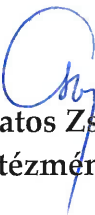


Somogy Megyei Gyermekvédelmi Központ
2021. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása

Marcali, 2022. május 10.


Csatos Zsuzsanna
intézményvezető




Jusits-Nagy Kornélia
megyei gazdasági osztályvezető

Tartalomjegyzék

Preambulum.....	4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)	5
1) Az Intézmény feladatkörének, 2021. évi tevékenységének ismertetése:.....	5
1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okairól, a kötelezettségvállalások megtételére és költségvetési maradványok felhasználására vonatkozó szabályok változásának hatásairól, az elrendelt szerződéskötési és kötelezettségvállalási korlátozásokról és gazdálkodásra gyakorolt hatásáról az elért eredmények bemutatásával.	6
1)b) A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alapbér kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 367/2019. (XII. 30.) Korm. rendelet szerinti, 2021. 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 eltéréséből adódó, ágazatok által küldött 2021. évi értesítés szerint a 2020. évekre vonatkozó bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről.	7
1)d) Vállalkozási tevékenység végzése.....	7
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.	7
1)f) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről.	7
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.	8
1)j) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól.....	8
1)k) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.	8
1)l) A létszámadatok alakulásáról, abban bekövetkezett változások okairól, szervezetre gyakorolt hatásairól a nyitó adatokhoz képest a záró állomány tükrében.	8
1)m) Az intézményekben foglalkoztatottak foglalkoztatási jogviszonyának átalakulásáról, annak szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásáról (2020. évi XXXII. törvény, 56/2020. (III. 20.) Korm. rendelet).	9
1)n) A vészhelyzetben, illetve egészségügyi válsághelyzetben a járvány elleni védekezéssel kapcsolatos intézkedések megtételéről, azok szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásairól.....	Hiba! A könyvjelző nem létezik.
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.	11
2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása, elmaradt feladatok, illetve azok okainak bemutatása.....	11
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása).....	13
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	13
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:.....	13
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak szöveges indoklása (országgyűlés, kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).	13
2)b) Konkrét, meghatározott feladatokra a Kormánytól, a tárcától, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, és ezek kapcsán adódó esetleges maradványok nagysága és okai.....	14

2)c)	Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatokként.....	14
3)	Az intézményi bevételek alakulása:	17
3)a)	Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása, az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították.....	17
3)b)	Bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.....	18
3)c)	Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.....	18
4)	Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:	19
4)a)	Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2020. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása.....	19
4)b)	A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai.....	20
4)c)	a 2021. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása (feladatelmegmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, illetve a 709/2020. (XII. 30.) Korm. Rendelet 3. §-a szerint az Operatív Törzs döntése alapján vállalt kötelezettségek pénzügyi kifizetésének elhúzódásának okát stb.), összetétele (alap,- és vállalkozási tevékenység esetében is).....	20
4)d)	Az Áhsz. 2020. december 29-étől hatályos 56/A. § szerint a korábbi évek helytelen maradvány-elszámolásából eredő eltérések helyesbítésének bemutatása, oka és azok okainak bemutatása, valamint a maradvány korrekciót követően adódó további intézkedések.....	20
5)	Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása:	20
6)	Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök, valamint a sajátos elszámolású tételek állományának alakulása:	21
7)	Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok	22
8)	A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:.....	22
9)	A letéti számla pénzforgalma:.....	22
10)	A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:	23
11)	Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:	23
12)	Fedezetbiztosítási számla (azon belül kizárólag peres ügyek számla esetén):	23
13)	Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ	24
	ÖSSZEFOGLALÓ	25

Preambulum

Intézményünk a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény szerinti szakellátási feladatokat látja el Somogy megye illetékességi területén.

A Somogy Megyei Gyermekvédelmi Központ Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

Az Alapító Okiratának kelte, száma:

Alapító Okirat száma: II/6576-5/2021/PKF

Kelte: 2021.09.01.

Kiadta: Magyar Államkincstár

Alapító Okirat módosításainak száma:

Hatálya:

Kiadta:

Fontosabb azonosító adatok:

Név: Somogy Megyei Gyermekvédelmi Központ

Cím: 8700 Marcali, Berzsenyi u. 114.

Intézményi bankszámlát vezetője és bankszámla száma:

10039007-00313797-00000000

Adóigazgatási azonosító száma: 15761811-1-14

PIR-törzsszám: 761815

Államháztartási azonosító száma (ÁHTI): 747349

Szektor

1051

Fejezet, cím:

XX. fejezet 2.3. alcím

Alaptevékenység szakágazatának

száma: 879040

Alaptevékenység szakágazatának

megnevezése: Gyermekotthonban elhelyezettek ellátása

KSH Statisztikai számjel: 15761811-

8790-312-14

Alaptevékenység fő TEÁOR kód:

8790

KSZF (közbeszerzési) azonosító

19851

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, 2021. évi tevékenységének ismertetése:

A tevékenység rövid ismertetése:

Intézményünk a Somogy Megyei Gyermekvédelmi Központ 2021. év januárjában 14 telephellyel rendelkezett, 633 kiskorú és utógondozott ellátásáról gondoskodott 311 fős dolgozói, valamint 155 fős nevelőszülői létszámmal Somogy megye területén. Az év során az Intézmény nevelőszülői hálózatának működtetése 2021. április 1-jétől a Nyugat-magyarországi Református Nevelőszülői Hálózatához került. További átszervezés következtében 2021. július 1-jével a területi gyermekvédelmi szakszolgáltatási szakmacsoport működtetése az újonnan megalakuló Országos Gyermekvédelmi Szakszolgálathoz került. Az év negyedik negyedében a Kéthely, Béke u. 19. szám alatt működtetett Szivárvány Lakásotthon 2021. október 1-jével került a Nyugat-magyarországi Református Gyermekvédelmi Központhoz. Az átszervezések következtében telephelyeink száma 12-re lecsökkent. Az intézmény 2021 decemberében 214 kiskorú és utógondozott ellátásáról gondoskodott 218 fős dolgozói létszámmal.

A jogelőd Somogy Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat működtetésében bekövetkezett fenti változások miatt, a Somogy Megyei Kormányhivatal Hatósági Főosztályának Szociális és Gyámügyi Osztálya részéről 2021. július 1-jén teljesültek a jogutód Somogy Megyei Gyermekvédelmi Központ vonatkozásában a szolgáltatói nyilvántartásban történt adatmódosítások.

A Somogy Megyei Gyermekvédelmi Központ 2021. évi munkatervében foglaltaknak megfelelően eredményesen látta el a feladatait. Azonban a 2021. évi munkatervben foglaltaknak a járványügyi helyzet miatt nem minden esetben tudtunk eleget tenni. Intézményünk a szakmai elvárásoknak igyekezett megfelelni, minden szakellátási egység erőn felül, fegyelmezetten végezte az amúgy is nehezen teljesíthető feladatait. Intézményünk évek óta szakemberhiánnyal küzd, amit a járványügyi helyzet még fokozott.

A Gyermekvédelmi törvényben foglaltakat a gyermekotthonaink és az első negyedében még Intézményünkhöz tartozó nevelőszülői hálózat is teljesítette.

A rendezvényeink, programsorozataink elmaradtak. Értekezleteink, megbeszéléseink online történtek.

Mindegyik telephelyen működő gyermek-és lakásotthon határozatlan bejegyzéssel rendelkezik a szolgáltatói nyilvántartásban.

A 2021 évi összesített létszámadatok:

	Kiskorú	Fiatal felnőtt
Előző év dec. 31-i létszám	578	55
Tárgyév dec. 31-i létszám	198	16
Engedélyezett férőhelyszám	229	16
Üres férőhelyek száma	31	0

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

A 2021. évben az intézményünkben minden gyermek számára a Gyermekvédelmi Törvény 77. § (1) előírtnak megfelelően biztosítottuk a teljes körű ellátást. A napi ellátás zavartalanul történt az év teljes egészében. A csoportgazdálkodás megvalósult. A családi pótlék felhasználása a törvényi előírásoknak megfelelő volt.

A Somogy Megyei Gyermekvédelmi Központ az elmúlt évben is – a szakmai munka színvonalának romlása nélkül – takarékos gazdálkodást folytatott, mint a munkaerő gazdálkodás, mint a bér gazdálkodás tekintetében.

Intézményünk nem önállóan gazdálkodó szervezet. A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság (továbbiakban: fenntartó) gyakorolja a gazdasági vezetéssel összefüggő gazdasági jogköröket.

Eszközbeszerzéseinket a 2016-os évtől kezdődően jogszabályi indokoltsággal, fenntartói utasításra már nem a BVOP közreműködésével bonyolítjuk. A nettó 200.000 Ft-ot meghaladó beszerzéseinknél a három árajánlat bekérése, minden esetben megtörtént. Az irodaszerek és üzemanyag beszerzése a KEF közreműködésével, az informatikai eszközök igénybejelentése a DKÜ rendszeren keresztül, a villamos energia és földgáz beszerzése nyílt közbeszerzés útján történik.

A marcali Százszorszép Gyermekotthonban, a három év alatti gyermekek számára 3 befogadó csoportot működtetünk, melyek teljes kapacitással működnek.

A Zita Speciális Gyermekotthonban a fiúk nevelését biztosítjuk 32 férőhellyen.

² [Áht., Ávr. és Áhsz. jogszabályváltozásai, az 1982/2013. (XII. 29.) Korm. határozat és a tilalom alóli felmentési köre bővítésének hatása, a 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet, a 93/2018. (V. 4.) Korm. rendelet, 2018. évi CXXV. törvény, 88/2019. (IV. 23.) Korm. rendelet, a 92/2020. (VI. 6.) Korm. rendelet 6.§, továbbá a Kvtv. 8. § (7) bekezdése szerint az öregségi teljes nyugdíjhoz szükséges szolgálati időt megszerzett jogviszonyban állók jogviszonyának megszűntetéséből eredő kiadási megtakarítás befizetési kötelezettségének hatása stb.]

Az Intézmény nevelőszülői hálózatának működtetése 2021. április 1-jétől a Nyugat-magyarországi Református Nevelőszülői Hálózatához került. További átszervezés következtében 2021. július 1-jével a területi gyermekvédelmi szakszolgáltatási szakmacsoport működtetése az újonnan megalakuló Országos Gyermekvédelmi Szakszolgálatához került. Az év negyedik negyedében a Kéthely, Béke u. 19. szám alatt működött Szivárvány Lakásotthon 2021. október 1-jével került a Nyugat-magyarországi Református Gyermekvédelmi Központba.

Az átszervezések következtében jelentősen csökkent a foglalkoztatottak (255 fő) és az ellátottak száma (446 fő) is.

A közmű és karbantartási-, szolgáltatási szerződések módosítása az év végén kezdődtek meg és a 2022. évben fejeződtek be.

1)b) alaphír kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 20/2021. (I. 28.) Korm. rendelet szerinti, 2021. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról.

A 2021-es évben a minimálbér emelkedésből adódó többlet 11 főt érintett, a garantált bérminimum emelésből eredő többletkifizetés 229 főt. A többlet közel 22 millió forint lett.

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 értesítés szerint a 2020. szeptember hónapban leadott adatszolgáltatások alapján megállapított bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről.

NÉ

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

NÉ

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

A Magyar Államkincstárral való kapcsolat rugalmas, az interneten történő egyre szélesebb körű kapcsolattartás jelentős könnyebbé és gyorsabbá teszi a munkában.

- 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 figyelembevételével a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság látja el.

Intézményünk és a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság között 2015.10.08-tól érvényes, majd 2016.07.01-jén módosított feladatmegosztási megállapodás rögzíti a gazdálkodási feladatok elvégzésének munkamegosztását és felelősségvállalás rendjét. Személyi változások az intézmény vezetésben, hogy Csatos Zsuzsanna megbízott intézményvezetőt 2021. december 1-jétől kezdődően ötéves időtartamra nevezték ki az intézmény vezetőjének.

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

Az Intézmény 2021. év elején összesen 633 kiskorú és utógondozott ellátásáról gondoskodott, 725 engedélyezett férőhelyen. Az átszervezések következtében az ellátottal létszáma jelentősen csökkent.

Az intézmény nevelőszülői hálózata 442 férőhellyel, ténylegesen 421 ellátottal 2021. április 1-jétől átkerült a Nyugat-magyarországi Református Nevelőszülői Hálózathoz. A területi gyermekvédelmi szakszolgáltatási szakmacsoportok működtetése 2021. július 1-jétől a megalakult Országos Gyermekvédelmi Szakszolgálathoz került át 24 engedélyezett férőhelyet, ténylegesen 15 ellátottat érintve a kaposvári Befogadó Otthonban. A Kéthely, Béke u. 19. szám alatt működtetett Szivárvány lakásotthon 2021. október 1-jétől másik működtetőhöz került át 10 engedélyezett és tényleges létszámmal. Így az ellátottak száma 2021. december 31-én 214 főre csökkent.

1)m) Az intézményekben foglalkoztatottak foglalkoztatási jogviszonyának 2021. évben történő átalakulásáról, foglalkoztatottak összetételéről, annak szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásáról (2020. évi XXXII. törvény, 2020. évi C. törvény). (Kizárólag az egészségügyi szolgálati jogviszonyról szóló törvény hatálya alá tartozó intézetek esetén szövegesen, valamint a 3. számú melléklet kitöltésével is.)

2021. január 1-jén az intézmény főállásban foglalkoztatott létszáma 466 fő volt. Ebből közalkalmazotti jogviszonyban 311 fő, nevelőszülői foglalkoztatotti jogviszonyban 154 fő, közfoglalkoztatotti jogviszonyban 1 fő. Megbízási jogviszonyban 28 főt foglalkoztattunk.

A 2021. évet érintő átszervezésekkel összefüggő nagyarányú munkavállalói létszám változások tapasztalhatóak. Az intézmény nevelőszülői hálózatának működtetése 154 fő nevelőszülő és 14 fő szakmai dolgozó átadását jelentette. A területi gyermekvédelmi szakszolgáltatási szakmacsoportok működtetése a megalakult Országos Gyermekvédelmi Szakszolgálathoz került át 70 szakmai és 13 funkcionális státusszal. A Kéthely, Béke u. 19. szám alatti Szivárvány lakásotthon a Nyugat-magyarországi Református Gyermekvédelmi Központ részére lett átadva 3 szakmai státuszt érintve. Emiatt a munkaviszony megszüntetések jelentős aránya az átszervezésekkel függ össze.

2021. évben több szakmai egységben is tapasztalhatóak voltak a humánerőforrást érintő nehézségek. Okai: megbetegedések miatti táppénz, nyugdíjazás, szakemberhiány. A munkaerőhiányt igyekszünk helyettesítéssel, túlóra előírással megoldani.

A gazdasági-ügyviteli munka, a folyamatos adatszolgáltatás, személyügyi feladatok, vagyonkezelés és a napi problémák megoldása jelentős terhet ró a gazdasági csoport munkatársaira is.

- 1)n) Az intézményekben foglalkoztatottak illetményfejlesztéséhez kapcsolódó döntésekről, azok gazdálkodásra gyakorolt hatásairól (2020. évi C. törvény, 256/2013. (VII.5.) Korm. rendelet, 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet, 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet, PM/15/2021. számú intézkedés, 1144/2021. (III. 29.) Korm. határozat, 669/2021. (XII. 2.) Korm. rendelet, 682/2021. (XII. 6.) Korm. rendelet, stb.)

NÉ

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

Az ellátási feladatok összességében a vonatkozó jogszabályokban foglaltaknak megfelelően teljesültek. A pandémiás időszak a prevenció és a problémák kezelése terén plusz feladatokat teremtett minden szakmacsoport, de elsődlegesen a gondozási helyek számára.

A pandémiás előírások, védekezési kötelezettségekhez kapcsolódó védőeszközökből és fertőtlenítő szerekből az év teljességében megfelelő, biztonságos mennyiségű készlet állt az intézmény rendelkezésére.

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.

Az intézmény nevelőszülői hálózatának működtetésének átadásával közel 920 darab, az EFOP-2.2.14-17-2017-00027 projekt keretein belül beszerzett eszközt érintett. Valamint a szakmai funkciót ellátó dolgozók kb. 40 darab, munkához szükséges eszközeit érintette (telefon, laptop, egér, stb.) A területi gyermekvédelmi szakszolgáltatási szakmacsoportok működtetése a megalakult Országos Gyermekvédelmi Szakszolgáltatáshoz került, mellyel közel 900 eszköz került átadásra. Ebből 49 tárgyi eszköz az EFOP 2.2.4-es pályázat keretein belül beszerzett notebookok, számítógépek és gépjárművek, kb. 200 db egyéb tárgyi eszköz és 690 db kisértékű készlet. A Kéthely, Béke u. 19 szám alatt működtetett Szivárvány Lakásotthon a Nyugat-magyarországi Református Egyházhoz került át közel 50 tárgyi eszköz átadásával.

2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.

Intézményünknek többletfeladatot 2021. évben nem kellett ellátnia.

³ (2020. évi CIX. törvény, 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet, 26/2021. (I. 29.) Korm. rendelet, 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet, 271/2021. (V.21.) Korm. rendelet, 709/2020. (XII. 30.) Korm. rendelet, 449/2021. (VII. 29.) Korm. rendelet, 2020. évi LVIII. törvény, 2020. évi CIV. törvény, 2021. évi I. törvény, 2021. évi XCIX. törvény, stb).

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

A nevelőszülői hálózat április 1-jétől 14 fő szakmai létszámmal és 442 férőhellyel került át az új egyházi működtetőhöz.

A területi gyermekvédelmi szakszolgálat július 1-jétől 70 fő engedélyezett szakmai létszámmal és 13 fő technikai létszámmal került az Országos Gyermekvédelmi Szakszolgálathoz. A Kaposvár Orci út 18/a szám alatt működtetett Befogadó 24 férőhelyet jelentett.

A kéthelyi Szivárvány Lakásotthon október 1-jétől 3 fő engedélyezett szakmai létszámmal és 10 férőhellyel került át az egyházi működtetőhöz.

A megváltozott feladat ellátások következtében az alábbi előirányzat módosítások kerültek végrehajtásra

OGYSZ kialakítása miatt felügyelti hatáskörben, tartós, bázisba épülő jelleggel	-203 276 365 Ft
Közfeladat változás miatt a lekötési tilalommal érintett előirányzatok terhére egyszeri jelleggel	-15 316 923 Ft
OGYSZ kialakítása miatt céltámogatás átadása egyszeri jelleg	-4 732 785 Ft
Közfeladat változás miatt egyszeri jellegű	-178 737 005 Ft

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

Kormányzati intézkedések segítették az ágazati feladatok végrehajtását. A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII.26.) Korm. rendelet módosítása alapján a közalkalmazottat a fizetési osztálya és a közalkalmazotti jogviszonyban töltött ideje alapján szociális ágazati összevont pótlék illeti meg.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény és a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet alapján a pedagógus életpályamodell fejlődési lehetőségei intézményünknel 2 fő minősítési eljárásban résztvevő pedagógust érintett.

Középirányító SZGYF hatáskörében végrehajtott átcsoportosítás:

- 80.501.538 Ft összegű előirányzat átcsoportosítást hajtottunk végre (B816/K6). A biztosított pótelőirányzat a gyermek- és lakásotthonaink részére beszerzésre került nyomtatók, informatikai eszközök, gázkazánok, nagy mennyiségű műszaki cikkek vásárlását tette lehetővé. Ezzel is fejleszteni, korszerűsíteni tudtuk a meglévő eszközöket.
- 40.999.975 Ft összegű előirányzat átcsoportosítás hajtottunk végre (B816/K7). A felújítások során két lakásotthon konyhai burkolata megújult, a böhönyi Pity-pang lakásotthon teljeskörű felújításon esett át, több lakásotthonunk fűtéskorszerűsítését kezdtük meg, valamint a Zita Speciális Gyermekotthon felújítási munkálatai is megkezdődtek az év végén.
- 60.000.000 Ft összegű előirányzat átcsoportosítás történt társ intézményeinknek.
- év végi jutalomként 16.149.630 Ft kifizetését tette lehetővé az egyszeri jellegű irányítószervi átcsoportosítás
- többletbevételeinkből származó előirányzat átcsoportosítás maradványa (2.510.000 Ft) 2022. év január havi családi pótlék fedezetét biztosította
- 110.000 Ft értékben kaptunk támogatást, melyből 50.000 Ft-ot a somogyjáti Bendegúz lakásotthon, 60.000 forintot pedig a nagybajomi Kékmadár Gyermekotthon kapott, fennállásának 60. évfordulójára.

Alapítványban tulajdonosi érdekeltségünk nincs.

2020-ban 2 db Európai uniós forrásból finanszírozott program futott (EFOP-2.2.14-17-2017-00027, EFOP-1.8.9-17-2017-00015), mely mindegyike áthúzódott a 2021.-es évre. A helyszíni záró ellenőrzések megvoltak. A projektek során fel nem használt összegek (7.553.955.- és 31.070.932.-) visszafizetése a 2022. évben lesz esedékes.

II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Előirányzatok alakulása 2021. évben												
Megnevezés	Kiemelt előirányzat/Rovat	Eredeti előirányzat (Ft)	Előirányzat módosítás hatáskörönként 2021. évben (Ft és előjel)				Előirányzat módosítás összesen (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés 2021.12.31.	Teljesítés a mód. El.-%ában	A módosított előirányzat aránya az eredeti előirányzathoz képest	Teljesítés a módosított kiadási előirányzati főösszeg %-ában
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8. (e4+e5+e6+e7)	9. (e8+9)	10.	11. (e10/9.)	12. (e9/12.)	13.
1 Személyi juttatások	K1	1 866 830 000	46 005 328	-358 169 235	-380 404 422	-692 565 329	1 173 251 671	112 266 7978	96%	63%	65%	
2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	239 996 000	7 130 825	-46 216 231	-14 120 362	-53 205 785	185 789 215	1 777 60092	96%	78%	10%	
3 Dologi kiadások	K3	115 836 000	6 641 964	-16 297 191	219 972 120	210 316 903	325 852 903	286314778	38%	282%	16%	
4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	121 072 000		-146 576 778	95 149 430	-51 427 346	69 644 654	67014654	96%	58%	4%	
5 Egyéb működési célú kiadások	K5	0			149 428	149 428	149 428	149428	100%		0%	
6 Beruházások	K6	0			80 501 538	80 501 538	80 501 538	84213317	67%		3%	
7 Felújítások	K7	0			40 999 975	40 999 975	40 999 975	30744410	73%		2%	
8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0					0	0			0%	
9 Kifizetendő kiadások összesen (08 + ... + 15)		2 342 454 000	0	39 778 120	-567 259 433	43 247 697	-662 233 616	1 877 220 384	1 738 994 154	93%	80%	100%
10 Forgatási célú belső forrás kiadásainak finanszírozása	K9121						0	0			0%	
11 Befektetési célú belső forrás kiadásainak finanszírozása	K9122						0	0			0%	
12 Átmeneti célú belső forrás kiadásainak finanszírozása	K914					47 158 293	47 158 293	47 158 293	0	0%	0%	
13 Pénzügyi lízing kiadásai	K917						0	0			0%	
14 Finanszírozási kiadások összesen (17 + ... + 20)	K9	0	0	0	0	47 158 293	47 158 293	47 158 293	0	0%	0%	
15 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1					31 255 414	31 255 414	31 255 414	100%		2%	
16 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2						0	0			0%	
17 Készletértékesítés bevételei	B3						0	0			0%	
18 Működési bevételek	B4	37 000 000		6 557 612		6 557 612	43 557 612	43557612	100%	115%	2%	
19 Felhalmozási bevételek	B5						0	0			0%	
20 Működési célú átvett pénzeszközök	B6					110 000	110 000	110 000	100%		0%	
21 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7						0	0			0%	
22 Kifizetendő bevételek összesen (23 + ... + 29)		37 000 000	0	6 557 612	31 365 414	37 923 026	71 923 026	74 923 026	100%	200%	4%	
23 Forgatási célú belső forrás kiadásainak finanszírozása							0	0			0%	
24 Befektetési célú belső forrás kiadásainak finanszírozása							0	0			0%	
25 Átmeneti célú belső forrás kiadásainak finanszírozása	B114					47 158 293	47 158 293	47 158 293	100%		2%	
26 Maradvány igénybevétele	B131, B132					10 582 283	10 582 283	10 582 283	100%		1%	
27 Kísérleti irányító szervi támogatás	B116	2 305 454 000	39 778 120	-573 817 045	0	-514 038 925	1 791 415 075	1 791 415 075	100%	75%	93%	
28 Finanszírozási bevételek összesen (31 + ... + 33)	B8	2 305 454 000	0	39 778 120	-573 817 045	38 040 376	-433 995 349	1 849 455 651	1 849 455 651	100%	80%	96%

A 2. pontban kiemelt előirányzatokként kerültek bemutatásra az egyes kiadási tételek.

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

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

A 2021. évben – az előző évhez hasonlóan – az összevont gazdálkodás komoly megta-
karítási lehetőségeket nyújtott.

Rendszeres bevételünk az utógondozottak személyi térítési díjból származik.

A dologi kiadásaink területén, továbbra is szükségesek a takarékosági intézkedéseket
betartani, hogy az árak emelkedése miatt az ilyen jellegű költségeink ne emelkedjenek.

Középirányító SZGYF hatáskörében végrehajtott átcsoportosítás:

- 80.501.538 Ft összegű előirányzat átcsoportosítást hajtottunk végre (B816/K6). A biztosított pótelőirányzat a gyermek- és lakásotthonaink részére beszerzésre került nyomtatók, informatikai eszközök, gázkazánok, nagy mennyiségű műszaki cikkek vásárlását tette lehetővé. Ezzel is fejleszteni, korszerűsíteni tudtuk a meglévő eszközöket.

- 40.999.975 Ft összegű előirányzat átcsoportosítás hajtottunk végre (B816/K7). A felújítások során két lakásotthon konyhai burkolata megújult, a böhöneyi Pity-pang lakásotthon teljeskörű felújításon esett át, több lakásotthonunk fűtészerszerűsítését kezdtük meg, valamint a Zita Speciális Gyermekotthon felújítási munkálatai is megkezdődtek az év végén.
- 60.000.000 Ft összegű előirányzat átcsoportosítás történt a megyei társ intézményeinknek.
- év végi jutalomként 16.149.630 Ft kifizetését tette lehetővé az egyszeri jellegű irányítószervi átcsoportosítás
- többletbevételeinkből származó előirányzat átcsoportosítás maradványa (2.510.000 Ft) 2022. év január havi családi pótlék fedezetét biztosította
- 110.000 Ft értékben kaptunk támogatást, melyből 50.000 Ft-ot a somogyjáti Bendegúz lakásotthon, 60.000 forintot pedig a nagybajomi Kékmadár Gyermekotthon kapott, fennállásának 60. évfordulójára.

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.

Központi költségvetési keretből a járvány elleni védekezésre kapott támogatás összege 6.641.964 forint, melyet üzemeltetési anyagok és azok áfájára fordítottunk.

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

Személyi juttatások

Eredeti előirányzat	1.866.850 eFt
Módosított előirányzat	1.174.282 eFt
Teljesítés	1.122.668 eFt

Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat	238.996 eFt
Módosított előirányzat	185.790 eFt
Teljesítés	177.790 eFt

A 2021. évben a személyi juttatásokat érintő előirányzat változások 51,71%-a az átszervezéseknek, 54,93%-a a Saját/Intézményi előirányzat módosítások (főleg K3, K6 és K7 rovatokra) történt. A munkaadókat terhelő járulékok előirányzat változásának jelentős része, 86,86 %-a az átszervezés eredménye. Kormány hatáskörben 5 alkalommal módosultak az előirányzatok, nagyrészt a minimálbér és garantált bérminimum emel-

kedésével kapcsolatos, valamint a köznevelésben foglalkoztatottak 2021. évi többletkiadásainak a fedezésére. A pótlékokat a törvény szerinti minimum értékeken határoztuk meg, így sikerült a bérkiadásainkat szabályozott keretek között tartani. A 2021. év végén jutalom kifizetésére is sor került.

Létszám alakulása

Eredeti előirányzat	567 fő
Módosított előirányzat	311 fő
Teljesített (átlagos)	305 fő

A Somogy Megyei Gyermekvédelmi Központ foglalkoztatotti létszáma 2021-ben jelentősen változott az átszervezések miatt.

Nevelőszülői foglalkoztatási jogviszonyban lévők száma 154 fő, közalkalmazotti jogviszonyban dolgozók száma 14 fő volt. A területi gyermekvédelmi szakszolgálatot érintő változás 70 fő szakmai és 13 fő funkcionális létszám volt. A kéthelyi lakásotthon 3 státuszt érintett.

Az üres álláshelyek száma az év végére átlagosan 36 fő.

A csökkent munkaképességű személyek esélyteremtése érdekében intézményünk a Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézet „Megváltozott munkaképességű emberek támogatása” című, EFOP-1.1.1-15 kiemelt projekt keretei között novemberben három munkavállalóval létesítettünk jogviszonyt, valamint ezen kívül decembertől további három csökkentett munkaképességű személyt kezdtünk foglalkoztatni. Így intézményünkönél összesen 8 fő megváltozott munkaképességű dolgozik.

Az elmúlt évben nem alkalmaztunk közfoglalkoztatottat intézményünkben. A távozott dolgozók álláshelyeit részben sikerült betölteni.

Illetmény változás (bruttó, átlagos)

2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés
259.560.- Ft/fő/hó	306.740.-Ft/fő/hó

➤ Dologi kiadások alakulása

Eredeti előirányzat	115.536 eFt
Módosított előirányzat	325.853 eFt
Teljesítés	286.314 eFt

A dologi kiadások legjelentősebb részét az üzemeltetési anyag, valamint a közüzemi kiadások teszik ki.

A gépi berendezéseknél folyamatosan vizsgáljuk az üzemeltetési, a tervszerű karbantartási és a javítási szerződéseket, hogy ezen a téren is a lehetőségek szerint megtakarításokat, de főleg energetikai racionalizálást tudjunk felmutatni.

Jelenleg az intézményben nem érvényesülnek olyan cselekvési programok, melyek számottevően képesek lennének befolyásolni az épület állapotának fenntartását, energiafelhasználásának javítását. Éppen ezért kiemelt feladat mind a dolgozók, mind az ellátottak szemléletformálása, a takarékoskodásra való törekvések népszerűsítése. Ennek keretében a célzott oktatásokon túl az épületben vizuális kampányt tervezünk, hogy mindenki számára minél átfogóbban jelenjenek meg energiaracionalizálási törekvéseink és ebben az egyének szerepe.

Az Operatív törzs jóváhagyása mellett a Pénzügyminisztérium engedélye alapján a költségvetésben biztosított 6.641.964 Ft összeg felhasználásra került. Ezen összeg a védekezéshez szükséges vegyszerek és a védelmi eszközök beszerzésének fedezetéül szolgált.

➤ Ellátottak pénzbeli juttatásai.

Eredeti előirányzat	121.072 eFt
Módosított előirányzat	69.645 eFt
Teljesítés	67.015 eFt

Ezen kiadások között szerepelnek az ellátottak közvetlen ellátásához sorolható rendszeres és rendkívüli pénzbeli juttatásait. A közel 50%-os csökkentés az átszervezések miatti elvonások miatt alakult ki.

Ellátotti létszám alakulása:

	2021. január	2021. december
Nevelőszülőknél elhelyezettek ellátása	403 fő	-
Gyermekotthoni ellátás	105 fő	124 fő
Lakásotthoni ellátás	82 fő	66 fő
Speciális gyermekotthonban elhelyezettek	22 fő	20 fő
Befogadó otthonban elhelyezettek	17 fő	-
Külső férőhelyen ellátottak létszáma	4 fő	4 fő
Összesen:	633 fő	214 fő

➤ Egyéb működési/felhalmozási célú kiadások.

Az egyéb működési célú kiadások 149.428 Ft volt, mely az előző évi szabad maradvány befizetése volt.

➤ Beruházási és felújítási kiadások

A nettó 10 millió feletti beruházások:

- 26 db nyomtató beszerzése 12.462.731 forint értékben

- Zita Speciális Gyermekotthon egyik csoportjának és közös folyósónak a felújítása (nyílászárók- és ajtók csereje, laminált padló lerakása) összesen 14.910.131 forint.

➤ **Finanszírozási kiadások**

A Magyar Államkincstár a központi alrendszerre vonatkozó 2021. év végi kincstári zárással és a 2022. évi nyitó műveletekkel és pénzügyi tranzakciókkal kapcsolatos költségvetési gazdálkodási teendőkről szóló tájékoztatása alapján a megelőlegezés összegét az 2021. évben a főkönyvi nyilvántartásba vételnek megfelelően pénzforgalom nélkül szükséges elszámolni az 1B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések, valamint a 3K3661 december havi illetmények, munkabérek elszámolása ERA kódokon.

A megelőlegezéshez kapcsolódó előirányzat módosítást 2021. évben a B814/K914 rovatokra kell benyújtani.

Az összege: 47.158.293 Ft

A maradvány terhére történő előirányzat-módosítással biztosítható. Az ehhez szükséges jogszabályi háttér az Ávr. 150. §-ának folyamatban lévő kiegészítése teremti meg.

A K914 rovaton a bérmeelőlegezésen kívül mást nem tartottunk nyilván.

3) Az intézményi bevételek alakulása:

- Működés célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzat	0 eFt
Módosított előirányzat	31.255 eFt
Teljesítés	31.255 eFt
- Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzat	0 eFt
Módosított előirányzat	0 eFt
Teljesítés	0 eFt

Intézményünknek a 2021. évben az EFOP 1.8.9 „Legyen más a szenvedélyed” projekt keretein belül 31.070.932 forintot és a Somogy Megyei Kormányhivaltól a közfoglalkoztatási program keretein belül 184.482 forintot kapott.

3)a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása, az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése.

- Működési bevételek	
Eredeti előirányzat	37.000 eFt
Módosított előirányzat	43.558 eFt
Teljesítés	43.558 eFt

Működési bevételeink az utógondozottak személyi térítési díjából, a fenntartónknak és az átszervezést érintett szervezetek részére továbbszámlázott közüzemi, karbantartási és vállalkozási szolgáltatásokból, valamint a beérkező családi pótlékból tevődik össze.

- Felhalmozási bevételek	
Eredeti előirányzat	0 eFt
Módosított előirányzat	0 eFt
Teljesítés	0 eFt
- Központi irányító szervi támogatás	
Eredeti előirányzat	2.305.454 eFt
Módosított előirányzat	1.791.415 eFt
Teljesítés	1.791.415 eFt

A központi irányító szervi támogatás elvonásának nagy része, 77,85 %-a a közfeladatok változásai miatt került végrehajtásra.

3)b) A többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti, illetve tartós jellege, mely a kiadások finanszírozására fordították.

NÉ

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

**Intézmény megnevezése: Somogy Megyei Gyermekvédelmi
Központ
PIR szám: 761815**

10. sz. melléklet

Követelések behajtására tett intézkedések 2021. évben

Intézkedés típusa	Darabszám	Összeg Ft-ban
Egyenlegközlő levél	44	732 845 Ft
Fizetési felszólítás	9	233 400 Ft
Fizetési meghagyás		
Peres eljárás		
Végrehajtási eljárás		

Peren kívüli megállapodás		
2021. évben kivezetett behajthatatlan követelés		
Összesen:	53	966245

Intézményünknel a 2021. évben 44 db egyenlegközlő levél és 9 db fizetési felszólító kiküldésére került sor összesen 966.245 Ft összegben, melyből 267.045 forint befizetésre került. Behajthatatlannak minősített kintlévőség jelenleg nincs.

3)d) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.

- Működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről.
Működési célú támogatás államháztartáson belülről 31.255.414 Ft, bontásban:
 - fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása
EFOP 1.8.9-2017-00015 Legyen más a szenvedélyed 31.070.932 Ft
 - elkülönített állami pénzalapok:
Somogy Megyei Kormányhivataltól kapott munkaviszonyban állók támogatása 184.482 Ft összegben
- Működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök.
Működési célú átvett pénzeszközök összesen 110.000 Ft volt a következő bontásban:
 - 50.000 Ft értékbe kapott támogatást a somogyjádi Bendegúz Lakásotthon egy helyi lakostól,
 - 60.000 Ft támogatást kapott a nagybajomi Kékmadár Gyermekeketthon fenntartásának 60. évfordulója alkalmából a kaposvári Mc'Donalds étterem tulajdonosától.

3)e) A 2021. december havi nettó munkabér megelőlegezés nem a NEAK (Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő), valamint a NEAK által finanszírozott összegeinek, valamint azok helyes számvitel elszámolása érdekében megtett intézkedések bemutatása, a nem NEAK által finanszírozott intézmények esetén a megelőlegezés összegébe nem tartozó postaköltség megfelelő nyilvántartása érdekében történt helyesbítések ismertetése.

NÉ

4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény 2021. évi költségvetési maradványa 185.384.523 Ft, melyből az alap tevékenység előirányzat maradványa 185.384.523 Ft. A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott források maradványa összesen 120.881.682 Ft, mely a következőkből tevődik össze.

- 2022. év 01. havi családi pótlékok kifizetések 2.510.000 Ft
- gépkocsi vásárlás, kötelezettség vállalással terhelt 18.740.308 Ft
- uniós projekt maradvány 38.624.887 Ft
- bérmegeelőlegezés 47.158.293 Ft
- az Áht. 4/A. § (5) bekezdése szerinti kifizetés

Kötelezettségvállalással nem terhelt szabad maradvány: 64.502.841 Ft

4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2020. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása.

Előző évi előirányzat-maradvány felhasználása megtörtént, működési kiadásként teljesült. Elvonásra került maradvány nem volt.

2020. évi előirányzat-maradvány 10.882.283 Ft, ennek felhasználása:

- 2.878.900 Ft decemberi családi pótlék, amit januárban költöttek el
- uniós projektek maradvány 7.553.955 Ft
- 300.000 Ft támogatás a Providenttől
- 149.428 Ft kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány, ezt visszafizettük

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

NÉ

4)c) a 2021. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, illetve a 709/2020. (XII. 30.) Korm. Rendelet 3. §-a szerint az Operatív Törzs döntése alapján vállalt kötelezettségek pénzügyi kifizetésének elhúzódásának okát stb.), összetétele (alap,- és vállalkozási tevékenység esetében is).

A maradvány keletkezésének oka feladatelmaradás, bevételi többlet és áthúzódó kötelezettségek.

Az intézmény 2021. december 31-én rendelkezésre álló pénzeszközei a maradványhoz kapcsolódó kötelezettségek teljesítésére fedezetet nyújt.

Ezúton nyilatkozunk, hogy a kötelezettségvállalással terhelt maradványok esetén a kötelezettségvállalás dokumentumai az intézmény rendelkezésére állnak és a jogszabály alapján kerültek kötelezettségvállalással terheltként minősítésre.

4)d) A Kormány által engedélyezett 2019. évi kötelezettségvállalással terhelt, de 2020. december 31. napjáig pénzügyileg nem teljesült költségvetési maradványok felhasználásnak bemutatása.

NÉ

- 4)e) Az Áhsz. 2020. december 29-től hatályos átmeneti 56/A. §-a szerint a 2020. évben végrehajtott, korábbi évek helytelen maradvány-elszámolásából eredő eltérések helyesbítését követően 2021. évben adódó további eltérések, azok okainak bemutatása.

NÉ

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

A projektek költségvetésének kiemelt előirányzatonkénti alakulását – ideértve uniós forráson kívüli projekteket is – az alábbi táblázat szemlélteti.

Intézmény megnevezése:		Somogy Megyei Gyermekvédelmi Központ				4. sz. melléklet	
PIR szám:		761815					
Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása - 2021. év**							
Intézmény megnevezése	Projekt azonosító*	Projekt tárgya	Projekt időtartama (dátumtól-dátumig)	A teljes támogatás összege (Ft-ban)	Önerő mértéke	2021. évi felhasználás (Ft-ban)	Megjegyzés
Somogy Megyei Gyermekvédelmi Központ	EFOP-2.2.14-17-2017-00027	Nevelőszülői hálózatok infrastrukturális és szakmai fejlesztése	2018.02.14.-2020.02.13.	110 000 000	0		
Somogy Megyei Gyermekvédelmi Központ	EFOP -1.8.9-17-2017-00015	Legyen más a szenvedélyed!	2017.12.13.-2020.06.12.	149 200 143	0		

Mindkét pályázatnál a helyszíni záró ellenőrzés megtörtént. A fel nem használt összegek visszafizetése a 2022. évben fog megtörténni.

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

A tárgyi eszközök beszerzését minden esetben a szükségletfelmérés előzte meg.

A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulását a számszaki beszámoló 15/A űrlapja tartalmazza.

Az intézmény használatában lévő gépjárművek a szakmai alapfeladat ellátását akadozva látták el magas átlag koruk miatt. Ezért került sor két új jármű beszerzésére (kifizetésük 2022. évben történt meg) és a meglévők folyamatos karbantartására is szükség van.

Vagyonhasznosítás, vagyonhasznosításból származó bevételünk nem volt.

A 2021. évben a következő, kiemelkedő felújítások, beruházások valósultak meg:

Nagybajom mellékhelyiségek burkolása, új szaniterak beszerelése

Zita felújításhoz :

- Kapunyitó rendszer telepítése
- Laminált padlóburkolat és szegély lerakása
- Ajtók és nyílászárók cseréje
- Hideg burkolási anyagok, falazóelemek, csemperagasztó
- vízszelési anyagok

Átjáró ajtó készítés Befogadóban

Nyár utcai Utógondozóban kétszárnyú garázsajtó készítése, ablakrácsok felszerelése

Pitypang Lakásotthon felújítása (festések, fürdőszoba járólapozás, konyhafal burkolás, műanyag nyílászárók gyártása és beszerelése, ablakrács készítés, ajtó szigetelés, villanyszerelési anyagok)

Bendegúz Lakásotthonban konyha padló és oldalfal felújítása, burkolása

Nyolcaskikötő Lakásotthonban 9 db beltéri ajtó kicserélése, konyha és folyosó padló burkolása, radiátorok cseréje

Nagyszakácsi Gyermekotthon előtető javítása.

7) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok

NÉ

8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

Intézményi működéssel kapcsolatos költségvetési évben esedékes követelések 1.828.400 Ft

A kötelezettségek állományának év végi záró értéke 48.807.509 Ft., ebből 47.158.293 Ft a 2021. december havi bérek megelőlegezése, a többi 1.649.216 Ft a januárban beérkezett december havi számlák összege.

A követelések és kötelezettségek 2021. december 31-i állapotát a következő táblázatban foglaljuk össze:

Somogy Megyei Gyermekvédelmi Központ

PIR szám: 761815

11. sz. melléklet

Követelés és kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint 2021. évben

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	Ellátottak		Államháztartáson belüli		Államháztartáson kívüli		ÖSSZESEN	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Költségvetési évben esedékes követelés								
Határidőn belüli			2000	1			2000	1
1-30 nap lejárt	18230	5	50000	1			68230	6
31-60 nap lejárt	40910	6					40910	6
61-90 nap lejárt	4560	3					4560	3
91-180 nap lejárt	0	0			24615	1	24615	1
181-	666305	22			1021780	25	1688085	47
Összesen	730005	36	52000	2	1046395	26	1828400	64
Költségvetési évet követően esedékes követelés								
Határidőn belüli							0	0
Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
Mindösszesen	730 005	36	52 000	2	1 046 395	26	1 828 400	64
Költségvetési évben esedékes kötelezettség								
Határidőn belüli							0	0
1-30 nap lejárt							0	0
31-60 nap lejárt							0	0
61-90 nap lejárt							0	0
91-180 nap lejárt							0	0
181-							0	0
Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség								
Határidőn belüli					48807509	227	48807509	227
Összesen	0	0	0	0	48807509	227	48807509	227
Mindösszesen	0	0	0	0	48 807 509	227	48 807 509	227

9) A letéti számla pénzforgalma:

Intézményünk a letéti számlát az ellátottak családi pótlék elkülönítésére használja.

A családi pótlék felhasználása jogszabály és belső szabályzat alapján a lakásotthonok ellátmányának egy részét képezik.

Letéti számlákon rendelkezésre álló pénzeszközök 2021. december 31-i állapotáról a pénzeszközök alakulását bemutató 13. számú táblázat tartalmazza az adatokat.

10) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:

NÉ

11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

Előző évi szabad maradvány befizetése: 149.428 Ft

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

NÉ

13) Devizaszámlák forgalma:

NÉ

14) Ellenőrzések bemutatása (Állami Számvevőszék, Kormányzati Ellenőrzési Hivatal, stb.):

NÉ

15) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ:

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytatott, nem tagja, részese, alapítója semmilyen gazdasági társaságnak nem támogatott közalapítványt, alapítványt. 2021. évben vagyonkezelési 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.

ÖSSZEFOGLALÓ

Az év eleji egészségügyi vészhelyzet akadályokat gördített a folyamatos feladatellátás elé, azonban a dolgozók erőn felüli munkája és az előző évek takarékosági intézkedési érzékeltették hatásukat. A dologi kiadások területén változás nem történt. A minimálbér és garantált bérminimum emelkedés a szakmai színvonal növekedését, az ellátottak helyzetének javulását segítette elő.

Csoportos létszámleépítés és erőltetett takarékosági intézkedések nélkül is biztosítottá vált a dologi kiadások folyamatos teljesítése, és a szakmai színvonal további biztosítása.

A szervezeti átalakítások során a tárgyi eszközök, ingatlan viszonyok rendezése, szerződések aktualizálása nagy feladatot adott az intézmény dolgozóinak. A szakmai munka hatékonysága a megelőző évekkel megegyezően értékelhető, az átszervezésekkel összefüggő többletfeladatok összeségében nem gyengítették az intézmény gondoskodásában nevelkedő gyermekek fizikai, értelmi és lehetőség szerinti érzelmi biztonságának eredményességét.

A tavalyi évben is jelentős számú 12 éves kor alatti gyermek került az intézmény gondozási helyeire. Kiemelkedő probléma a hároméves kor alatti gyermek számára rendelkezésre álló férőhely kapacitás szinte folyamatos telítettség

Ugyancsak jelentős a családi pótlék teljes összegű felhasználhatósága. Belső szabályzat alapján a családi pótlékból adott pénzügyi támogatás felhasználása lehetőséget ad gyermekeink részére a gazdálkodásra, az intézeten kívüli életre való felkészülésre. Megfelelő nevelői támogatással ez a folyamat a társadalmi életbe való beilleszkedést segíti.