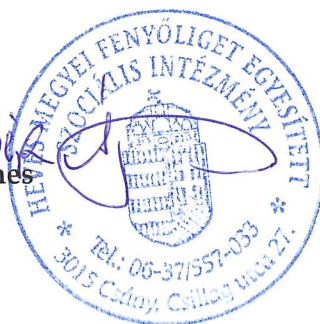
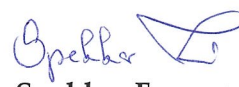


**Heves Megyei Fenyőliget Egyesített Szociális Intézmény**  
**2020. évi költségvetési beszámolójának**  
**szöveges indoklása**

Csány, 2021. április 30.

  
**Hinkelmann-né Csejk Ágnes**  
intézményvezető



  
**Spekker Ferencné**  
beszámoló elkészítéséért  
kijelölt felelős személy



## Tartalomjegyzék

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Preambulum.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 5  |
| I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása).....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 6  |
| 1) Az Intézmény feladatkörének, 2020. évi tevékenységének ismertetése:.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6  |
| 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 szerződés kötési és kötelezettségvállalási korlátozásokról és gazdálkodásra gyakorolt hatásáról az elért eredmények bemutatásával.....                         | 8  |
| 1)b) A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alaphér kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 367/2019. (XII. 30.) Korm. rendelet szerinti, 2020. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról. | 8  |
| 1)c) Az Ávr. 172/A. § (2) és (3) bekezdése szerint előírt, a bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és a tény adatok eltéréséből adódó, ágazatok által küldött 2020. évi értesítés szerint a 2018-2019. évekre vonatkozó bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről. ....                                                                                      | 8  |
| 1)d) Vállalkozási tevékenység végzése.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 9  |
| 1)e) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és annak hatásáról rövid ismertetés.....                                                                                                                                                                                                   | 9  |
| 1)f) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről. ....                                                                                                                                                                                                                                                                 | 9  |
| 1)g) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről. ....                                                                                                      | 9  |
| 1)h) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról. ....                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 9  |
| 1)i) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 9  |
| 1)j) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól. ....                                                                                                                                                                                                                                                     | 9  |
| 1)k) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 10 |
| 1)l) A létszámadatok alakulásáról, abban bekövetkezett változások okairól, szervezetre gyakorolt hatásairól a nyitó adatokhoz képest a záró állomány tükrében....                                                                                                                                                                                                                                                       | 10 |
| 1)m) Az intézményekben foglalkoztatottak foglalkoztatási jogviszonyának átalakulásáról, annak szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásáról (2020. évi XXXII. törvény, 56/2020. (III. 20.) Korm. rendelet.....                                                                                                                                                                                                         | 10 |
| 1)n) A vészhelyzetben, illetve egészségügyi válsághelyzetben a járvány elleni védekezéssel kapcsolatos intézkedések megtételéről, azok szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásairól.....                                                                                                                                                                                                                             | 10 |
| 2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 10 |

ky      Si      A

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |    |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 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. ....                                                                                         | 11 |
| 2)b) | Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása. ....                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 11 |
| 2)c) | Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása. ....                                                                                                                                                                                                                                                       | 11 |
| 2)d) | Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása, elmaradt feladatok, illetve azok okainak bemutatása. ....                                                                                                                                                                            | 12 |
| 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: .....                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 14 |
| 2)a) | Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak szöveges indoklása (országgyűlés, kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások). ....                                                                                                                                                             | 15 |
| 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. ....                                                                                                                                                                             | 16 |
| 2)c) | Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatonként. ....                                                                                                                                                                                                                                                     | 16 |
| 3)   | Az intézményi bevételek alakulása: .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 19 |
| 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. ....                                                       | 19 |
| 3)b) | Bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya. ....                                                                                                                                                                                                                                | 20 |
| 3)c) | Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek. ....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 20 |
| 4)   | Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása: .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 20 |
| 4)a) | Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2019. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása. ....                                                                                                                                                                                                                                  | 20 |
| 4)b) | A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai. ....                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 21 |
| 4)c) | a 2020. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása (feladatmaradás, 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). .... | 21 |
| 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. ....                                                                                                         | 21 |
| 5)   | Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása: .....                                                                                                                                                                                                                                                             | 21 |
| 6)   | Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök, valamint a sajátos elszámolású tételek állományának alakulása: .....                                                                                                                                                                                                                                        | 22 |
| 7)   | Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok                                                                                                                                                                                                                                                                                       |    |

|                                                                                       |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása: .....                     | 22 |
| 9) A letéti számla pénzforgalma:.....                                                 | 23 |
| 10) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma: .....                               | 23 |
| 11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:.....                                 | 23 |
| 12) Fedezetbiztosítási számla (azon belül kizárólag peres ügyek számla esetén): ..... | 23 |
| 13) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ .....                    | 24 |
| ÖSSZEFOGLALÓ .....                                                                    | 24 |

## 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 Heves megye illetékességi területen.

### Az Alapító Okiratának kelte, száma:

|                                      |                                            |
|--------------------------------------|--------------------------------------------|
| Alapító Okirat száma:                | 49327-29/2016/JISZOC                       |
| Kelte:                               | 2016.10.11                                 |
| Kiadta:                              | Balog Zoltán emberi erőforrások minisztere |
| Alapító Okirat módosításainak száma: | 49327-30/2016/JISZOC                       |
| Hatálya:                             | 2016.11.22.                                |
| Kiadta:                              | Balog Zoltán emberi erőforrások minisztere |

### Fontosabb azonosító adatok:

|                                                       |                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Név:                                                  | Heves Megyei Fenyőliget Egyesített Szociális intézmény                                                                                            |
| Cím:                                                  | 3015 Csány, Csillag utca 27.                                                                                                                      |
| Intézményi bankszámlát vezetője és bank-számla száma: | Magyar Államkincstár<br>10035003-00315885-00000000                                                                                                |
| Adóigazgatási azonosító száma:                        | 16748796-1-10                                                                                                                                     |
| PIR-törzsszám                                         | 645333                                                                                                                                            |
| Államháztartási azonosító száma (ÁHTI):               | 746265                                                                                                                                            |
| Szektor                                               | 1051                                                                                                                                              |
| Fejezet, cím:                                         | XX. fejezet 2.3. alcím                                                                                                                            |
| Alaptevékenység szakágazata:                          | 873000 Idősek, fogyatékosok bentlakásos ellátása                                                                                                  |
| Szakfeladat:                                          | 873011 Időskorúak tartós bentlakásos ellátása<br>873013 Demens betegek tartós bentlakásos ellátása<br>107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás |
| KSH Statisztikai számjel:                             | 16748796-8730-312-10                                                                                                                              |
| Alaptevékenység fő TEÁOR kód:                         | 8730 Idősek, fogyatékosok bentlakásos ellátása                                                                                                    |
| KSZF (közbeszerzési) azonosító                        | 14156                                                                                                                                             |

61 5: R

## I.

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

#### 1) Az Intézmény feladatkörének, 2020. évi tevékenységének ismertetése:

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

**Az intézmény alaptevékenysége:** 340 fő időskorú, demens, önmagáról gondoskodni nem képes személy ellátása.

A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság az 1993. évi III. törvény a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról, valamint az 1/2000 (I.7.) SzCsM rendelet a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működési feltételeiről szóló jogszabályokkal összhangban működteti az intézményt a rászoruló időskorúak tartós bentlakásos ellátásának, valamint a demens betegek bentlakásos ellátásának biztosítása érdekében. Az intézmény működtetését a hatályos jogszabályok szerint kell megszervezni és folyamatosan aktualizálni.

##### *Az alaptevékenységek szakfeladat, kormányzati funkció szerint besorolása:*

102023 Időskorúak tartós bentlakásos ellátása

102024 Demens betegek tartós bentlakásos ellátása

Az intézmény engedélyezett és működő férőhelyeinek száma 340 fő, melynek megoszlása a következő:

- Csányi székhely: 86 fő
- Hatvani telephely: 47 fő
- Vámosgyörki telephely: 172 fő
- Zagyvaszántói telephely: 35 fő

Az intézmény *feladata* a Heves megye területéről érkező ellátást igénybe vevők teljes körű ellátásának biztosítása, amely magába foglalja a napi ötszöri étkeztetést, a szükség szerint ruházatot, illetve textíliával való ellátást, a mentális gondozást, az egészségügyi ellátást, valamint a lakhatást.

*Célja:* az ellátásra szoruló idős emberek szükségleteihez igazodó segítségnyújtás biztosítása, amelynek mértékét és módját mindenkor a segítségre szoruló ember szomatikus, pszichés és szociális állapota alapján határozzuk meg úgy, hogy az egyén személyes szabadsága érvényre juthasson.

- **Idősek otthona**

Az intézmény gondoskodik az önmaguk ellátására nem, vagy csak folyamatos segítséggel képes - elsősorban nyugdíjkorhatárt betöltött személyekről -, akik életkoruk, egészségügyi állapotuk, valamint szociális helyzetük alapján a napi négy órát meghaladó gondozási szükséglettel rendelkeznek, de állapotuk rendszeres fekvőbeteg gyógyintézeti kezelést nem igényel.

Felvehető a 18. életévét betöltött, betegsége vagy fogyatékosága miatt önmagáról gondoskodni nem képes, a Szt. 68/A § (3) bekezdése szerinti gondozási szükséglettel nem rendelkező személy is, ha ellátása más típusú, ápolást- gondozást nyújtó intézményben nem biztosítható. Felvehető a Szt. 68.§ (1) bekezdés szerinti személlyel az ellátás igénylésekor legalább egy éve együtt élő házastársa, élettársa, testvére és fogyatékos közeli hozzátartozója a 68/A § (3) bekezdésében meghatározott gondozási szükséglet hiányában is.

Valamint felvehető a Szt. 68/B § (1) szerint a férőhelyszám legfeljebb 15%-áig a napi 4 órás ápolási- gondozási szükséglettel nem rendelkező személy is, ha az ellátást igénylő vagy a térítési díjat megfizető más személy, írásban vállalja a szolgáltatási önköltséggel azonos mértékű személyi térítési díj megfizetését.

Az intézmény székhelye, valamint hatvani telephelye ideiglenes működési engedéllyel rendelkezik, melynek oka, hogy a gondozási egységekben az 1/2000 (1.7) SzCsM rendelet 41 § 4 bekezdés a) pontja szerinti személyenként 6 m<sup>2</sup> lakóterület nem áll rendelkezésre, valamint a lakószobaként elhelyezés meghaladja a 4 ellátottat. A hatvani telephely akadálymentesítése részben megoldott. A Vámosgyörki és a Zagyvaszántói telephely határozatlan idejű működési engedéllyel rendelkezik.

Az intézmény székhelyén és telephelyein a lakóterek természetes megvilágítását számos ablak biztosítja, melyek redőnyökkel és zsalugáterekkel felszereltek. Az ellátási egységekben tágas társalgók találhatók, melyek alkalmasak a közösségi együttlétre, rendezvények lebonyolítására. Lakóegységek berendezése, speciálisan a gondozottak életkori sajátosságaihoz igazodva és ápolási igényeik szerint lett kialakítva. A lekerekített élek, mosható, tisztítható fal és padlófelületek, biztonságosan, mégis messzemenőig barátságosan, családiasan szolgálják a lakók igényeit.

A székhelyintézmény és telephelyei saját főzőkonyhával rendelkeznek, melyeket folyamatosan modern, korszerű eszközökkel látjuk el, így megfelelnek a legszigorúbb szakmai követelményeknek is.

Az ellátottak napi ötszöri étkezésben részesülnek, megfelelően a 37/2014.(IV.30.) EMMI a közétkeztetésre vonatkozó táplálkozási és egészségügyi előírásokról szóló rendeletnek. Amennyiben a lakó egészségügyi állapota indokolja - szakorvosi javaslatra - diétás étkezést biztosít az intézmény az ellátottak részére. A napi menü összeállítása során figyelembe vesszük a lakók életkorát, egészségi állapotát, és egyéni kívánságaikat is. Az étrend összeállítását az ételmezésvezető, a dietetikus, a vezető szakácsok, a vezetőápoló és az ápolási koordinátorok szakmai véleményét figyelembe véve végzi. A székhelyintézmény és telephelyei meghitt hangulatú, esztétikus, kulturált étkezővel rendelkeznek.

Az egészségügyi ellátás keretein belül gondoskodunk a napi 24 órás, ápolási vezető irányítása melletti ápolói-gondozói felügyeletről. A lakók egészségügyi állapotát érintő változásokat, valamint a velük kapcsolatos jelentősebb eseményeket sorszámozott eseménynaplóban rögzíti az ápolói személyzet. Mind ezek mellett biztosított:

- egészségmegőrzést szolgáló felvilágosítás,
- személyi higiéné,
- szükség szerinti alapápolás,
- rendszeres folyadékbevitel,
- étkeztetésben, hely- és helyzetváltoztatásban, kontinenciában segítségnyújtás,
- szakorvosi ellátáshoz való hozzájutás,
- kórházi kezeléshez való hozzájutás,

- alap - gyógyszerkészlet (eseti és rendszeresen szedett gyógyszerek beszerzése).

Az intézmény székhelyén és telephelyein a fizikai ellátás keretében biztosítják a személyi és környezeti higiéniát. A ruházat és intézeti textilá tisztítása és javítása - az ágyhuzaton kívül - a helyi mosodákban történik. Az ellátottak a saját ruhájukat és textíliájukat használhatják. Amennyiben megfelelő mennyiségű és minőségű saját ruházattal nem rendelkeznek, a teljes körű ellátás részeként három váltás fehérneműt és hálóruhát, valamint az évszaknak megfelelő két váltás ruházatot és utcai cipőt - szükség szerint más lábbelit - biztosít az intézmény. Ha a ruházat elhasználódik, gondoskodunk a selejtezésről és a cseréről. A ruházat tisztítását és javítását (mosás, vasalás, varrás), a mosodák végzik. A személyi higiéne biztosítása érdekében lakónként három váltás ágyneműről, és a tisztálkodást segítő három váltás textíliáról gondoskodunk, valamint tisztálkodási eszközöket is biztosítunk.

- 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<sup>1</sup> és gazdálkodásra gyakorolt hatásáról az elért eredmények bemutatásával.**

2020. évben szervezeti változás nem történt, az intézmény változatlan ellátási feladatok mellett végezte tevékenységét. Igyekeztünk a korábbi években bevezetett takarékosági intézkedéseket betartani. A zavartalan működés érdekében még fokozatosabban odafigyelve a dologi forrásokra, és annak gazdaságos felhasználására. Intézményünknek kifizetetlen számlái nem maradtak év végén, köszönhetően az irányító szervi hatáskörben rendelkezésünkre bocsájtott 12.000.000,- Ft-os összegnek, mellyel a lejárt szállítói tartozást rendeztük. 2020. évben költségvetési maradványunk 448 Ft-os összegben keletkezett, mely kötelezettség vállalással terhelt maradvány.

- 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, 2020. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról**

A 2020.évben a 153 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállaló részesült az alapbér kötelező emeléséből. 9 fő munkavállaló minimálbér, 144 fő munkavállaló garantált bérminimum emelésben. A 2020. évi költségvetés támogatási és kiadási előirányzata Kormányzati hatáskörben módosításra került az alábbiak szerint:

|                                                    |                 |
|----------------------------------------------------|-----------------|
| K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek     | 24.184.911,- Ft |
| K2 M.adót terh. járulék és szoc. hozzájárulási adó | 4.013.355,- Ft  |

- 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 adó-**



dó, ágazatok által küldött 2020. évi értesítés szerint a 2018-2019. évekre vonatkozó bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről.

A prognózis és a teljesítési adatok eltérése miatt intézményünknek 30.446,- Ft, és 15.033,- Ft összegben bírság fizetési kötelezettsége keletkezett a Magyar Államkincstár felé, mely a 2020/X00001000; 2020/X0000162. számú utalványrendelet alapján átutalására került.

**1)d) Vállalkozási tevékenység végzése**

NÉ

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

NÉ

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

NÉ

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

NÉ

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

Lakásépítési számlával nem rendelkezik az intézmény. Ilyen jellegű támogatásban a dolgozók nem részesülnek.

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

Kincstári körön kívül bonyolított pénzforgalom nem történik.

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

A Magyar Államkincstárral ezen belül a Magyar Államkincstár Heves Megyei Igazgatóságával nagyon jó kapcsolatot ápolunk. Elmondhatjuk, hogy együttműködőek, probléma esetén a legrövidebb időn belül segítséget nyújtanak. A munkavállalók bérszámfejtését, körülmények között végzik. Egyedi kérdésekkel is fordulhatunk bizalommal feléjük. A KIRA program használatában segítséget nyújtanak igény szerint.

**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 figyelembe vételével a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság látja el. Intézményünk és a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság között 2016.11.01-től érvényes feladatmegosztási megállapodás rögzíti a gazdálkodási feladatok elvégzésének munkamegosztását és felelősségvállalás rendjét.

Az intézményvezető, gazdasági koordinátor és a megyei gazdasági osztályvezető személyében nem történt változás.

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

A Heves Megyei Fenyőliget Egyesített Szociális Intézmény munkavállalóinak engedélyezett létszáma 156 fő. Az év folyamán a fluktuáció közepes mértéket mutatott. A szakmai és a technikai munkavállalók munkaviszony megszüntetése és az új munkavállalók felvétele 29 főt érintett. A szakmai és technikai dolgozói létszám a biztonságos működést segítette. Nyitó létszám: 153 fő, záró létszám: 153 fő.

**1)m) Az intézményekben foglalkoztatottak foglalkoztatási jogviszonyának átalakulásáról, annak szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásáról (2020. évi XXXII. törvény, 56/2020. (III. 20.) Korm. rendelet.**

NÉ

**1)n) A vészhelyzetben, illetve egészségügyi válsághelyzetben a járvány elleni védekezéssel kapcsolatos intézkedések megtételéről, azok szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásairól.<sup>2</sup>**

A bentlakásos szociális intézmények kiemelt kockázatú helyszínek a koronavírus járványban. Kockázatot jelentenek azért, mert sokan vannak egy helyen, és azért mert a lakók idős, gyakran krónikus betegek, akikre a vírus különösen veszélyes. Vezetőségünk a koronavírus járvány időszakában a felkészülés feladatainak meghatározását, illetve a működés szabályozását tekintette legfőbb feladatának. Nagy felelősségünk van a járványügyi intézkedések szigorú betartásában és végrehajtásában. Intézkedni kellett a látogatás, kijárási, felvételi tilalom tekintetében. Továbbá kiemelt figyelmet kell fordítani a szociális dolgozók védelmére, fokozott figyelemmel a kéz- és a környezet fertőtlenítésére, a higiénés szabályok betartására és betartására.

**Fő célok voltak:**

- A koronavírus morbiditas és mortalitas legalacsonyabb szintre történő csökkentése

- Az intézmény székhely és telephelyei tekintetében az egészségügyi és műszaki ellátási zavarok elkerülése, megfelelő működés biztosítása
- Megfelelő kommunikáció az ellátottak a dolgozók és a hozzátartozók irányában
- A COVID-19 járványügyi helyzet kialakulása miatt a székhely és a telephelyek tekintetében a gyanús, a valószínűsített, és a megerősített esetek kapcsán izolációs tereket kellett létrehozni. Ezen terek létrehozásával csökkent az ellátotti férőhelyszám, mivel az izolációs terek kialakítása a normál ellátotti terek átalakításával történt. Az átalakítás kapcsán kb. 20 férőhelyszám nem kerülhet feltöltésre, annak érdekében, hogy az izolációs terek biztosítása megvalósuljon.

## **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 elmúlt gazdasági évben az intézmény feladatellátását számos külső tényező befolyásolta. A pénzügyi helyzetünkre is hatást gyakorolt a járvány, melynek megfékezésére fordított közvetlen kiadásai az alábbiak voltak.

Megnövekedett az igény védőfelszerelésre mennyiségi tekintetben (egyszer használatos eszközök vásárlása) Fertőtlenítő szerek mennyiségi növelése, valamint műanyag, egyszer használatos evőeszközök vásárlása. Az ápolóknak a megnövekedett feladatok, valamint az átirányítás miatt túlórákat kellett elszámolni. Adminisztratív többletmunkához az irodaszerek mennyiségi igénye szintén növekedett Mindezek a közvetlen, védekezésre fordított kiadások az alábbi terhet rótták költségvetésünkre;

Személyi és dologi kiadásaink 12.981.000,- Ft összegben jelentkezett, ebből megtérült kormányzati hatáskörű intézkedés keretében 5.568.240,- Ft.

Az intézmény nemcsak a saját költségvetésének terhére szerzett be személyi védőeszközöket és a fertőzés megelőzéséhez, megállításához szükséges eszközöket, fertőtlenítőszereket.

A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság Heves Megyei Kirendeltsége minden hónapban ellátmánnyal segítette a dolgozók és az ellátottak védelmében fontos személyi védőeszközöket és fertőtlenítéshez szükséges tisztító és fertőtlenítőszereket.

A havi rendszeres ellátmányban védőoverált, egyszer használatos szájmascot, FFP2-es szájmascot, egyszer használatos gumikesztyűt, alkoholos kézfertőtlenítőt és felületfertőtlenítőt kaptunk. A kapott gyorsteszték a dolgozók szűrését biztosították.

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

A szakmai és gazdasági csoportnak fő feladata volt a pandémiás megbetegedések elleni felkészüléshez szükséges létszámok, anyagok, eszközök mennyiségének meghatározása, beszerzése, raktározása, megfelelő szintű elosztása, melyet a fenntartóval folyamatos egyeztetés mellett tettünk meg.

Ezen feladatokra kidolgozott reagálási rendszer állt rendelkezésre:

- Pandémiás intézkedési terv – koronavírus fertőzés esetén
- Az Intézmény eljárásrendje a 2020. évben azonosított koronavírussal kapcsolatban

- Izolációs tervek a székhely és telephelyek tekintetében
- Intézkedési terv főzőkonyhai folyamatok ellátására a koronavírus járvány megelőzésének és kialakulásának esetén

A kialakult járványügyi helyzetben, mely a székhelyet, Vámosgyörki és Zagyvaszántói telephelyet érintette, az intézmény biztosította az alaprendeltetéséből adódó feladatokat. Az intézmény vezetése kiemelt figyelmet fordított a pandémiát megelőző és a pandémiás időszak feladatainak tervezésére és a felkészülésre az alkalmazottak egészségvédelme, valamint a járvány gazdasági és társadalmi negatív hatásainak minimalizálása érdekében.

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

NÉ

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

A 2020. évben „Vis major” kezelésére 39.354.801,- Ft állt rendelkezésünkre, ebből az alábbi infrastrukturális fejlesztések valósultak meg;

Csány székhelyen a gondozási egységek tetőszerkezetének felújítása valósult meg 20.000.001,- Ft értékben.

Vámosgyörki telephelyen a kazánház és a négy épületlánc közötti távhővezeték szakasz teljes cseréje 7.924.800,- Ft lett korszerűsítve.

Szintén a Vámosgyörki telephelyen a szennyvízhálózat teljes felújításra történt meg 11.430.000,- Ft értékben.

A 2020 évben „Vis major” keretén belüli támogatás az intézményi költségvetés tehermentesítését nagymértékben segítette.

Csány székhelyen az „új épület” gondozási egység palatető tetőszerkezete teljes mértékben lecserélésre került. A tető évek óta beázott, toldással, foltozással védtük a beázás ellen. Ha nagyobb viharra érkezett az eső oly mértékű volt a beázás, hogy a szobákban is átnedvesedett a mennyezet, a lakók életkörülményei romlottak. Az új szerkezet, a cserép és a tetőléc kicserélése most már tökéletes védelmet nyújt.

A Vámosgyörki telephelyen a szennyvíz hálózat felújítását már 2017. évben tervezte az intézmény. A szennyvízhálózatba nemcsak a személyi vízhasználat által került szennyvíz, hanem a főzőkonyhából kifolyó zsíros szennyvíz is abba csatlakozott. A rendszeres dugulás miatt csatornatisztító szolgáltatást kellett igénybe venni. A csatorna feltárásakor szembesültünk a ténnyel, hogy nemcsak a csatornavíz tömítette el a csatornát, hanem néhány szakaszon az eternit cső össze volt törve, így homok is megülepedett e csőrendszerben ami akadályozta a szennyvíz akadálytalan folyását.

A helyreállítási földmunkákat nagy területen kellett elvégezni.

A kazánház és a négy épületlánc között lévő távhővezeték szakasz teljes cseréje az intézet szinte egész udvari részének feltárásával járt, a szintén elavult rendszer már nem tudta biztosítani a megnövekedett igényeket.

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

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

| Megnevezés                                                         | rovát | 2020. Év      |             |                          |                                     |                                    |
|--------------------------------------------------------------------|-------|---------------|-------------|--------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                    |       | Előirányzat   |             | Teljesítés<br>2020.12.31 | Teljesítés a<br>mód. ei. %-<br>ában | Teljesítés<br>meg-<br>oszlása<br>% |
|                                                                    |       | Eredeti       | Módosított  |                          |                                     |                                    |
|                                                                    |       | adatok Ft-ban |             |                          |                                     |                                    |
| Személyi juttatások                                                | K1    | 440 813 000   | 524 868 101 | 524 868 101              | 100,0%                              | 61%                                |
| Munkaadókat terhelő<br>járulékok és szociális<br>hozzájárulási adó | K2    | 78 897 000    | 92 823 827  | 92 823 827               | 100,0%                              | 11%                                |
| Dologi kiadások                                                    | K3    | 202 485 000   | 193 784 797 | 193 784 349              | 100,0%                              | 23%                                |
| Ellátottak pénzbeli jutta-<br>tása                                 | K4    | 0             | 71 000      | 71 000                   | 100,0%                              | 0%                                 |
| Egyéb működési célú<br>kiadások                                    | K5    | 0             | 45 449      | 45 449                   | 100,0%                              | 0%                                 |
| Beruházások                                                        | K6    | 1 500 000     | 625 800     | 625 800                  | 100,0%                              | 0%                                 |
| Felújítás                                                          | K7    | 0             | 36 668 998  | 36 668 998               | 100,0%                              | 5%                                 |
| Egyéb felhalmozási célú<br>kiadások                                | K8    | 0             | 0           | 0                        | 0                                   | 0                                  |
| Költségvetési kiadások<br>összesen                                 |       | 723 695 000   | 858 788 601 | 858 788 153              |                                     | 100%                               |

Az előirányzatok a 2019. évi teljesítés adatok korrekciója alapján valamint az ellátandó feladat kiadási szükséglete alapján kerülnek megállapításra. A beszámoló előirányzati adatai a Magyar Államkincstárral egyezők.

Személyi juttatások 2019. évi tényleges teljesítése 490.904.390,- Ft, míg a 2020. teljesítés 524.868.101,- Ft, mely 33.963.711,- Ft emelkedést mutat. A teljesítés különbség növekedése a szakápolói dolgozók egészségügyi kiegészítő pótlék emelkedéséből, valamint a minimálbér és garantált bérminimum emelkedéséből adódik, több esetben a hosszasan táppénzen lévő szakmai munkavállalók helyettesítésére fordított kifizetésekből ered. 3 fő munkavállaló év közben munkaviszony igazolással a közalkalmazotti munkaviszonyban eltöltött éve alapján jubileumi jutalom kifizetésére lett jogosult.

A Munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó arányosan növekedett a személyi juttatásokkal.

Dologi kiadások 2019. évi tényleges teljesítése 212.659.987,- Ft. A 2020. évi tényleges teljesítés 193.784.349,- Ft csökkenést mutat. A 2020. évi teljesítés csökkenés 8,8 %-os.

A kedvező csökkenés a spórolásnak és az előző évben sikeresen megvásárolt, lecserélt gépek és nagyobb karbantartások elvégzésének köszönhetőek.

Beruházásként egyéb gépek, berendezések beszerzését valósítottuk meg. A székhely és a telephelyekre műanyag szekrényeket vásároltunk az elkülönítő szobákba, mely könnyen és fertőtlenítő hatású szerekkel takarítható. Kártya olvasókra volt szükség, hogy a gyógyszer program és a KIRA programot tudjuk használni. A lejárt működtetésű tűzoltó készülékek cseréje a tűzvédelmi előírásoknak megfelelően történt. A hatvani telephelyen a vízmelegítő bojler tönkrement, pótlása azonnali beszerzést igényelt. Pórszívó és hűtőszekrény cseréje, karbantartási anyagok vásárlása valósult meg még meg.

Felújításra eredeti előirányzatot nem tervezetünk 2020. évben.

„Vis major” kezelésére 39.354.801,- Ft állt rendelkezésünkre. Csány székhely tető felújításra kapott 20.000.001,- Ft támogatást az intézményi saját költségvetésből kiegészítette 3.305.693,- forinttal. Határidőre minden munkálat befejeződött, átadásra került, valamint a pénzügyi teljesítés is megtörtént.

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

### *Kormányzati hatáskörben*

|                                                                                                                                                                        |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| EMMI II/2356-3/2020/KTF iktatószámú levele alapján a bérkompenzációs támogatás                                                                                         | 497.361,-Ft    |
| EMMI II/4733/2020/KTF számú levélben foglalt döntésnek megfelelően Szociális ágazati pótlék támogatása                                                                 | 30.836.674,-Ft |
| EMMI II/13182-1/2020/KTF számú levélben foglalt döntésnek megfelelően Egészségügyi pótlék emelésére                                                                    | 1.292.473,-Ft  |
| EMMI II/843-3/2020/KTF számú levélben foglalt döntésnek megfelelően Minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésének fedezetére                                      | 30.962.535,-Ft |
| EMMI II/10118/2020/KTF számú levélben foglalt döntésnek megfelelően az intézmény elavult infrastrukturális állapotának javítására, korszerűsítésére biztosított forrás | 31.430.001,-Ft |
| Járvány elleni védekezés többletköltsége                                                                                                                               | 5.568.240,-Ft  |

### *Irányítószervi hatáskörben*

|                                                                           |                 |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| EMMI II/ 5186/2020/KTF/ Ikt.sz levele a „Vis major,” helyzet kezelésére   | 7.924.800,- Ft  |
| EMMI II/1262/2020/KTF számú levél lejárt szállítói tartozás csökkentésére | 12.000.000,- Ft |
| Munkavállalók egyszeri jellegű juttatásainak és járulékainak kifizetésére | 2.653.671,- Ft  |

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

Az elemi költségvetés előirányzat módosításainak hatáskör és feladatok szerinti részletezését a 7. számú melléklet tartalmazza.

*Kormányzati hatáskörű módosítások:*

Személyi juttatások: 52 712 546.- Ft

Munkaadói járulék: 8 887 100.- Ft

Dologi kiadások: 4 774 674.- Ft

Felújítások: 31 430 001.- Ft

*Irányító szervi hatáskörben végrehajtott módosítások:*

Személyi juttatások: 2653 671.- Ft

Dologi kiadások: 23 852 502.- Ft

Felújítások: 7 924 800.- Ft

2020. évben térítési díj befizetésből eredő többletbevétel előirányzatosítása: 11 852 502.- Ft

*Saját hatáskörben végrehajtott módosítások:*

Személyi juttatások: 28 688 884.- Ft

Munkaadói járulék: 5 039 727.- Ft

Dologi kiadások: -37 327 379.- Ft

Ellátottak pénzbeli juttatásai: 71 000.- Ft

Egyéb működési célú kiadások: 45 449.- Ft

Beruházások: -874 200.- Ft

Felújítások: 7 214 826.- Ft

Pénzmaradvány felhasználás: 816 043.- Ft

B4 rovaton belül átcsoportosítás a teljesítéshez igazodva: 2 042 264.- Ft

**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.**

Megyei Kormányhivatal Hatvani Járási Munkaügyi Központjával közösen indított közmunka programban 2 főt alkalmaztunk. A Munkaügyi Központ által támogatott munkabér és járulékanak támogatása átutalásra került. (1.175.972,- Ft) Az előirányzat felhasználásra került.

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

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

Az intézmény szakmai létszáma 88 fő, funkcionális létszám 68 melyből 3 álláshely zárolt.

| Megnevezés                                     | 2019. év    | 2020.év     |
|------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Törvény szerinti illetmény, munkabér           | 454 184 966 | 486 000 274 |
| Normatív jutalom                               | 3 607 861   | 1 331 961   |
| Céljuttatás , projekt prémium                  |             | 3 396 753   |
| Készenléti ügyelet, helyettesítési díj, túlóra | 3 730 882   | 6 099 880   |
| Jubileumi jutalom                              | 2 730 000   | 1 879 200   |
| Béren kívüli juttatás                          | 20 000      | 3 396 753   |
| Közlekedési és egyéb költségterítés            | 7 379 766   | 6 592 072   |
| Egyéb költségterítés                           | 1 931 000   | 2 032 500   |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása     | 17 170 415  | 16 866 221  |
| Külső személy juttatása                        | 150 000     | 669 240     |
| Személyi juttatások összesen                   | 490 904 390 | 524 868 101 |
| Munkaadókat terhelő járulékok                  | 96 831 458  | 92 823 827  |

A kormányzati hatáskörben biztosított támogatások zökkenőmentesen biztosították az illetmények kifizetését, munkáltatói járulékok teljesítését.

EMMI II/2356-3/2020/KTF iktatószámú levele alapján a bérkompenzációs támogatás  
497 361 Ft

EMMI II/4733/2020/KTF számú levélben foglalt döntésnek megfelelően Szociális ágazati pótlék támogatása  
30 836 674 Ft



EMMI II/13182-1/2020/KTF számú levélben foglalt döntésnek megfelelően Egészségügyi pótlék emelésére 1 292 473 Ft

EMMI II/843-3/2020/KTF számú levélben foglalt döntésnek megfelelően Minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésének fedezetére 30 962 535 Ft

- Az év végén minden dolgozó részesült jutalomban.
- Készenléti ügyelet, helyettesítési díj, túlóra után keletkezett többlet kifizetések főként a szakmai csoport munkavállalót illette.
- A 2020. évben személyhez kapcsolódó jubileumi jutalomban 3 fő részesült.
- Képernyő előtti munkavégzéshez szemüveg készítési hozzájárulás, 1 fő részesült 10 e forintban.
- Közlekedési költségtérítésben részesültek a dolgozók.
- Az évközi bankköltség hozzájáruláshoz havi ezer forintot fizettünk munkavállalóinknak. (12.000,- Ft/fő/év)
- Külső személyi juttatásként az intézmény szakmai feladatok ellátására kötött szerződést.

Az intézmény engedélyezett munkavállalói létszáma 156 fő.

A zárolt álláshelyek száma 3 fő

Szakmai csoport 88 fő

Technikai csoport 65 fő (a zárolt álláshelyek technikai csoportot érinti)

Az intézményben a fluktuáció közepesnek mondható.

Betegszabadságot 94 fő igényelt, munkáltató által kifizetett összeg 3 820 518 Ft.

Táppénzes ellátásban részesülők száma: 50 fő.

Két fő közfoglalkoztatott segítette Csány székhelyen a karbantartók és takarítók munkáját.

A személyi juttatásokra összességében 524.868.101 Ft –ot fordítottunk.

➤ Dologi kiadások alakulása

| Megnevezés                                    | Eredeti     | Módosított | Teljesítés |
|-----------------------------------------------|-------------|------------|------------|
|                                               | előirányzat |            |            |
| Készletbeszerzések                            | 94 000 000  | 92 088 238 | 92 087 790 |
| Kommunikációs szolgáltatások                  | 2 100 000   | 980 665    | 980 665    |
| Szolgáltatási kiadások                        | 67 565 000  | 66 636 167 | 66 636 167 |
| Különbféle befizetések, egyéb dologi kiadások | 38 820 000  | 34 079 727 | 34 079 727 |

|                                        |                |
|----------------------------------------|----------------|
| A 2020. évi dologi eredeti előirányzat | 202 485 000 Ft |
| módosított előirányzat                 | 193 784 797 Ft |
| teljesítés                             | 193 784 349 Ft |

## **Készletbeszerzések**

*Élelmiszer nyersanyag beszerzés:* Az étlapok hathetes forgóban készülnek az idény jellegének megfelelően. Törekszünk az étlapok összeállításakor, hogy megfelelő minőségű és árban elfogadható nyersanyagot szerezzünk be. Az év folyamán a zöldség és gyümölcs árak valamint a sertés tokehús beszerzési ára nagymértékben, több alkalommal emelkedett.

*Tisztító és fertőtlenítőszer beszerzés:* A hatósági szervek által előírt tisztító- és fertőtlenítőszer megvásárlásra kerültek. 2020. márciusától a pandémiás helyzet miatt többletigény keletkezett fertőtlenítő hatású készítmények beszerzésére. A fertőtlenítő hatású mosogatószer beszerzése több gyártó cég termékeinek biztonsági adatlap felülvizsgálata során kerültek kiválasztásra. A mosogatási feltételeknek megfelelő (mosogatógéppel rendelkező egység, kézi mosogatás) és árban kedvezőbb termékeket vásároltunk.

## **Kommunikációs szolgáltatások**

A Magyar Telekom Zrt-vel kötött egyedi előfizetői szerződés által kedvező, egységes mobiltelefon szolgáltatási díj lehetővé tette az intézmény telephelyein dolgozó munkavállalók napi munkájának, információ cseréjének lehetőségét, ellenőrzött keretek között. Az internet kapcsolat gyorsabb, és megbízhatóbb.

## **Közüzemi díjak**

*Villamosenergia:* Az előzőek évekhez hasonlóan az energiatakarékosság mindennapjainkban fontos szerepet játszik, betartására törekszünk. Az energiatakarékos izzók, az elektromos készülékek, világító berendezések energiatakarékos megoldásával igyekszünk csökkenteni a kiadásokat.

*Gázenergia:* Az SZGYF Központja központosított közbeszerzés keretein belül szerződést kötött az NKM Energia Zrt-vel földgázenergia beszerzésére, ezáltal egységes, kedvező áron jutunk földgázenergiához. Kedvező volt a fűtési időszak hőmérséklete. Az idős emberek hőháztartása és kevés mozgásuk igényelte a fűtés kora őszi elindítását. A fűtési szezonban a dolgozók és az ellátottak is odafigyelnek a szellőztetés idejére. A telephelyeken még nem történt meg a nyílászárók cseréje, szigeteléssel igyekszünk megoldani. A túlfűtöttségre odafigyelve, de a komfort érzetet szem előtt tartva igyekszünk a megfelelő hőfokot tartani.

- Ellátottak pénzbeli juttatásai.

A Vámosgyörki telephelyen 8 fő gondozott részesült munkajutalomban, összesen 71 000.-Ft értékben. A pandémiás helyzet miatt márciustól nem végeztek kertészkedést ellátottaink.

- Beruházási és felújítási kiadások

A beruházásokat a 8 sz. melléklet tartalmazza.

## **Felújítás**

EMMI II/10118/2020/KTF számú levélben foglalt döntésnek megfelelően az intézmény elavult infrastrukturális állapotának javítására, korszerűsítésére biztosított forrás

31 430 001.- Ft

Csány székhely tetőrendszer felújítása a gondozási épületeken 20 000 001 Ft támogatásból és 3 305 693 Ft intézményi költségvetésből valósult meg. Vámosgyörki telephelyen a szennyvíz hálózat felújítása és a kazánház és a négy épületlanc között lévő távhővezeték szakasz teljes cseréje valósult meg.

Vámosgyörki telephely mosodai betápláló fővezeték és a meleg vízhálózat cirkulációs vezeték csőrendszerének cseréje valósult meg 3 909 133 Ft-ból.

A koronavírus világjárvány védekezés kapcsán nem volt elmaradt beruházás, fejlesztés.

3) Az intézményi bevételek alakulása:

| Megnevezés                       | rovat | Előirányzat                                         |             | Teljesítés<br>2019.12.31 | Teljesítés a mód.<br>ei. %-ában |
|----------------------------------|-------|-----------------------------------------------------|-------------|--------------------------|---------------------------------|
|                                  |       | Eredeti                                             | Módosított  |                          |                                 |
|                                  |       | adatok Ft-ban                                       |             |                          |                                 |
|                                  |       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B1          |                          |                                 |
| Működési bevételek               | B4    | 341 200 000                                         | 353 052 502 | 353 052 502              | 100,0%                          |
| Költségvetési bevételek összesen |       | 341 200 000                                         | 355 094 766 | 355 094 766              | 100,0%                          |

A 2020. évben az intézményi bevételeket a központi támogatási és költségvetési bevételek alkotják.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről teljesülése: 2 042 264 Ft.

Működési bevételünk az ellátottak térítési díj befizetéseinek teljesítéséből, valamint az alkalmazotti és vendégétkezők ebéd befizetéseiből származik. Az eredeti előirányzat a térítési díj többletbevételünkkel emelkedett 11 852 502 Ft-os összegben, mely nagyrészt a fizetési hajlandóság növekedése miatt keletkezett.

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 térítési díj bevételeinknél költségvetési évben esedékes vevői tartozás állomány 21.899. 691,- Ft, mely több éves hátralékokat is tartalmaz. Behajtásukra az ingatlanra terhelt térítési díjagnál van a jövőben lehetőségünk.

Az eredeti előirányzat ellátási díjainknál: 333.900.000 Ft volt, míg az év végi teljesítés: 349.378.323 Ft.

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

Térítési díj nyilvántartás negyedéves zárást követően és a főkönyvi egyeztetés során felmérjük mely gondozott, hozzátartozó, gondnoknak mutatkozik elmaradt befizetési kötelezettsége. Intézményünk jó kapcsolatot ápol a gondnokokkal, hozzátartozókkal. Személyesen vagy telefonos megkereséssel tájékoztatjuk őket a térítési díj tartozás összegének nagyságáról, majd ezt követően néhány esetben (2020. évben 19 alkalommal) írásban is kiküldjük az egyenlegközlő levelet, amelyben kérjük az elmaradás kiegyenlítését.

Kintlévőségünk további okai:

Az intézményi térítési díj beszédése a székhely a Hatvani telephely és Zagyvaszántói telephely tekintetében az aktuális havi szolgáltatás befizetését jelenti. A Vámosgyörki telephelyen az intézményi térítési díj beszédése nem az aktuális havi előírás szerint történik, így két havi térítés összege van előírásként. Az intézményi integrációt megelőző években (2016.11.01) a Vámosgyörki Idősek Otthonában a térítési díj befizetés az előző hónap elszámolásával történt. Az intézményi integrációt követően kivitelezhetetlen lett volna egyszerre két havi ellátási díjat beszédni a lakóktól, így továbbra is maradt a régi elszámolás. A Vámosgyörki telephelyen 172 lakó van, így a térítési díj bevételünk felét teszi ki.

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

- Működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről.

EFOP-1.1.2.16/2016-00001 "Nő az esély" képzésfoglalkoztatás; EFOP-1.1.15/2015/00001 „Megváltozott munkaképességű emberek támogatása” pályázati bevétel 866 292 Ft, mely a 2019-es kiadásaink megtérülése.

- 375/2010(XII.31.) Korm.rend. Közfoglalkoztatáshoz nyújtott támogatás 1 175 972 Ft

- Működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

NÉ

**4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:**

Az intézmény 2020. évi költségvetési maradványa 448 Ft, melyből az alap tevékenység előirányzat maradványa 448 Ft. A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott forrás maradványunk nincs.

**4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2019. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása.**

Az intézmény 2019. évben keletkezett költségvetési maradványa 816 043 Ft összegben, felhasználása 2020. évben a következő képen valósult meg:

Személyi juttatásra:

816 043 Ft

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

NÉ

**4)c) a 2020. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása (feladatelmara-  
dás, 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).**

2020. évi költségvetési maradványunk az alaptevékenységünkkel összefüggésben keletkezett kötelezettségvállalással terhelt maradvány, mely a szociális ellátási díjak túlfizetéseiből adódott.

Az intézmény 2020. évben keletkezett költségvetési maradványa 448 Ft-os összegben az alaptevékenység bevételeinek és kiadásainak különbözeteként keletkezett.

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) Az Áhsz. 2020. december 29-étől hatályos 56/A. § szerint a korábbi évek helytelen maradvány-elszámolásaiból eredő eltérések helyesbítésének bemutatása, oka és azok okainak bemutatása, valamint a maradvány korrekciót követően adódó további intézkedések.**

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 2020. év végi módosításával egyszeri lehetőség nyílt a korábbi évek helytelen könyveléséből adódó maradvány rendezésére. A Heves Megyei Fenyőliget Egyesített Szociális Intézmény 2019. évi maradványát felülvizsgálva állapítottuk meg. A 2019. évi költségvetési beszámoló 07. Maradvány kimutatás űrlap C) Összes maradvány sorában kimutatott összeg 816 522 Ft.

Alkalmazva az Áhsz. 17. melléklet 4. pont új d) alpontja szerinti táblázatot megállapítható, hogy az Intézmény 2019. évi korrigált pénzeszközének értéke: 816 043 Ft. A 2019. évben kimutatott, valamint korrekciózott maradvány teljes összege alaptevékenységgel kapcsolatos. A 2019. évben kimutatott maradvány 479 Ft-tal több, mint a valós, pénzben is meglévő maradvány. A kimutatott eltéréssel azonos összegben kezdeményeztük a Magyar Államkincstár felé az előirányzat módosítást a 99000420 sorszámú EG-03I bizonylaton. A módosító lap a 99000376 sorszámú bizonylatot korrigálja.

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

NÉ

| Intézmény megnevezése | Projekt azonosító | Projekt tárgya | Projekt időtartama | A teljes támogatás összege (Ft-ban) | Önerő mértéke (Ft-ban) | 2020. évi felhasználás (Ft-ban) | Megjegyzés |
|-----------------------|-------------------|----------------|--------------------|-------------------------------------|------------------------|---------------------------------|------------|
|                       |                   |                |                    |                                     |                        |                                 |            |
|                       |                   |                |                    |                                     |                        |                                 |            |
|                       |                   |                |                    |                                     |                        |                                 |            |

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

Beruházási kiadásaink 2020. évben 625 800 Ft értékben teljesültek. A tárgyi eszközök vásárlása az intézmény kiegyensúlyozott, zökkenőmentes működését segítik.

Felújítás 39 354 801 Ft „Vis major” támogatással Csány székhelyen a tetőrendszer felújítása, Vámosgyörki telephelyen a szennyvíz hálózat felújítása és a kazánház és a négy épületlánc között lévő távhővezeték szakasz teljes cseréje valósult meg.

Vámosgyörki telephely mosodai betápláló fővezeték és a meleg vízhálózat cirkulációs vezeték csőrendszerének cseréje valósult meg 3 909 133 Ft-ból.

A Csány székhely tetőrendszer felújítására az intézmény saját költségvetéséből egészítette ki a támogatás összegét 3 305 693 Ft-tal.

7) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok

NÉ

8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

A követelések 2020. december 31-i állapotát a következő táblázatban foglaljuk össze

| Fizetési határidő                             | Ellátottak      |            | Államháztartáson belüli |          | Államháztartáson kívüli |
|-----------------------------------------------|-----------------|------------|-------------------------|----------|-------------------------|
|                                               | összeg          | db         | összeg                  | db       | összeg                  |
| <u>Költségvetési évben esedékes követelés</u> | -               | -          |                         |          |                         |
| Határidőn belüli                              | 21899691        | 323        | 0                       | 0        | 2189969                 |
| 1-30 nap lejárt                               |                 |            |                         |          |                         |
| 31-60 nap lejárt                              |                 |            |                         |          |                         |
| 61-90 nap lejárt                              |                 |            |                         |          |                         |
| 91-180 nap lejárt                             |                 |            |                         |          |                         |
| 181-                                          |                 |            |                         |          |                         |
| <b>Összesen</b>                               | <b>21899691</b> | <b>323</b> | <b>0</b>                | <b>0</b> | <b>2189969</b>          |

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page.

A kötelezettségek 2020. december 31-i állapotát a következő táblázatban foglaljuk össze:

| <b>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség</b> |               |           |          |          |                |
|-----------------------------------------------------------|---------------|-----------|----------|----------|----------------|
| <b>Határidőn belüli</b>                                   | <b>726078</b> | <b>12</b> |          |          | <b>726078</b>  |
| <b>1-30 nap lejárt</b>                                    |               |           |          |          |                |
| <b>31-60 nap lejárt</b>                                   |               |           |          |          |                |
| <b>61-90 nap lejárt</b>                                   |               |           |          |          |                |
| <b>91-180 nap lejárt</b>                                  |               |           |          |          |                |
| <b>181-</b>                                               |               |           |          |          |                |
| <b>Összesen</b>                                           | <b>726078</b> | <b>12</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>726078</b>  |
| <b>Mindösszesen</b>                                       | <b>726078</b> | <b>12</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>726 078</b> |

Intézményünknek 2020.12.31-én nem volt lejárt szállítói kötelezettsége.

A letéti számla pénzforgalma:

A Heves Megyei Fenyőliget Egyesített Szociális Intézmény Letéti számlákon rendelkezésre álló pénzeszközök állománya 2020. december 31-én: 60 268 758 Ft. Az idegen pénzeszköz állomány ellátottaink készpénzét és betétkönyvekben elhelyezett pénzeszközeit tartalmazza.

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

NÉ

**10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:**

A prognózis és a teljesítési adatok eltérése miatt a 2018. október havi előrejelzés adatszolgáltatás után 30 446 Ft, a Magyar Államkincstár felé 15 033 Ft bírság fizetési kötelezettségünk keletkezett mely a 2020/X00001000; 2020/X0000162. számú utalványrendelet alapján átutalására került.

2020. évi Bérkompenzációs különbözet 18 694 Ft visszafizetése az EMMI-nek 2020.12.14-én megtörtént.

2020. évi minimálbér- és garantált bérminimum elszámolásának különbözete 2 764 269 Ft visszafizetése az EMMI-nek 2020.12.14-én szintén megtörtént.

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

NÉ

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

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

2020. évben vagyonkezelési szerződést nem kötöttünk, kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel.

Közvetlenül környezet védelemhez kapcsolódó eszközbeszerzés nem történt, a veszélyes hulladékot szolgáltatói megállapodás alapján intézményünkben elszállítják.

## ÖSSZEFOGLALÓ

A Heves Megyei Fenyőliget Egyesített Szociális Intézmény 2020. évi gazdálkodása során a szükséges személyi, dologi és tárgyi feltételek intézményünkben rendelkezésre álltak.

A közüzemi díjak esetében a megtakarítás köszönhető az enyhe télnek és a biomassza kazán működésének.

A személyi juttatások tekintetében pozitívum, hogy a dolgozók 2020. évben a minimálbér és garantált bérminimum illetmény növekedése mellett ismét részesültek szociális kiegészítő pótlékban, egészségügyi pótlékban valamint bankköltség térítés hozzájárulásban. 2020. december hónapban jutalomban tudtuk részesíteni dolgozóinkat, fenntartói hozzájárulással. Mindezen juttatások hozzájárultak az alacsony keresetű közalkalmazottak életminőségének javításához.

A szakdolgozók - a beköltöző, illetve bentlakó ellátottak egészségügyi, mentális állapota miatt - egyre nagyobb fizikai és pszichés terhelésnek vannak kitéve, ennek ellenére a szakmai munka területén fennakadás nem volt.

Fizetési kötelezettségeinknek év végén eleget tudtunk tenni.

Intézményünkben a 2020. évben belső és külső ellenőrzéseket tartottak



**Belső szervek ellenőrzése 2020. évben**

|                      |                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| SZGYF-IKT-3860/2020  | Heves Megyei Fenyőliget Egyesített Szociális Intézmény                                            | Beszerezések lebonyolításának szabályossága, BVOP beszerzés hatálya alá tartozó beszerzések                                                                                                                                                    |
| SZGYF-IKT-15370/2020 | Heves Megyei Fenyőliget Egyesített Szociális Intézmény                                            | Ellátottakra vonatkozó pénzeszközök intézményi kezelése (letéti pénztár, ellátmány felhasználás, költőpénz, kötelező juttatások biztosítása, nyilvántartása), elhunyt ellátottak dokumentumainak, értékeinek, hagyatékának intézményi kezelése |
| SZGYF-IKT-2917/2020. | Heves Megyei Fenyőliget Egyesített Szociális Intézmény                                            | Fenntartói ellenőrzés                                                                                                                                                                                                                          |
| SZGYF-IKT-2917/2020. | Heves Megyei Fenyőliget Egyesített Szociális Intézmény Vámosgyörki Telephely                      | Fenntartói ellenőrzés                                                                                                                                                                                                                          |
| SZGYF-IKT-2917/2020. | Heves Megyei Fenyőliget Egyesített Szociális Intézmény Hatvani Telephely, Zagyvaszántói Telephely | Fenntartói ellenőrzés                                                                                                                                                                                                                          |

Külső szervek ellenőrzése 2020. évben

| Intézmény neve                                                                 | Ellenőrzési szerv megnevezése                                                         | Mikor került sor a vizsgálat lefolytatására? | Milyen tárgykörben került sor a vizsgálat folytatására?          |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Heves Megyei Fenyőliget Egyesített Szociális Intézmény                         | Heves Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Gyöngyösi Katasztrófavédelmi Kirendeltség | 2020.január 28.<br>11óra 00 perc             | Tűzvédelmi hatósági átfogó ellenőrzés keretében helyszíni szemle |
| Heves Megyei Fenyőliget Egyesített Szociális Intézmény                         | Heves Megyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály                                        | 2020.október 12.                             | Hatósági ellenőrzés                                              |
| Heves Megyei Fenyőliget Egyesített Szociális Intézmény Hatvani Telephely       | Heves Megyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály                                        | 2020.október 12.                             | Hatósági ellenőrzés                                              |
| Heves Megyei Fenyőliget Egyesített Szociális Intézmény Zagyvaszántói Telephely | Heves Megyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály                                        | 2020.október 12.                             | Hatósági ellenőrzés                                              |
| Heves Megyei Fenyőliget Egyesített Szociális Intézmény Vámosgyörki Telephely   | Heves Megyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály                                        | 2020.október 12.                             | Hatósági ellenőrzés                                              |
| Heves Megyei Fenyőliget Egyesített Szociális Intézmény                         | Heves Megyei Kormányhivatal Hatvani Járási Hivatala Népegészségügyi Osztály           | 2020.április 23.<br>13:40-16:30              | Bentlakásos szociális intézmény ápolásszakmai ellenőrzése        |
| Heves Megyei Fenyőliget Egyesített Szociális Intézmény Hatvani Telephely       | Heves Megyei Kormányhivatal Hatvani Járási Hivatala Népegészségügyi Osztály           | 2020.április 16.<br>8:45-12:25               | Bentlakásos szociális intézmény ápolásszakmai ellenőrzése        |

|                                                                                   |                                                                                   |                                 |                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Heves Megyei Fenyőliget<br>Egyesített Szociális Intézmény Zagyvaszántói Telephely | Heves Megyei Kormányhivatal<br>Hatvani Járási Hivatala<br>Népegészségügyi Osztály | 2020.április 23.<br>12:50-16:00 | Bentlakásos szociális<br>intézmény ápolásszakmai ellenőrzése |
| Heves Megyei Fenyőliget<br>Egyesített Szociális Intézmény Vámosgyörki Telephely   | Heves Megyei Kormányhivatal<br>Hatvani Járási Hivatala<br>Népegészségügyi Osztály | 2020.április 16.<br>9:20-15:25  | Bentlakásos szociális<br>intézmény ápolásszakmai ellenőrzése |

## TÁBLÁZATOK

1. Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönről
2. Intézmények elérhetősége 2021.
3. Kimutatás a 2020. évi ellátott feladatokról és létszám alakulásáról
4. Kimutatás az intézmény által alapított és/vagy tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetekről
5. Pénzeszközök alakulása 2020. évben
6. 2020. évben átadott és átvett intézményi telephelyek
7. Előirányzatok alakulása 2020.év
8. Beruházások 2020.év
9. Felújítások 2020 év
10. Követelések behajtására tett intézkedések 2020. évben
11. Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása
12. Követelések és kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint 2020.évben