

**Szentgotthárdi Szakosított Otthon**  
**2019. évi költségvetési beszámolójának**  
**szöveges indoklása**

Szentgotthárd, 2020. április 21.

*Imréné Bittermann*  
**Bittermann Imréné**  
**intézményvezető**



**Hodosi Szabina**  
**beszámoló elkészítéséért**  
**kijelölt felelős személy**

## Tartalomjegyzék

Preambulum .....	4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása) .....	5
1) Az Intézmény feladatkörének, 2019. évi tevékenységének ismertetése: .....	5
1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okairól, a kötelezettségvállalások megtételére és költségvetési maradványok felhasználására vonatkozó szabályok változásának hatásairól és gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.	5
1)b) A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alaphéti kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 324/2018. (XII. 30.) Korm. rendelet szerinti, 2019. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról .....	6
1)c) az Ávr. 172/A. § (2) és (3) bekezdése szerint előírt, a bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és a tény adatok eltéréséből adódó, ágazatok által küldött 2019. évi értesítés alapján befizetendő, illetve a 2019. évi költségvetést terhelő éves bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről .....	6
1)d) Vállalkozási tevékenység végzése.....	7
1)e) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és annak hatásáról rövid ismertetés.....	7
1)f) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről.....	7
1)g) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tökerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.....	7
1)h) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról.....	8
1)i) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.....	8
1)j) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól.....	8
1)k) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.....	9
1)l) Létszámadatok alakulása, abban bekövetkezett változások okai, szervezetre gyakorolt hatása.....	9
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:.....	9
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.....	9
2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.....	9
2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.....	10
2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.....	10
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása) .....	11
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása: .....	11
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése: .....	14
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak szöveges indoklása (országgyűlés, kormány, irányító szervei 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:.....	22
3)a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították a pénzt.....	23
3)b) Bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.....	24



3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.....	24
4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	25
4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2018. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása.....	25
4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai.....	26
4)c) a 2019. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele (alap,- és vállalkozási tevékenység esetében is).....	26
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása:.....	27
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:.....	28
7) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok.....	29
8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:.....	29
9) A letéti számla pénzforgalma:.....	32
10) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:.....	32
11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:.....	32
12) Fedezetbiztosítási számla (azon belül kizárólag peres ügyek számla esetén):.....	33
13) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ.....	33
<b>MELLÉKLETEK .....</b>	<b>34</b>



*Handwritten signature*

## Preambulum

*Intézmény történetéről relevánsnak tartott információk:*

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 főváros illetékességi területén. Az intézmény férőhelyeinek 10 %-ig az a személy is ellátható, aki az ellátási területen nem rendelkezik bejelentett lakhellyel vagy tartózkodási hellyel.

A Szentgotthárdi Szakosított Otthon Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

**Az Alapító Okiratának kelte, száma:**

Alapító Okirat száma:	49327-85/2016/JISZOC
Kelte:	2016. október 11.
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztériuma
Alapító Okirat módosításainak száma:	49327-86/2016/JISZOC
Hatálya:	2016. november 01.
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztériuma

**Fontosabb azonosító adatok:**

Név:	<b>Szentgotthárdi Szakosított Otthon</b>
Cím:	9970 Szentgotthárd, Hunyadi u. 29.
Intézményi bankszámlát vezetője és bank-számla száma:	Magyar Államkincstár 10047004-00332378-00000000
Adóigazgatási azonosító száma:	15492966-2-18
PIR-törzsszám	492962
Államháztartási azonosító száma (ÁHTI):	338917
Szektor	1051
Fejezet, cím:	XX. fejezet 2.3. alcím
Alaptevékenység szakágazatának száma:	872000 Mentális,- és szenvedélybetegek bentlakásos ellátása
Alaptevékenység szakágazatának megnevezése:	101121 Pszichiátriai betegek tartós bentlakásos ellátása 107030 Szociális foglalkoztatás
KSH Statisztikai számjel:	15492966872031218
Alaptevékenység fő TEÁOR kód:	872000
KSZF (közbeszerzési) azonosító	AK17542

1

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



*Tal*

## I.

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

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

##### A tevékenység rövid ismertetése:

*Az intézmény feladata az alapító okirat szerint 720 fő pszichiátriai beteg bentlakásos, valamint 14 fő pszichiátriai beteg rehabilitációs célú lakóotthoni ellátása. E tevékenységét két telephelyen látja el.*

*Az év folyamán bentlakásos ellátásban 248.986 gondozási napot teljesítettünk, az átlaglétszám 682 fő volt. A lakóotthoni gondozási napok száma 5.110 nap, ez átlagosan 14 fő ellátását jelentette.*

*Az év folyamán bentlakásos ellátásban 243.570 ételmezési napot teljesítettünk, az átlaglétszám 682 fő volt. A lakóotthoni ételmezési napok száma 5054 nap, ez átlagosan 14 fő ellátását jelentette.*

*A lakók ellátását az intézmény teljes körűen végzi. Saját konyhával, mosodával rendelkezik, a felesleges kapacitást idegenek részére – nem vállalkozási formában – értékesíti.*

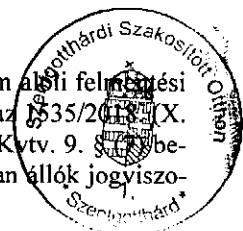
*Az intézmény működési engedélye határozatlan időre szól.*

*A feladatmutatók alakulását a 3. és 4. számú melléklet tartalmazza figyelemmel a 68/2013. (XII. 29.) NGM rendeletre (engedélyezett férőhelyek és ellátottak számának alakulása).*

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

*Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet rendelkezései alapján a kötelezettségvállalások megtételére és a költségvetési maradványok felhasználására vonatkozó szabályok változása. 2019. évtől érvényesülő új alapvető szabály, hogy a pénzügyi teljesítésnek legkésőbb a költségvetési év december 31-ig meg kell történnie.*

<sup>2</sup> [Áht., Ávr. és Áhsz. jogszabályváltozásai, az 1982/2013. (XII. 29.) Korm. határozat és a tilalom alatti felmentési köre bővítésének hatása, a 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet, a 93/2018. (V. 4.) Korm. rendelet, az 135/2018. (X. 29.) Korm. határozat, 2018. évi CXXV. törvény, 88/2019. (IV. 23.) Korm. rendelet, továbbá a Kvtv. 9. §-ának bekezdése szerint az öregségi teljes nyugdíjhoz szükséges szolgálati időt megszerzett jogviszonyban állók jogviszonyának megszüntetéséből eredő kiadási megtakarítás befizetési kötelezettségének hatása stb.]



Tah

2019. január 1-jétől a központi költségvetési szervek esetében tárgyévi kötelezettségvállalásra kizárólag csak úgy kerülhet sor, hogy a pénzügyi teljesítésnek legkésőbb a tárgyév december 31-ig meg kell történnie. Ha a tárgyévi kötelezettségvállalásból tárgyévben nem történik meg a kifizetés, illetve a pénzügyi teljesítés, akkor a ki nem fizetett összeg kötelezettségvállalással nem terhelt „szabad” maradvány lesz, amit a Központi Maradványelszámolási Alap javára be kell fizetni.

Az Ávr. módosulásának következtében intézményünk 2019. december 31-i pénzkészlete minimálisra, 2.385.336.- Ft-ra csökkent, melyek részletesen a 6. számú mellékletben kerülnek bemutatásra. 2018. évi záró pénzkészletünk 60.168.378.- Ft volt. Intézményünk költségvetési maradványa 2018. évben 73.472.447.- Ft volt, 2019. évben pedig 7.566.686.- Ft. A Bérkompenzációs támogatás év végi elszámolása során 23.617.- Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, mely kötelezettségvállalással nem terhelt szabad maradvány.

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

2019. június 03-án 45.396.576.- Ft támogatás érkezett (minimálbér-garantált bérminimum emelkedés kompenzálása), melyből az éves elszámolás során 2.149.915.- Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, melynek pénzügyi rendezése 2019. december 17-én megtörtént. Az intézmény likviditása szempontjából gondot okozott, hogy a támogatás csak júniusban érkezett a számlára, ugyanakkor az ezzel összefüggő kifizetés már a korábbi hónapokban megnövelte az intézmény bérkiadásait. Továbbá a munkavállalóknak nem csak a havi illetményében jelentkezik a Törvény által előírt emelkedés, hanem a hozzá kapcsolódó műszakpótlék, rendkívüli munkavégzésben is, amire viszont a támogatás nem nyújt fedezetet.

A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alaphár legkisebb összegének (minimálbér) változása 100 fő dolgozót érint, legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának emelkedése pedig 161 fő dolgozót érint.

**1)c) az Ávr. 172/A. § (2) és (3) bekezdése szerint előírt, a bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és a tény adatok eltéréseiből adódó, ágazatok által küldött 2019. évi értesítés alapján befizetendő, illetve a 2019. évi költségvetést terhelő éves bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről**



Prognózis, teljesítési adatok és eltérés  
2019. január-november

2019	előrejelzés			tényleges			adatok Ft-ban
	kiadás	bevétel	egyenleg	kiadás	bevétel	egyenleg	egyenlegek eltérése
március	115 738 250	44 583 333	71 154 917	125 486 239	45 451 179	80 035 060	-8 880 143
június	120 602 613	44 457 696	76 144 917	122 743 184	45 132 810	77 610 374	-1 465 457
szeptember	115 901 551	43 707 606	72 193 945	108 496 444	46 059 947	62 436 497	9 757 448
október	118 262 465	44 702 794	73 559 671	121 958 417	47 077 606	74 880 811	-1 321 140
november	119 522 462	45 578 026	73 944 436	112 374 891	45 821 587	66 553 304	7 391 132
összesen	590 027 341	223 029 455	366 997 886	591 059 175	229 543 129	361 516 046	5 481 840

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 172/A. §-a figyelembevételével az irányítószerv - 6149-4/2019/SZOCKIF számon jóváhagyott november havi prognózis után 2.520.- Ft bírságfizetési kötelezettséget állapított meg. (SZGYF-IKT- 6325-7 /2019.) Az előrejelzési bírságot az intézmény 2019. április 03-án teljesítette.

**1)d) Vállalkozási tevékenység végzése**

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytat. „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.**

Nincs megosztás. „NÉ”

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

Az 5. számú melléklet alapján a tevékenység értékelése

Nincs kiszervezett tevékenység. „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.**

Az 5. számú melléklet alapján a tevékenység értékelése

Nincs részesedés. „NÉ”



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

**1. számú melléklet**

**Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről**

Megnevezés	Lakáskölcsönben részesítettek száma (fő)	Folyósított lakáskölcsön összege 2019. évben (forint)
Szentgotthárdi Szakosított Otthon	0	0

2019. évben a dolgozók lakásépítési támogatására nem adtunk kölcsönt. A korábbi években nyújtott dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatásából 2019-ben befolyt összeg (törlesztés) 328.966.- Ft volt. A korábbi években nyújtott lakásépítési és vásárlási támogatás fennmaradó összege 1.554.132.- Ft, mely 7 főt érint.

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

A kincstáron kívüli OTP Bank Nyrt.-nél vezetett 11747068-24751449 számlaszámú bank-számla nyitó egyenlege 2.728.- Ft. A számla bevétele 228.930.- Ft, kiadása 229.433.- Ft. A bankszámla záró egyenlege 2.225.- Ft.

Az OTP-nél vezetett számla a dolgozók részére folyósított lakásépítésre adott kölcsönök forgalmának lebonyolítására szolgál.

Az intézmény kincstáron kívüli pénzeszközei részletesen a 6. számú mellékletben kerülnek bemutatásra a kincstári pénzeszközökkel együtt.

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

„NÉ”





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

*Intézményünknel intézményvezető váltásra nem került sor.*

*Az intézmény gazdasági szervezetének feladatait az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 10. § (4) bekezdése, a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságról szóló 316/2012. (XI. 13.) Korm. rendelet 6. § (2) bekezdése figyelembe vételével a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság látja el. Intézményünk és a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság között 2015. szeptember 18-tól érvényes munkamegosztási megállapodás rögzíti a gazdálkodási feladatok elvégzésének munkamegosztását és felelősségvállalás rendjét.*

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

*Az ellátotti engedélyezett létszám 734 fő. Az ellátottak éves átlagléttszáma 2019. évben 696 fő a 2018. évi 729 fővel szemben. A létszámban bekövetkezett jelentős változás a halálozás, valamint a „létszámstop” következménye. (A Vas Megyei Kormányhivatal a VA/HF06/00284-10/2018. iktatószámú határozatában a személyi és tárgyi feltételekben jelentkező hiányosságok megszüntetéséig újabb ellátottak felvételének tilalmát rendelte el.)*

*A szakmai tevékenységet ellátók átlagos statisztikai létszáma 2019. évben 213 fő, 2018-ban 225 fő. A funkcionális tevékenységet ellátók átlagos statisztikai létszáma 39 fő, a bázis évi 43 fő helyett.*

*A fejlesztő foglalkoztatásba bevont ellátottak engedélyezett létszáma 100 fő, éves átlagléttszáma 27 főre csökkent az előző évi 32 fővel szemben.*

*A fejlesztő foglalkoztatást szakmailag segítők átlagos statisztikai létszáma az előző évhez viszonyítva nem változott (6 fő).*

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

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

„NÉ”

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

„NÉ”



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

*Az Átadott és átvett intézményi telephelyek részletes adatairól a 7. sz. melléklet tartalmazza az összefoglaló adatokat.*

„NÉ”

**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 277/2019. (XI.21.) Korm. rendelet előírásai alapján 6 fő részesült szociális összevont ágazati pótlékban, átlag 622.- Ft/fő/hónap összegben, valamint 35 fő egészségügyi kiegészítő pótlékban, átlag 28.793.- Ft/fő/hónap összegben, melynek fedezete az EMMI-től átvett pénzként kapott 1.206.159.- Ft.*

*Kormányzati intézkedéssel kapott támogatások:*

- Bérkompenzációhoz nyújtott támogatás 1218/2019. (IV. 23.) Korm. határozat, valamint a 1714/2019. (XII.17.) Korm. határozat alapján 3.264.573.- Ft.*
- Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos többletkiadások támogatása a PM/5694/2/2019. számú intézkedése, valamint a 324/2018. (XII.30.) Korm. rendelet alapján 43.246.661.- Ft.*



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

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

*Költségvetés előirányzat - teljesítése*

Megnevezés	rovat	2019. Év				
		Előirányzat		Teljesítés 2019.12.31 adatok Ft-ban	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés meg- oszlása %
		Eredeti	Módosított			
Személyi juttatások	K1	877 542 000	827 143 821	827 123 721	100,0%	54,7%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	159 887 000	168 716 480	168 712 963	100,0%	11,2%
Dologi kiadások	K3	349 230 000	471 311 698	463 768 629	98,4%	30,7%
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	2 200 000	2 504 750	2 504 750	100,0%	0,2%
Egyéb működési célú kiadások	K5		7 385 083	7 385 083	100,0%	0,5%
Beruházások	K6		43 566 658	43 566 658	100,0%	2,9%
Felújítás	K7					
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>		<b>1 388 859 000</b>	<b>1 520 628 490</b>	<b>1 513 061 804</b>	<b>99,5%</b>	<b>100,0%</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1		2 118 159	2 118 159	100,0%	0,1%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	535 000 000	544 338 684	544 338 684	100,0%	36,0%
Felhalmozási bevételek	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		328 966	328 966	100,0%	0,0%
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>		<b>535 000 000</b>	<b>546 785 809</b>	<b>546 785 809</b>	<b>100,0%</b>	<b>36,1%</b>
Finanszírozási kiadások	K9					
Finanszírozási bevételek	B8	853 859 000	973 842 681	973 842 681	100,0%	64,4%
ebből: Maradvány igénybevétele	B813		73 472 447	73 472 447	100,0%	4,9%
ebből: Központi, irányító szervei támogatás	B816	853 859 000	900 370 234	900 370 234	100,0%	59,5%
<b>Kiadások mindösszesen</b>		<b>1 388 859 000</b>	<b>1 520 628 490</b>	<b>1 513 061 804</b>	<b>99,5%</b>	<b>100,0%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>		<b>1 388 859 000</b>	<b>1 520 628 490</b>	<b>1 520 628 490</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,5%</b>
Bevétel-kiadás				7 566 686		

A Szentgotthárdi Szakosított Otthon nem önállóan gazdálkodó szervezet. Éves költségvetése 1.388.859.000.- Ft, módosított előirányzata 1.520.628.490.- Ft. Költségvetési kiadások teljesítése 1.513.061.804.- Ft. Az alaptevékenység költségvetési maradványa 7.566.686.- Ft.

Intézményünk főbb alaptevékenysége a pszichiátriai betegek tartós ellátása és a szociális foglalkoztatás (fejlesztő foglalkoztatás). A főbb kiadási tételek az előző időszakhoz viszonyítva jelentősen nem változtak, csak a kiadási tételek belső szerkezete változott.

A személyi juttatások 2018-ban 790.236.496.- Ft volt, 2019-ben 827.123.721 Ft. Az emelkedés a minimálbér és garantált bérminimum emelkedésének köszönhető.



*Tal*

A személyi juttatások emelkedésének vonzataként keletkezett járulék többlet ellenére a munkaadókat terhelő járulékok tekintetében 2.497.012.- Ft (1%) csökkenés mutatkozik. A 2019. évi XLVIII. törvény értelmében 2019. július 1. napjától a szociális hozzájárulási adó mértéke 19,5%-ról 17,5%-ra mérséklődött.

A dologi kiadások 2018. évben 420.119.120.- Ft volt, ami 2019. évben 463.768.629.- Ft-ra (10%) emelkedett.

Ellátottak pénzbeli juttatása rovaton jelentős változás nem figyelhető meg az előző időszakhoz képest. 2018. évben 2.676.590.- Ft-ot, 2019. évben 2.504.750.- Ft-ot fizettünk ellátottaink részére intézmény által biztosítandó zsebpénz és munkajutalom címen.

Egyéb működési célú kiadásként 2018. évben 2.888.458.- Ft, 2019. évben 7.385.083.- Ft visszafizetési kötelezettség teljesítésére került sor.

Tárgyi eszköz beszerzésre 2018. évben 1.529.068.- Ft-ot, 2019. évben pedig 43.566.658.- Ft-ot fordítottunk.



Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása 2019-ben:

Megnevezés	2019. év		
	Kormányzati funkció		Teljesítés összesen 2019.12.31
	101121 Pszichiátriai betegek tartós bentlakásos ellátása	107030 Szociális foglalkoztatás, fejlesztő foglal- koztatás	
	adatok Ft-ban		
Személyi juttatások	797.839.824	29.283.897	827.123.721
Munkaadókat terhelő járulékok	165.252.804	3.460.159	168.712.963
Dologi kiadások	463.658.480	110.149	463.768.629
Ellátottak pénzbeli juttatása	2.504.750	0	2.504.750
Beruházások	43.566.658	0	43.566.658
Felújítás	0	0	0
Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
Hitelek, kölcsönök visszafizetése	0	0	0
Egyéb elvonások, befizetések	7.385.083	0	7.385.083
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>1.480.207.599</b>	<b>32.854.205</b>	<b>1.513.061.804</b>
Közhatalmi bevételek	0	0	0
Intézményi működési bevételek	544.027.404	311.280	544.338.684
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	880.879.234	19.491.000	900.370.234
Pénzmaradvány igénybevétele	0	0	0
Előző évi pénzmaradvány átvétele	73.472.447		73.472.447
Egyéb műk. célú tám. bev. áht-n belül	2.118.159	0	2.118.159
Átvett pénzeszköz felhalmozásra EU	0	0	0
Egyéb átvett pénzeszközök	328.966	0	328.966
Hitelek, kölcsönök	0	0	0
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>1.500.826.210</b>	<b>19.802.280</b>	<b>1.520.628.490</b>
Bevétel-kiadás+igénybe nem vett maradvány			7.566.686
Kapacitásmutató 1.	213	6	219
Kapacitásmutató 2.	39		39
Feladatmutató	254096	20782	0

Az intézmény szakmai alapfeladatait elsődlegesen ellátók átlagos statisztikai létszáma 2019-ben 143 fő, az őket szakmailag segítő munkát végzők létszáma 76 fő. A szakmai alapfeladatok és funkcionális feladatok ellátását technikailag segítő létszám 39 fő.



*Tal*

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

2019. évben az eredeti előirányzatok a személyi juttatás rovaton, valamint a munkaadókat terhelő járulékok rovaton kormányzati hatáskörben kerültek növelésre. A dologi kiadások növelése az egyes rovattételeken a pénzügyi teljesítések miatt vált szükségessé, melyhez a fedezetet a bérrovatok csökkentéséből biztosítottuk. A létszámhiány miatt keletkezett bérmegetakarítás személyi juttatások előirányzata a dologi kiadások előirányzatát növelte. A bérmegetakarítás előirányzata nélkül a dologi kiadásokra az előirányzat nem nyújt fedezetet. A többletbevétel szintén a dologi kiadások előirányzatát növelte. A 2018. évi maradvány előirányzatosítása a dologi kiadások előirányzatát illetve a tárgyi eszköz beszerzések előirányzatát növelte.

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

Kormányzati hatáskörben:

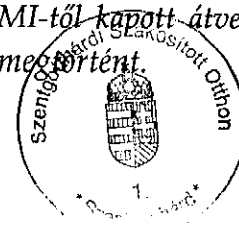
- a minimálbér és garantált bérminimum emelkedés támogatása 45.396.576.- Ft. A támogatás felhasznált összegének elszámolása során 2.149.915.- Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, melyet 2019. év során teljesítettünk,
- a bérkompenzáció támogatása 3.943.206.- Ft. Bérkompenzációs támogatás felhasznált összegének elszámolása során 678.633.- Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, melyet 2019. év során teljesítettünk. Az év végi elszámolás során 23.617.- Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, mely kötelezettségvállalással nem terhelt szabad maradvány.

Irányító szervi hatáskörben:

- többletbevétel 9.338.684.- Ft. 2019. évben az ellátási díjakból 3.811.189.- Ft, biztosító által fizetett kártérítésből 777.767.- Ft, szolgáltatások bevételeiből 2.700.000.- Ft, általános forgalmi adó bevételeiből 500.000.- Ft, egyéb működési bevételekből 1.549.728.- Ft többletbevétel keletkezett, melynek előirányzatosítása 2019. évre megtörtént. Üzemeltetési anyagokat 7.338.684.- Ft-tal, az általános forgalmi adót 2.000.000.- Ft-tal növeltük.

Intézményi hatáskörben:

- 2019. év során számos alkalommal történt saját hatáskörű előirányzat-átcsoportosítás, melynek oka az egyes rovattételeken biztosítandó fedezet a kifizetések teljesítéséhez. Ezekon felül az alábbi előirányzat-módosításokat hajtottuk végre:
- A 2018. évben keletkezett maradvány előirányzatosításra került az elszámolás során elfogadott rovattételeken. (73.472.447.- Ft)
- A korábbi években nyújtott dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatásának befolyt összege 2019-ben 328.966.- Ft volt, melynek előirányzatosítása bevétel-kiadás oldalon megtörtént.
- Nemzeti Adó- és Vámhivataltól a dolgozók szakképzésének támogatására kiutalt szakképzési hozzájárulás 912.000.- Ft, melynek előirányzatosítása bevétel-kiadás oldalon megtörtént
- A dolgozók ágazati és egészségügyi kiegészítő pótlékára az EMMI-től kapott átvett pénz 1.206.159.- Ft, melynek előirányzatosítása bevétel-kiadás oldalon megtörtént.



*Handwritten signature or mark.*

Az elemi költségvetés előirányzat-módosításainak hatáskör és feladatok szerinti részletezését a 9. számú melléklet tartalmazza.

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.

adatok Ft-ban

Feladat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány	Kötelezettségvállalással terhelt	Feladat-ellátás végrehajtásának határideje
VA/HF06/00345-8/2017 Fejlesztő foglalkoztatás	19 491 000	19 491 000	0	0	2019.12.31
<b>Összesen</b>	<b>19 491 000</b>	<b>19 491 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

A fejlesztő foglalkoztatás engedélyezett létszáma: 100 fő.

2019 évben a fejlesztő foglalkoztatásra eredetileg nyújtott költségvetési forrás összege 19.491.000.- Ft, mely felhasználásra került a fejlesztő foglalkoztatási díj kifizetésére 27 fő lakó részére.

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

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

#### Személyi juttatások

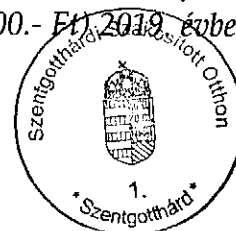
adatok Ft-ban

	Előirányzat		Teljesítés	Maradvány
	Eredeti	Módosított		
<b>2018.</b>	797 686 000	799 659 544	790 236 496	9 423 048
<b>2019.</b>	877 542 000	827 143 821	827 123 721	20 100
<b>Változás</b>	<b>79 856 000</b>	<b>27 484 277</b>	<b>36 887 225</b>	<b>-9 402 948</b>

A személyi juttatások 2019. évi szabad maradványa 20.100.- Ft a bérkompenzációra kapott támogatás visszafizetési kötelezettség.

2019. évi maradványból kötelezettségvállalással terhelt maradvány 0.- Ft.

2018. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány 5.998.900.- Ft (béren kívüli juttatás – Erzsébet-utalvány – 5.560.000.- Ft, decemberi bérkompenzáció 438.900.- Ft). 2019. évben felhasználásra került.



Tal

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

adatok Ft-ban

	Előirányzat		Teljesítés	Maradvány
	Eredeti	Módosított		
<b>2018.</b>	156 826 000	177 517 453	171 209 976	6 307 477
<b>2019.</b>	159 887 000	168 716 480	168 712 963	3 517
<b>Változás</b>	3 061 000	-8 800 973	-2 497 013	-6 303 960

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tartalmazza a rehabilitációs hozzájárulás összegét is, amely 2018-ban 14.209.000.- Ft, 2019-ben pedig 14.574.000.- Ft.

2019. évi maradványból 3.517.- Ft szabad maradvány a bérkompenzációra kapott támogatás visszafizetési kötelezettség járuléka.

2019. évi maradványból kötelezettségvállalással terhelt maradvány 0.- Ft.

2018. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány 2.349.062.- Ft (béren kívüli juttatás – Erzsébet-utalvány – járuléka 2.263.476.- Ft, decemberi bérkompenzáció járuléka 85.586.- Ft) felhasználása 2019. évben megtörtént.

Az irányító szerv intézkedése alapján a 2018. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány (7.382.563.- Ft) Központi Maradványelszámolási Alapba történő befizetésére 2019. május 09-én került sor.

Átlagilletmény

adatok Ft-ban

	1 főre jutó havi átlagkereset	
	Bruttó	Nettó
<b>2018.</b>	251 825	175 182
<b>2019.</b>	263 973	186 999
<b>Változás</b>	12 148	11 817

Az 1 főre jutó havi átlagkereset növekedése a minimálbér és a garantált bérminimum, illetve a szociális összevont ágazati pótlék, egészségügyi kiegészítő pótlék emelkedésének eredménye.



Tal



**Létszám alakulása**

	<b>2018.</b>	<b>2019.</b>	<b>Eltérés</b>
<b>Összetétel szerint</b>			
Igazgató	1 fő	2 fő	1 fő
Osztályvezető	18 fő	17 fő	-1 fő
Főtanácsos	1 fő	1 fő	0 fő
"A", "B" fizetési osztály	104 fő	123 fő	19 fő
"C", "D" fizetési osztály	114 fő	79 fő	-35 fő
"E", "J" fizetési osztály	36 fő	36 fő	0 fő
<b>Átlagos statisztikai létszám</b>	<b>274 fő</b>	<b>258 fő</b>	<b>-16 fő</b>

<b>Funkciócsoportonként</b>			
a) csoport	149 fő	143 fő	-6 fő
b) csoport	82 fő	76 fő	-6 fő
<b>I. funkció csoport</b>	<b>231 fő</b>	<b>219 fő</b>	<b>-12 fő</b>
I. csoport feladatait segítő	0 fő	14 fő	14 fő
üzemeltetési	43 fő	25 fő	-18 fő
<b>III. funkció csoport</b>	<b>43 fő</b>	<b>39 fő</b>	<b>-4 fő</b>

Az intézmény szakmai alapfeladatait elsődlegesen ellátók átlagos statisztikai létszáma 2018-ban 149 fő volt, ami 2019. évben 143 főre, az őket szakmailag segítő munkát végzők létszáma 82 főről 76 főre csökkent. A szakmai alapfeladatok és funkcionális feladatok ellátását technikailag segítő létszám 43 főről 39 főre csökkent.

A szakdolgozói betöltött álláshelyeken foglalkoztatottak szakképzettségi aránya 2018. évben 80%, 2019. évben 78%.

A funkcionális betöltött álláshelyeken foglalkoztatottak szakképzettségi aránya 2018. évben 79%, 2019. évben 64%.

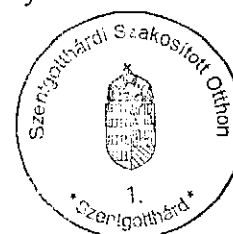
Az intézményben dolgozók átlag életkora 47 év.

Az intézmény engedélyezett létszáma 2019. január 1-jén 363 fő. 2019. december 31-én betöltött létszám 265 fő. Az átlagos statisztikai létszám 258 fő a 2018. évi 274 fővel szemben.

Belépők száma 37 fő, melyből szakdolgozó 14 fő. A kilépők száma 50 fő, melyből a szakdolgozók száma 28 fő volt. 2019. évben 17 főnek nyugdíjazás miatt, 5 főnek próbaidő alatt azonnali hatállyal, 3 főnek rendkívüli felmentéssel, 1 főnek lemondással, 24 főnek közös megegyezéssel szűnt meg a közalkalmazotti jogviszonya.

A dolgozók elvándorlása főként az évek óta aránytalanul változó kereset, illetve a változó munkahelyi körülmények következménye. Az intézményből távozó szakképzett munkavállalók száma rendkívül magas, illetve helyettük szakképzett munkaerő felvételének lehetősége meglehetősen alacsony.

Év végi céljuttatásként az intézmény aktív dolgozói bruttó 30.075.- Ft-ban (nettó 20.000.- Ft) részesültek, melyre az intézmény saját forrása nyújtott fedezetet, többletforrásban nem részesült az intézmény.



*Tah!*

A szakdolgozók aránya drasztikusan lecsökkent nyugdíjazás, kilépés miatt, őket csak szociális gondozó képesítésű és szakképzetlen segédápoló személyekkel lehet pótolni, így a szakmai munka színvonala csökkent.

➤ Dologi kiadások alakulása

**Dologi kiadások**

Kiadás	2018. év	2019. év	Eltérés (Ft)	Eltérés (%)
K311 – Szakmai anyagbeszerzés	15 213 235	15 838 482	625 247	104,1
K312 – Üzemeltetési anyagok	174 713 478	181 500 208	6 786 730	103,9
K321 – Informatikai szolgáltatások	1 257 400	1 452 422	195 022	115,5
K322 – Kommunikációs szolgáltatás	2 789 658	2 600 867	-188 791	93,2
K331 – Közüzemi díjak	89 454 978	100 392 557	10 937 579	112,2
K334 – Karbantartás, kisjavítás	14 777 304	14 813 217	35 913	100,2
K336- Szakmai tev. segítő szolgáltatás	26 426 786	30 484 635	4 057 849	115,4
K337 – Egyéb szolgáltatás	20 107 588	34 691 333	14 583 745	172,5
K341 – Kiküldetések kiadásai	90 180	180 480	90 300	200,1
K351 - Műk. célú előz. felszámított áfa	71 319 038	78 309 510	6 990 472	109,8
K352 – Fizetendő áfa	2 452 000	2 674 000	222 000	109,1
K355 – Egyéb dologi kiadás	1 517 475	830 918	-686 557	54,8
Összes dologi kiadás	420 119 120	463 768 629	43 649 509	110,4

A táblázatból látható, hogy a dologi kiadások 10,4 %-os (43.649.509.- Ft) növekedést mutatnak 2018. évhez képest, melynek oka a következő:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet rendelkezései alapján a kötelezettségvállalások megtételére és a költségvetési maradványok felhasználására vonatkozó szabályok változása. 2019. évtől érvényesülő új alapvető szabály, hogy a pénzügyi teljesítésnek legkésőbb a költségvetési év december 31.-ig meg kell történnie.

Szakmai anyagok esetében a gyógyszerbeszerzés mértéke 717.692.- Ft-tal (6,5 %) emelkedett, egyéb gyógyászati segédanyagok beszerzése 116.654.- Ft-tal (2,8 %) csökkent a báziséhoz képest. Az üzemeltetési anyagok kiadásai az előző időszakhoz viszonyítva 6.786.730.- Ft-tal (3,9%) emelkedtek. Élelmiszer alapanyagok beszerzése esetében 3.289.089.- Ft többletkiadás jelentkezett báziséhoz viszonyítva. Tisztító- és tisztálkodási szerek beszerzése esetében 524.543.- Ft csökkenés mutatkozik. Egyéb anyagok tekintetében az ivóvízszűrő kiadása 55.713.-



*ra*

Ft-tal, a festékkazetta vásárlás 64.401.- Ft-tal (28,2 %) emelkedett az előző évhez képest, üzemanyagra 64.401.- Ft-tal többet költöttünk. Ellátottak ruházatára fordított kiadások előző évihez viszonyított nagymértékű 2.185.743 Ft (247,3 %) emelkedésének oka az ágyi poloska megjelenése az intézményben, melynek megszüntetésére tett intézkedések (folyamatos poloskairtás, a „fertőzött” ruhaneműk megsemmisítése) kapcsán az ellátotti ruházat pótlása szükségessé vált. Munka- és védőruházatra 734.453.- Ft-tal (52,6 %) költöttünk kevesebbet. Jelentős a karbantartó anyagok (47,3 %), illetve az egyéb üzemeltetési anyagok (31,4 %) beszerzésénél mutatkozó emelkedés. Egyéb készletek beszerzését minimalizáltuk, a raktári készletek drasztikusan csökkentek. Minden további beszerzéscsökkenés a folyamatos működést veszélyezteti.

2019. évben az informatikai kiadások 195.022.- Ft-tal (15,5 %) emelkedtek. Gyógyszerprogram, egészségügyi információs rendszer szoftverkövetése, weblap üzemeltetés címen keletkeztek kiadásaink.

A közüzemi díjak előző évhez viszonyított 10.937.579.-Ft (12,2 %) emelkedésének oka, hogy a 2018. évi számlák egy része csak 2019-ben került kiegyenlítésre.

A gépek, berendezések karbantartására, kisjavítására fordított kiadások az előző időszakhoz viszonyítva nem változtak (14.813.217.- Ft). A rendszeresen felmerülő karbantartási kiadások: felvonók, fénymásoló, riasztórendszer, hűtőberendezések, tüzeléstechnikai berendezések karbantartása, tűzoltó készülékek ellenőrzése, érintésvédelmi felülvizsgálat.

2019. évben csőkígyó Junior 500-600 S/SC cseréjére 3.525.079.- Ft-ot, CERTUSS Junior 500 típusú gyorsgőzfejlesztő komplett csőkígyó cseréjére 579.500.- Ft-ot, folyosók PVC burkolat cseréjére 3.696.348.- Ft-ot, liftjavításra 223.272.- Ft-ot, illetve trafó állomáson viharkár okozta üzemzavar elhárítására 387.145.- Ft-ot fordítottunk.

A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) rovaton 2018. évhez viszonyítva 15,4 %-os növekedés figyelhető meg. Szakorvosi ellátásra 5.205.500.- Ft-tal fordítottunk többet. Pszichiátriai szakorvosi feladatok ellátására 2019. szeptember 1-től 2 új szerződéskötésre került sor.

Az egyéb szolgáltatások rovaton jelentős 72,5 %-os emelkedés mutatkozik. 2019. évben az ágyi poloska fertőzöttség megszüntetésére való törekvés 6.902.800.- Ft kiadást jelentett, mely 88,3%-kal magasabb az előző évi kiadáshoz képest. 2019. augusztus 1-től személy- és vagyonvédelmi feladatok ellátására szerződéskötésre került sor, mely 11.617.200.- Ft-tal növelte kiadásainkat. Biztosítási díjként 1.772.463.- Ft-ot fizettünk.

Kiküldetési kiadásaink 100,1 %-kal emelkedtek, melyet a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság, Esélyteremtési Főosztály Ellátottjogi Osztály által szervezett M-05-003/2019 engedélyszámú „Alternatív vitarendezési technikák alkalmazási lehetőségei a szociális szektor különböző területein.” című akkreditált szakmai műhely továbbképzési program oktatásán való részvételhez kapcsolódó kiküldetési költség eredményezett.

A működési célú előzetesen felszámított ÁFA kiadás a fentiekben részletezett kiadástöbbletek növekménye.

Az intézmény működtetését a rendelkezésre álló erőforrásokkal való takarékos gazdálkodás jellemezte, raktárkészlet feltöltés nem történt, csak a működéshez elengedhetetlenül szükséges eszközök, anyagok beszerzésére került sor. Minden további beszerzéscsökkenés veszélyezteti az intézmény működését. A raktárkészlet feltöltése nélkül az intézmény nem felel meg az 1/2000. SzCsM. rendelet 46. §., illetve a munkavédelmi szabályok szerinti előírásoknak.



Tau

➤ Ellátottak pénzbeli juttatásai.

*Ellátottak számának alakulása:*

*Az intézmény számára engedélyezett létszám 720 fő pszichiátriai beteg bentlakásos, továbbá 14 fő pszichiátriai beteg rehabilitációs célú lakóotthoni ellátása. A betöltött férőhelyek száma 2019. december 31-én 661 fő bentlakásos, 14 fő lakóotthoni ellátott. A Lakóotthonban a férőhely kihasználtsága évek óta maximális.*

*A Vas Megyei Kormányhivatal a VA/HF06/00284-10/2018. iktatószámú határozatában a személyi és tárgyi feltételekben jelentkező hiányosságok megszüntetéséig újabb ellátottak felvételének tilalmát rendelte el.*

*A bentlakásos ellátottak számában mutatkozó csökkenés a fent említett újabb ellátottak felvételére vonatkozó tilalom eredménye.*

*Ellátottak juttatásainak ismertetése:*

*2019. évben 2.504.750.- Ft kifizetésére került sor az intézmény által biztosítandó ellátottaink részére zsebpénz és munkajutalom címen.*

*A kifizetett zsebpénz összege 147.250.- Ft (átlag 3 fő), munkajutalomra 2.357.500.- Ft-ot fordítottunk átlagosan 62 fő részére.*

➤ Működési/felhalmozási célú kiadások.

*Előirányzat és teljesítés főbb adatai:*

*Részletes ismertetés:*

- nemzetközi kötelezettségek
- elvonások és befizetések
- működési / felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre
- egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre
- Kamatkiadások  
*(fizetett bírság, késedelmi kamat, kötbér okai, ezek megelőzésére/megszüntetésére tett intézkedések)*
- működési / felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre
- egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre

*2018. évben keletkezett visszafizetési kötelezettség (szabad maradvány) 7.382.563.- Ft (szociális ágazati egészségügyi kiegészítő pótlék 4.143.125.- Ft, bérkompenzáció 3.824.- Ft, szociális hozzájárulási adó megtakarítás 3.235.614.- Ft), mely 2019. év során rendezésre került.*

*2018. november havi prognózis után előrejelzési bírság címén 2.520.- Ft-ot fizettünk.*

*Az elvonások és befizetések előirányzatosítása megtörtént.*

*Működési vagy felhalmozási célú pénzeszközátadás nem volt.*

*2019. évben kamatkiadás nem merült fel.*



➤ Beruházási és felújítási kiadások

Beruházási és felújítási kiadásokra eredeti előirányzat nem volt.

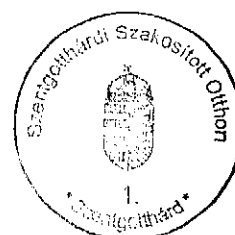
Módosított előirányzat: 43.566.658.- Ft.

Teljesítés: 43.566.658.- Ft.

Beruházások - 10. sz. melléklet

Tárgy	adatok Ft-ban					
	immateriális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
használt lézernyomtató			96 000		25 920	121 920
hűtőszekrény			536 000		144 720	680 720
egyetemes konyhagép			870 000		234 900	1 104 900
nagyteljesítményű kalander fagyasztó			14 995 500		4 048 785	19 044 285
motoros fűkasza			81 670		22 051	103 721
melegvíz kazántest			147 165		39 735	186 900
gázüzemű kombi kemence			13 380 020		3 612 605	16 992 625
			4 198 100		1 133 487	5 331 587
<b>Általános Működés</b>			<b>34 304 455</b>		<b>9 262 203</b>	<b>43 566 658</b>
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
<b>Mindösszesen</b>			<b>34 304 455</b>		<b>9 262 203</b>	<b>43 566 658</b>

2019. évben 1 db nagyteljesítményű kalander (19.044.285.- Ft), 1 db melegvíz kazántest (16.992.625.- Ft), 1 db gázüzemű kombi kemence (5.331.587.- Ft), 1 db egyetemes konyhagép (1.104.900.- Ft), 2 db 600 literes hűtőszekrény (680.720.- Ft), 1 db fagyasztó (103.721.- Ft), 1 db motoros fűkasza (186.900.- Ft), 3 db használt lézernyomtató (121.900.- Ft) beszerzésére került sor.





**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.**

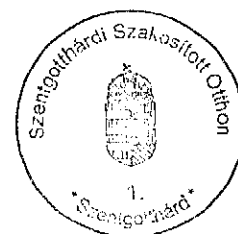
Saját bevételeink 6.361.114.- Ft-tal csökkentek. A térítési díjbevételek – az ellátotti díjak hatékonyabb beszedése, hagyatékából egyszeri nagyobb összegű térítési díj bevétel ellenére - jelentős 13.648.354.- Ft csökkenést mutat az előző évhez képest, mely a létszámstop következménye. 2018. november 05-én kelt VA/HF06/00284-5/2018 iktatószámú Vas Megyei Kormányhivatal határozatában az ellenőrzés során feltárt hiányosságok megszüntetésére és a jogszerű működés helyreállításáig újabb ellátottak felvételét megtiltja.

A készletértékesítés bevétele 144.074.- Ft-os növekedése vashulladék értékesítés eredménye.

Növekedtek a szolgáltatások bevételei. A költségek csökkentése érdekében végzett tevékenységek-ből, így a vendégétkeztetésből 3.380.289.- Ft-tal, az alkalmazottak étkezési térítéséből 508.876.- Ft-tal több bevétel realizálódott 2018. évhez képest. A szolgáltatásokhoz kapcsolódó áfa bevétel 965.730.- Ft-tal haladta meg a bázis évi bevételt.

Az intézmény által nyújtott szolgáltatások (étkezés, mosás, helyiséghasználati díj) tervezése rendkívül nehéz, teljesítése a szolgáltatások iránti változó kereslet függvénye. 2016. május 1.-től a térítési díj mértéke 85.200.- Ft, Lakóotthoni ellátás esetén 92.100.-Ft. Térítési díjemelés nem történt, mivel az új lakók jövedelmi viszonyai egyre rosszabbak a munkanélküliség, valamint a rokkantsági felülvizsgálatok miatti elvonások miatt. Az előző időszak tapasztalata, hogy a pszichiátriai betegek életkoruk és betegségük miatt járadékban vagy alacsonyabb összegű rokkantnyugdíjban részesülnek, és általában készpénzvagyonuk sincs, így teljes összegű térítési díj megfizetésére nem kötelezhetők. 2019. évben 230 fő (34,07 %) fizetett teljes összegű térítési díjat, 431 fő (63,85 %) részösszegűt, ingyenes ellátott 1 fő (0,15 %) volt, hozzátartozói vállalás 13 fő (1,93 %). A teljes összegű térítési díjat fizetők száma összesítve tartalmazza a csak jövedelemből, jövedelemből és pénzvagyonból, jövedelemből és hozzátartozói vállalásból fizető lakókat. Egyértelműen megállapítható, hogy a térítési díj bármilyen mértékű emelése eredménytelen a nagyobb arányú bevétel növekedés tekintetében, hiszen az ellátottak vagyoni helyzete nem teszi lehetővé a teljes összegű térítési díj fizetését.

2019. évben a biztosító 777.767.- Ft-ot fizetett kártérítés címén (viharkár, üveggár, vezetékes vízkár). Az egyéb működési bevételek 1.895.280.- Ft-tal emelkedtek az előző évhez viszonyítva, mely kilépő dolgozó kártérítéséből adódott.



*Handwritten signature*

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

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

Intézkedés típusa	Darabszám	Összeg Ft-ban
Egyenlegközlő levél	2	102 920 Ft
Fizetési felszólítás	68	20 051 390 Ft
Fizetési meghagyás		
Peres eljárás		
Végrehajtási eljárás		
Peren kívüli megállapodás		
2019. évben kivezetett behajthatatlan követelés		
Összesen:	70	20 154 310 Ft

*A térítési díj beszédése óriási feladat, mivel a jövedelmek több részből tevődnek össze, egy része az intézménybe érkezik, a többit a gondnokok veszik fel és fizetik be. A nem rendszeresen fizető gondnokokat felszólítjuk, eredménytelenség esetén kezdeményezzük elszámoltatásukat a gyámhivataloknál. Jelenleg behajthatatlannak minősített követelésünk nincs. A 100.000.- Ft-ot meghaladó térítési díj hátralékokról az előírásoknak megfelelően negyedévenként a fenntartót tájékoztatjuk. A 100.000.- Ft feletti gondozási díjtartozás összege 19.082.632.- Ft, összesen 33 fő esetében áll fenn.*

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

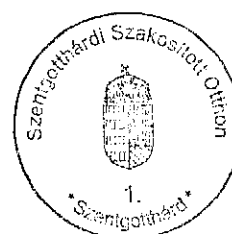
- Működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről.

*A B16 rovaton a Nemzeti Adó- és Vámhivataltól a dolgozók szakképzésének támogatására kiutalt szakképzési hozzájárulás címén 912.000.- Ft bevétel keletkezett, melynek előirányzatosítása bevétel-kiadás oldalon megtörtént.*

*EMMI által - szociális ágazati összevont pótlék, és egészségügyi kiegészítő pótlék kifizetésére - utalt 1.206.159.- Ft bevétel keletkezett, melynek előirányzatosítása bevétel-kiadás oldalon megtörtént.*

- Működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

*2019. évben a korábbi években a munkáltató által folyósított lakásépítési kölcsönök törlesztéséből intézményünknek 328.966.- Ft bevétele keletkezett, melynek előirányzatosítása bevétel-kiadás oldalon megtörtént.*





#### 4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény 2019. évi költségvetési maradványa 7.566.686.- Ft, melyből az alap tevékenység előirányzat maradványa 7.566.686.- Ft. A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott források maradványa összesen 0.- Ft.

*Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt, egyéb költségvetési maradványa 7.543.069.-Ft. Szabad maradvány 23.617.- Ft, mely a bérkompenzációra kapott támogatás önrevízió alapján felajánlott maradvány összege.*

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

*A 2018. évi jóváhagyott maradvány összege 73.472.447.- Ft, ami előirányzatosításra került a következők szerint:*

- béren kívüli juttatás	5.560.000.- Ft
- foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	438.900.- Ft
- munkaadókat terhelő járulékok	2.349.062.- Ft
- szakmai anyagok beszerzése	105.844.- Ft
- üzemeltetési anyagok beszerzése	9.053.504.- Ft
- informatikai szolgáltatás	75.000.- Ft
- egyéb kommunikációs szolgáltatás	63.780.- Ft
- közüzemi díjak	16.774.973.- Ft
- karbantartási szolgáltatás	1.578.844.- Ft
- szakmai tevékenységet segítő szolg.	1.963.400.- Ft
- egyéb szolgáltatások	413.261.- Ft
- működési célú áfa	6.877.899.- Ft
- egyéb dologi kiadások	5.512.- Ft
- egyéb elvonások, befizetések	7.382.563.- Ft
- egyéb tárgyi eszközök beszerzése	16.401.500.- Ft
- beruházási célú áfa	4.428.405.- Ft

*Az előirányzat-maradvány összegéből 66.089.884.- Ft kötelezettségvállalással terhelt egyéb költségvetési maradvány. Kötelezettségvállalással nem terhelt, szabad maradvány 7.382.563.- Ft, mely a szociális hozzájárulási adó megtakarítás 3.235.614.- Ft, a szociális ágazatban egészségügyi munkakörben foglalkoztatottak bérhelyzetének javítása kapcsán biztosított támogatás fel nem használt része 4.143.125.- Ft, bérkompenzációra kapott támogatás önrevízió alapján felajánlott maradvány 3.824.- Ft összege.*

*A 7.382.563.- Ft szabad maradvány befizetési kötelezettség pénzügyi teljesítése 2019. május 09-én megtörtént a Központi Maradványelszámolási Alap számla javára.*

*A 2018. évi jóváhagyott maradvány teljes összege felhasználásra került 2019. évben.*



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

„NÉ”

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

Az intézmény 2019. évben keletkezett költségvetési maradványa 7.566.686.- Ft összegben az alaptevékenység bevételeinek és kiadásainak különbözeteként keletkezett.

*Az alaptevékenység költségvetési bevételei 546.785.809.- Ft, a tevékenység költségvetési kiadásai 1.513.061.804.- Ft. Az alaptevékenység finanszírozási bevételei 973.842.681.- Ft. Az alaptevékenység összes maradványa 7.566.686.- Ft, kötelezettségvállalással terhelt maradványa 7.543.069.- Ft, szabad maradványa 23.617.- Ft.*

*2019. évben az ellátási díjakból 3.811.189.- Ft, biztosító kártérítéséből 777.767.- Ft, vendégétkéztetésből 2.700.000.- Ft, kiszámlázott áfa bevételekből 500.000.- Ft, egyéb működési bevételekből 1.549.728.- Ft többletbevétel keletkezett.*

*A bérkompenzációra kapott támogatás szabad maradványa 23.617.- Ft.*

*A kötelezettségvállalással terhelt maradvány 7.543.069.- Ft.*

*2014. és 2015. években a kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (B36) állományváltozása nem pénzforgalmi tranzakció miatt lett kimutatva, így az intézménynek 7.543.069.- Ft-tal több maradványa keletkezett. A 7.543.069.- Ft térítési díj túlfizetés összegével a nyitó és a záró pénzkészlet is eltér.*

*A következő években a térítési díjak túlfizetése miatt több bevétel lett beemelve előző évi költségvetési maradványként. Az eltérés évek óta fennáll. A maradvány, mint pénzforgalom nélküli bevétel kerül előirányzatosításra. A 2014. évben tévesen megállapított (előirányzat)maradvány összege nem egyenlő a megállapított tényleges (pénz)maradvány összegével. A kettő közötti eltérés rendezése szükséges, de ezt jogszabály ill. felügyeleti szervi engedély hiányában nem tudjuk elvégezni.*

Az intézmény 2019. december 31-én rendelkezésre álló pénzeszközei a maradványhoz kapcsolódó kötelezettségek teljesítésére fedezetet nem nyújtanak. A szabad maradványhoz kapcsolódó kötelezettségek teljesítésére fedezetet nyújtanak. A pénzeszközök alakulását a 6. számú mellékletben mutatjuk be.



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

„NÉ”

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

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



Tabe!

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

A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulása a 15. úrlap adatai alapján 2019. évben

Eszközök csoportja	2019. évi nyitó állomány bruttó értéke	Összes állomány növekedés	Összes állomány növekedés % ban	Összes állomány csökkenés	Összes állomány csökkenés % ban	2019. évi záró állomány bruttó értéke	Értéksökkenés nyitó állománya	Értéksökkenés záró állománya	ÉCS változás %-ban	2019. évi nyitó állomány nettó értéke	2019. évi záró állomány nettó értéke	Használható ági fok nyitó %	Használható ági fok záró %	Használható sági fok záró %
Immateriális javak	6 080 668			6 080 668		6 080 668	6 080 668	6 080 668	100,00	-	-	-	-	-
Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok														
Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyon értékű jogok														
Gépek, berendezések és felszerelések	186 609 514	34 304 455	18,38	10 942 358	5,86	209 971 611	182 597 162	175 884 377	96,32	4 012 352	34 087 234	2	2	16
Járművek														
Tenyészállatok														
Állami készletek, tartalékok														
Beruházások, felújítások														
Koncesszióba, vagyon kezelésbe adott														
<b>Befektetett eszközök összesen</b>	<b>192 690 182</b>	<b>34 304 455</b>	<b>17,80</b>	<b>10 942 358</b>	<b>5,68</b>	<b>216 052 279</b>	<b>188 677 830</b>	<b>181 965 045</b>	<b>96,44</b>	<b>4 012 352</b>	<b>34 087 234</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>16</b>



*Handwritten signature or mark.*

A gépek, berendezések bruttó értéke 34.304.455.- Ft-os növekedést mutat. Beszerzésre került 1 db nagyteljesítményű kalander 19.044.285.- Ft, 1 db melegvíz kazántest 16.992.625.- Ft, 1 db gázüzemű kombi kemence 5.331.587.- Ft, 1 db egyetemes konyhagép 1.104.900.- Ft, 2 db 600 literes hűtőszekrény 680.720.- Ft, 1 db fagyasztó 103.721.- Ft, 1 db motoros fűkasza 186.900.- Ft, 3 db használt lézernyomtató 121.900.- Ft értékben. A selejtezett gépek, berendezések bruttó értéke 10.942.358.- Ft.

A gépek, berendezések nettó értéke 34.087.234.- Ft, a bruttó értéknek 16,2 %-a, 2019. december 31-én.

A befektetett eszközök nettó értéke 30.074.882.- Ft növekedést mutat 2018. évhez képest. A gépek, berendezések használhatósági foka a 2018. évi 2,1 %-ról 2019-ben 16,2 %-ra emelkedett a beszerzéseknek köszönhetően.

Az elhasználódás mértéke minden területen jelentős, az eszközök működtetése egyre nagyobb ráfordítást igényel. A teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke 2019. december 31-én 168.430.521.- Ft.

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

„NÉ”

Vagyonhasznosítás, vagyonhasznosításból származó bevételek és felhasználásuk

„NÉ”

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

„NÉ”

Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok bemutatását az 5. számú melléklet szemlélteti.

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

2019. költségvetési évben esedékes követelések 23.917.970.- Ft, melyből térítési díj hátralék 22.260.918.- Ft, valamint 102.920.- Ft ki nem egyenlített vevői tartozás.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz követelésünk 1.554.132.- Ft, mely a dolgozóknak előző években nyújtott munkáltatói kölcsön maradványa.



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

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

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	Ellátottak		ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli	4268344	142	1554132	7	0	0	5822476	149
Ebből: költségvetési évben esedékes							0	0
Ebből: költségvetési év követően esedékes	4268344	142	1554132	7			5822476	149
1-30 nap lejárt	1668866	44	56220	2			1725086	46
31-60 nap lejárt	1303618	33	46700	1			1350318	34
61-90 nap lejárt	1102841	29					1102841	29
91-180 nap lejárt	3060459	78					3060459	78
181-	10856790	343					10856790	343
<b>Összesen</b>	<b>22260918</b>	<b>669</b>	<b>1657052</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23917970</b>	<b>679</b>



*Handwritten signature*

Intézményünk 2019. évben a követelések után nem számolt el értékvesztést. Jelenleg behajthatatlannak minősített követelésünk nincs. Behajthatatlan követelés kivezetésére nem került sor. A térítési díj beszedése óriási feladat, mivel a jövedelmek több részből tevődnek össze, egy része az intézménybe érkezik, a többit a gondnokok veszik fel és fizetik be. A nem rendszeresen fizető gondnokokat felszólítjuk, eredménytelenség esetén kezdeményezzük elszámoltatásukat a gyámhivataloknál.

Az ellátottak díjtartozása 881.900.- Ft-tal emelkedett, az ÁHT-n kívüli követeléseink pedig 3.644.627.- Ft-tal csökkentek az előző évhez képest. Az ÁHT-n kívüli követelések csökkenésének oka, hogy 2019. évben beruházási célú előleg fizetésére nem került sor, valamint a korábbi években nyújtott kölcsönök törlesztése és egyéb szállítói tartozás.

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

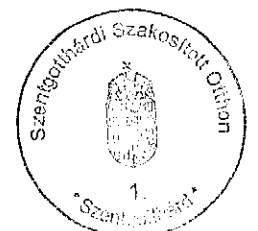
Kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint - 16. sz. melléklet

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
<b>Költségvetési évben esedékes</b>						
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
<b>Költségvetési évet követően esedékes</b>						
Határidőn belüli	6181010	17			6181010	17
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	6181010	17	0	0	6181010	17
Mindősszesen	6 181 010	17	0	0	6 181 010	17

Költségvetési évben esedékes kötelezettség összege 0.- Ft. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség összege 6.181.010.- Ft, mely (határidőn belüli) egyéb szállítói tartozás.

A szállítói tartozás 2019. december 31-én 6.181.010.- Ft volt.



Tah

**9) A letéti számla pénzforgalma:**

*Intézményünk ellátottjainak minden beérkező költőpénzét letéti számlán, letéti kártyafedezeti számlán kezeli. Ehhez a gondnokok hozzájárultak. Mivel szinte minden lakó gondnokság alatt áll, az éves gondnoki számadásokhoz is sokszor kéri a gyámhatóságok a kimutatásokat.*

*A lakók részére – igényeik szerint – hetente történik kifizetés, mintegy 3 millió Ft/hét értékben. A letéti számla bevétele 357.688.609.- Ft, kiadása 358.252.653.- Ft, egyenlege 2019. december 31-én 56.077.645.- Ft volt.*

Letéti számlákon rendelkezésre álló pénzeszközök 2019. december 31-i állapotáról a 1.i) pont szerinti pénzeszközök alakulását bemutató táblázat (6. számú melléklet) tartalmazza az adatokat.

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

*Intézményünk kincstári körön kívül az OTP Bank Nyrt.-nél vezetett Munkáltatói Lakásépítési Alap Számlával rendelkezik, melynek száma: 11747068-24751449. 2019. évben a korábbi években folyósított kölcsönök törlesztéseként befolyt összeg 228.056.- Ft átvezetésre került az előírányzat számlára. Számlavezetési díj, pénzforgalmi jutalék címén 22.433.- Ft-ot fizettünk. A számla egyenlege 2019. december 31-én: 2.225.- Ft.*

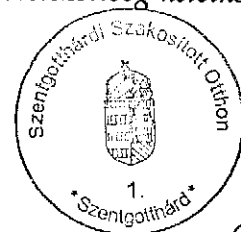
A Kincstári körön kívüli számlákon rendelkezésre álló pénzeszközök 2019. december 31-i állapotáról a 1.i) pont szerinti pénzeszközök alakulását bemutató táblázat (6. számú melléklet) tartalmazza az adatokat.

**11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:**

*A 2018. évben 7.382.563.- Ft visszafizetési kötelezettség (szabad maradvány) - szociális hozzájárulási adó megtakarítás 3.235.614.- Ft, a szociális ágazatban egészségügyi munkakörben foglalkoztatottak bérhelyzetének javítása kapcsán biztosított támogatás fel nem használt része 4.143.125.- Ft, bérkompenzációra kapott támogatás önrevízió alapján felajánlott maradvány összege 3.824.- Ft - keletkezett, melyet 2019. május 09-én teljesítettünk.*

*A bérkompenzáció támogatása 3.943.206.- Ft. Bérkompenzációs támogatás felhasznált összegének elszámolása során 678.633.- Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, melyet 2019. december 09-én teljesítettünk. Az év végi elszámolás során 23.617.- Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, mely kötelezettségvállalással nem terhelt szabad maradvány.*

*A minimálbér és garantált bérminimum emelkedés támogatása 45.396.576.- Ft. A támogatás felhasznált összegének elszámolása során 2.149.915.- Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, mely 2019. december 17-én rendezésre került.*





*Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 172/A. §-a figyelembevételével - 6149-4/2019/SZOCKIF számon jóváhagyott 2018. november havi prognózis – után az irányítószerv (SZGYF-IKT- 6325-7/2019. ügyiratszám) a Szentgotthárdi Szakosított Otthon tekintetében 2.520.- Ft fizetendő bírságot állapított meg. Az előrelzési bírságot az intézmény 2019. április 03-án teljesítette a Magyar Államkincstár Előrelzés befizetési kötelezettség nevű számlájára.*

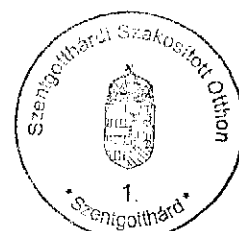
**12) Fedezetbiztosítási számla (azon belül kizárólag peres ügyek számla esetén):**

Rövid szöveges indoklás a Vht. 80-81. §-a szerint átutalási végzés alapján zárolt számla nyitásáról, annak éves forgalmáról, a követelés teljesítéséről vagy a teljesítés áthúzódsának okairól.

„NÉ”

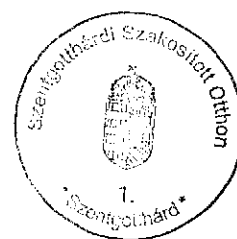
**13) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ**

*Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytatott, nem tagja, részese, alapítója semmilyen gazdasági társaságnak, nem támogatott közalapítványt, alapítványt. 2019 évben vagyonekezelési szerződést nem kötöttünk, kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel. Közvetlenül környezet védelemhez kapcsolódó eszközbeszerzés nem történt. Intézményünknel könyvvizsgálat nem kötelező. 2019. évben az intézménynél ellenőrzés nem volt, mely a gazdálkodás vonatkozásában hiányosságot nem tárt fel.*



## MELLÉKLETEK

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



## Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről

Megnevezés	Lakáskölcsönben részesítettek száma (fő)	Folyósított lakáskölcsön összege 2019. évben (forint)
Szentgotthárdi Szakosított Otthon	0	0



Tah

## Intézmények elérhetősége 2019.

Megnevezés	Intézmény neve	Intézmény levelezési címe	Intézmény vezetője	Gazdasági vezető	Pénzügyi vezető	Számviteli vezető	Humán vezető	Egyéb kapcsolattartók
Név	Szentgotthárdi Szakosított Otthon	9970 Szentgotthárd Hunyadi utca 29.	Bittermann Irméné					
Titulus			Intézményvezető					
Telefon			06/94/552-560					
E-mail cím			<a href="mailto:szakosított@soltthardotthon.hu">szakosított@soltthardotthon.hu</a>					



Tah!



Kimutatás az intézmény által alapított és/vagy tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetekről - 5. sz. melléklet

"NÉ"

adatok millió forintban, egy tizedesig!

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Alapítási tag megnevezése	Szájki zárolás éve 2019.12.31.	Állami tulajdoni részesedés			"Áll. 45. § (2) bekezdése szerinti költségvetési támogatás összege 2019.01.01- 2019.12.31.	Áll. 45. § (2) bekezdése szerinti költségvetési támogatás célja	Egyéb támogatás összege 2019.01.01- 2019.12.31.	Egyéb támogatás célja	Összes bevetel
				aránya (%)	összege	részvétel után kapott osztalék					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12=9+11
A.1											0
A.2											0
...											0
	<b>A) Intézmény által alapított alapítványok</b>		0		0		0		0		0
B.1											0
B.2											0
...											0
	<b>B) Intézmény által alapított közalapítványok</b>		0		0		0		0		0
C.1											0
C.2											0
...											0
	<b>C) Intézmény által alapított és/vagy tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdasági társaságok</b>		0		0	0	0		0		0
D.1											0
D.2											0
...											0
	<b>D) Törvény, vagy NEM rendelte alapján az intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdasági társaságok</b>		0		0	0	0		0		0
E.1											0
E.2											0
...											0
	<b>E) Megbízati szerződés alapján az intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdasági társaságok</b>		0		0	0	0		0		0
F.1											0
F.2											0
...											0
	<b>F) Intézmény által alapított és/vagy tulajdonosi joggyakorlásában lévő nonprofit gazdasági társaságok</b>		0		0	0	0		0		0
	<b>Összesen:</b>		0		0	0	0		0		0

\* Az állam tulajdonában álló gazdasági társaságok működéséről az állam nevében tökémmelési, pórtulajdonosi és támogatási - a szakmai feladatok ellátásához nyújtott támogatás kivételével - az állami vegyes felügyeleti feladatok miniszter előzetes jóváhagyásával lehet nyújtani.



*Handwritten signature*

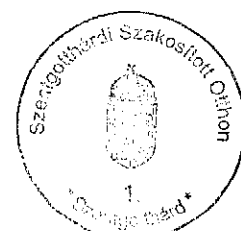






Költségvetés előirányzat - teljesítése - 8. sz. melléklet

Megnevezés	rovat	2019. Év				
		Előirányzat		Teljesítés 2019.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés megoszlása %
		Eredeti	Módosított			
		adatok Ft-ban				
Személyi juttatások	K1	877 542 000	827 143 821	827 123 721	100,0%	54,7%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	159 887 000	168 716 480	168 712 963	100,0%	11,2%
Dologi kiadások	K3	349 230 000	471 311 698	463 768 629	98,4%	30,7%
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	2 200 000	2 504 750	2 504 750	100,0%	0,2%
Egyéb működési célú kiadások	K5		7 385 083	7 385 083	100,0%	0,5%
Beruházások	K6		43 566 658	43 566 658	100,0%	2,9%
Felújítás	K7					
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>		<b>1 388 859 000</b>	<b>1 520 628 490</b>	<b>1 513 061 804</b>	<b>99,5%</b>	<b>100,0%</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1		2 118 159	2 118 159	100,0%	0,1%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	535 000 000	544 338 684	544 338 684	100,0%	36,0%
Felhalmozási bevételek	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		328 966	328 966	100,0%	0,0%
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>		<b>535 000 000</b>	<b>546 785 809</b>	<b>546 785 809</b>	<b>100,0%</b>	<b>36,1%</b>
Finanszírozási kiadások	K9					
Finanszírozási bevételek	B8	853 859 000	973 842 681	973 842 681	100,0%	64,4%
ebből: Maradvány igénybevétele	B813		73 472 447	73 472 447	100,0%	4,9%
ebből: Központi, irányító szervi támogatás	B816	853 859 000	900 370 234	900 370 234	100,0%	59,5%
<b>Kiadások mindösszesen</b>		<b>1 388 859 000</b>	<b>1 520 628 490</b>	<b>1 513 061 804</b>	<b>99,5%</b>	<b>100,0%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>		<b>1 388 859 000</b>	<b>1 520 628 490</b>	<b>1 520 628 490</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,5%</b>
Bevétel-kiadás				7 566 686		



Előirányzatok alakulása - 9.sz. melléklet

Megnevezés	Kiemelt előirányzat/ovát	Sorszám	Eredeti előirányzat (Ft)	Előirányzat - változások - (Ft)			Előirányzat módosítás összesen (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	
				Országgyűlés	Kormány	Irányító szerv/ Intézményi			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.=5+6+7+8	10.=4+9
Személyi juttatások	K1	01.	877 542 000		39 215 218	-89 613 397	-50 398 179	827 143 821	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	02.	159 887 000		7 296 016	1 533 464	8 829 480	168 716 480	0
Dologi kiadások	K3	03.	349 230 000			9 338 684	122 081 698	471 311 698	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	04.	2 200 000			304 750	304 750	2 504 750	0
Egyéb működési célú kiadások	K5	05.				7 385 083	7 385 083	7 385 083	0
Beruházások	K6	06.				43 566 658	43 566 658	43 566 658	0
Felújítások	K7	07.					0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	08.							0
Költségvetési kiadások összesen (01 + ... + 08)	K9	09.	1 388 859 000	0	46 511 234	9 338 684	131 769 490	1 520 628 490	0
Forgatási célú belső értékpapírok vásárlása	K9121	10.							0
Befektetési célú belső értékpapírok vásárlása	K9122	11.							0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	12.							0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	13.							0
Finanszírozási kiadások összesen (10 + ... + 13)	K9	14.	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (09 + 14)	B1	15.	1 388 859 000	0	46 511 234	9 338 684	131 769 490	1 520 628 490	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B2	16.					2 118 159	2 118 159	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B3	17.							0
Közhatalmi bevételek	B4	18.							0
Működési bevételek	B5	19.	535 000 000			9 338 684	9 338 684	544 338 684	0
Felhalmozási bevételek	B6	20.							0
Működési célú átvett pénzeszközök	B7	21.							0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B8	22.							0
Költségvetési bevételek összesen (16 + ... + 22)	B9	23.	535 000 000	0	0	9 338 684	11 785 809	546 785 809	0
Forgatási célú belső értékpapírok beváltása értékesítése	B10	24.							0
Befektetési célú belső értékpapírok beváltása értékesítése	B11	25.							0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B12	26.							0
Maradvány igénybevétele	B13, B8132	27.					73 472 447	73 472 447	0
Központi költségvetési szervi támogatás	B16	28.	853 859 000		46 511 234		46 511 234	900 370 234	0
Finanszírozási bevételek összesen (24 + ... + 28)	B8	29.	853 859 000	0	46 511 234	0	73 472 447	119 983 681	973 842 681
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (23 + 29)	B9	30.	1 388 859 000	0	46 511 234	9 338 684	75 919 572	1 520 628 490	0



Beruházások - 10. sz. melléklet

adatok Ft-ban

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
használt lézeryomtató			96 000		25 920	121 920
hűtőszekrény			536 000		144 720	680 720
egyetemes konyhagép			870 000		234 900	1 104 900
nagyteljesítményű kalander			14 995 500		4 048 785	19 044 285
fagyasztó			81 670		22 051	103 721
motoros fűkasza			147 165		39 735	186 900
melegvíz kazántest			13 380 020		3 612 605	16 992 625
gázüzemű kombi kemence			4 198 100		1 133 487	5 331 587
<b>Általános Működés</b>			<b>34 304 455</b>		<b>9 262 203</b>	<b>43 566 658</b>
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
<b>Mindösszesen</b>			<b>34 304 455</b>		<b>9 262 203</b>	<b>43 566 658</b>

Felújítások - 11. sz. melléklet

"NE"

adatok Ft-ban

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
<b>Általános Működés</b>						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
<b>Mindösszesen</b>						



Tóth

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

Intézkedés típusa	Darabszám	Összeg Ft-ban
Egyenlegközlő levél	2	102 920 Ft
Fizetési felszólítás	68	20 051 390 Ft
Fizetési meghagyás		
Peres eljárás		
Végrehajtási eljárás		
Peren kívüli megállapodás		
2019. évben kivezetett behajthatatlan követelés		
<b>Összesen:</b>	<b>70</b>	<b>20 154 310 Ft</b>

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

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

"NÉ"

Gépjárművek adatai - 14. sz. melléklet

Rendszám	Típus	Gyártási év	Bruttó érték Ft-ban 2019. december 31-én	Értékcsökkenés Ft-ban 2019. december 31-én	Nettó Érték Ft-ban 2019. december 31-én
					0
					0
					0
					0
					0
<b>Összesen</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

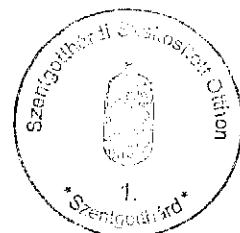


Tal!

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

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	Ellátottak		ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli	4268344	142	1554132	7	0	0	5822476	149
Ebből: költsgvetési évben esedékes						0		0
Ebből: költsgvetési évet követően esedékes	4268344	142	1554132	7			5822476	149
1-30 nap lejárt	1668866	44	56220	2			1725086	46
31-60 nap lejárt	1303618	33	46700	1			1350318	34
61-90 nap lejárt	1102841	29					1102841	29
91-180 nap lejárt	3060459	78					3060459	78
181-	10856790	343					10856790	343
<b>Összesen</b>	<b>22260918</b>	<b>669</b>	<b>1657052</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23917970</b>	<b>679</b>



*ra*

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

Fizetési határidő	ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
<b>Költségvetési évben esedékes</b>						
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
<b>Költségvetési évet követően esedékes</b>						
Határidőn belüli	6181010	17			6181010	17
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	6181010	17	0	0	6181010	17
Mindösszesen	6 181 010	17	0	0	6 181 010	17

adatok Ft-ban



*Handwritten signature*