vezetője	Gazdasági vezető	Pénzügyi vezető	Számviteli vezető	Humán vezető	Egyéb kapcsolattartók
Név	Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény	7100 Szekszárd, Szentmiklósi u.9.	Pál Mária	Kincses Hajnalka				Nagyné Kardos Klára
Titulus			igazgató	osztályvezető				ügyművelési és kapcsolattartási vezető
Telefón			74/512-660	70/436-4730				74/512-660
E-mail cím			<a href="mailto:igazgatoiszi@tmiszi.hu">igazgatoiszi@tmiszi.hu</a>	<a href="mailto:kincses.hajnalka@szgyf.gov.hu">kincses.hajnalka@szgyf.gov.hu</a>				<a href="mailto:nagyneklara@tmiszi.hu">nagyneklara@tmiszi.hu</a>

**1)l) Létszámadatok alakulása, abban bekövetkezett változások okai, szervezetre gyakorolt hatása.**

Létszámadatok alakulása, abban bekövetkezett változások okai, szervezetre gyakorolt hatása. 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 ápoló – gondozó, vezető ápoló pedagógus munkaköröknél fordult elő. A kormányhatározat 2. a) alapján ezek nem megszüntethető álláshelyek, így rendszeresen hirdetés alatt állnak.

Kimutatás a 2019. évi ellátott feladatokról és létszám alakulásáról - 4. sz. melléklet

Ellátás altípus	Kormányzati funkció 68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet szerint	Feladatmutató 68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet szerint	Engedélyezett főrhelyek (ellátottak) száma (éves átlag)	Ellátottak száma (éves átlag)	Foglalkoztatásnál éves teljesített munkaóra / jelzők kihelyezési napok összesen	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtásnál kihelyezett jelzők 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 Fogyatékossgal élők ápoló-gondozó lakóotthoni ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	32	32			11 320	11,00	4,00
Fogyatékos személyek otthona	101211 Fogyatékossgal élők tartós bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	425	365			132 242	155,00	119,00
Fogyatékos személyek rehabilitációs intézménye	101212 Fogyatékossgal élők rehabilitációs célú bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	108	85			31 221	23,00	14,00
Idősek otthona	102023 Időskorúak tartós bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	286	242			95 629	79,00	45,00
Pszichiátriai betegek otthona	101121 Pszichiátriai betegek tartós bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	140	137			50 142	36,00	18,00
Szenvedélybetegek otthona	101122 Szenvedélybetegek tartós bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	40	40			14 514	12,00	20,00
Szenvedélybetegek rehabilitációs intézménye	101124 Szenvedélybetegek rehabilitációs célú bentlakásos ellátása	Feladatmutató: gondozási napok száma a tárgyévben (gondozási nap)	60	57			20 887	12,00	2,00
Fejlesztő foglalkoztatás	107030 Szociális foglalkoztatás, fejlesztő foglalkoztatás	Feladatmutató: ellátottak száma a tárgyévben (fő)	295	208	177 543			17,00	0,00
<b>Mindösszesen gyermekvédelmi ellátott</b>			0	0					
<b>Mindösszesen szociális bentlakásos ellátott</b>			1 091	958	177 543				
<b>Mindösszesen oktatás</b>			0	0					
<b>Mindösszesen foglalkoztatottak (8 és 9 úrlap adataival egyvezően)</b>								345,00	222,00
<b>Feladatmutató technikai összesítése</b>						0			
<b>fő</b>							0		
<b>ellátási nap és/vagy gondozási nap</b>							355 955		

### Az intézmény a munkaerő gazdálkodás területén végzendő feladatai

Az intézmény jelenleg 567 közalkalmazotti álláshellyel rendelkezik 345 szakmai, 222 a szakmai munkát kiszolgáló munkakör áll rendelkezésre.

Az intézmény által szervezett fejlesztő foglalkoztatásban a munkatörvénykönyve alá tartozó foglalkoztatottak száma 17 fő ellátott. Fejlesztési jogviszonyban alkalmazott ellátottak száma 192 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 állás-hely is adott.

Mindemellett az intézmény otthonaiban történt felmérés eredményére hivatkozva elmondható, hogy a lakók gondozási szükséglete és a rendelkezésre álló humánerőforrás nincs egymással összhangban. Jelentős a valós szükségleten alapuló létszámhiány.

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

Az 567 fő foglalkoztatottból 126 fő alapküvé végzettséggel, 295 fő középküvé és 146 fő felsőfokü 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 szükös. Munkaerőhiány kezelésére megváltozott munkaképességü dolgozókat igyekszünk foglalkoztatni, főleg kiségitő munkakörben 4 - 6 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 mellet 2017.-től Regölyben egy karbantartó-gépkocsivezető álláshely is zárolásra került. 2019 ben ez egy fő tengelici fejlesztő foglalkoztatás segítővel bővült. 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, 2019.-ben pedig ugrásszerűen megemelkedett.

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

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

**2)a) Azon rendkívéli események, illetve körülmények bemutatása, amelynek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására ha-**

tással 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 2019. 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.**

Az intézmény Elemi költségvetésében évek óta nem áll rendelkezésre kellő fedezet a biztonságos működéshez. Ezen általában egy decemberi egyszeri többlettel segít a Fejezet (2018 decemberben 71.866.143 Ft-ot kapott, 2019-ben 168.349.206 Ft-ot.), de év közben nagy nehézségek árán biztosítható csak az ellátás. Mint minden évben, az idén is meg kellett előlegeznünk a garantált bérminimum és a minimálbér emelés miatti bértöbbletet több hónapra, amit az intézmény csak úgy tud megtenni, hogy a szállítókat nem fizeti.

Az intézménynél folyamatosan vannak üres álláshelyek, mégsem elegendő a személyi kiadások előirányzata a bérre. A TMISZI részére kértünk keret előrehozást, melyet meg is kapott 2019. március 22-én 60.961.424 Ft összegben. Ez azonban csak átmenetileg oldotta meg a helyzetet. A keret-előrehozás miatt az intézmény az év hátralévő részében 7.620.178 Ft-tal kevesebb támogatást kapott havonta.

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

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

2019. évi költségvetés előirányzat-teljesítése a következők szerint alakult:

<i>Költségvetés előirányzat - teljesítése - 8. sz. melléklet</i>						
Megnevezés	rovat	2019. Év				
		Előirányzat		Teljesítés 2019.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés meg- oszlása %
		Eredeti	Módosított			
		adatok Ft-ban				
Személyi juttatások	K1	1 703 513 000	1 883 524 315	1 883 524 315	100,0%	59,1%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	249 267 000	347 249 405	347 249 405	100,0%	10,9%
Dologi kiadások	K3	798 100 000	927 652 820	922 412 046	99,4%	28,9%
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	2 600 000	3 930 105	3 930 105	100,0%	0,1%
Egyéb működési célú kiadások	K5		7 664 380	7 664 380	100,0%	0,2%
Beruházások	K6		11 088 872	11 088 872	100,0%	0,3%
Felújítás	K7		10 690 320	10 690 320	100,0%	0,3%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8		2 878 517	2 878 517	100,0%	0,1%
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>		<b>2 753 480 000</b>	<b>3 194 678 734</b>	<b>3 189 437 960</b>	<b>99,8%</b>	<b>100,0%</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 400 000	37 732 041	37 732 041	100,0%	1,2%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	816 000 000	891 246 202	891 246 202	100,0%	27,9%
Felhalmozási bevételek	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>		<b>817 400 000</b>	<b>928 978 243</b>	<b>928 978 243</b>	<b>100,0%</b>	<b>29,1%</b>
Finanszírozási kiadások	K9					
Finanszírozási bevételek	B8	1 936 080 000	2 265 700 491	2 265 700 491	100,0%	71,0%
ebből: Maradvány igénybevétele	B813		61 254 554	61 254 554	100,0%	1,9%
ebből: Központi, irányító szervei támogatás	B816	1 936 080 000	2 204 445 937	2 204 445 937	100,0%	69,1%
<b>Kiadások mindösszesen</b>		<b>2 753 480 000</b>	<b>3 194 678 734</b>	<b>3 189 437 960</b>	<b>99,8%</b>	<b>100,0%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>		<b>2 753 480 000</b>	<b>3 194 678 734</b>	<b>3 194 678 734</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,2%</b>
Bevétel-kiadás				5 240 774		

Az intézmény eredeti előirányzata 2018-ben 2.569.915.000 Ft 2019-ben 2.753.480.000 Ft-ra emelkedett. Ennek nagy részét azonban a minimálbér és garantált bérminimum emelése, valamint a rehabilitációs foglalkoztatás támogatása eredményezi. Az intézmény nagyon szűkös keretek között gazdálkodott, egész évben folyamatos likviditási problémái voltak, szinte minden területen nőttek a kiadások. Év közben többször kapott póttámogatást a lejárt szállítói állomány csökkentésére.

Az intézményben az ellátott engedélyezett férőhelyek száma 1.091 fő, a teljesítés éves átlaga 958 fő, a kihasználtság átlagosan 87,8 %-os. Az intézményben az átlagos statisztikai állományi létszám 571-ről 567-re csökkent.

Az Intézmény kiadásai között legnagyobb tételt a személyi jellegű kiadások teszik ki, az összköltség 59,1%-át valamint az ezzel együtt járó járulékkiadások. A TMISZI rendszeresen alkalmaz megváltozott munkaképességű munkavállalókat is, így Rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettsége az idén sem volt.

A dologi kiadások nagy részét a rezszi és az élelmezési költségek teszik ki, ami nettóban 181 829 786 Ft illetve 262 450 140 Ft összegben. Gyógyszerre (52 584 515 Ft) és tisztítószerre (35 425 069 FT) is jelentős összegeket fizet az Intézmény.

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

A Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény 2019. évi eredeti költségvetési bevételi és kiadási előirányzata 2.753.480.000 Ft volt, a módosított pedig 3.194.678.734 Ft, melynek alakulását az 8. sz. mellékletben mutatjuk be.

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

**Kormány hatáskörű előirányzat módosítás az alábbiak szerint történt:**

Minimálbér és garantált bérminimum támogatása	95.706.980 Ft
Bérkompenzációra a személyi és munkaadói járulékok emelése	4.991.220 Ft

**Irányítószervi hatáskörű előirányzat módosítás**

Lejárt tartozás állomány csökkentésére	26.403.922 Ft
Szállítói tartozás csökkentésére	25.249.160 Ft
Lejárt tartozás állomány csökkentésére	96.270.760 Ft
Egyszeri személyi juttatás és járuléka	20.425.364 Ft
Bevételi többlet	90.000.000 Ft
Bevételi elmaradás	17.383.350 Ft
Eredeti bevételi elmaradás	528.193 Ft
Egészségügyi kieg. pótlék támogatása	1.853.988 Ft

**Saját hatáskörű előirányzat módosítás**



Előző évi pénzmaradvány

61.254.554 Ft

Valamint szükség szerint rovatok közötti átcsoportosítás.

Előirányzatok alakulása - 9.sz. melléklet									
Megnevezés	Kiemelt előirányzat/Rovat	Sorszám	Eredeti előirányzat (Ft)	Előirányzat - változások - (Ft) 2019. év				Előirányzat módosítás összesen (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)
				Országgyűlés	Kormány	Irányító szervi	Intézményi		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.=5+6+7+8	10.=4+9
Személyi juttatás	K1	01.	1 703 513 000		84 334 468	72 639 865	23 036 982	180 011 315	1 883 524 315
Munkaadókat terhelő járulékok és munkaadói költségvetés	K2	02.	249 267 000		15 682 263	23 031 701	59 268 441	97 982 405	347 249 405
Dologi kiadások	K3	03.	798 100 000			147 395 649	-17 842 829	129 552 820	927 652 820
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	04.	2 600 000				1 330 105	1 330 105	3 930 105
Egyéb működés	K5	05.	0		0		7 664 380	7 664 380	7 664 380
Beruházások	K6	06.	0		0		11 088 872	11 088 872	11 088 872
Felújítások	K7	07.	0		0		10 690 320	10 690 320	10 690 320
Egyéb felhalmozás	K8	08.	0		0		2 878 517	2 878 517	2 878 517
Költségvetési kiadások összesen	K9	09.	2 753 480 000	0	100 016 731	243 067 215	98 114 788	441 198 734	3 194 678 734
Forgatási célú kiadások	K9121	10.						0	0
Befektetési célú kiadások	K9122	11.						0	0
Allamháztartás	K914	12.						0	0
Pénzügyi lízing	K917	13.						0	0
Finanszírozási kiadások	K9	14.	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (09 + 14)		15.	2 753 480 000	0	100 016 731	243 067 215	98 114 788	441 198 734	3 194 678 734
Működési célú kiadások	B1	16.	1 400 000			-528 193	36 860 234	36 332 041	37 732 041
Felhalmozási célú kiadások	B2	17.						0	0
Közhatalmi bevételek	B3	18.						0	0
Működési bevételek	B4	19.	816 000 000			75 246 202		75 246 202	891 246 202
Felhalmozási bevételek	B5	20.						0	0
Működési bevételek	B6	21.						0	0
Felhalmozási bevételek	B7	22.						0	0
Költségvetési bevételek összesen	B8	23.	817 400 000	0	0	74 718 009	36 860 234	111 578 243	928 978 243
Forgatási célú beföldi értékpapírok	B24	24.						0	0
Befektetési célú beföldi értékpapírok	B25	25.						0	0
Allamháztartás	B814	26.						0	0
Maradvány igénybevételek	B8131, B8132	27.	0				61 254 554	61 254 554	61 254 554
Központi irányított kiadások	B816	28.	1 936 080 000		100 016 731	168 349 206		268 365 937	2 204 445 937
Finanszírozási bevételek	B8	29.	1 936 080 000	0	100 016 731	168 349 206	61 254 554	329 620 491	2 265 700 491
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (23 + 29)		30.	2 753 480 000	0	100 016 731	243 067 215	98 114 788	441 198 734	3 194 678 734

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

Az intézmény a 324/2018.korm.rendelet alapján minimálbér és garantált bérminimum emelésére támogatásban részesült 95.706.980 Ft értékben. Az előzetes elszámolás során 2019.évben visszafizetésre került 509.455 Ft.

Bérekompenzációra az 1218/2019 Korm. határozat szerint 4.991.220 Ft támogatást nyújtott, melyből 2019.évben 172.014 Ft visszafizetésre került. Az átnyúló kifizetés összege 2020.januárban 347.680 Ft volt.

Az elszámolás alapján fennmaradó összeg 47.948 Ft szabad pénzmaradványként visszafizetésre kerül a Maradvány Elszámolási Alapba.

Az igényelt létszám és a felvett munkavállaló végzettsége okozza a maradványt.

Az EMMI a lejárt tartozás állomány csökkentése érdekében egyszeri, több

részletben összesen 147.923.842 Ft értékben biztosított támogatást. Az EMMI 43706/2019/KTF, EMMI 51588-5/2019/KTF, EMMIII/82/2020/KTF/ leveleknek megfelelően.

Az EMMI a szociális ágazati pótlék és eü. kieg. pótlék visszamenőleges kifizetésére 1.853.988 Ft valamint a munkavállalók év végi jutalmazására és járulékaira nettó 20.000 Ft/fő összesen 20.425.364 Ft támogatást nyújtott.

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

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

A személyi juttatások eredeti előirányzata 1.703.513.000 Ft módosított előirányzat 1.883.524.315 Ft.

A 324/2018. Korm. rendelet alapján az intézmény minimálbér és garantált bérminimum emelésben részesült 80.704.916 Ft értékben, ami 8%-os béremelést eredményezett. Az intézmény az 1218/2019 Korm. határozat szerint 4.212.000 Ft támogatást kapott bérkompenzációra.

Az EMMI a szociális ágazati és az egészségügyi kiegészítő pótlék emelkedésére visszamenőlegesen 1.612.759 Ft-ot biztosított, valamint az év végén a II/82/2020/KTF intézkedése alapján a munkavállalókat 20.000 Ft nettó jutalomban részesítette összesen 17.383.350 Ft értékben. A különbség az intézményi bevételi többletből növekedett, mivel a Nő az esély projekt a továbbfoglalkoztatási kötelezettségre már nem biztosította a támogatást.

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, 2019.-ben pedig ugrásszerűen megemelkedett.

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

- Dologi kiadások alakulása

A dologi kiadások 922.412.046 Ft-ra teljesültek. Legjelentősebb tételek változatlanul 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. Az intézmény az egész évi folyamatos likviditási problémái kezelésére az EMMI 43706/2019/KTF intézkedése alapján október hónapban 26.403.922 Ft-ot biztosított a lejárt tartozások csökkentésére. Év végén az 51588-5/2019/KT szállítói tartozás csökkentésére 25.249.160 Ft és a II/82/2020/KTF intézkedésével 96.270.760 Ft támogatást biztosított. Így az év végi tartozásállomány jelentősen lecsökkent. A folyamatos likviditási problémák rendezésére szükséges lenne egy tartós bázisba épülő támogatás.

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 projekt befejeződött az elszámolásból adódó különbözetet az intézmény visszafizette 2.878.517 Ft értékben.

➤ Ellátottak pénzbeli juttatásai.

2019-ben Az intézmény 1091 férőhellyel rendelkezik, ebből 20 férőhely zárolt az Árpád - Házi Szent Erzsébet Otthon fogyatékosok ápoló-gondozó részlegén. Ebből 958 férőhely betöltött volt 2019.12.31-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./udvarrendezés, portaszolgálat stb./. 2019 évben ez az összeg 3.543.845 Ft volt.

➤ Működési/felhalmozási célú kiadások.

Előirányzat és teljesítés főbb adatai:

Működési célú kiadások

Módosított előirányzat és teljesítés:	7.664.380 Ft
Szociális hozzájárulási adó megtakarítás	5.291.568 Ft
Nem előirányzatosított bevétel	59.983 Ft
Célfeladat visszafizetési kötelezettség	
egészségügyi kiegészítő pótlék elszámolása	2.310.289 Ft

## Működési célú bevételek államháztartáson belül

Módosított előirányzat és teljesítés :	37.732.041 Ft
MVH földalapú támogatás	871.807 Ft
EFOP 1.1.2-16-2016-00001 Nő az esély	19.634.476 Ft
EFOP1.1.1-15-2015-00001 Megváltozott munkaképességű emberek támogatása	5.379.418 Ft
Képzési programok NFA	9.992.352 Ft
demens gondozó, fogyatékkal élők gondozója	
EMMI szoc. ág. és eü. kieg. pótlék	1.853.988 Ft

### Részletes ismertetés:

- nemzetközi kötelezettségek 0
- elvonások és befizetések 7.664.380
- működési / felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre 0
- egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre 0
- Kamatkiadások
- a fizetett késedelmi kamat,behajtási átalány összege 2.674.645 Ft
- működési / felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson
- kívülre 0
- egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre 0

### ➤ Beruházási és felújítási kiadások

Az intézmény beruházási kiadásainak összege 11.088.872 Ft.

Az intézmény folyamatos működéséhez 10 telephelyre az elhasználódott konyhai eszközök, bútortzat, karbantartási kis és nagy értékű gépek cseréje, valamint használt számítógépek beszerzése valósult meg.

Beruházások - 10. sz. melléklet						
						adatok Ft-ban
Tárgy	immate-riális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
Szoftver vásárlás			17 900			17 900
Informatikai eszközök beszerzése			395 751		106 853	502 604
Ipari mosó és szárítógépek			3 696 980		998 184	4 695 164
Szerszámok			970 996		262 169	1 233 165
konyhai gépek			657 834		177 615	835 449
Egyéb tárgyi eszközök			3 070 338		734 252	3 804 590
<b>Általános Működés</b>			<b>8 809 799</b>		<b>2 279 073</b>	<b>11 088 872</b>
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
<b>Mindösszesen</b>			<b>8 809 799</b>		<b>2 279 073</b>	<b>11 088 872</b>

Felújítási kiadások összege 10.690.320 Ft, ami nagyon kevés egy ekkora intézménynél, még akkor is, ha 4.800.000 Ft-ot az SZGYF biztosított linóleum vásárlásra. Ezt az összeget az EMMI visszahagyta az SZGYF-nél, mivel a Sárpilisi szolgálati lakás épülete értékesítésre került.

A Sárpilisi Idősek Otthona 2018.évben összevonásra került a Palánki Idősek Otthonával, a folyamatos forrás hiány miatt a felújítási munkák elhúzódtak, a munkák pénzügyi teljesítése 2019-ben valósult meg.

Elkészült ezen kívül a bonyhádi kazánház kiviteli terve 895 000 Ft + Áfa összegben. Ennek kivitelezéséhez az intézménynek nincs kellő forrása, ezért Vis Major keretből igényelt hozzá forrást.

Felújítások - 11. sz. melléklet						
adatok Ft-ban						
Tárgy	immateriális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
Palánk Idősek otthona felújítás		7 640 567			1 913 103	9 553 670
Bonyhád kazánház kiváltás kiviteli tervezése		895 000			241 650	1 136 650
<b>Általános Működés</b>		<b>8 535 567</b>			<b>2 154 753</b>	<b>10 690 320</b>
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
<b>Mindösszesen</b>		<b>8 535 567</b>			<b>2 154 753</b>	<b>10 690 320</b>

- 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 és járulékai hiányzó fedezetének 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.**

A kiemelt előirányzatok közül az áruértékesítésnél a szociális foglalkoztatás eredményezett többletbevételt.

A térítési díjknál az intézmény hatékonyan szedte be a díjakat, 2018.évben 823.561.051 Ft 2019. évben 845.480.916 Ft bevétel realizálódott.

**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. Az intézmény a követelés állomány csökkentése érdekében a hátralékkal rendelkezők részére egyenlegközlő illetve fizetési felszólító levelet küld.

**Követelések behajtására tett intézkedések 2019. évben - 12. sz. melléklet**

<b>Intézkedés típusa</b>	<b>Darabszám</b>	<b>Összeg Ft-ban</b>
Egyenlegközlő levél	33	2.457.276
Fizetési felszólítás	232	23.903.139
Fizetési meghagyás		
Peres eljárás		
Végrehajtási eljárás		
Peren kívüli megállapodás		
2019. évben kivezetett behajthatatlan követelés		
<b>Összesen:</b>	<b>265</b>	<b>26.360.415</b>

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

- Működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről.  
Módosított előirányzat és teljesítés : 37.732.041 Ft

Az intézmény a szociális foglalkoztatás keretén belül Tengelici telephelyén mezőgazdasági tevékenységet is végez, az MVH -tól megigényelt földalapú támogatás összege 871.807 Ft volt.

Nő az esély EFOP 1.1.2-16-2016-00001 projekt 2019. április hónapban befejeződött, a befolyt támogatás összege 19.634.476 Ft.

Az EFOP 1.1.1-15-2015-00001 Megváltozott munkaképességű emberek támogatása program már befejeződött, az utófinanszírozásból kapott támogatás 5.379.418 Ft.

Képzési programokra az NFA//fogyatékkal élők gondozója, demens gondozó/ 9.992.352 Ft támogatást nyújtott.

Az EMMI a szociális ágazati pótlék és egészségügyi kieg. pótlék emelése miatt 1.853.988 Ft-ot biztosított.

- Működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

#### **4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:**

Az intézmény 2019. évi költségvetési maradványa 5.240.774 Ft, melyből az alap tevékenység előirányzat maradványa 5.240.774 Ft. A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott források maradványa összesen 47.948 Ft, mely a következőkből tevődik össze.

Bérkompenzáció elszámolásából adódó visszafizetési kötelezettség 47.948 Ft.

2020. január hóra átnyúló bérkompenzáció kötelezettségvállalással terhelt összege: 347.680 Ft.

A fennmaradó 4.845.146 Ft az alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa.

#### **4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2018. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása.**

Az intézmény 2018. évi költségvetési maradványa 61.254.554 Ft, 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.

A kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány összesen 7.661.840 Ft 2019.április 3-án visszafizetésre került a Maradvány Elszámolási Alapba.

A 2018.évi pénzmaradvány teljes összegben felhasználásra került.

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

NÉ

#### **4)c) a 2019. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele (alap- és vállalkozási tevékenység esetében is).**

A 2019.évi maradvány az adott és kapott előlegekből, a 2020.januárban kifizetésre kerülő bérkompenzáció összegéből és annak elszámolásából keletkezett.



Az intézmény 2019. évben keletkezett költségvetési maradványa 5.240.774 Ft összegben az alaptevékenység bevételeinek és kiadásainak különbözeteként keletkezett.

**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 járulékai fedezésére utófinanszírozott támogatásban részesült 19.634.476 Ft értékben. A program 2019.áprilisban lezárult, az intézménynek továbbfoglalkoztatási kötelezettsége van, ami már nem támogatott.

A megváltozott munkaképességű emberek támogatása EFOP 1.1.1-15-2015-00001 EU-s programból személyi juttatások és járulékai fedezésére 5.379.418 Ft utófinanszírozott támogatást kapott.

2017-ben a KEHOP 5.2.11-16-2016-00012 EU-s pályázat keretében fotovoltaikus rendszerrel építettek ki több telephelyen, a projekt 2018 évben befejeződött. Az elszámolásból adódó különbözetet 2.878.517 Ft-ot az intézmény 2019.évben visszafizette.

*Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása- 13. sz. melléklet*

Résztevő intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartama (dátumtól-dátumig)	A teljes támogatás összege (Ft-ban)	Önerő mértéke	2019. évi felhasználás (Ft-ban)	Megjegyzés
Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény	EFOP 1.1.2-16-2016-00001	Nő az esély képzés és foglalkoztatás	2017.05.04-2019.05.04	89.619.660	0	19.634.476	
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	2.878.517	Elszámolásból adódó vissza fizetési kötelezettség

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

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

A Sárpiliszi Idősek Otthona tervezett átköltöztetése kapcsán szükségessé vált a Palánki Idősek Otthonának felújítása, mely még folyamatban van. A befejezetlen beruházás értéke 9.553.670 Ft. A Bonyhádi kazánház kiváltás kiviteli tervezése 1.136.650 Ft.

Az intézmény 10 telephelyén év végén selejtezésre kerültek az elhasznált gépek, berendezések, felszerelések 9.582.348 Ft értékben.



Az intézmény használatában lévő gépjárművek a szakmai alapfeladat ellátását támogatják, de a gépjárműpark azonban nagyon elavult. A használatra kapott 29 gépjármű kevés és elhasználódott, újabbak beszerzése lenne célszerű, mert jelentős összeget fordít az intézmény a karbantartásukra. Bruttó 5 296 300 Ft javítási költséget fizetett ki az intézmény 2019-ben, amiben a szükséges karbantartási anyagok még nincsenek benne. A gépjárművek nagy része az SZGYF, mint vagyonkezelő könyveiben vannak nyilvántartva, jelen beszámolóban ezeket nem részletezzük.

Gépjárművek adatai - 14. sz. melléklet					
Rendszám	Típus	Gyártási év	Bruttó érték Ft-ban 2019. december 31-én	Értékcsökkenés Ft-ban 2019. december 31-én	Nettó Érték Ft-ban 2019. december 31.-én
LZG-580	CITROEN BERLINGO	2015	1 317 713	1 115 492	202 221
MLV-431	OPEL VIVARO	2017	3 400 000	1 497 861	1 902 139
PGB-798	FORD TRANSIT	2017	1 650 000	720 575	929 425
PMU-313	CITROEN BERLINGO	2017	1 950 000	799 231	1 150 769
KRZ-290	CITROEN BERLINGO	2007	1 500 000	1 500 000	0
KPG-291	PEUGEOT PARTNER	2007	1 700 000	1 700 000	0
JXW-818	CITROEN BERLINGO	2014	1 300 000	1 300 000	0
<b>Összesen</b>			<b>12 817 713</b>	<b>8 633 159</b>	<b>4 184 554</b>

A Tolna Megyei Integrált Szociális Intézménynek vagyonhasznosításból származó bevétele nem volt.

7) **Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok**

NÉ

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

A követelések állománya 2018-ban 56.179.330 Ft, a 2019.évben 59.184.232 Ft.

Az intézmény a követelések behajtása érdekében egyenlegközlő és felszólító levelet küld az érintetteknek.

A követelések 2019. december 31-i állapotát a következő táblázatban foglaljuk össze.

## Követelések megoszlása lejárat és vevők, adósok szerint - 15. sz. melléklet

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	Ellátottak		ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli	15 090 613	504	-	-	-	-	15 090 613	504
Ebből: kölségvetési évben esedékes	1 052 659	288					1 052 659	288
Ebből: kölségvetési évet követően esedékes	14 037 954	216					14 037 954	216
1-30 nap lejárt	5 774 127	99	31 050	1			5 805 177	100
31-60 nap lejárt	2 849 797	157					2 849 797	157
61-90 nap lejárt	1 747 508	51					1 747 508	51
91-180 nap lejárt	5 131 764	151					5 131 764	151
181-	28 559 373	801					28 559 373	801
<b>Összesen</b>	<b>59 153 182</b>	<b>1 763</b>	<b>31 050</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>59 184 232</b>	<b>1 764</b>

A kötelezettségek 2019. december 31-i állapotát a következők szerint mutatjuk be.

## Kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint - 16. sz. melléklet

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
<b>Kölségvetési évben esedékes</b>						
Határidőn belüli					-	-
1-30 nap lejárt	4 393 501	64			4 393 501	64
31-60 nap lejárt					-	-
61-90 nap lejárt					-	-
91-180 nap lejárt					-	-
181-					-	-
<b>Összesen</b>	<b>4 393 501</b>	<b>64</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 393 501</b>	<b>64</b>
<b>Kölségvetési évet követően esedékes</b>						
Határidőn belüli	9 407 579	89			9 407 579	89
1-30 nap lejárt					-	-
31-60 nap lejárt					-	-
61-90 nap lejárt					-	-
91-180 nap lejárt					-	-
181-					-	-
<b>Összesen</b>	<b>9 407 579</b>	<b>89</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9 407 579</b>	<b>89</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>13 801 080</b>	<b>153</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13 801 080</b>	<b>153</b>

A szállítói tartozás állományunk a folyamatos likviditási problémák miatt jelentős nagyságrendet képviselt egész évben. Október hónapban irányítószervi hatáskörű támogatást biztosított az EMMI a lejárt tartozásállomány csökkentésére. Évvégén december hónapban újabb a lejárt szállítói állomány kiegyenlítésére összesen 121.519.920 Ft-ot biztosított, ezzel rendezve a kifizetetlen állományt.

**9) A letéti számla pénzforgalma:**

A letéti számlán idegen pénzeszközként az ellátottak pénzeszközeit tartjuk nyilván.

Letéti számlákon rendelkezésre álló pénzeszközök 2019. december 31-i állapotáról a 1.i) pont szerinti pénzeszközök alakulását bemutató táblázat tartalmazza az adatokat.

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

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

A Kincstári körön kívüli számlákon rendelkezésre álló pénzeszközök 2019. december 31-i állapotáról a 1.i) pont szerinti pénzeszközök alakulását bemutató táblázat tartalmazza az adatokat.

**11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:**

A 2018.évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány összesen 7.661.840 Ft 2019.május 20-án visszafizetésre került a Maradvány Elszámolási Alapba. 2019.évben a minimálbér és garantált bérminimum elszámolásából adódó 509.455 Ft decemberben visszautaltuk.

A bérkompenzáció előzetes elszámolása során képződött maradvány 172.014 Ft, ezt decemberben visszautaltuk.

Az év végi elszámolás után maradt kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány 7.948 Ft a pénzügyileg jóváhagyott beszámolót követően visszautalásra kerül a Maradvány Elszámolási alapba.

Az intézmény maradéktalanul eleget tett befizetési kötelezettségének 2019.évben.

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

NÉ.

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

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytatott, nem tagja, részese, alapítója semmilyen gazdasági társaságnak nem támogatott közalapítványt, alapítványt. 2018. évben vagyonekezelési 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.

Intézményünknel könyvvizsgálat nem kötelező. 2019. évben az intézménynél olyan 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 idősek ellátása folyamatosan nehézségbe ütközött. Az évközi emelésnek köszönhetően a források elégségesnek bizonyultak, azonban szigorú költséghatékony gazdálkodást követeltek meg.