

**Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális
Intézmény**

**2019. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása**



Sarka Béláné
intézményvezető

Mérk, 2020. április 24.

Pál Mónika
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.	6
1)b) A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alaphár 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.....	7
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.....	7
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.....	8
1)f) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről.....	8
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.....	8
1)h) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról.....	8
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.....	9
1)k) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.....	9
1)l) Létszámadatak alakulása, abban bekövetkezett változások okai, szervezetre gyakorolt hatása.....	9
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:.....	10
2)a) Azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelynek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre.....	10
2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.....	10
2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.....	10
2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.....	10
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása).....	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 (országgyűlés, kormány, irányító szervei 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.....	13
3) Az intézményi bevételek alakulása:.....	20
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.....	22
3)b) Bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.....	23



3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.....	23
4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	24
4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2018. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása.	24
4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai.	24
4)c) a 2019. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele (alap,- és vállalkozási tevékenység esetében is).....	24
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása:	25
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:	25
7) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok	25
8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:	26
9) A letéti számla pénzforgalma:.....	27
10) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:.....	27
11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:	29
12) Fedezetbiztosítási számla (azon belül kizárólag peres ügyek számla esetén):	29
13) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ	30
ÖSSZEFOGLALÓ.....	30
TÁBLÁZATOK	33

Jan

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 Szabolcs-Szatmár-Bereg megye illetékességi területen.

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

Az Alapító Okiratának kelte, száma:

Alapító Okirat száma:	33766-13/2015/JISZOC
Kelte:	2015. augusztus 7.
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztériuma
Alapító Okirat módosításainak száma:	49327-72/2016/JISZOC
Hatálya:	2016. november 1. Emberi Erőforrások Minisztériuma
Kiadta:	65315-9/2017/JISZOC 2017. december 21. Emberi Erőforrások Minisztériuma

Fontosabb azonosító adatok:

Név:	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény
Cím:	4352 Mérk, Hunyadi u. 183.
Intézményi bankszámlát vezetője és bankszámla száma:	10044001-00314059-00000000
Adóigazgatási azonosító száma:	15402989-2-15
PIR-törzsszám	402987
Államháztartási azonosító száma (ÁHTI):	746441
Szektor	1051
Fejezet, cím:	XX. fejezet 2.3. alcím
Alaptevékenység szakágazatának száma:	Idősek, fogyatékosok bentlakásos ellátása
Alaptevékenység szakágazatának megnevezése:	15402989 8730 312 15
KSH Statisztikai számjel:	8730
Alaptevékenység fő TEÁOR kód:	20437
KSZF (közbeszerzési) azonosító	

1

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



I.

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

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

Intézményünk az Emberi Erőforrások Minisztériuma által kiadott 65315-9/2017/JISZOC. számú Alapító Okirat és a hatályban lévő törvényi rendelkezések szerint működik.

Mérk székhelyen 88 engedélyezett férőhelyen gondoskodik az önmaguk ellátására nem, vagy csak folyamatos segítséggel képes időskorú személyek napi ötszöri étkezéséről, szükség szerint ruházattal, illetve textíliával való ellátásáról, mentális gondozásáról, egészségügyi ellátásáról, valamint lakhatásáról, feltéve, hogy ellátásuk más módon nem oldható meg.

Külön gondozási egységben 50 engedélyezett férőhelyen intenzív ápolást –gondozást, fokozott felügyeletet nyújt azon személyeknek, akik a demencia középsúlyos vagy súlyos stádiumában vannak, az állapotuk miatt speciális ellátásra szorulnak, betegsük következtében önálló életvitelre nem képesek, térbeli, időbeli és saját helyzetükre vonatkozó tájékozódó képességük jelentősen romlott. Időskorúak átmeneti ellátását működtet 10 engedélyezett férőhelyen. Biztosítja továbbá az ellátottak terápiás képességfejlesztő és rehabilitációs célú napi rendszeres foglalkoztatását.

Nyírbéltek telephely alaptevékenysége azon krónikus pszichiátriai betegek ellátása,- 130 engedélyezett férőhelyen - akik az ellátás igénybevételének időpontjában nem veszélyeztető állapotúak, akkut gyógyintézeti ellátást nem igényelnek és egészségi állapotuk, valamint szociális helyzetük miatt önmaguk ellátására segítség nélkül nem képesek.

Kisléta telephelyen 230 engedélyezett férőhelyen biztosítja halmozottan fogyatékos kiskorúak és felnőtt korúak szociális intézményi ellátását. Az intézmény feladatának a teljes körű magas szintű ápolást, gondozást tekinti, melynek háttérében jelen van az egészségügyi ellátás is. Az intézmény a belső szabályzatoknak megfelelően és a szakmai irányelvek alapján működik.

2017. március 01-től szakápolási feladatok ellátása is történik az intézmény keretein belül.

Szakápolási tevékenységet 4 fő Ápoló és 1 fő diplomás ápoló végez

Jelentős feladat az intézményben továbbá a mentálhigiénés gondozás, az oktatás, képzés biztosítása.

2017. március 01-től szakápolási feladatok ellátása is történik az intézmény keretein belül.

A szociális és mentálhigiénés feladatellátás tekintetében, valamint az intézményi kerek között biztosított szociális foglalkoztatásnak köszönhetően a munkalehetőség, a hasznos elfoglaltság, a változatos szabadidős programok biztosítása által az ellátottak érdeklődési köre szélesedett, kommunikációs és szociális készségük fejlődött. Az in-

tézmény fontosnak tartja, hogy az ellátottak jogai maradéktalanul érvényesüljenek, melyhez elengedhetetlen a biztonságot nyújtó légkör megteremtése.

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény telephelyei az alábbiakban alakult.

	Telephely megnevezése	Telephely címe
1.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény 1. számú Lakóegysége Mérk	4352 Mérk, Mező utca 8.
2.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény 2. számú Lakóegysége Fábánháza	4354 Fábánháza, Rákóczi Ferenc utca 110.
3.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény 3. számú Lakóegysége Fábánháza	4354 Fábánháza, Iskola utca 10.
4.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény Ápoló- Gondozó Otthona Nyírbéltek	4372 Nyírbéltek, Vasút utca 43.
5.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény Ápoló- Gondozó Otthona Kisléta	4325 Kisléta, Pócsi utca 52.
6.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény Lakóotthona Nyíregyháza	4400 Nyíregyháza, Újszőlő utca 21-23.

1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okairól, a kötelezettségvállalások megtételére és költségvetési maradványok felhasználására vonatkozó szabályok változásának hatásairól² és gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.

NÉ

² [Áht., Ávr. és Áhsz. jogszabályváltozásai, az 1982/2013. (XII. 29.) Korm. határozat és a tilalom alóli felmentési köre bővítésének hatása, a 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet, a 93/2018. (V. 4.) Korm. rendelet, az 1535/2018. (X. 29.) Korm. határozat, 2018. évi CXXXV. 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.]

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 jogszabálynak megfelelően megtörtént a minimálbér és a garantált bérminimumra való kiegészítés.

2019. január 1-jétől a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállaló részére a megállapított alapbér kötelező legkisebb összege (minimálbér) havibér alkalmazása esetén bruttó 149 000 forint. A legalább középfokú iskolai végzettséget, illetve középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben, teljes munkaidőben foglalkoztatottak esetében a megállapított garantált bérminimum 2019. január 1-jétől havibér alkalmazása esetén bruttó 195 000 forintra emelkedett.

Az intézmény dolgozói közül minimálbérben összesen 38 fő, garantált bérminimumban összesen 231 fő részesült.

A kötelező legkisebb munkabér és a garantált bérminimum 2019. évi emelése miatti többletkiadások finanszírozása érdekében igényelt támogatás összege 43.567.068 Ft volt.

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 Emberi Erőforrások Minisztériuma a Szociális Ügyekért és Társadalmi Felzárkóztatásért Felelős Államtitkára által „ Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 172/A. § (2) és (3) bekezdése figyelembe vételével 6149-4/2019/SZOCKIF számon jóváhagyott 2018. november havi prognózis utáni bírságfizetési kötelezettséget állapított meg 271 Ft összegben.

A 2018.11. havi előrejelzés adatszolgáltatásban a tervezett kiadás 102.187.324 Ft, a teljesítés összege 103.556.264 Ft volt. Az eltérés 1.368.940 Ft.

A 2018.11. havi előrejelzés adatszolgáltatásban a tervezett bevétel 39.887.139 Ft, a teljesítés összege 38.613.984 Ft volt. Az eltérés 1.273.155 Ft.

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

1. számú melléklet

Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről

Megnevezés	Lakáskölcsönben részesítettek száma (fő)	Folyósított lakáskölcsön összege 2019. évben (forint)
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei "Harmónia" Egyesített Szociális Intézmény		

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

A letéti pénzkészlet alakulása (ellátottak betétkönyvekben elhelyezett pénzeszközei):
Mérk telephely nyitó betétkönyv állománya 17.498.260 Ft, záró állománya 9.860.654 Ft.
Mérk telephely letéti pénztár nyitó pénzkészlete 1.197.565 Ft, záró pénzkészlete 1.597.715 Ft.

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

A KIRA rendszerrel kapcsolatos észrevétel, hogy az éves szabadságokat az elmúlt évhez hasonlóan nem megfelelően kezeli.

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 (1.sz módosítása 2016.07.01-én lépett hatályba, 2.sz. módosítása 2019.12.01-én lépett hatályba) 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, majd 2019. szeptember 16-tól Sándor Zsoltot bízta meg az irányító szerv vezetője.

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

NÉ

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.

NÉ

2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.

NÉ

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

NÉ

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

Az intézmény részére folyósított 853.059.000 Ft költségvetési támogatás nem fedezi az intézmény működéséhez szükséges kiadások teljes összegét. 2019. évben az EMMI-től két alkalommal kaptunk támogatást a lejárt szállítói tartozásállomány részleges rendezése céljából az SZGYF-IKT-15126-13/2019. iktatószámú rendelkezés alapján 38.467.072 Ft, illetve 8.064.879 Ft összegben.

A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság KEHOP-5.2.2-16-2016-00021 című projekt keretében a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság épületeinek energetikai felújítása két telephelyen valósult meg. Mérk székhely intézményen tetőszigetelés, hőszigetelés valamint napelemek, napkollektor felszerelése történt. Nyírbéltek telephelyen a Főépület (Gondozási terület) külső nyílászáróinak cseréje, valamint a külső szigetelése és tetőszigetelés valósult meg.

Az évben megvalósuló további jelentősebb beruházások:

- Mérk telephelyen ivóvíz vezeték és szennyvízcsatorna építése valamint fűtési vezetékrendszer építése
- Nyírbéltek telephelyen nyílászárók cseréje, csapadékelvezető csatornák cseréje
- Kisléta telephelyen összekötő folyosó lapostető szigetelése, légtechnikai rendszer kiépítése a konyhában
- Nyírbéltek telephelyen részleges bútorcsere
- Kisléta, Mérk telephelyen konyhai eszközök beszerzése
- ipari mosógépek, szárítógépek beszerzése



RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Intézmény megnevezése: Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei "Harmónia" Egyesített Szociális Intézmény
PIR szám 402987

Költségvetés előirányzat - teljesítése - 8. sz. melléklet

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	796 542 000	875 681 811	874 297 944	99,8%	54,4%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	143 607 000	170 554 430	170 433 341	99,9%	10,6%
Dologi kiadások	K3	277 708 000	454 008 148	453 920 242	100,0%	28,3%
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	4 724 000	2 387 580	2 387 580	100,0%	0,1%
Egyéb működési célú kiadások	K5		3 629 538	3 629 538	100,0%	0,2%
Beruházások	K6		96 115 827	96 115 827	100,0%	6,0%
Felújítás	K7		5 343 119	5 343 119	100,0%	0,3%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					
Költségvetési kiadások összesen		1 222 581 000	1 607 720 453	1 606 127 591	99,9%	100,0%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1		57 226 238	57 226 238	100,0%	3,6%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	369 522 000	368 497 766	368 497 766	100,0%	22,9%
Felhalmozási bevételek	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
Költségvetési bevételek összesen		369 522 000	425 724 004	425 724 004	100,0%	26,5%
Finanszírozási kiadások	K9					
Finanszírozási bevételek	B8	853 059 000	1 181 996 449	1 181 996 449	100,0%	73,6%
ebből: Maradvány igénybevétele	B813		116 779 545	116 779 545	100,0%	7,3%
ebből: Központi, irányító szervi támogatás	B816	853 059 000	1 065 216 904	1 065 216 904	100,0%	66,3%
Kiadások mindösszesen		1 222 581 000	1 607 720 453	1 606 127 591	99,9%	100,0%
Bevételek mindösszesen		1 222 581 000	1 607 720 453	1 607 720 453	100,0%	100,1%
Bevétel-kiadás				1 592 862		

Az előző évhez képest 2019. évben a teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyított %-ban jelentős pozitív irányú változás figyelhető meg.

A 2019. évben a teljesítések a módosított előirányzat %-ban csaknem teljes egészében megvalósultak. Az összes bevétel-kiadás tekintetében az eltérést az 1.592.862 Ft összegű maradvány mutatja, mely a hosszabb idejű közfoglalkoztatásra adott, de év végéig el nem számolt támogatásból adódik.

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

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

Kormány hatáskörben történt előirányzat módosítások:

- EMMI 14010-1/2019/KTF iktatószámú levele és a 275/2018. (XII.21.) Korm. rendelet szerint a 2019. évi bérkompenzáció fedezetére 6.656.382 Ft összegben

- EMMI 11731-2/2019/KTF iktatószámú levele alapján PM/5694/2/2019. sz. intézkedése és 324/2018. (XII.30.) Korm. rendelet szerint minimálbér és garantált bérminimum 2019. évi emelése miatti többletkiadások finanszírozására 42.337.418 Ft összegben

- EMMI II/188/2020/KTF iktatószámú levele, a PM/5694-5/2019 sz. intézkedése és 324/2018. (XII.30.) korm. rendelet szerint minimálbér és garantált bérminimum 2019. évi emelése miatti többletkiadások finanszírozására 1.229.650 Ft összegben

- EMMI 14010-5/2019/KTF iktatószámú levele és a 1714/2019. (XII.17.) Korm. határozat szerint a 2019. évi bérkompenzáció fel nem használt részének visszafizetése 996.259 Ft összegben.

Irányítószervi hatáskörben történt előirányzat módosítások:

EMMI 43706/2019/KTF iktatószámú levele alapján lejárt szállítói tartozásállomány részleges rendezése céljából 38.467.072 Ft összegben.

EMMI bevétel elmaradás miatti átcsoportosítás EG-03F99603376 1.024.234 Ft összegben.

EMMI 51703-2/2019/KTF iktatószámú levele alapján egyházi átadáshoz kapcsolódó megtakarítások elvonása 75.536.359 Ft összegben.

SZGYF-IKT-11013-8/2019. iktatószámú levele alapján megyén belüli előirányzat átcsoportosítás 100.000.000 Ft összegben.

SZGYF-IKT-15304-6/2019. iktatószámú levele alapján megyén belüli előirányzat átcsoportosítás 100.000.000 Ft összegben.



Saját hatáskörben történt előirányzat módosítások:

Intézményi hatáskörben rovatok közötti előirányzat átcsoportosítások történtek a ki nem egyenlített szállítói számlák rendezésére. A személyi juttatások rovaton 84.829.707 Ft, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó rovaton 27.691.579 Ft, dologi kiadások rovaton 49.732.433 Ft, az ellátottak pénzbeli juttatásai rovaton 2.336.420 Ft, egyéb működési célú kiadások rovaton 3.629.538 Ft, beruházások rovaton 11.115.827 Ft, felújítások rovaton 656.881 Ft került átcsoportosításra.

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.

- A kötelező legkisebb munkabér és a garantált bérminimum 2019. évi emelése miatti többletkiadások finanszírozása érdekében 42.337.418 Ft összegben érkezett támogatás, melyhez az elszámolás alapján 2019. december 30-án 1.229.650 Ft kiegészítést kaptunk.
- A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2019. évi bérkompenzációjának fedezetére 6.656.382 Ft összegű támogatás érkezett, melyből az elszámolást követően 2018.12.09-én 996.259 Ft fel nem használt összeg került visszautalásra.
- A szociális és gyermekvédelmi ágazatban egészségügyi munkakörben foglalkoztatottak bérhelyzetének javítása kapcsán 2.036.925 Ft támogatási összeg került kiutalásra.

Az Ávr. 150.§ (4) bekezdése alapján a Központi Maradványelszámolási Alap előirányzat javára befizetése került 509.149 Ft egészségügyi kiegészítő pótlék, valamint 3.120.118 Ft szociális hozzájárulási adó.

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 nem vezetői létszám (alapfokú, középfokú, felsőfokú végzettséggel) tekintetében is láthatjuk a változásokat, mivel a dolgozók igyekeznek saját maguk új képzéseket szerezni, folyamatosan képezik saját magukat (jelenleg is több dolgozó jár tanfolyamokra), amely átsorolással jár, így növekszik az illetményük is.



Az átlag illetményváltozást a %-os műszakpótlék is befolyásolja, illetve 2018 évről 2019 évre az egészségügyi kiegészítő bérpótlék is emelkedett. A 2019. évi átsorolásokkal a szociális ágazati pótlék emelkedése is megfigyelhető.

Az intézmény létszámának bemutatása:

Intézmény/telephely megnevezése	Engedélyezett álláshe-lyek száma	Betöltött álláshe-lyek száma	Üres ál-láshelyek száma
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény (4352 Mérk, Hunyadi út 183.)	65	67	0
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény 1. számú Lakóegysége Mérk (4352 Mérk, Mező utca 8.)	5	5	0
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény 2. számú Lakóegysége Fábiánháza (4354 Fábiánháza, Rákóczi Ferenc utca 110.)	6	6	0
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény 3. számú Lakóegysége Fábiánháza (4354 Fábiánháza, Iskola utca 10.)	5	5	0
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény Ápoló- Gondozó Otthona Nyírbéltek (4372 Nyírbéltek, Vasút u. 43.)	52	54	0
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény Ápoló- Gondozó Otthona Kisléta (4325 Kisléta, Pócsi út 52.)	120	120	0
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény Lakóotthona Nyíregyháza (4400 Nyíregyháza, Újszőlő út 21-23.)	7	7	0

2019 évben megüresedett álláshelyeket az intézmény igyekezett minél hamarabb betölteni, mivel a szakmai munkához illetve a beosztások elkészítéséhez szükséges volt.

Létszámellátottság 2019. december 31.-i állapot szerint Kisléta telephelyen: 120 fő

Engedélyezett létszám 2019. december 31-én: 120 fő
 ebből szakmai: 110 fő
 ebből funkcionális: 9 fő

Lakóotthon Nyíregyháza 7 fő
 ebből szakmai: 6 fő
 ebből funkcionális: 1 fő
 Ebből betöltetlen: 1 fő

Szakmai létszámszükséglet az 1/2000. (I. 7.) SzCsM. rendelet szerint van meghatározva.

Dolgozói fluktuáció alakulása: 2019. január 1. és 2019. december 31. között:
 59 fő érkezett/26 fő távozott.

A távozás oka: nyugdíjazás, elköltözés, más munkahelyre való távozás.

Az intézmény betöltött munkaköreinek szakképzettségi aránya: 98 %.

A béreket a Közalkalmazotti bértábla illetve a mindenkor hatályos minimálbér, garantált bérminimum alapján és az ágazati jogszabályok által adható kötelező pótlékok szerint képezzük.

A bérgazdálkodásban a tartós hiányzások, a táppénz, GYED, GYES miatt bérmaradvány képződik.

2019-ben július 31.-ig 1 fő közfoglalkoztatott dolgozónk volt.

Nyírbéltek telephelyen az álláshelyek vonatkozásában a következőképpen alakulnak:
 Engedélyezett, betöltött szakmai és funkcionális álláshelyek száma:

Ellátási formák:	Engedélyezett álláshely száma	Betöltött álláshely száma
Fejlesztő foglalkoztatás	1 fő	1 fő
Szakmai álláshelyek összesen	36 fő	35 fő
Funkcionális álláshelyek	18 fő	18 fő
Mindösszesen	55 fő	54 fő

A szakmai álláshelyek megoszlása:

- 1 fő intézményvezető helyettes
- 1 fő vezető ápoló
- 1 fő szociális munkatárs
- 2 fő terápiás munkatárs
- 30 fő gondozó/ápoló
- 1 fő segítő (fejlesztő foglalkoztatásban)
- 1 fő élelmészvezető



- 6 fő szakács/konyhalány
- 3 fő takarító
- 1 fő gépkocsivezető
- 3 fő portás/karbantartó
- 1 fő mosónő
- 1 fő karbantartó
- 1 fő adminisztrátor
- 1 fő humánpolitikai asszisztens

➤ Dologi kiadások alakulása

Kisléta telephelyen költséghatékonyság miatt fűtésre és melegvíz ellátásra gáz helyett tűzifát használnak.

A támogatott lakhatás megvalósításához és üzemeltetéséhez előirányzat emelést az intézményünk nem kapott, a közüzemi díjak, illetve az üzemanyag kiadások tekintetében viszont a három lakóotthon tekintetében összesen 47.587.781 Ft többletköltség keletkezik, amit az intézménynek saját forrásból kell biztosítania.

Élelmiszerek, élelmezési nyersanyagok rovaton jelentős összegű, 152.018.569 Ft volt a teljesítés. A kiadások emelkedéséhez jelentősen hozzájárul a 37/2014. (IV.30.) EMMI rendelet (közétkeztetés) alkalmazása.

A többletköltséget okozó tényezők:

- háromszori helyett ötszöri étkeztetés
- állati fehérje forrásra vonatkozó előírások
- kalciumpótlásra vonatkozó előírások
- zöldség – gyümölcsfogyasztásra vonatkozó előírások
- teljes kiőrlésű termékekre vonatkozó előírások.

➤ Ellátottak pénzbeli juttatásai.

Az ellátottak pénzbeli juttatása 2019. évben a törvényben előírt zsebpénz biztosításával minden ellátott esetében megtörtént.

➤ Működési/felhalmozási célú kiadások.

Előirányzat és teljesítés főbb adatai:

- Elvonások és befizetések
Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 172/A. § (2) és (3) bekezdése alapján a 2018.

novemberi előrejelzés adatszolgáltatás figyelembe vételével az irányítószerv megállapította a fizetendő bírságot 271 Ft összegben.

- Kamatkiadások

Késedelmi kamat és behajtási költségátalány fizetésére került sor 502.862 Ft összegben a közüzemi számlák késedelmes fizetése miatt. Ennek megelőzése érdekében a számlák értékét a fizetési határidő előtt egyenlítettük ki, hogy a szolgáltató számlájára a fizetési határidő napjára beérkezzen.

➤ Beruházási és felújítási kiadások

Beruházások - 10. sz. melléklet

adatok Ft-ban

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
Informatikai eszközök beszerzése: tablet, router, USB drive, nyomtató			108764		29 370	138 134
vérnyomásmérő 5 db			51307		13 853	65 160
kártyaleolvasó 3 db			74409		20 090	94 499
Ipari vasaló gőfejl.			70858		19 132	89 990
minimum-maximum hőmérő 15 db			60236		16 264	76 500
Hűtőszekrény			44803		12 097	56 900
ESET biztonsági szoftver	32633				8 811	41 444
Kompresszor			23614		6 376	29 990
Zsúrkocsi 2 polcos 3 db			81777		22 080	103 857
Telefon			5512		1 488	7 000
Gasztronom edények 60db			296400		80 028	376 428
Gyógyszeradagoló 200 db			420000		113 400	533 400
Mindig TV antennarendszer kiépítése			1674840		452 207	2 127 047
Szakmai eszközök beszerzése (betegágyak, ágyazókocsik, gyógyszerelő kocsik, fürdetőszékek, EKG berendezés)			3917920		1 057 838	4 975 758
Ipari mosodai gépek beszerzése (mosógép, szárítógép, vasalóasztal)			14721600		3 974 832	18 696 432
Bútoripari termékek beszerzése (heverők, ruhásszekrények, éjjeliszekrények, székek, asztalok)			23977220		6 473 849	30 451 069
Konyhai eszközök beszerzése Mérk székhelyre és Kisléta telephelyre			14909506		4 025 567	18 935 073
Mérk ivóvíz vezeték és szennyvízcsatorna építése		192176			51 888	244 064
Mérk fűtési vezetékrendszer építése Hunyadi u.183.		92176			24 888	117 064
Légtechnikai rendszer kiépítése Kisléta		14926000			4 030 020	18 956 020
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
Mindösszesen	32 633	15 210 352	60 438 766		20 434 076	96 115 827

Felújítások - 11. sz. melléklet

adatok Ft-ban

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
Nyírbétek külső gond. terület külső nyílászáró cseréje		119169			32176	151345
Nyírbétek csapadékvíz elvezető csatornák cseréje		2808222			758220	3566442
Kisléta össze kötő folyosó lapostető szigetelése		1279789			345543	1625332
Általános Működés		4207180			1135939	5343119
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
Mindösszesen		4207180			1135939	5343119

A 2019. évben a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény az alábbi főbb felújításokat és beruházásokat hajtott végre:

Kisléta telephely pavilonegységeit összekötő folyosó lapostető szerkezete szigetelésen esett át figyelemmel a tényre, hogy az esőzések alkalmával több helyiségben beázások realizálódtak.

A konyha üzemben a légtechnikai rendszer beszerzése megtörtént az eszközök az intézménybe kiszállításra kerültek. A beruházás nagymértékben elősegíti a konyha üzemben dolgozó munkavállalók munkakörülményeinek javítását, ezzel az egészségük megővését, valamint a vonatkozó jogszabályoknak való megfelelést. A konyha üzembe további tárgyi eszközök kerültek beszerzésre, melyek a mindennapi feladatellátást jelentősen megkönnyítik.

Kisléta telephelyen 2019. december hónapban a mosodai szolgáltatás hatékony biztosítása ügyében beszerzésre került 1 db 35.kg-os ipari mosógép.

Mosott ruha mennyiség: Az egész évi mosott ruha mennyiség: 132.781kg.

A fenti ruházat mennyiség mosásához elengedhetetlenül szükséges volt a mosógép beszerzése. Ezzel nőtt a feladatellátás hatékonysága, a munkafolyamatok gördülékenyebben elláthatóak.

Nyírbéltek telephelyen végzett beruházások a gondozási terület nyílászáróinak cseréje nagyban hozzájárul fenntartási költségek csökkentéséhez, valamint a lakók komfortérzetének növekedéséhez, mivel a régi nyílászárók korhadtak, elhasználódtak, a fűtési rendszer működése mellett is gyakran hideg volt a lakószobákban, mivel a hő távozott a rosszul záródó, elkorhadt nyílászárókon keresztül.

A bútorok régiek, elavultak voltak, már nem tudtuk javítani sem, elhasználódtak, emiatt rendkívül balesetveszélyesek voltak, valamint esztétikailag is kifogásolható volt.

A lakók komfortérzete, életminősége jelentős mértékben javult a bútorzatok részleges cseréjével.

Az ipari mosógép és szárítógép beszerzésének eredményeképpen a megnövekedett mosási költségeket jelentősen tudjuk majd csökkenteni.

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

NÉ

3) Az intézményi bevételek alakulása:

2019. április 1. napjától változott a megállapított intézményi térítési díj az alábbiak szerint.

Intézmény megnevezése (címe)	Intézményi térítési díj összege	
	Ft/fő/hó	Ft/fő/nap
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény (4352 Mérk, Hunyadi út 183.) idősek otthona étkezéssel	95.700	3.190
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény (4352 Mérk, Hunyadi út 183.) idősek otthona étkezés nélkül	70.500	2.350
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény	95.700	3.190



(4352 Mérk, Hunyadi út 183.) időskorúak gondozóháza étkezéssel		
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény (4352 Mérk, Hunyadi út 183.) időskorúak gondozóháza étkezés nélkül	70.500	2.350
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény 1. számú Lakóegysége Mérk (4352 Mérk, Mező utca 8.) - lakhatási költség	21.000	700
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény 2. számú Lakóegysége Fábiánháza (4354 Fábiánháza, Rákóczi Ferenc utca 110.) - lakhatási költség	21.000	700
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény 3. számú Lakóegysége Fábiánháza (4354 Fábiánháza, Iskola utca 10.) - lakhatási költség	21.000	700
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény Ápoló- Gondozó Otthona Nyírbéltek (4372 Nyírbéltek, Vasút u. 43.) pszichiátriai betegek otthona étkezéssel	89.100	2.970
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény Ápoló- Gondozó Otthona Nyírbéltek (4372 Nyírbéltek, Vasút u. 43.) pszichiátriai betegek otthona étkezés nélkül	63.900	2.130
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény Ápoló- Gondozó Otthona Kisléta (4325 Kisléta, Pócsi út 52.) fogytékos személyek otthona étkezéssel	75.300	2.510
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény Ápoló- Gondozó Otthona Kisléta (4325 Kisléta, Pócsi út 52.) fogytékos személyek otthona étkezés nélkül	49.950	1.665
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény Ápoló- Gondozó Otthona Kisléta (4325 Kisléta, Pócsi út 52.) fogytékos személyek ápoló- gondozó célú lakóotthona étkezéssel	75.300	2.510



Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény Ápoló- Gondozó Otthona Kisléta (4325 Kisléta, Pócsi út 52.) fogyatékos személyek ápoló- gondozó célú lakóotthona étkezés nélkül	49.950	1.665
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény Lakóotthona Nyíregyháza (4400 Nyíregyháza, Újszőlő út 21-23.) fogyatékos személyek ápoló- gondozó célú lakóotthona étkezéssel	75.300	2.510
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény Lakóotthona Nyíregyháza (4400 Nyíregyháza, Újszőlő út 21-23.) fogyatékos személyek ápoló- gondozó célú lakóotthona étkezés nélkül	49.950	1.665

Az ellátottak rendszeres jövedelme több esetben nem éri el az intézményi térítési díjat, így a legtöbben csak a részükre megállapított személyi térítési díjat (jövedelmük 80%-a) tudják megfizetni. Az intézmény igyekszik a hozzátartozókkal külön megállapodás alapján megfizettetni az intézményi térítési díjat. 2019 évben külön megállapodással a székhely intézmény tekintetében 35 fő, Lakóotthon Nyíregyháza esetében 2 fő, Kisléta telephely esetében 7 fő egészítette ki a megállapított személyi térítési díjat intézményi térítési díj terhéig.

Az ellátottak gyógyszerbeszerzését az intézmény végzi. Nagyon sok ellátott nem tudja megfizetni a részére felmerült gyógyszerköltés teljes összegét, amely így az intézmény költségvetését terheli.

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 intézményi bevételek közé soroljuk a térítési díj, gyógyszerköltés, alkalmazotti illetve vendégétkezés, és egyéb bevételeket.

A 2019. évben az intézménynél 1.024.234 Ft összegű bevétel elmaradás keletkezett. A térítési díjak december hónapban nem az év közben megszokott ütemben kerültek befizetésre, csak a következő év elején, ezért realizálódott ez a csekély összegű bevétel elmaradás.

Intézményünk saját dolgozói részére 250.-Ft/fő/ebéd illetve vendégétkezés 525.-Ft/fő/ebéd tud biztosítani étkeztetést.

2019 évben a teljesített adatok az alábbiak szerint alakultak az intézményi bevételeket figyelembe véve:

Megnevezés	Teljesített adatok
Térítési díj	335.864.864 Ft
Gyógyszertérítés	6.363.917 Ft
Alkalmazotti étkezés	4.066.131 Ft
Vendégétkezés	8.010.037 Ft
Egyéb bevételek	9.963.164 Ft
ÁFA	4.229.653 Ft

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

Intézmény: Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei "Harmónia" Egyesített Szociális Intézmény
 ÁHT-I 746441

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

Intézkedés típusa	Darabszám	Összeg Ft-ban
Egyenlegközlő levél	456	26 429 297 Ft
Fizetési felszólítás	191	7 325 340 Ft
Fizetési meghagyás	0	0 Ft
Peres eljárás	0	0 Ft
Végrehajtási eljárás	2	328 920 Ft
Peren kívüli megállapodás	0	0 Ft
2019. évben kivezetett behajthatatlan követelés	0	0 Ft
Összesen:	649	34083557

Az intézmény negyedévente folyamatosan megküldi a fenntartó részére az eredeti fizetési felszólításokat és a hozzájuk tartozó eredeti tértivevényeket.

A fizetési felszólítások a 709-5/2016. (XI.07.) számú Követeléskezelés rendjéről szóló szabályzat alapján kerülnek kiküldésre. Ennek hatására az elmaradt befizetések egy része teljesült. Az intézmény összes követelése 26.429.297 Ft, melyből a lejárt határidejű tartozások összege 8.748.882 Ft.

3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.

- Működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről.

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei „Harmónia” Egyesített Szociális Intézmény 2019. évben továbbra is folytatta a közfoglalkoztatást 25 fővel, melyre 26.333.311. Ft támogatást kaptunk.

Az EFOP-1.1.2-16-2016-00001 „Nő az esély” képzés és foglalkoztatás című projekt 2019. 04.02-től továbbfoglalkoztatás keretében folytatódott 2019. évben 15 fővel. Ezen időszakig 20.791.123 Ft támogatás érkezett.

- Működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény 2019. évi költségvetési maradványa 1.592.862 Ft, melyből az alap tevékenység előirányzat maradványa 1.592.862.Ft. A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott források maradványa összesen 0 Ft.

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

2019. évben jóváhagyásra került a 2018. évben keletkezett maradvány, melynek összege 116.779.545 Ft, mely a ki nem egyenlített szállítói számlák, rendelések, szerződések kötelezettségvállalása.

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).

Az intézmény 2019. évben keletkezett költségvetési maradványa 1.592.862 Ft összegben az alaptevékenység bevételeinek és kiadásainak különbözeteként keletkezett.

Az 1.592.862 Ft összegű maradvány a hosszabb idejű közfoglalkoztatásra adott, de év végéig el nem számolt támogatásból adódik.



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

NÉ

Részvevő intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartama	A teljes támogatás összege (Ft-ban)	Önerő mértéke (Ft-ban)	2019. évi felhasználás (Ft-ban)	Megjegyzés

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

Az immateriális javak tekintetében 2019. évben változás nem történt. A tárgyévi nyitó és a záró állomány 1.211.750 Ft.

Az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok esetében a tárgyévi nyitó állomány 234.752.772 Ft. A tárgyévi összes növekedés összege 1.279.789 Ft. Az értékcsökkenés összege 62.508.128 Ft. Az ingatlanok záró értéke 173.524.433 Ft.

A gépek, berendezések, felszerelések, járművek tárgyévi nyitó állománya 137.712.709 Ft. A tárgyévi összes növekedés értéke 60.769.626 Ft. A tárgyévi összes csökkenés 2.450.111 Ft. Az értékcsökkenés összege 164.135.712 Ft. Az eszközök nettó értéke 31.896.512 Ft.

Az intézmény használatában lévő gépjárművek a szakmai alapfeladat ellátását megfelelően támogatják. A gépjárművek fontosabb adatai 14. számú mellékletben található.

7) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok

NÉ



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

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

Intézmény megnevezése: Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei "Harmónia" Egyesített Szociális Intézmény
PIR szám 402987

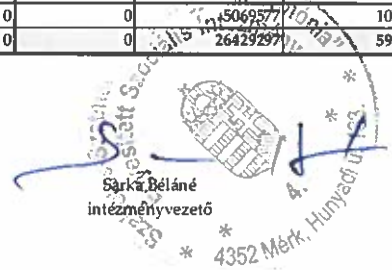
Követelések megoszlása lejárat és vevők, adósok szerint - 15. sz. melléklet

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	Ellátottak		ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli	17680415	363	0	0	0	0	17680415	363
Ebből: kötségvetési évben esedékes	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: kötségvetési évet követően esedékes	17680415	363	0	0	0	0	17680415	363
1-30 nap lejárt	3325447	69	90908	36	0	0	3416355	105
31-60 nap lejárt	92410	3	21745	6	0	0	114155	9
61-90 nap lejárt	0	0	8500	3	0	0	8500	3
91-180 nap lejárt	140295	6	0	0	0	0	140295	6
181-	5057075	99	12502	5	0	0	5069577	104
Összesen	26295642	540	133655	50	0	0	26429297	590

Kelt: Nyíregyháza, 2020. április 24.

Pál Mónika
gazdasági osztályvezető



A 2019.12.31.-én fennálló követelések összege 26.429.297 Ft. Ebből a határidőn belüli követelés összege 17.680.415 Ft. Ez a nagy összegű követelésállomány abból adódik, hogy a számlák kiállítása minden hónap utolsó napjain történik, a fizetési határidejük a következő hónap 10. napja. Ezen számlák kiegyenlítése szinte teljes egészében megtörténik.

A lejárt követelések összege 8.748.882 Ft, melynek összege a fizetési felszólítások hatására folyamatosan csökken. A térítési díj fizetésének hajlandósága megfelelő, többnyire rendszeresen történnek a befizetések. Az elmaradások általában rendeződnek levélben, illetve telefonon történő megkeresésre. Ha a levélben történő megkeresés nem vezet eredményre, akkor az intézmény értesíti az illetékes gyámhivatalt, illetve fizetési felszólítást küld ki az illetékes hozzátartozónak, illetve törvényes képviselőnek. A hátralék részletekben történő kiegyenlítésére is lehetőséget biztosít az intézmény.

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

Intézmény megnevezése: Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei "Harmónia" Egyesített Szociális Intézmény
PIR szám 402987

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

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	AHT-n kívüli		AHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Költségvetési évben esedékes						
Határidőn belüli	0	0	0	0	0	0
1-30 nap lejárt	0	0	0	0	0	0
31-60 nap lejárt	0	0	0	0	0	0
61-90 nap lejárt	0	0	0	0	0	0
91-180 nap lejárt	0	0	0	0	0	0
181-	0	0	0	0	0	0
Összesen	0	0	0	0	0	0
Költségvetési évet követően esedékes						
Határidőn belüli	12112674	80	0	0	12112674	80
1-30 nap lejárt	0	0	0	0	0	0
31-60 nap lejárt	0	0	0	0	0	0
61-90 nap lejárt	0	0	0	0	0	0
91-180 nap lejárt	0	0	0	0	0	0
181-	0	0	0	0	0	0
Összesen	12112674	80	0	0	12112674	80
Mindösszesen	12 112 674	80	0	0	12 112 674	80

Az intézmény a szállítói számlák kifizetését sok esetben határidőre nem tudja teljesíteni. Az intézmény likviditási problémáinak megoldása érdekében négyszer kapott egyszeri jellegű támogatást 246.531.951 Ft összegben. Ennek hatására jelentősen csökkent az intézmény tartozásállománya.

9) A letéti számla pénzforgalma:

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

A cselekvőképességet korlátozó gondnokság alatt álló ellátott jövedelmének 50%-a az otthon címére, a másik 50%-a pedig a gondnok címére a kerül folyósításra postai úton. A cselekvőképességet teljesen kizáró gondnokság alatt álló ellátott jövedelmét 100%-ban a gondnok címére került folyósításra postai úton.

A zsebpénz a cselekvőképes / korlátozottan cselekvőképes ellátott rendszeres jövedelméből a térítési díj, továbbá az esetleges gyógyszer költség befizetése után megmaradó rész. A rendszeres jövedelemmel nem rendelkező ellátott részére az intézmény biztosít költőpénzt, melynek összege a mindenkori öregségi nyugdíjminimumának a 20%-a, azaz 5.700.-Ft (2019.-ben 1 fő kapott intézményi zsebpénzt.). A cselekvőképességet kizáró gondnokság alatt álló ellátott törvényes képviselője, vagy hozzátartozója által a napi kiadásokra biztosít zsebpénzt.

Su!

Az ellátotti pénzek kezelésének szabályzata kiterjed az ellátottak részére rendszeresen folyósított nyugdíj, nyugdíjszerű ellátások, (CSP; FOT; IDJ; EGYT; FHT) ipari jellegű foglalkoztatásból (Kézmű munkabér) származó rendszeres jövedelmek kezelésére.

Az ellátottak részére postai úton érkező jövedelmeket a szociális ügyintéző a postán felveszi, melyből térítési díjat számol. A letéti számlához tartozó csekken befizeti a jövedelmeket és erről tájékoztatja a letéti modul kezelőjét illetve készít egy listát a befizetett összegről és külön feltünteti, hogy ebből mennyi térítési díj és a költőpénz összege. A lista alapján a modul kezelője a befizetett összeget bevételezi a bankba, melyből a költőpénzt lekéri, azaz kivezeti a bankból és bevételezi a pénztárba.) a hozzátartozók által személyesen átadott zsebpénz átvételére, kezelésére.

Az ellátottak pénzének kezelése és felhasználása az Ellátotti pénzek kezelésének szabályzata alapján történik.

Az ellátottak részére az intézmény letéti számlájára beérkezett költőpénz a bankszámlakivonat alapján személyenként kerül vezetésre az ECOSTAT letéti/banki mozgások moduljában. A zsebpénz, költőpénz kifizetését az intézményvezetője engedélyezi és utalványozza.

A gondozottak részére biztosított zsebpénz, költőpénz felhasználásáról történő dokumentáció ECOSTAT számítógépes nyilvántartás alapján történik. /Letéti pénztár/pénztár mozgások moduljában.

2019. évben történő költőpénz, zsebpénz felhasználás:

- évszakonkénti ruházat, textília (alsó, felső ruházat, törölköző, ágynemű, ágynemű huzat, lepedő, ágytakaró, pléd) vásárlás
- műszaki és elektronikai cikkek
- higiénés, tisztasági felszerelések
- édességek, sütemények, idény gyümölcsök, szörpök, ivólevek
- vitaminok, gyógyszerek, gyógyhatású készítmények
- szabadidős, kulturális programok finanszírozása (vadaspark, mozi, színház, strand belépők, nyaralás).

Vásárláskor névre szóló számlák készülnek ellátottanként minden vásárlásról értéktől függetlenül, a számlákat az egységek ápolásvezetői aláírják.

A megvásárolt tartós használati cikkek, ruhaneműk, textíliák a gondozott személyes leltárába kerülnek.

10) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:

NÉ



11) **Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:**

NÉ

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

NÉ



13) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ

2019.évi tervezett ellenőrzések intézkedéseinek nyilvántartása Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei "Harmónia" Egyesített Szociális Intézmény

Sorszám	Iktató szám	Az ellenőrzés tárgya	Intézkedést igénylő megállapítás (egy megállapítás - egy cella)	Ellenőrzési javaslat	A javaslat alapján előírt intézkedés	Megtett intézkedés rövid leírása
1	SZGYF-IKT-22219/2018	Közérdekű és közérdekből nyilvános adatok közzététele, panaszkezelés gyakorlata	Az Intézmény a közérdekű adatok megismerésének és a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjéről szóló, 2017.12.07-én kelt szabályzata elavult.	A szerződéseken – figyelembe véve az Ávr. 55.§ (1) bekezdésében foglaltakat – a pénzügyi ellenjegyzés keltezésének feltüntetése.	A szabályzat felülvizsgálata és aktualizálása azonnal megkezdődött, folyamatban van, valamint a 2018.05.28. napján hatályba lépő EU Adatvédelmi Rendeletben előírtakra.	A szabályzat felülvizsgálata és aktualizálása megtörtént.
2	SZGYF-IKT-22219/2018	Közérdekű és közérdekből nyilvános adatok közzététele, panaszkezelés gyakorlata	Az „Ellenőrzési nyomvonal” nem tartalmazta a közérdekű és közérdekből nyilvános adatok közzétételének és gyakorlatának a folyamatát.	Az „Ellenőrzési nyomvonal” kiegészítése a közérdekű és közérdekből nyilvános adatok gyakorlatára vonatkozóan.	Az „Ellenőrzési nyomvonal” kiegészítése azonnal megtörtént a közérdekű és közérdekből nyilvános adatok gyakorlatára vonatkozóan.	Az ellenőrzési nyomvonal kiegészítése megtörtént
3	SZGYF-IKT-22219/2018	Közérdekű és közérdekből nyilvános adatok közzététele, panaszkezelés gyakorlata	A fenntartó honlapján közzétett – az Intézményre vonatkozó – adatok több esetben hiányosak, helyesbítésre szorulnak.	A jelentésben foglaltak szerint a közzétett adatok kiegészítését, helyesbítését végezzék el, az 1.Szervezeti, személyzeti adatok, a 3.1. Ellenőrzések, és a 3.3. Gazdasági adatok vonatkozásában.	A közzétett adatok kiegészítését, helyesbítését azonnal végezzék el a honlapot üzemeltető munkatárs.	A közzétett adatok kiegészítése, helyesbítése megtörtént.
4	SZGYF-IKT-22219/2018	Közérdekű és közérdekből nyilvános adatok közzététele, panaszkezelés gyakorlata	Az intézmény adatvédelmi szabályzatában rögzítettektől eltérően az ellenőrzés során a fenntartó és az intézmény közötti szolgáltatási szerződést bemutatni nem tudták, és az intézményben adatvédelmi tisztviselő jelenleg sincs.	Az intézményvezető végezze el az adatvédelmi szabályzat felülvizsgálatát és az adatvédelmi tisztviselő kijelölése történjen meg.	az adatvédelmi szabályzat felülvizsgálatát megkezdeni és az adatvédelmi tisztviselő személyének kijelölése folyamatban..	Az intézményvezető az adatvédelmi szabályzatot felülvizsgálta, adatvédelmi munkatársként Mihuczné Molnár Szilvia szakmai intézményvezető helyettes bízta meg, munkaköri leírása módosult.
5	SZGYF-IKT-22219/2018	Közérdekű és közérdekből nyilvános adatok közzététele, panaszkezelés gyakorlata	Az intézmény nem végezte el a kockázatelemzést a közérdekű és közérdekből nyilvános adatok, valamint a panaszkezelés gyakorlatára vonatkozóan.	Végezzék el a kockázatelemzést a közérdekű és közérdekből nyilvános adatok, valamint a panaszkezelés gyakorlatára vonatkozóan.	a kockázatelemzést a közérdekű és közérdekből nyilvános adatokról, valamint a panaszkezelés gyakorlatára vonatkozóan azonnal elkezdeni.	A kockázatelemzés elvégzése megtörtént.

ÖSSZEFOGLALÓ

Ellátó rendszerünk kulcsfontosságú sikertényezői az intézményekben dolgozó szakemberek a bennük lévő empátiás készséggel, szakmai tudással, tapasztalattal és kellő alázattal, szeretettel az ellátást igénybe vevők irányába. Dolgozóink rugalmasan reagálnak a változó szükségletekre, a megnövekedett és más típusú feladatellátásra.

A fogyatékossgal élő személyeknek másokkal azonos alapon lehetőségük van lakóhelyük megválasztására. Az intézmény által megvalósított támogatott lakhatás többek között ezt a célt szolgálja. Javultak az idősellátás körülményei, hiszen kevesebb személyt tudtunk egyre nagyobb lakótérben elhelyezni. Ugyanakkor szembesülünk bizonyos pénzügyi gondokkal, amelyek megnehezítik a problémamentes működést. Fejlesztő tevékenységünknek, lehetőségeinknek gátat szabnak a finanszírozási nehézségek és a dolgozók lelki kifáradása.

A székhely intézmény tekintetében a liftakna kialakításra került, viszont a lift szerelvény nem lett elkészítve, beüzemelve. Megkönnyítené az intézmény dolgozóinak munkáját, és az ellátottak szintről szintre való közlekedését.

Nyírbéltek telephelyünk tekintetében egyáltalán nem biztosított az akadálymentes közlekedés, a Főépület bejárata - ahol a gondozási részleg található - ugyan részben akadálymentesített, de az épületbe bejutva lépcső van, így a kerekesszékekkel, beteghordággal a továbbjutás nehezített. Megoldásként ide rámpa került elhelyezésre, így a földszinti részleg megközelítését megkönnyítettük, mely nagy segítséget nyújt a földszinten közlekedőknek. 2 szintes főépületben a feljutást az emeleti helyiségekbe a mozgásukban korlátozottak, illetve a tolókoszival közlekedők csak két segítővel tudják megoldani, ezért az életterük többnyire a földszinti helyiségekre korlátozódik. Az építészeti kialakítás szerint az osztályok szintenként találhatóak, ahol az ellátottak élnek. Csak lépcsőn lehet közlekedni, nincs lift, így a betegszállítás is nehézséget okoz.

A lakószobák jelentős része le lett burkolva, már csak az első emeleti szinten van néhány szoba, mely faparkettás, azok elkorhadtak, tisztításuk, fertőtlenítő takarításuk nehezen megoldható, illetve balesetveszélyesek, mert több helyen elmozdultak. Cseréjük folyamatosan történik. Az intézmény területén található épületek nyílászárói rendkívül rosszak, nem záródnak megfelelően, a fa elkorhadt.

A fűtést biztosító gázkazánok régi típusúak, elhasználódtak, gyakran történik a javításuk, mégis gyakoriak a fűtésproblémák, a kazánok, a tetőtéri padlófűtési rendszer karbantartása nem megoldott.

A csempék, járólapok sok helyen törtek, sérültek, melyek rendkívül balesetveszélyesek. Az ellátottak ebédlőjében a padozat rendkívül elhasználódott, régi köves burkolat, mely esztétikailag is kifogásolható. Az intézmény elektromos hálózata rendkívül elavult, ezen a téren is gyakoriak a meghibásodások, sok esetben baleset és életveszélyesek a kialakult hibák.

A folyamatos karbantartási, festési, javítási munkálatok ellenére, mindig újabb és újabb meghibásodások kerülnek felszínre.

Az intézmény főépületében, valamint a Foglalkoztató Háznál folyamatosak a beázások, mely a tetőszerkezet hibája következtében alakult ki, mely már kisebb esőzés alkalmával is jelentkezik.

A szakmai munka fejlesztését egyértelműen segítené az intézmény épületének belső felújítása, teljes akadálymentesítése, mely pályázati forrás, támogatás bevonásával tudjuk csak megvalósítani.

Célunk, hogy a lakók otthonos és biztonságos környezetben éljenek. Az intézmény elhelyezkedése, tárgyi feltételei, külső és belső környezete céljának megfelelő. Kiemelten odafigyelünk a családtagok, gondnokok és lakóink kapcsolatrendszerének erősítésére, fenntartására, fejlesztésére. Az intézmény tudatosan és szisztematikusan fejleszti együttműködését. Az intézményi autonómia megőrzése mellett részt vesz hálózati együttműködésekben és ezeket önmaga is generálja adott programokhoz kapcsolódva. Ezen túlmenően törekszik a szociális ágazat helyi, térségi szereplőinek partnerségét alakítani és fejleszteni, amelyek által közös programok, stratégiai szövetségek és integrált szolgáltatások jöhetnek létre.

Szakmai munkánkban elsődleges szempont a jövőben is a lakók magas színvonalú ellátásának biztosítása, az ellátottak egyéni igényeihez igazodó differenciált szolgáltatás nyújtása a lehetőségek figyelembe vételével. Az intézmény dolgozói továbbra fontosnak tartják, és segítik az ellátottak emberi, szociális és személyiséghez fűződő jogainak érvényesülését. Elengedhetetlen az érzelmi biztonságot nyújtó légkör megteremtése, melyhez szükségesek a pozitív személyiségbeli jellemvonások, mint pl. tolerancia, nyitottság, elfogadó attitűd gyakorlása, következetesség.

A jobb életminőség biztosítása érdekében szorgalmazzuk a közlekedés vertikális és horizontális akadálymentesítésének megvalósítását, a törvényben előírt minimum szakmai létszám biztosítását, ezáltal a határozatlan idejű működési engedély megszerzését.

A pszichiátriai betegeket ellátó intézmények modernizációja megköveteli a foglalkoztatási formák bővítését, az egészséges életmóddal, testedzéssel kapcsolatos tárgyi feltételek biztosítását. Ezért a használaton kívüli kazánház épületének átalakításával szeretnénk egy fedett sportlétesítményt létrehozni. Fontos célkitűzés a tárgyi feltételek szinten tartása, illetve azok folyamatos javítása.

Hosszú távú programunkban szerepel, hogy a kitagolási program keretében ellátottaink családiasabb, modernebb környezetben élhessék mindennapjaikat.



TÁBLÁZATOK

1. Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről
2. Intézmények elérhetősége 2019.
3. Kimutatás a 2019. évi ellátott feladatokról és létszám alakulásáról
4. Kimutatás az intézmény által alapított és/vagy tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetekről
5. Pénzeszközök alakulása 2019. évben
6. 2019. évben átadott és átvett intézményi telephelyek
7. Költségvetés előirányzat-teljesítése
8. Előirányzatok alakulása
9. Beruházások
10. Felújítások
11. Követelések behajtására tett intézkedések 2019. évben
12. Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása
13. Gépjárművek adatai
14. Követelések megoszlása lejárat és vevők, adósok szerint
15. Kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint

