

**BORSOD-ABAÚJ-ZEMPLÉN MEGYEI DR. CSIBA LÁSZLÓ
INTEGRÁLT SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY**
2016. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása

Miskolc, 2017. április 20.

Beik-Sike Ildikó
Beik-Sike Ildikó
intézményvezető



Farkasné Hadházi Ildikó
Farkasné Hadházi Ildikó
beszámoló elkészítéséért
kijelölt felelős személy



Tartalomjegyzék

Preambulum.....	4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása).....	5
1) Az Intézmény feladatkörének, 2016. évi tevékenységének ismertetése:	5
1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával	8
1)b) Vállalkozási tevékenység végzése	9
1)c) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értéksökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és annak hatásáról rövid ismertetés.	9
1)d) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről.....	9
1)e) 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)f) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról.....	9
1)g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása	9
1)h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól.....	10
1)i) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.....	10
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:	10
2)a) Azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelynek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre.....	10
2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.....	11
2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.	11
2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.	11
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)	12
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	12
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:	14
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).	14
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.	15
2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatonként.....	15
3) Az intézményi bevételek alakulása:	19
3)a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása az intézet gazdálkodásra 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.	19
3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.....	19
4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	20
4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2015. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei.....	20
4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai.	20
4)c) a 2016. évben képződött maradvány keletkezésének oka, (feladatmaradás, áthúzó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele	20
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:	21
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:	21
7) Tulajdonosi részesedés:	22
8) Alapítványok:.....	22
9) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:	22

10)	A letéti számla pénzforgalma:.....	23
11)	A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:.....	24
12)	Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:	24
13)	Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ	24
ÖSSZEFOGLALÓ.....		24
MELLÉKLETEK.....		26

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 Borsod-Abaúj-Zemplén Megye illetékességi területen.

A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Dr. Csiba László Integrált Szociális Intézmény Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

Az Alapító Okiratának kelte, száma:

Alapító Okirat száma:	45431-3/2016/JISZOC
Kelte:	2016.10.07.
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztériuma
Alapító Okirat módosításainak száma:	45431/7/2016/JISZOC
Hatálya:	2016.10.10.
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztériuma

Fontosabb azonosító adatok:

Név:	Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Dr. Csiba László Integrált Szociális Intézmény
Cím:	3770 Sajószentpéter, Csiba László út 1.
Intézményi bankszámlát vezetője és bankszámla száma:	Magyar Államkincstár 10027006-00314853-00000000
Adóigazgatási azonosító száma:	15791234-2-05
PIR-törzsszám:	791232
Államháztartási azonosító száma (ÁHTI):	748335
Szektor	1051
Fejezet, cím:	XX. Emberi Erőforrások Minisztériuma
Alaptevékenység szakágazatának száma:	873000
Alaptevékenység szakágazatának megnevezése:	Idősek, fogyatékosok bentlakásos ellátása
KSH Statisztikai számjel:	15791234-8730-312-05
Alaptevékenység fő TEÁOR kód:	8730
KSZF (közbeszerzési) azonosító:	AK20431

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, 2016. évi tevékenységének ismertetése:

A tevékenység rövid ismertetése:

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvényben foglaltak szerinti személyes gondoskodás keretébe tartozó szociális szakosított ellátás és jelzőrendszeres házi segítségnyújtás biztosítása.

Szociális szakellátás:

Szociális szakellátás keretében végzi mindazon tevékenységeket, amelyeket a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi II. törvényben, valamint a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (1.7.) SZCSM rendelet feladataként fogalmaz meg. Így különösen:

Fogyatékossgal élők tartós bentlakásos ellátása keretében végzi:

-Az 1-18 éves korú, gyógypedagógiai, vagy egyéb iskolarendszerű oktatásba be nem vonható értelmi, illetve halmozottan fogyatékos gyermekek teljes körű ellátását, ápolását, gondozását, terápiás célú foglalkoztatását, képességfejlesztő oktatását. A fogyatékos kiskorúak esetében az ápolással, gondozással párhuzamosan - a külön jogszabályban foglaltak szerint - biztosítja a korai fejlesztést, és gondozást.

-A 18. éven felüli azon súlyos és középsúlyos értelmi, vagy halmozottan fogyatékos személyek teljes körű ellátását, ápolását, gondozását, terápiás célú foglalkoztatását, akiknek ellátására csak intézményi keretek között van lehetőség.

Fogyatékossgal élők ápoló – gondozó célú lakóotthonában a felülvizsgálat és az egyéni fejlesztés eredményeire figyelemmel – fogyatékossgal jellegetől és súlyosságától függetlenül- ellátja a 16. életévnél idősebb, de a reá irányadó öregségi nyugdíjkorhatárt még be nem töltött – fogyatékos személyeket.

Fogyatékossgal élők rehabilitációs célú lakóotthonában ellátja a 16 év feletti fogyatékos személyeket, akik önellátásra legalább részben képesek, folyamatos tartós ápolást, felügyeletet nem igényelnek, a költségek viseléséhez elégséges jövedelemmel rendelkeznek és felülvizsgálatuk eredménye, illetve a gondozási és egyéni fejlesztési terv alapján lakóotthoni elhelyezésük indokolt az önálló életvitel megteremtése érdekében.

-Pszichiátriai betegek tartós ellátása körében végzi azoknak a krónikus pszichiátriai betegségben szenvedő 18 év feletti személyeknek a teljes körű ellátását, ápolását és gondozását, akik akut gyógyintézeti kezelést nem igényelnek, nem veszélyeztető állapotúak, egészségi állapotuk, valamint szociális helyzetük miatt önmaguk ellátására segítséggel sem képesek.

A szenvedélybetegek otthonában végzi annak a személynek az ápolását, gondozását, aki szomatikus és mentális állapotát stabilizáló, illetve javító kezelést igényel, önálló életvitelre időlegesen nem képes, de – a külön jogszabályban meghatározott – kötelező intézeti gyógyintézeti kezelésre nem szorul.

A szenvedélybetegek rehabilitációs ellátása körében gondoskodik azon 16. életévet betöltött szenvedélybetegekről –teljes körű ellátásukról, rehabilitációjukról, képzési, munka jellegű vagy terápiás foglalkoztatásukról, családi és lakóhelyi környezetükbe történő visszatérésének előkészítéséről – akik rendszeres, vagy akut gyógyintézeti kezelésre nem szorulnak és utógondozásukra nincs más mód.

Időskorúak tartós bentlakásos szociális otthonában végzi a meghatározott gondozási szükséglettel rendelkező, de rendszeres fekvőbeteg- gyógyintézeti kezelést nem igényelő, a rá irányadó öregségi nyugdíjkorhatárt betöltött személyek teljes körű ellátását.

- Szükség szerint elhelyezheti az idősek otthonában a 18. életévet betöltött, betegsége vagy fogyatékossága miatt önmagáról gondoskodni nem képes egyént, amennyiben más típusú ápolást, gondozást nyújtó intézményben ellátása nem biztosítható.
- Idősek otthonán belül biztosítja azon nyugdíjkorhatárt betöltött – kivételes esetben a 18. év fölötti – személy ellátását, akinél a külön jogszabályban meghatározott szerv a demencia körébe tartozó közép súlyos vagy súlyos kórképet állapított meg.

Szociális foglalkoztatás keretében biztosítja az intézményi jogviszonyban álló személyek intézményen belüli foglalkoztatását - az intézmény szakmai programja alapján, az egyéni gondozási, fejlesztési, illetve rehabilitációs tervben foglaltak szerint, az ellátott meglévő képességeire építve, korának, fizikai és mentális állapotának megfelelően – munkarehabilitáció vagy fejlesztő – felkészítő foglalkoztatás keretében.

Jelzőrendszeres házi segítségnyújtást biztosít a saját otthonukban élő, egészségi állapotuk és szociális helyzetük miatt rászorulóknak, a segélyhívó készülék megfelelő használatára képes időskorú, vagy fogyatékos személyek, illetve pszichiátriai betegek részére az önálló életvitel fenntartása mellett felmerülő krízis helyzetek elhárítása céljából.

Ellátottak körének, számának ismertetése 2016. év

<i>Kormányzati funkció</i>	<i>Kormányzati funkció megnevezése</i>	<i>Engedélyezett férőhelyek száma 2016.október 09.-én (fő)</i>	<i>Engedélyezett férőhelyek száma 2016.december 31-én (fő)</i>	<i>Gondozási napok száma 2016. évben</i>	<i>Gondozotti átlaglétszám (fő)</i>
101121	Pszichiátriai betegek tartós ellátása	800	100	233 290	637
101122	Szenvedélybetegek tartós ellátása	144	144	51 778	141
101124	Szenvedélybetegek rehabilitációs ellátása	27	27	9 209	25
101125	Pszichiátriai betegek rehabilitációs lakóotthoni ellátása	10		2 830	8
101211	Fogyatékossgal élők tartós bentlakásos ellátása	625	300	201 672	551
101212	Fogyatékossgal élők rehabilitációs célú bentlakásos ellátása	81	81	29 470	81
101215	Fogyatékossgal élők ápoló-gondozó lakóotthoni ellátása	12	12	4 392	12
101216	Fogyatékossgal élők rehabilitációs célú lakóotthoni ellátása	21	21	7 686	21
102023	Időskorúak tartós bentlakásos ellátása				
102024	Demens betegek tartós bentlakásos ellátása	675	385	233 853	639
107053	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	460	150	75 396	206
104 011	Gyermekvédelmi bentlakásos ellátások	393	0	113 948	311
104 013	Nevelőszülőknél elhelyezettek ellátása	1 011	0	267 188	730
	MINDÖSSZESEN:	4 259	1 220	1 230 712	3 363

1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai² gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.

A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kirendeltség által a személyes gondoskodást nyújtó szociális szakellátást a megye ellátási területén 2016. január 1-től - 2016. október 9-ig

- a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Szociális, Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat,
- a Miskolci Egyesített Szociális és Gyermekvédelmi Intézmény, és a
- Férfiak Mentálhigiénés Otthona,

az átszervezést követően 2016. október 10-től 2016. december 31-ig

- Abaúj-Zempléni Integrált Szociális Intézmény,
- Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Dr. Csiba László Integrált Szociális Intézmény,
- Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény

intézmények keretében biztosította.

A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Dr. Csiba László Integrált Szociális Intézmény jogelőd intézménye, a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Szociális, Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat

- 2016. január 1-től 2016. február 28-ig: 8 intézményi telephelyen 895 férőhelyen 2016. március 1-től 7 telephelyen 675 férőhelyen *idősek*,
- 2016. január 1-től 2016. október 9-ig 9 intézményi telephelyen 739 férőhelyen *fogyatékos személyek*,
- 5 intézményi telephelyen 810 férőhelyen *pszichiátriai betegek*,
- 1 intézményi telephelyen 171 férőhelyen *szenvedélybetegek*

ellátásáról gondoskodott.

A *jelzőrendszeres házi segítségnyújtást* a Borsodivánkai Pszichiátriai Otthon 2016. január 1-től 230 készülékkel a Dr. Csiba László Gondoskodás és Esély Háza 2016. január 1-től 230 készülékkel biztosította.

Intézményi integráció ismertetése:

A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Szociális, Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálatból 2016. október 10-én kivált 9 szociális telephely, illetve az összes gyermekvédelmi telephely, a gyermekvédelmi szakellátás, és az intézmény neve pedig **Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Dr. Csiba László Integrált Szociális Intézményre** változott.

A megmaradt 11 intézményi telephelyen 1070 férőhelyen, ebből a székhelyen 171 férőhelyen *szenvedélybetegek*, 4 intézményi telephelyen 385 férőhelyen *idősek*, 6 intéz-

² [jogszabályváltozás az 1982/2013. (XII.29.), az 1007/2013. (I.10.), illetve a 1312/2016. (VI.13.) Kormány határozatok]

ményi telephelyen **414** férőhelyen *fogyatékos személyek*, 1 intézményi telephelyen **100** férőhelyen *pszichiátriai betegek* teljes körű ellátását biztosította.

A szervezeti átalakulást részben a tiszta profilú intézmények (gyermekvédelem, szociális ellátás) kialakítása, részben pedig a területi elhelyezkedés alapján közel azonos nagyságú intézmények létrehozása indokolta.

Így tiszta profilú, szociális intézmény jött létre új székhellyel és megyei szinten arányosabb telephelyszámmal.

A szervezeti átalakítás racionalizálást jelentett, mert kisebb földrajzi területet összefogva a korábbi nagy távolság miatti költségek jelentősen csökkentek, a gazdálkodás áttekinthetőbbé és egyszerűbbé vált.

1)b) Vállalkozási tevékenység végzése

NÉ

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

NÉ

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

NÉ

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

NÉ

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

A költségvetési előirányzatokat a kincstár az intézmény részére 1/12 részben folyósítja havonta. A kiadások felhasználása ciklikus. A téli hónapokban magasabb a költség felhasználás (energia felhasználások), ezért ebben az időszakban magasabb finanszírozás biztosítása lenne szükséges, véleményünk szerint hat hónapra a havi támogatás 120 %-a (novembertől – április hónapig), hat hónapra a havi támogatás 80 %-a (május-tól- október hónapig).

Elektra rendszer: A kincstári szolgáltatások rugalmasabbá tétele (pl. utalások indítása minden munkanapon 16 órára kellene változtatni, évvégénél december hónapban a kincstári szolgáltatásoknál a nyitva tartást az utolsó munkanapig 16 óráig lenne szükséges biztosítani).

KIRA rendszerben új felvétel készítése esetén csak a végén lehet elmenteni az adatokat, miután minden adat rögzítésre került. Ha időközben áramszünet, internet hiány, egyéb KIRA-szünet van, vagy sürgős egyéb feladatot kell végezni, elszáll az addig bevitt anyag, kezdhető újra. A lekérdezési lehetőségeket, listákat bővíteni és egyszerűbbé tenni lenne szükséges, amely elősegítené az adatszolgáltatások kontrollját, illetve nagymértékben egyszerűsítené az ügyintéző munkáját.

A program által előállított fizetési jegyzék bonyolult, legtöbb esetben a dolgozók nem értik és nem látják át a bérszámfejtést.

1)i) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól

Az intézmény gazdasági szervezetének feladatait az államháztartásról szóló 2011. CXV. törvény 10. § (4) bekezdése, a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságról szóló 316/2012. (XI. 13.) Korm. rendelet 6. § (2) bekezdése figyelembe vételével a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság látja el. Intézményünk és a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság között 2015.09.17.-től érvényes munkamegosztási megállapodás rögzíti a gazdálkodási feladatok elvégzésének munkamegosztását és felelősségvállalás rendjét. A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságnál gazdasági vezetőváltásra nem került sor.

2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:

2)a) Azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelynek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre.

NÉ

2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.

2016. január 01.-vel 230 jelzőkészülékkel működő jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működtetési feladatait a Miskolc Környéki Önkormányzati Társulástól az intézmény vette át. Ellátási Terület: Berzék, Böcs, Emőd, Kistokaj, Köröm, Mályi, Miskolc, Muhi, Ónod, Sajóhídvég, Sajólad.

Az engedélyezett készülékek száma 2016.12.01.-től 150 darab.

A feladatellátás költségvetési támogatása (20.365 eFt) nem került beépítésre a 2016. éves költségvetésbe, ezáltal a támogatás sem lett elutalva az intézmény részére.

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

A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Szociális, Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálatból 2016. október 10-én kivált 9 szociális telephely, illetve az összes gyermekvédelmi telephely, a gyermekvédelmi szakellátás, és az intézmény neve **Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Dr. Csiba László Integrált Szociális Intézményre** változott

A szervezeti átalakulás miatt a B.-A.-Z. Megyei Dr. Csiba László Integrált Szociális Intézménynél az alábbi kiemelt előirányzat átadások, csökkentések történtek:

B4 Működési bevételek:	-164.622 eFt
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó:	-14.567 eFt
K3 Dologi kiadások:	-150.055 eFt

Továbbá központi támogatásként 2016. évben a B.-A.-Z. Megyei Dr. Csiba László Integrált Szociális Intézmény részére folyósított, de az integráció miatt nem az intézményt megillető költségvetési támogatás átvezetésére került sor összesen **333.000 eFt** összegben, mely a K506 Egyéb működési célú támogatások Áh-on belül jelenik meg.

A B.-A.-Z. Megyei Gyermekvédelmi Központ és TGYSZ részére 268.000 eFt, a Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény részére 25.000 eFt, az Abaúj-Zempléni Integrált Szociális Intézmény részére 40.000 eFt került átvezetésre 2016. évben.

Fentiek kapcsán összesen **1.480 Fő** alkalmazotti státusz került át az intézménytől:

- a Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézménybe: 254 Fő
- a B.-A.-Z. Megyei Gyermekvédelmi Központ és TGYSZ-be: 878 Fő
- az Abaúj-Zempléni Integrált Szociális Intézménybe: 348 Fő

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

Kormányzati intézkedések segítették az ágazati feladatok végrehajtását. A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII.

26.) Korm. rendelet módosításáról szóló 381/2015. (XII. 8.) Korm. rendelet szerint 2015. december 1-től ágazati pótlékra jogosult közalkalmazottat a fizetési osztálya és a közalkalmazotti jogviszonyban töltött ideje alapján kiegészítő pótlék illeti meg. A szociális ágazatban dolgozók bérkiegészítéséhez kapcsolódó költségvetési forrás biztosítása érdekében szükséges intézkedésekről szóló 1904/2015. (XII.08.) Korm. határozat alapján részesült az intézmény többlettámogatásban. A szociális ágazati és kiegészítő pótlék a dolgozók bérének növekedését eredményezte.

II.

RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Megnevezés	rovat	2016. Év				
		Előirányzat		Teljesítés 2016.12.31	Teljesítés a mód. el. %- ában	Teljesítés meg- oszlása %
		Eredeti	Módosított			
		adatok Ft-ban				
Személyi juttatások	K1	3 833 768 000	3 733 232 242	3 716 381 874	100%	56%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	880 064 000	962 112 998	959 471 151	100%	14%
Dologi kiadások	K3	1 855 142 000	1 709 366 664	1 463 422 533	86%	22%
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	71 394 000	94 119 515	93 498 575	99%	1%
Egyéb működési célú kiadások	K5		476 670 252	333 382 000	70%	5%
Beruházások	K6	3 000 000	49 045 407	44 115 287	90%	1%
Felújítás	K7		31 610 582	31 264 358	99%	0%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					
Költségvetési kiadások összesen		6 643 368 000	7 056 157 660	6 641 535 778	94%	100%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1		526 147	526 147	100%	0%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		274 930	274 930	100%	0%
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	1 894 400 000	1 729 778 000	1 510 316 591	87%	22%
Felhalmozási bevételek	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		1 000 000	1 000 000	100%	0%
Költségvetési bevételek összesen		1 894 400 000	1 731 579 077	1 512 117 668	87%	22%
Finanszírozási kiadások	K9					
Finanszírozási bevételek	B8	4 748 968 000	5 324 578 583	5 324 578 583	100%	78%
ebből: Maradvány igénybevétele	B813		159 675 583	159 675 583	100%	2%
ebből: Központi, irányító szervi támogatás	B816	4 748 968 000	5 164 903 000	5 164 903 000	100%	78%
Kiadások mindösszesen		6 643 368 000	7 056 157 660	6 641 535 778	94%	100%
Bevételek mindösszesen		6 643 368 000	7 056 157 660	6 836 696 251	97%	100%
Bevétel-kiadás				195 160 473		

Az intézményi működés biztosításához a bevételi és kiadási előirányzatok emelésére volt szükség, melyre az alábbiak szerint került sor:

- Forráshiány miatt többletforrás biztosítása: 115.000 eFt,
- Szociális kiegészítő ágazati pótlék 235.353 eFt,
- 2016. évi bérkompenzáció 65.582 eFt,

- Uniós pályázatok támogatása 651 eFt,
- Szivárvány lakásotthonnak adott támogatás: 150 eFt,
- MFB Zrt-től kapott támogatás: 1.000 eFt
- szervezeti átalakulás miatti előirányzat csökkentés 164.622 eFt,
- Előző évi maradvány igénybevétele 159.676 eFt.

Az Intézményben 3.363 Fő ellátottról gondoskodott 1.316 fő alkalmazott (228 fő intézményüzemeltetési és 1.088 fő szakmai tevékenységet ellátók).

Ellátottak körének, számának ismertetése 2016. év

<i>Kormányzati funkció</i>	<i>Kormányzati funkció megnevezése</i>	<i>Engedélyezett férőhelyek száma 2016.október 09.-én (fő)</i>	<i>Engedélyezett férőhelyek száma 2016.december 31-én (fő)</i>	<i>Gondozási napok száma 2016. évben</i>	<i>Gondozotti átlaglétszám (fő)</i>
101121	Pszichiátriai betegek tartós ellátása	800	100	233 290	637
101122	Szenvedélybetegek tartós ellátása	144	144	51 778	141
101124	Szenvedélybetegek rehabilitációs ellátása	27	27	9 209	25
101125	Pszichiátriai betegek rehabilitációs lakóotthoni ellátása	10		2 830	8
101211	Fogyatékossgal élők tartós bentlakásos ellátása	625	300	201 672	551
101212	Fogyatékossgal élők rehabilitációs célú bentlakásos ellátása	81	81	29 470	81
101215	Fogyatékossgal élők ápoló-gondozó lakóotthoni ellátása	12	12	4 392	12
101216	Fogyatékossgal élők rehabilitációs célú lakóotthoni ellátása	21	21	7 686	21
102023 102024	Időskorúak tartós bentlakásos ellátása Demens betegek tartós bentlakásos ellátása	675	385	233 853	639
107053	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	460	150	75 396	206
104 011	Gyermekvédelmi bentlakásos ellátások	393	0	113 948	311
104 013	Nevelőszülőknél elhelyezettek ellátása	1 011	0	267 188	730
MINDÖSSZESEN:		4 259	1 220	1 230 712	3 363

Az engedélyezett férőhelyek (1.220 Fő) és a gondozotti átlaglétszám (3.363 Fő) közötti eltérést az okozza, hogy 2016. 10.10.-ei átszervezés előtt az intézménynél az engedélyezett férőhelyek száma 4.259 Fő volt, az átszervezést követően pedig 1.220 Fő.

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

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

Az elemi költségvetés előirányzat-módosításainak hatáskör és feladatok szerinti részletezését az 1. számú melléklet tartalmazza.

A 2016. évben feladatváltozásokat és kapcsolódó előirányzat-módosításokat az 1.a. számú mellékletben mutatjuk ki.

A 2016. évi bérkompenzációhoz 100.584 e Ft támogatásra került sor, melyből 79.200 eFt személyi juttatás, és 21.384 eFt járulék előirányzat emelés *kormányzati hatáskörben*. *Kormány hatáskörben* 35.002 eFt támogatás elvonására került sor a szervezeti átalakítás miatt, melyből 27.561 eFt személyi juttatás, és 7.441 eFt járulék. A 2015. évi bérkompenzáció elszámolása miatt *saját hatáskörben* 382 eFt előirányzat csökkenés történt, személyi juttatásokból 301 eFt és 81 eFt járulékokból. A 2016. évi bérkompenzáció elszámolása során 2017. évre áthúzódó visszafizetési kötelezettség összege 29 eFt.

A 2016. évi kiegészítő szociális ágazati bérpótlékhoz 235.353 eFt támogatásra került sor, melyből 185.317 eFt személyi juttatás, és 50.036 eFt járulék előirányzat emelés *kormányzati hatáskörben*.

A szervezeti átalakulás miatt 164.622 eFt működési bevétel és 14.567 eFt járulékok, 150.055 eFt dologi kiadások előirányzat csökkentésre került sor *irányító szervi hatáskörben*.

Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele címén 159.676 eFt bevételi előirányzat emelésre került sor *saját hatáskörben*, melyet a 2016. évre áthúzódó kötelezettségek kifizetésére fordítottunk.

Működési célú támogatások bevételei miatt saját hatáskörű előirányzat emelés:

- Szivárvány lakásotthon támogatása: 150 e Ft
- Uniós pályázatok támogatása: 376 eFt

Felhalmozási célú támogatások bevételei miatt saját hatáskörű előirányzat emelés:

- Uniós pályázatok támogatása: 275 eFt

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök miatt saját hatáskörű előirányzat emelés:

MFB Zrt támogatása 1.000 eFt összegben eszközök vásárlására.

Továbbá Központi, irányító szervi támogatás emelésére került sor 115.000 eFt összegben a szállítói tartozások finanszírozására.

További saját hatáskörű előirányzat módosítások történtek főbb előirányzatokon belül, illetve főbb előirányzatok közötti átcsoportosítással.

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

Feladat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány	Kötelezettségvállalással terhelt	Feladat-ellátás végrehajtásának határideje
NEMLEGES					
Összesen	0	0	0	0	

- 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

Megnevezés	Személyi juttatások (eFt)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (eFt)
Eredeti előirányzat	3.833.768	880.064
2016. évi bérkompenzáció	+ 79.200	+ 21.384
2016. év közbeni bérkompenzáció	- 27.561	- 7.441
2016. évi kiegészítő szociális ágazati póték	+ 185.317	+ 50.036
2015. évi bérkompenzáció elszámolása miatt 2016. évre áthúzódó visszafizetési kötelezettség	- 301	- 81
Intézményintegráció	0	- 14.567
2015. évi maradvány igénybevétele	+ 39.984	+ 14.274
Uniós pályázat támogatása	+ 287	+ 59
Egyéb saját hat.körű ei. módosítás	- 377.462	+ 18.385
Módosított előirányzat	3.733.232	962.113

Az Intézményben 3.363 fő ellátottról gondoskodott 1.316 Fő alkalmazott. A létszám megoszlása a következő:

- a dolgozói létszám 17 %-a, azaz 228 Fő intézményüzemeltetési és

- létszám 83 %-a, azaz 1.088 Fő szakmai tevékenységet ellátók.

A dolgozói átlagos statisztikai létszám az év során 1.316 Fő, azonban a 2016.12.31-ei statisztikai állományi létszám csak 396 Fő, a munkajogi zárólétszám pedig 418 Fő.

A létszámcsökkenés oka a 2016.10.10.-i szervezeti átalakulás.

➤ Dologi kiadások alakulása

A dologi kiadások alakulását beszerzések jellege szerinti részletezésben a 2. számú melléklet tartalmazza.

A dologi kiadások 2016. évi eredeti előirányzata 1.855.142 eFt volt, mely előreláthatóan nem fedezte volna az év közbeni kiadásokat. A legjelentősebb kiadások között szerepel a közüzemi díjak 307.907 eFt + ÁFA összegben, illetve a vásárolt élelmezés költsége 456.068 eFt + ÁFA összegben.

A működés biztosításához dologi kiadások előirányzatának módosítására került sor az alábbiak szerint:

- többletforrás biztosításával kapcsolatos előirányzat emelés: 115.000 eFt
- szervezeti átalakulás miatti előirányzat csökkentés: 150.055 eFt
- előző évi maradvány igénybevétele: 45.638 eFt
- uniós pályázat támogatása miatti előirányzat emelés: 30 eFt
- működési célú támogatás nyújtása miatti előirányzat emelés: 150 eFt
- Egyéb saját hat.körű ei. módosítások miatti csökkenés: 156.538 eFt

A költségvetési évben esedékes szállítói tartozás összege 51.872 eFt, melyből

- költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra: 49.838 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra: 2.034 eFt

➤ Ellátottak pénzbeli juttatásai.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai eredeti előirányzata 71.394 eFt, mely előreláthatóan nem fedezte volna az év közbeni kiadásokat. A 2016. évi teljesítés 93.499 eFt volt.

A működés biztosításához a dologi kiadásokból előirányzat átcsoportosításra került sor saját hatáskörben, összesen 22.726 eFt összegben.

➤ Működési/felhalmozási célú kiadások.

Elvonások, egyéb befizetések 382 eFt összegben történt, amely a 2015. évi bérkompenzáció elszámolása miatt 2016. évre áthúzódó visszafizetési kötelezettség összege.

Egyéb működési célú támogatások nyújtása államháztartáson belülre 333.000 eFt összegben történt, mely a szervezeti átalakuláshoz kötődik.

Központi támogatásként 2016. évben a B.-A.-Z. Megyei Dr. Csiba László Integrált Szociális Intézmény részére folyósított, de az integráció miatt nem az intézményt megillető költségvetési támogatás átvezetésére került sor összesen 333.000 eFt összegben, mely a K506 Egyéb működési célú támogatások Áh-on belül jelenik meg.

A B.-A.-Z. Megyei Gyermekvédelmi Központ és TGYSZ részére 268.000 eFt, a Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény részére 25.000 eFt, az Abaúj-Zempléni Integrált Szociális Intézmény részére 40.000 eFt került átvezetésre 2016. évben.

Az átszervezés során 143.288 eFt átvezetésére nem került sor 2016. évben, amely összeget szintén a B.-A.-Z. Megyei Dr. Csiba László Integrált Szociális Intézmény kapott meg, de nem őt illette volna meg. Így a beszámolóban, mint előzetes kötelezettségvállalás jelenik meg.

➤ Beruházási és felújítási kiadások

Beruházások

adatok forintban

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok földterületek vásárlása	gépek berendezések	járművek	AFA	Összesen
Növértéska			266 143		71 857	338 000
Viper padlószűrő+ tisztaszer			2 204 720		595 274	2 799 994
MosógépW 5180H			7 989 900		2 157 273	10 147 173
Mosógép programozás, állapotteljesítés, betanítás			707 000		190 890	897 890
Kondenzációs gázkazán beépít.			592 300		159 921	752 221
Vízmelegítő tartály beépít.			771 500		208 305	979 805
Szivattyú beépít.			228 346		61 654	290 000
Informaticai eszközök (router, monitor, számítógép, switch stb)			415 720		112 244	527 964
Benzines fűtőberendezés			1 095 937		295 903	1 391 840
Sővényvágók, perimetertűzők			152 724		41 235	193 959
Pelenkátároló			29 390		7 935	37 325
Búvárszivattyúk			93 815		25 330	119 145
Mosógépek			249 594		67 390	316 984
Porszívók			57 086		15 413	72 499
Televíziók			102 228		27 602	129 830
Ada pier			62 000		16 740	78 740
Autógumi kárpokok			354 016		95 584	449 600
Mobile telefonok			2 085 700		563 139	2 648 839
Pényművelő			155 000		41 850	196 850
Heverők			14 256 000		3 849 120	18 105 120
Légzésfigyelő			47 244		12 756	60 000
Vízmelegítő			102 596		27 701	130 297
Hűtőszekrény			43 299		11 691	54 990
Szerszámok			51 720		13 964	65 684
Kapunyitó vezérlő			78 724		21 255	99 979
Székek			229 526		61 972	291 498
Tűzoltó készülék			40 000		10 800	50 800
Konyhai eszközök			416 742		112 520	529 262
Textília			154 257		41 649	195 906
Billenő szemetes, szappan adagoló			94 110		25 410	119 520
Varrógép			157 485		42 521	200 006
Pénztárcséta			3 000		810	3 810
Szénmonoxid érzékelő			37 953		10 247	48 200
Karbantartási eszközök (elosztó, jelző tábla, elemlámpa, benzinkaruma, öntözőkanna stb)			274 604		74 143	348 747
Légzésfigyelő			70 866		19 134	90 000
Felmosókocsi			136 110		36 750	172 860
Szemetes, ruhaszárító, műanyag kosár, tároló doboz			78 381		21 163	99 544
Gyógyászati segédeszközök			116 776		31 530	148 306
Szerszámok			242 733		65 538	308 271
Körbművágó, hajvágógép			36 480		9 850	46 330
Lámpák			40 131		10 835	50 966
Tűzvédelmi táblák			36 103		9 748	45 851
Egyéb kiegészítő tárgyi eszközök			463 071		17 607	480 678
Általános Működési	0	0	34 821 032	0	9 294 235	44 115 267
						0
						0
						0
						0
Projekt támogatási szerződés/feladat	0	0	0	0	0	0
Működés	0	0	34 821 032	0	9 294 235	44 115 267

Felújítások

adatok forintban

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
Ingatlanfelújítás, Edelény, Szent Márton út 2. SZGYF vagyonkezelésében, nyilvántartásában lévő ingatlanon		10 991 875			2 967 806	13 959 681
Ingatlanfelújítás SZGYF vagyonkezelésében, nyilvántartásában lévő ingatlanon Alsózsolca, Alkotmány u. 18.		4 524 332			1 221 570	5 745 902
Ingatlanfelújítás SZGYF vagyonkezelésében, nyilvántartásában lévő ingatlanon Kurtyán, Kossuth 130. lakásotthonok		3 493 164			943 154	4 436 318
Ingatlanfelújítás SZGYF vagyonkezelésében, nyilvántartásában lévő ingatlanon Felsőzsolca, Vörösmarty u. 6.		4 025 106			1 086 779	5 111 885
Ózd, Dózsa Gy. Út 50. használati melegvíz rendszer felújítása		537 854			145 221	683 075
Ingatlanfelújítás SZGYF vagyonkezelésében, nyilvántartásában lévő ingatlanon Ormosbánya, Ady E. út 33. tetőfelújítás		327 500				327 500
Mosógépjavitás (SZGYF tulajdonon végzett felújítás)			787 400		212 597	999 997
						0
						0
Általános Működés	0	23 899 831	787 400	0	6 577 127	31 264 358
						0
						0
						0
						0
						0
Projekt/támogatási szerződés/feladat	0	0	0	0	0	0
Működés összesen	0	23 899 831	787 400	0	6 577 127	31 264 358

Beruházási kiadások 2016. évben:

- informatikai eszközök beszerzése 416 eFt összegben, melyből számítógépek, router beszerzése történt
- egyéb tárgyi eszközök: 34.405 eFt+ÁFA összegben

Felújítási kiadások 2016. évben:

Felújítási kiadásokat az intézmény 24.687 eFt+ ÁFA összegben teljesített.

- o ingatlanok felújítása 23.900 eFt összegben, a „Felújítások” táblázatban szerepeltek alapján
- o egyéb tárgyi eszközök felújítása 787 eFt+ÁFA összegben, melyből mosógépek felújítása történt

A beruházási, felújítási kiadások teljesítését a beszerzések jellege szerinti részletezésben a 2. számú melléklet tartalmazza.

3) Az intézményi bevételek alakulása:

3)a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása az intézet gazdálkodásra gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították.

A 2016. évi eredeti intézményi működési bevételek előirányzata 1.894.400 eFt volt, a szervezeti átalakulás miatt 164.622 eFt előirányzat csökkentés történt irányítószervi hatáskörben. A teljesítés 1.510.317 eFt volt. A bevétel elmaradás oka, hogy a szervezeti átalakulás során a bevételi előirányzat átcsoportosítása a többi intézményekhez alacsonyabb arányban történt, mint a teljesítés alapján szükséges lett volna. Az előirányzatot átvevő intézményeknél bevételi többlet keletkezett.

Az ellátási díjakból származó bevételek összege 1.457.472 eFt volt, mely a működési bevételek legnagyobb százalékát, 96,5 %-ot teszik ki. Az ellátási díjakkal kapcsolatos követelés összege év végén 161.747 eFt volt.

A támogatás eredeti előirányzata 4.748.968 eFt, mely az évközi módosítások által 5.164.903 eFt-ra emelkedett.

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

A 2016. év végi követelés összege: 167.518 eFt. Behajtásra tett intézkedések a hátralékosok részére egyenlegközlők küldése, fizetési meghagyások kibocsátása, jelzálogjog bejegyzése, és egyéb jogi (bírószági) eljárások megindítása.

3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről:
 - Helyi önkormányzat által a Szivárvány lakásotthon támogatása: 150 eFt
 - Uniós pályázatok támogatása: 376 eFt
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
 - Uniós pályázatok támogatása: 275 eFt
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök.
 - MFB Zrt támogatása 1.000 eFt összegben eszközök vásárlására.

4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény 2016. évi költségvetési maradványa 195.160.473 Ft, melyből az alap-előirányzat maradványa 195.160.473 Ft.

4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2015. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei.

A 2015. évi beszámolóban kimutatott maradvány összege 159.676 eFt volt, mely jóváhagyásra is került. A maradványt a 2016. évre áthúzódó kötelezettségek kifizetésére fordítottunk

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

NÉ

4)c) a 2016. évben képződött maradvány keletkezésének oka, (feladatelmарadás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele

Az intézmény 2016. évi költségvetési maradvány 195.160.473 Ft összegben az alaptevékenység bevételeinek és kiadásainak különbözeteként keletkezett. A maradványkimutatást a 3. számú melléklet tartalmazza.

A maradvány keletkezésének oka, hogy 115.000 eFt többletforrás 2016. december 30.-án került jóváírásra a bankszámlán, így ennek felhasználására nem kerülhetett sor, mivel MÁK 2016. december 29.-én bezár.

Az intézmény 2016. december 31.-én rendelkezésre álló pénzeszközei a maradványhoz kapcsolódó kötelezettségek teljesítésére fedezet nyújt. A pénzeszközök alakulását a 4. számú mellékletben mutatjuk be.

5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:

Részvevő intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartama (dátumtól dátumig)	A teljes támogatás összege (Ft-ban)	Önerő mértéke	2016. évi felhasználás (Ft-ban)	Megjegyzés
BAZ.Megyei Szociális és Gyermekevédelmi Központ és TGYSZ	TÁMOP- 5.3.1.B- 12/2-2014- 0203	Alsózsoltai Foglalkoztatási Projekt 2014-15	2014.12.01- 2015.11.30	10 045 604	0	0	A kifizetési kérelem benyújtását, illetve elfogadását követően 2016 évben került sor 513612.-Ft utalására. Ezután a célszámlási számlán lévő összeg átvezetésére került az intézmény kincstári számlájára
BAZ.Megyei Szociális és Gyermekevédelmi Központ és TGYSZ	TÁMOP- 5.3.1.B- 12/2-2014- 0204	Borsodivánkai Foglalkoztatási Projekt 2014- 15	2014.12.01- 2015.10.30	16 560 049	0	0	A kifizetési kérelem benyújtását, illetve elfogadását követően 2016 évben került sor 137465.-Ft utalására. Ezután a célszámlási számlán lévő összeg átvezetésére került az intézmény kincstári számlájára

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

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

2016. évben beruházásból, felújításból aktivált érték 37.120 eFt, nem aktivált felújítások 328 eFt.

A 2016. 10.10.-ei szervezeti átalakítás miatt összesen bruttó 304.126 eFt értékben történt eszköz átadás az alábbi intézményeknek:

- B.-A.-Z. Megyei Gyermekvédelmi Központ és TGYSZ-nek: 63.416 eFt
- Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézménynek: 45.112 eFt
- Abaúj-Zempléni Integrált Szociális Intézménynek: 195.598 eFt

A befektetett eszközök használhatósági foka 64 %, az immateriális javak teljesen leíródtak, a gépek, berendezések és felszerelések is szinte teljesen leíródtak, használhatósági fokuk 10 %.

A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulását a számszaki beszámoló 15. űrlap adatai alapján 6. számú melléklet tartalmazza.

Vagyonkezelésbe vett és adott ingatlanok, ingóságokat a 7-8. számú mellékletben mutatjuk be.

A gépjárművek fontosabb adatai 9. számú mellékletben találhatók. Az intézmény saját tulajdonát képező gépjárművekkel nem rendelkezik. A szakmai alapfeladat ellátást

így a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság által üzemeltetésre adott gépjárművekkel tudta megoldani az intézmény.

7) Tulajdonosi részesedés:

NÉ

8) Alapítványok:

NÉ

9) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

A követelések 2016. december 31-i állapotát a következő táblázatban foglaljuk össze.

Fizetési határidő	Ellátottak		AHT-n kívüli		AHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli	104 030 286	988	2 351 035	4	0	0	106 381 321	992
Ebből: költségvetési évben esedékes	104 030 286	988	2 351 035	4			106 381 321	992
Ebből: költségvetési évet követően esedékes							0	
1-30 nap lejárt	6 425 428	616					6 425 428	616
31-60 nap lejárt	8 934 355	337					8 934 355	337
61-90 nap lejárt	5 595 069	338	39 465	2			5 634 534	340
91-180 nap lejárt	5 673 385	2 213	3 171 385	15			8 844 770	2 228
181-	30 316 360	2 410	981 674	20			31 298 034	2 430
Összesen	160 974 883	6 902	6 543 559	41	0	0	167 518 442	6 943

A 2016. év végi követelés összege: 167.518 eFt. Ennek legnagyobb százaléka, 96 %-a, 160.975 eFt az ellátottak térítési díjából adódik, ebből határidőn belüli: 104.030 eFt. Behajtásra tett intézkedések a hátralékosok részére egyenlegközlők küldése, fizetési meghagyások kibocsátása, jelzálogjog bejegyzése, és egyéb jogi (bíróügyi) eljárások megindítása.

A kötelezettségek 2016. december 31-i állapotát a következők szerint mutatjuk be.

Fizetési határidő	ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Költségvetési évben esedékes						
Határidőn belüli	14 144 310	96	119 496	2	14 263 806	98
1-30 nap lejárt	17 824 153	186	191 049	3	18 015 202	189
31-60 nap lejárt	13 438 669	112			13 438 669	112
61-90 nap lejárt	6 154 544	61			6 154 544	61
91-180 nap lejárt					0	0
181-					0	0
Összesen	51 561 676	455	310 545	5	51 872 221	460
Költségvetési évet követően esedékes						
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

A költségvetési évben esedékes kötelezettségek (szállítók) összege 51.872 eFt volt 2016. december 31.-én. A kötelezettségek lejáratát 30 és 90 nap közötti.

A kötelezettségek megoszlása:

- költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra: 49.838 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra: 2.034 eFt

10) A letéti számla pénzforgalma:

adatok ezer forintban

1. Letéti számla egyenlege tárgyidőszak elején	143.787
2. Bírói letétek bevétele	
3. Más jogszabályban foglalt letétek bevétele	
4. Letéti pénzeszközök hozambevétele	
5. Egyéb letéti bevételek	330.442
6. Letéti bevételek összesen (=2.+3.+4.+5.)	330.442
7. Bírói letétek kiadásai	
8. Más jogszabályban foglalt letétek kiadásai	
9. Hozambevétel átutalása a költségvetési elszámolási számlára	
10. Egyéb letétek kiadása	415.672
11. Letéti kiadások összesen (=7.+8.+9.+10.)	415.672
12. Letéti számla egyenlege a tárgyidőszak végén (=1.+6.-11.)	58.557

A letéti számla célja: az ellátottak saját pénzkészletének kezelése.

A letéti számláról történő kifizetések jogcíme: az ellátottak saját szükségletére történő kifizetések, térítési díj.

A letéti számlára történő befizetések: nyugdíj, hozzátartozói befizetések, családi pótlék.

11) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:

NÉ

12) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

NÉ

13) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytatott, nem tagja, részese, alapítója semmilyen gazdasági társaságnak nem támogatott közalapítványt, alapítványt. 2016 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.

Az intézménynél a szakmai fenntartói és a belső ellenőrzés mellett több külső szervezet is végzett ellenőrzést, nevezetesen többek között:

- A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal a székhely intézményben és a Putnoki Foglalkoztató és Rehabilitációs Otthonban végzett átfogó, valamint az Edelényi Fogyatékosok Otthonában részellenőrzést.
- A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Edelényi Járási Hivatala több telephelyen végzett különféle ellenőrzést pl.: ápolásszakmai szakfelügyeleti, higiénés és közegészségügyi előírások betartására vonatkozó ellenőrzéseket. Az ellenőrzések nem állapítottak meg hiányosságokat.
- A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Munkavédelmi és Munkaügyi Felügyelőség az Edelényi Fogyatékosok Otthonában a tárgyi feltételek ellenőrzése során tárt fel hiányosságot, melyre intézkedési terv készült, a beszerzés is megtörtént.
- A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Főosztálya – munkavédelmi ellenőrzést végzett, a Sajószentpéteri Otthonban.
- A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Foglalkoztatási Főosztály által feltárt hiányosság egyrésze megszüntetésre került – védőeszköz beszerzés –, másrészére pedig intézkedési terv készült, majd megszüntetésre kerültek pl.: mellékhelyi-

ségek felújítása, kiszolgáló helyiségek festése, ablakainak üvegezése, zuhanyzó akadálymentesítése, kéziszerszámok időszakos felülvizsgálata

- Az Állami Számvevőszék 2016. évben átfogó ellenőrzést végzett 2012-2015 évekre vonatkozóan. Az ellenőrzés megállapításai még nem ismertek, elkészítése folyamatban van.

ÖSSZEFOGLALÓ

A szervezeti átalakulást részben a tiszta profilú intézmények (gyermekvédelem, szociális ellátás) kialakítása, részben pedig a területi elhelyezkedés alapján közel azonos nagyságú intézmények létrehozása indokolta.

Így tiszta profilú, szociális intézmény jött létre új székhellyel és megyei szinten arányosabb telephelyszámmal.

A szervezeti átalakítás szakmai szempontból mindenképpen üdvözendő, hogy önálló tiszta profilú szociális intézmény jött létre. Gazdasági szempontból is racionalizálást jelentett, mert kisebb földrajzi területet összefogva a korábbi nagy távolság miatti költségek jelentősen csökkentek, a gazdálkodás áttekinthetőbbé és egyszerűbbé vált.

A fenntartó mind a jogelőd intézmény, mind pedig az új intézmény valamennyi telephelyén biztosította a zavartalan működés feltételeit, törekedett a hatékony gazdálkodás betartására, illetve betartatására, ezáltal az intézmény az Alapító Okiratában meghatározott feladatait maradéktalanul el tudta látni.

MELLÉKLETEK

1. 2016. évi költségvetés előirányzatainak alakulása 2016. december 31-én (előirányzat levezetés)
- 1.a. 2016. évben átvett intézményi telephelyek
2. Kimutatás a beszerzések alakulásáról
3. 2016. évi költségvetési maradvány
4. Pénzeszközök alakulása
5. Kimutatás a projektek 2016. évi alakulásáról
6. A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulása a 15. űrlap adatai alapján
7. Kimutatás az ingatlanok vagyonkezelői jogának átadásáról, átvételéről
8. Kimutatás az ingóságok vagyonkezelői jogának átadás-átvételéről
9. Gépjárművek adatai

7. sz. melléklet

[illegible]

[illegible]

Intézmény megnevezése: Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Dr. Csiba László Integrált Szociális Intézmény																							
PIR szám 791232																							
Kimutatás a beszerzések alakulásáról																							
adatok Ft-ban																							
Kiadások	készletbeszerzés (K31 rovat) (1. táblap 32. sora és kapcsolódó K351)				kommunikációs szolgáltatások (K32 rovat) (1. táblap 35. sora és kapcsolódó K351)				szolgáltatási kiadások (K33 rovat) (1. táblap 46. sora és kapcsolódó K351)				kiküldetés, reprezentáció, reklám (K34 rovat) (1. táblap 49. sora és kapcsolódó K351)				egyéb dologi (K35 rovat) (1. táblap 60. sora a K31-34 sorokhoz felszámolt AFA nélkül)				Felhalmozási kiadások (K6 és K7) (1. táblap 200+205 sor) (AFA K6+K7A rovat)		Teljesítés mind összesen
	Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés AFA	Pénzügyi teljesítés Összesen		Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés AFA	Pénzügyi teljesítés Összesen		Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés AFA	Pénzügyi teljesítés Összesen		Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés AFA	Pénzügyi teljesítés Összesen	Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés AFA	Pénzügyi teljesítés Összesen					
Közbeszerzés típus megnevezése																							
nyílt eljárás (Kbt. 81.§ alapján)			0				640 192 893					640 192 893				172 852 080		0	813 044 973				
meghívásos eljárás (Kbt. 82.§-84§ alapján)			0				0					0				0		0	0				
hirdetmény közzétételével induló tárgyalásos (Kbt. 85§-89.§ alapján)			0				0					0				0		0	0				
hirdetmény nélküli tárgyalásos (Kbt. 98 § 103.§ alapján)			0				0					0				0		0	0				
Kbt. 112.§ (1) b) alapján) Kbt. 113§ (1) összetegelő tájékoztatóval induló nyílt eljárás			0				0					0				0		0	0				
Kbt. 112.§ (1) b) alapján) Kbt. 113§ (1) összetegelő tájékoztatóval induló tárgyalásos eljárás			0				0					0				0		0	0				
Kbt. 112.§ (1) b) alapján) Kbt. 113§ (1) összetegelő tájékoztatóval induló meghívásos eljárás			0				0					0				0		0	0				
Kbt. 113.§ (5) alapján hirdetményrel induló eljárás			0				0					0				0		0	0				
Kbt. 115.§ szerinti hirdetmény nélküli tárgyalásos eljárás			0				0					0				0		0	0				
Kbt. 115.§ szerint induló nyílt eljárás			0				0					0				0		0	0				
Versenypárbeszéd (Kbt. 90-94.§ alapján)			0				0					0				0		0	0				
Innovációs Partnerség (Kbt. 96-97.§)			0				0					0				0		0	0				
Keretmegállapodásos eljárás második része - megrendelés	10 410 790	1 772 065	10 410 790	1 772 065			1 772 065					0				3 289 372		0	15 472 227				
Keretmegállapodásos eljárás második része - konzultáció			0				0					0				0		0	0				
Keretmegállapodásos eljárás második része - verseny újranyitása	6 009 218		6 009 218				0					0				1 622 489	456 516	2 147 316	9 779 023				
Központosított közbeszerzés			0				0					0				0		0	0				
Összesen	16 420 008	1 772 065	16 420 008	1 772 065			1 772 065	640 192 893	0	177 763 941	0	648 192 893	0	0	177 763 941	1 776 941	456 516	2 147 316	838 296 223				
Nem közbeszerzéses	206 758 967	15 699 586	206 758 967	15 699 586			15 699 586	269 918 264	13 299 802			269 918 264	13 299 802		106 892 336	121 597 007	57 817 463	15 414 866	73 232 329	700 503 955			
Mindösszesen	223 178 975	17 471 651	223 178 975	17 471 651	0	17 471 651	910 111 157	910 111 157	13 299 802	0	13 299 802	14 704 671	13 299 802	0	284 656 277	299 960 948	59 508 263	15 871 382	75 379 645	1 538 802 178			
Közbeszerzés aránya			7,4%				10,1%		70,3%				0,0%			59,4%		2,8%		54,5%			

Kimutatás a projektek 2016. évi alakulásáról

[illegible]

Intézmény megnevezés: B.-A.-Z. MEGYEI DR. CSIBA LÁSZLÓ INTEGRÁLT SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY		
PIR szám: 791232		
2016. évi költségvetési maradvány		
adatok ezer Ft-ban		
Sor-szám	Megnevezés	Összeg Ft-ban
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 512 118
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	6 641 536
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-5 129 418
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	5 324 578
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	5 324 578
A)	Alaptevékenység maradványa (=I+II)	195 160
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=III+IV)	0
C)	Összes maradvány (=A+B)	195 160
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	195 160
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	

6. számú melléklet

Intézmény megnevezése: BAZ. MEGYEI DR. CSIBA LÁSZLÓ INTEGRÁLT SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY

PIR szám: 791232

A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulása a 15. ürlap adatai alapján

Észközök csoportja	2016. évi nyitó állomány bruttó értéke	Összes állomány növekedés % ban	Összes állomány csökkenés %	Összes állomány csökkenés %	2016. évi záró állomány bruttó értéke	Értékesítés nyitó állománya	Értékesítés záró állománya	ÉCS változás %-ban	2016. évi nyitó állomány nettó értéke	2016. évi záró állomány nettó értéke	Használható sági fok nyitó %	Használható sági fok záró %	adatok Ft-ban
Immateriális javak	4 946 515	0	2 970 825	60	1 975 690	4 661 843	1 975 690	42	284 672	0	6	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	317 819 126	7	89 218 363	28	252 173 094	47 501 005	40 916 228	86	270 318 121	211 256 866	85	84	0
Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyon értékű jogok		#####		#####	0			#####	0	0	#####	#####	0
Gépek, berendezések és felszerelések	299 544 404	7	231 660 824	77	89 912 537	287 327 026	81 053 008	28	12 217 378	8 859 529	4	10	0
Járművek		#####		#####	0			#####	0	0	#####	#####	0
Tenyészállatok		#####		#####	0			#####	0	0	#####	#####	0
Állami készletek, tartalékok		#####		#####	0			#####	0	0	#####	#####	0
Beruházások, felújítások	327 500	#####	327 500	#####	0			#####	0	0	#####	#####	0
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott		#####		#####	0			#####	0	0	#####	#####	0
Befektetett eszközök összesen	622 310 045	7	324 177 512	52	344 061 321	339 489 874	123 944 926	37	282 820 171	220 116 395	45	64	0

Intézmény megnevezése: BAZ MEGYEI DR-CSIBA LÁSZLÓ INTEGRÁLT SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY
PIR szám: 791232

Kimutatás az ingatlanok vagyongazdálkodási jogának átadásáról

[illegible]

Kimutatás az ingatlanok vagyónkezelői jogának átvételéről

[illegible]

Összeállítás

Intézmény megnevezése: BAZ.MEGYEI DR.CSIBA LÁSZLÓ INTEGRÁLT SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY
 PIR szám:791232

Kimutatás az ingóságok vagyonkezelői jogának átadás-átvételéről

Sz.	Megye	Vagyonkezelésbe adó	Melyik intézménnyel összefüggésben került átvételre a vagyon	Vagyonkezelésbe vevő	Szerződés kelte	Bruttó nyilvántartási érték (Ft, összesen)	Nettó nyilvántartási érték (Ft, összesen)
1.		NEMLEGES					
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							
Összesen						0	0

Intézmény megnevezése: BAZ.MEGYEI DR.CSIBA LÁSZLÓ INTEGRÁLT SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY

PIR szám: 791232

Gépjárművek adatai

[illegible]