

**Károlyi István Gyermekközpont**  
**2015. évi költségvetési beszámolójának**  
**szöveges indoklása**

**Esztergom, 2016. április 24.**

**Karlócai Péter**  
**mb. főigazgató**

**Stróbl József**  
**beszámoló elkészítéséért**  
**kijelölt felelős személy**

**Fontosabb azonosító adatok:**

Név: Károlyi István Gyermekközpont

Cím: 2153, Fót, Vörösmarty tér 2..

Intézményi bankszámlát vezetője és bankszámla száma: MÁK 10032000-01426500-00000000

Adóigazgatási azonosító száma: 15308610-2-13

PIR-törzsszám: 308614

Államháztartási azonosító száma (ÁHTI): 034810

Szektor: 1051

Fejezet, cím: XX. fejezet 2.3. alcím

Alaptevékenység szakágazata: Gyermekvédelem

Szakfeladat: 879040

KSH Statisztikai számjel: 15308610-8790-312-01

Alaptevékenység fő TEÁOR kód:

KSZF (közbeszerzési) azonosító: 10480

**I.****ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)****1) Az Intézmény feladatkörének, 2015. évi tevékenységének ismertetése:****A tevékenység rövid ismertetése:**

Az intézmény feladatköre, szervezeti felépítése

A Károlyi István Gyermekközpont otthont nyújtó ellátást biztosít a gyermekvédelmi gondoskodásban élő kiskorúak és a gyermekvédelmi gondoskodásban elhelyezett, a menekültügyi jogszabályok alapján menekültként elismert és menekültként el nem ismert kísérő nélküli kiskorúak részére. Speciális ellátást nyújt a 12. életévüket – kivételes esetben a 10. életévüket – betöltött súlyos pszichés vezető tüneteket mutató kiskorúak számára. Különleges ellátást biztosít tartósan beteg és /vagy fogyatékkal élő kiskorúak számára, valamint a nagykorúvá vált – korábban a Gyermekközpontban elhelyezett – fiatal felnőttek részére utógondozói ellátást nyújt.

Feladatait a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (Gyvt), valamint végrehajtási rendeleteiben foglaltak alapján végzi.

A Gyermekközpont gyermekvédelmi szakellátás tekintetében, személyes gondoskodást nyújtó szakellátás keretében gyermekotthonok működtetésével átlagos, különleges és központi speciális otthont nyújtó, valamint utógondozói ellátást biztosít.

Elősegíti a gyermek és családja kapcsolattartását, a gyermek családjába történő visszatérését, ennek érdekében együttműködik a családdal, a gyermekjóléti alapellátás intézményeivel, a területi gyermekvédelmi szakszolgálatokkal, valamint a gyámhatósággal.

Együttműködik a gyámhatóság határozata alapján kirendelt gyermekvédelmi gyámmal, elősegíti a gyámi feladatok ellátását, az otthont nyújtó ellátás rendszeres felülvizsgálatának előkészítését.

Utógondozást biztosít a volt nevelésbe vett gyermeknek, illetve az utógondozói ellátásban részesült fiatal felnőttnek.

A Gyermekközpont szakmai feladatai ellátása érdekében működtet gyermekotthonokat, utógondozó otthonokat, Segítő Szolgáltatások, Képzés, Módszertan szakmai egységet  
Növendékügyi Irodát

A Gyermekközpont szakmai feladatot ellátó egységei

A Gyvt. által megkívánt tagozódás szerint az intézmény szakmai szervezetét az otthont nyújtó és az utógondozói ellátáshoz kapcsolódó feladatok határozzák meg, melyek szervezetenként elkülönülnek ugyan, de egymástól elválaszthatatlanok, egységes intézményi szervezetet alkotnak.

Speciális Gyermekotthon (Engedélyezett férőhelyszám: 32 fő)

A speciális gyermekotthon a gyermekotthon-vezető közvetlen szakmai irányítása alá tartozó szervezeti egység. A szolgáltatói nyilvántartásba történő bejegyzésről rendelkező határozat szerint központi speciális gyermekotthonként biztosítja az Országos Gyermekvédelmi Szakértői Bizottság szakmai véleménye alapján speciális szükségletként diagnosztizált 12. életévüket – kivételes esetben a 10. életévüket – betöltött elsősorban súlyos pszichés tüneteket mutató gyermekek teljes körű ellátását és a tankötelezettségük teljesítése érdekében egyéni és csoportos felkészítést végez.

Célunk, hogy az intézmény által nyújtott terápiás szolgáltatásokkal állapotukban pozitív változás következzen be, vagy legalább kompenzált állapotban lépjenek ki 1- 2 ill. különösen indokolt esetben 3 év után.

Különleges Gyermekotthon (Engedélyezett férőhelyszám: 24 fő)

A különleges gyermekotthon a gyermekotthon-vezető közvetlen szakmai irányítása alá tartozó szervezeti egység. A szolgáltatói nyilvántartásba történő bejegyzésről rendelkező határozat szerint különleges gyermekotthonként biztosítja a tartósan beteg értelmileg és/vagy mozgásában akadályozott érzékszervi sérült gyermekeknek és fiatal felnőtteknek nyújt teljes körű otthont nyújtó, illetve utógondozói ellátást.

Célunk, hogy képességeikhez mérten az önálló és önrendelkező életre történő felkészítésükhöz, önellátáshoz szükséges képességeik fejlesztésében a maximumot nyújtsuk.

Kísérő Nélküli Kiskorúak Gyermekotthona (Engedélyezett férőhelyszám: 34 fő)

A kísérő nélküli kiskorúak gyermekotthona a gyermekotthon-vezető közvetlen szakmai irányítása alá tartozó szervezeti egység. A szolgáltatói nyilvántartásba történő bejegyzésről rendelkező határozat szerint kizárólag gyermekotthonként biztosítja a hatályos jogszabályok alapján

befogadott jogállású, továbbá a magyar hatóságok által menekültként, oltalmazottként, illetve hontalanként elismert gyermek és fiatal felnőtt, illetve az a 18. életévét be nem töltött menedékjogi kérelmet benyújtó, vagy menedékjogi kérelmet nem benyújtó külföldi gyermek, aki jogszabály, vagy szokás alapján felügyeletért felelős nagykorú személy kísérete nélkül lépett Magyarország területére, vagy a belépést követően maradt felügyelet nélkül, és – mindaddig amíg ilyen személy felügyelete alá kerül – feltéve, hogy az illető gyermek kiskorúságát a menekültügyi hatóság megállapította.

Célunk nyelvi, tantárgyi felzárkóztatásukkal sikeres integrációjuk elősegítése.

Menekült Fiatal Felnőttek Utógondozó Otthoni Szakmai Egysége

Utógondozó otthon I. (Engedélyezett férőhelyszám: 25 fő)

Utógondozó otthon II. (Engedélyezett férőhelyszám: 25 fő)

Az utógondozó otthon az otthonvezető/szakmai egység vezető közvetlen szakmai irányítása alá tartozó szervezeti egység. A szolgáltatói nyilvántartásba történő bejegyzésről rendelkező határozat szerint utógondozó otthonban biztosítja a hatályos jogszabályok alapján a 18-24 (25) év közötti fiatal felnőttek szükségletének megfelelő utógondozói ellátást nemre, származásra, állampolgárságra tekintet nélkül.

Célunk, hogy az utógondozói ellátásban élő, köznevelési, felsőoktatási vagy felnőttképzési intézménnyel (szolgáltatóval) tanulói, hallgatói vagy felnőttképzési jogviszonyban álló menekült fiatal felnőttek nyelvi, tantárgyi, képességbeli felzárkóztatásuk biztosításával a mielőbbi önálló élet lehetőségét nyújtsuk számukra.

A fokozatosan bekövetkezett, egyre erősödő mértékű migrációs hullám okozta elhelyezési szükségletekre tekintettel, 2015. 07. 01-től a fenntartó a szakmai egységben elhelyezett fiatal felnőttek más fővárosi gyermekotthonokba, utógondozó otthonokba történő áthelyezéséről hozott döntést.

Külső Utógondozó Otthonok Szakmai Egysége

2151 Fót, Lehel u. 11. (Engedélyezett férőhelyszám: 15 fő)

2146 Mogyoród, Móricz Zsigmond u. 12. (Engedélyezett férőhelyszám: 12 fő)

Az utógondozó otthon az otthonvezető/szakmai egység vezető közvetlen szakmai irányítása alá tartozó szervezeti egység. A szolgáltatói nyilvántartásba történő bejegyzésről rendelkező határozat szerint utógondozó otthonban biztosítja a hatályos jogszabályok alapján a 18-24 (25) év közötti fiatal felnőttek szükségletének megfelelő utógondozói ellátást nemre, származásra, állampolgárságra tekintet nélkül.

Célunk biztosítani számukra tanulmányaik sikeres befejezése idejére az otthont, ügyeik intézésében mind nagyobb önállóságot adva a sikeres önálló életvitel lehetőségével.

Segítő Szolgáltatások, Képzés, Módszertan

A Gyermekközpont otthont nyújtó szakmai egységei számára biztosítja a pszichológus, gyógypedagógus vagy fejlesztő pedagógus, valamint az NM rendeletben nem

nevesített segítő szakemberek pszichoterápiás, (gyógy)pedagógiai terápiás és esetkezelő szolgáltatásait.

#### Növendékügyi Iroda

A Gyermekközpont otthont nyújtó, illetve utógondozói ellátást biztosító szakmai egységei számára biztosítja az intézmény ellátottaival kapcsolatos adminisztrációs, dokumentációs és nyilvántartási feladatait.

#### Ellátotti létszámadatok

2015-ben a gondozottak létszáma a nyári hónapokban rendkívül magasra nőtt (július hónapban 1895 fő), majd az év második felében csökkenő tendenciát mutatott. A jelentős létszámnövekedés oka a kísérő nélküli kiskorúak beáramlásának ugrásszerű növekedése, amely augusztus hónaptól a korábbiakhoz képest visszaesett. Az ellátotti létszámot csökkentette a kísérő nélküli kiskorúak elhelyezési kapacitását növelő fenntartói intézkedés, amely szerint 2015. júliusában 29 utógondozói ellátásban részesülő menekült, oltalmazott státuszú fiatal felnőtt más otthonokban történő elhelyezésére került sor. A Különleges, illetve a Speciális Gyermekotthonok gyermeklétszámában kisebb mértékű növekedés történt.

Az ellátottak létszámának változásai 2015. január 1. és december 31. között

HÓ-NAP	LÉTSZÁM-NÖVEKEDÉS	LÉTSZÁMCSÖKKENÉS			INTÉZMÉNYEN BELÜL TÖRTÉNT VÁLTOZÁS	ÖSSZLÉTSZÁM		
		új beutalt	másik gyermekotthonba v. haza került v. egyéb migráns táv. IH megsz.	nagykorúvá vált-távozott		utógondozói ellátása megszűnt	nagykorúvá vált, utógondozói ellátott lett	kiskorú
Jan.	162	67	58	3	2	818	62	880
Febr.	132	21	16	1	2	911	63	974
Márc.	133	177	17	1	1	849	63	912
Ápr.	173	96	13	2		913	61	974

Máj.	548	135	17		1	1308	62	1370
Jún.	569	165	6	4		1706	58	1764
Júl.	332	161	11	29		1866	29	1895
Aug.	133	176	12			1811	29	1840
Szept.	187	383	5			1610	29	1639
Okt.	34	397	7	2		1240	27	1267
Nov.	22	370	3	1		889	26	915
Dec.	10	165	2	1	1	731	26	757
Össz.:	2435	2313	167	44	7			

### Befogadás-elbocsátás:

befogadás 2015-ben: 2435 fő

11 fő új gyermek beutalása történt a speciális gyermekotthonunkba, továbbá

2 fő a különleges gyermekotthonba

2422 fő kísérő nélküli kiskorú került hozzánk, akiknek a beutalását minden esetben a Bevándorlási és Állampolgársági Hivatal eszközölte a hatályos jogszabályi rendelkezésekre és a menedékkérelem tényére alapozva.

6 fő a nagykorúvá válását követően a gyermekotthoni ellátásból kikerülve utógondozói ellátásba került.

elbocsátás, létszámcsökkenés 2015-ben: 2524 fő az alábbi részletezés szerint

10 fő speciális gyermekotthoni elhelyezése megszűnt

44 fő utógondozói ellátása megszűnt

2469 fő kísérő nélküli kiskorú gyermekotthoni elhelyezése szűnt meg – egy részük átadásra került a Bevándorlási és Állampolgársági Hivatalnak, mivel az életkor vizsgálat megállapította 18 év feletti életkorukat, vagy betöltötték a 18. életévüket; jelentős számban engedély nélkül külföldre távoztak.

A különleges gyermekotthonból 1 fő távozott.

### Személyi feltételek

Általános, intézményi helyzetelemzés, adatok

Az intézményben 2015. december 31-én főállásban foglalkoztatott dolgozók létszáma:

- 121 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott munkatárs,

- 4 fő 6 óra/nap foglalkoztatott munkatárs,

- 5 fő 4 óra /nap foglalkoztatott munkatárs.

Pedagógus munkakörben foglalkoztatottak létszáma: 38 fő (6 fővel nőtt 2014-hez képest)

Megbízási szerződéssel foglalkoztatottak létszáma: 7 fő

A szakmai munkakörben foglalkoztatott munkatársak működési nyilvántartási számainak, továbbképzési pontjainak rendszerezése, rögzítése megtörtént, az egyes továbbképzéseken résztvevő dolgozók száma 68 fő.

Szakképesítési mutatók nevelők és gyermekfelügyelők esetében

A KGYO-ban két dolgozó nem rendelkezik a 15/1998. (IV.30.) NM rendelet szerinti képesítéssel, amelynek megszerzését nyilatkozatban vállalták.

A SPGYO-ban dolgozók szakképzettségi mutatója megfelelő. Ebben sokat segített az intézményben 2014-ben megvalósult gyermekfelügyelő szakképzés megszervezése, melyben három munkatárs szerezte meg szakképesítését.

A KNK-GYO-ban, a MFF-UGO-okban és a Külső UGO-okban a szakképesítések megfelelnek a 15/1998. (IV. 30.) NM rendelet szerinti képesítési előírásoknak.

A Növekedésküldi Irodán dolgozó munkatársak egy kivételtől eltekintve valamennyien rendelkeznek a munkakör ellátásához szükséges képesítési követelményekkel. A dolgozó végzettségének megfelelő munkakörbe történő áthelyezése folyamatban van.

A Segítő szolgáltatások, képzés módszertan dolgozóinak szakképesítése megfelel az előírt követelményeknek.

Pedagógus életpálya

A minősítő eljárást szabályozó igazgatói utasítás elkészült a hatályos jogszabályok és ágazati útmutatók alapján.

Március hónapban minden szakmai egységben megtörtént a munkatársak tájékoztatása a februárban megjelent jelentkezési feltételekről.

Az intézményből 8 munkatárs jelentkezett 2015-ben a 2016-os minősítési eljárásra. Közülük

egy fő időközben munkahelyet változtatott,

egy fő a rögzített adatok felülvizsgálata során minősítő eljárás nélkül került „Gyakornok” fokozatból Pedagógus 1 fokozatba,

egy fő nem töltötte fel a megadott határidőre portfólióját.

Minősítésre váró munkatársak:

KNK- 1 fő

UGO- 1 fő

SSZKM – 3 fő

Elhelyezés

Az intézmény ellátottainak elhelyezése a Pest Megyei Kormányhivatal Szociális és Gyámhivatala által kiadott hatályos, 2014. 10. 28-án jogerőre emelkedett PEC/001/1303-21/2014. ügyiratszámom nyilvántartott határozat alapján történt.

A gyereketthonokban, utógondozó otthonokban az előírt terek, közös helyiségek rendelkezésre állnak, a szakmai egységek dolgozói törekszenek a családias légkör, otthon-szerű elhelyezés kialakítására. A fenti elvek a KGYO-ban teljes mértékben megvalósulnak, a SP GYO, és a KNK GYO esetében az ellátotti kör pszichés-, illetve szemé-

lyiségállapota, szocializációs szintje, vagy az elhelyezések rendkívül magas száma miatt részben tudott megvalósulni.

Az elhelyezés az alábbiak szerint alakult:

- 3 különleges otthoni csoport 8-10 fő
- 2 kísérő nélküli kiskorúak csoportja 10-30 fő (befogadások számának függvényében)
- 1 befogadó csoport (KNK) 10-60 fő (befogadások számának függvényében)
- 4 belső utógondozói csoport (2015.07.01-ig) 10-13 fő
- 3 speciális gyermekotthoni csoport 6-8 fő (beutalások függvényében)
- 1 befogadó csoport (SPGYO) létszám a beutalások függvényében (maximum 4 fő)
- Mogyoród- Utógondozó Otthon 9 fő
- Lehel út- Utógondozó Otthon 14 fő

A SP GYO-ba történő befogadások a férőhelyszám függvényében folyamatosan történnek, a várólistán 2015. december 31-én 8 fő szerepelt. A KGYO maximális férőhelykihasználtságú, a várólistán 2015. december 31-én összesen 4 fő szerepelt.

#### Külső vizsgálatok, ellenőrzések

2015. március 12-20. - Az ellátotti létszám, a napi ellátmány, az étkeztetés ellenőrzése - belső ellenőrzés

2015. július 21., augusztus 13. szeptember 23. – Alapvető Jogok Biztosának Hivatala, Nemzeti Megelőző Mechanizmus keretében végzett ellenőrzés.

2015. szeptember 10. - Speciális Gyermekotthon – Pest Megyei Főügyészség-törvényességi ellenőrzés

2015. december 15. - Pest Megyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Főosztály

#### Szakmai kapcsolatok

Fontos stratégiai kérdésként kezeljük a szakmai kapcsolatok folyamatos építését és ápolását. Jó együttműködést alakítottunk ki a társintézményeinkkel, egyéb hazai intézményekkel (TEGYESZ, OGYSZB, Bevándorlási és Állampolgársági Hivatal, Magyar Helsinki Bizottság, ENSZ Menekültügyi Főbiztosság, Magyar Máltai Szeretetszolgálat, Katolikus Karitás, Kordélia Alapítvány, Menedék Egyesület, stb.). Rendszeresen veszünk részt különböző, elsősorban anyagi kiadással nem járó konferenciákon. A szakmai kapcsolatok lehetővé teszik, hogy munkatársaink tapasztalatcserék, konferenciák alkalmával bővítsék tudásukat, az újonnan szerzett ismereteik, és ötleteik által hatékonyabbá váljon munkavégzésük.

#### Pályázati munka

Az intézmény Európai Menekültügyi Alap által támogatott projektjei:

„Belépő”, amelynek célcsoportja a menedékkérelmet benyújtott kiskorúakból állt, „Itthon”, amely a már menedékjogi státuszt kapott fiataloknak szól.



A projektek minden esetben speciális, kiegészítő jellegű szolgáltatásokat nyújtottak az intézmény ellátottai számára. 2015. június 30. napjával mindkét projekt sikeresen lezárult.

A lezárult pályázatok adatai

Projekt azonosító szám	Projekt kezdete	Projekt vége	Támogatási összeg (Ft)	Projekt címe	Részvevők
EMA/2013/2.4.1	2014.07.01	2015.06.30	6 669 310	Belépő	825 fő (kérelemzők)
EMA/2012/2.4.2	2013.07.01	2014.06.30	6 669 310	Belépő	168 fő (kérelmezők)
EMA/2013/3.5.5	2014.07.01	2015.06.30	35 639 522	Itt-hon	60 fő (státuszosok)
EMA/2012/3.6.7	2013.07.01	2014.06.30	38 945 714	Itt-hon	62 fő (státuszosok)

A Belügyminisztérium Támogatás-koordinációs Főosztálya a 2016. február 10. napján kelt, IKT-2016-210-I1-00000114 iktatószámon nyilvántartott levelükben arról tájékoztatta intézményünket, hogy a Menekültügyi, Migrációs és Integrációs Alap A kísérő nélküli kiskorúak, utógondozói ellátottak és fiatal felnőtt utógondozottak gyermekvédelmi intézményekben történő elhelyezésének, illetve köznevelési intézményekben történő integrációjának továbbfejlesztése c. felhívására benyújtott, MMIA-1.1.4-2015-00002 azonosítószámmal nyilvántartott támogatási kérelmünket a Felelős Hatóság vezetője támogatásra érdemesnek ítélte.

A Gyermekközpontunk által benyújtott MMIA.-1.1.4. pályázat célcsoportja mind a kísérő nélküli kiskorúakat, mind pedig az utógondozói ellátásban részesülő menekült fiatal felnőtteket magában foglalja, a projektben résztvevők tervezett száma 40 fő.

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

A Gyermekközpont látja el a Kísérő nélküli kiskorúak ellátást. a 2015 év folyamán megemelkedett az országba érkezett kísérő nélküli kiskorúak száma, így az intézmény valamennyi szabad ellátási helyét az ő ellátásukra kellett fordítani. Sőt ideiglenes ellátási helyeket kellett kialakítani.

**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 részvételéről, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.**

*NÉ*

**1)f) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások, a kölcsönben részesítettek száma.**

*NÉ*

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

*NÉ*

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

A kincstári kapcsolat rugalmas, az interneten történő egyre szélesebb körű kapcsolattartás jelentős könnyebbséget, és gyorsaságot eredményez a munkában.

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

2015. év folyamán az intézménynél gazdasági feladatot ellátó dolgozók között jelentős fluktuáció volt. Betanításuk folyamatos feladatot jelentett.

**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.**

Intézetünk szakmai alaptevékenységében 2015. év folyamán változás nem volt. A gazdálkodási folyamatok rendben folytak a GYSZK koordinálásával.

A menekültek ellátását az SZGYF által biztosított többlet előirányzatok felhasználásával, ideiglenes létszámfelvételével, illetve a GYSZK-tól kapott dologi kiadások támogatásával sikerült megoldani.

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

Intézetünknek 2015. évben többletfeladatot nem kellett ellátni

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

*NÉ*

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

Az intézmény működése a 2015. évben stabil volt. A gyermekvédelem irányításában végrehajtott átszervezések a szakmai munkában nem jelentettek fennakadást.

II.

RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

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

Megnevezés	2015. Év
------------	----------

	Előirányzat		Teljesítés 2015.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés megoszlása %
	Eredeti	Módosított			
	adatok ezer Ft-ban				
Személyi juttatások	318 816	399 361	384 230	96,2%	76,7%
Munkaadókat terhelő járulékok	85 906	108 216	107 155	99,0%	21,4%
Dologi kiadások		24 664	9 442	38,3%	1,9%
Egyéb pénzeszköz átadás		78	78	100,0%	0%
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>404 722</b>	<b>532 319</b>	<b>500 905</b>	<b>94,1%</b>	<b>100,0%</b>
Intézményi működési bevételek		23 765	23 765	100,0%	4,5%
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	404 722	482 831	482 831	100,0%	90,7%
Pénzmaradvány igénybevétele		25 723	25 723	100,0%	4,8%
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>404 722</b>	<b>532 319</b>	<b>532 319</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>
Bevétel-kiadás+igénybe nem vett maradvány			31 414		

## 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).

*Kormányzati hatáskörű módosítások:*

2015. évben bérkompenzációra kapott támogatás

Személyi juttatás:	4 087,- eFt
Munkaadói jár.:	1 104,- eFt
Támogatás:	5 191,- eFt

2015. évben szociális ágazati pótlékra kapott támogatás

Személyi juttatás:	5 063,- eFt
Munkaadói jár.:	1 367,- eFt
Támogatás:	6 430,- eFt

*Irányító szervi hatáskörben végrehajtott módosítások:*

Az irányító szerv többféle jogcímen hajtott végre előirányzat módosítást.

**Pedagógus életpálya modell és annak kiegészítésére:**

Személyi juttatás:	8 055,- eFt
--------------------	-------------

Munkaadói jár.:	2 175,- eFt
Támogatás:	10 230,- eFt

**Menekültek ellátásának támogatására:**

Személyi juttatás:	40 963,- eFt
Munkaadói jár.:	11 061,- eFt
Támogatás:	52 024,- eFt

**Egyszeri Erzsébet utalvány:**

Személyi juttatás:	3 120,- eFt
Munkaadói jár.:	1 114,- eFt
Támogatás:	4 234,- eFt

***Saját hatáskörben végrehajtott módosítások***

Intézményünk saját hatáskörben az alábbi előirányzat módosításokat hajtotta végre:

**EMA pályázatra kapott támogatás**

Személyi juttatás:	9 398,- eFt
Munkaadói jár.:	2 567,- eFt
Dologi kiadások	11 800,- eFt
Támogatás:	23 765,- eFt

**Pénzmaradvány felhasználás**

Személyi juttatások	11 000,- eFt
Munkaadói járulékok	3 000,- eFt
Dologi kiadások	11 723,- eFt
Előző évről áthozott maradvány:	25 723,- eFt

**2)b) Konkrét, meghatározott feladatokra a tárcától, a középírányító szervtől, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai.**

*NÉ*

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

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

Az intézmény létszámában változás 2015. évben nem történt a szakmai ellátás biztosított

A személyi juttatások és a kapcsolódó munkaadói járulékok számszerű alakulása 2015. évben az alábbiak szerint alakult

### **Személyi juttatások**

Eredeti előirányzat	318 816 eFt
Módosított előirányzat	399 361 eFt
Teljesítés	384 230 eFt

### **Munkaadókat terhelő járulékok**

Eredeti előirányzat	85 906 eFt
Módosított előirányzat	108 216 eFt
Teljesítés	107 155 eFt

### **Létszám alakulása**

Eredeti előirányzat	122 fő
Módosított előirányzat	122 fő
Teljesítés	122 fő

	<b>2014. évi teljesítés</b>	<b>2015. évi teljesítés</b>
<b>Alapilletmény alakulása</b>	<b>205 453,- Ft/fő/hó</b>	<b>227 979,- Ft/fő/hó</b>

- Dologi kiadások alakulása (kiemelve a jelentősebb tételt képviselő kiadási jogcímekeket, feltüntetve a takarékosági intézkedéseket is).

### ***Dologi kiadások***

Eredeti előirányzat	0 eFt
Módosított előirányzat	24 664 eFt
Teljesítés	9 442 eFt

2015 évben az intézmény dologi kiadásokra minimális kiadást teljesített, így a kiadás megoszlása is csak virtuális adat, hiszen nem a teljes kiadási forgalmat mutatja, csak a közvetlen intézmény által teljesítetteket. A dologi kiadásait a GYSZK-n keresztül rendezi, azok a GYSZK költségvetését terhelik.

Az intézmény saját dologi kiadása az EMA pályázat felhasználásából ered, mely a menekült gyermekek beilleszkedésének képzésének támogatására kapnak.

Főbb dologi kiadások 2015 évben:

Készletbeszerzés:	1 348,- eFt
Szolgáltatások	6 999,- eFt
Egyéb dologi kiadások	872,- eFt
Kommunikációs kiadások	223,- eFt

Költségvetési befizetések 78,- eFt ( bérkompenzáció maradványának visszafizetése a minisztérium felé)

**GYSZK és intézményhálózat területén megtett takarékosági, költségcsökkentési intézkedések:**

Villamos energiánál szolgáltató ismételt pályáztatása a Főigazgatóság irányítása alatt.

Gázszolgáltatásnál szolgáltató ismételt pályáztatás a Főigazgatóság irányítása alatt.

Beszerezések központosítása és folyamatos felülvizsgálata költségek csökkentése érdekében.

A GYSZK a fenti intézkedésekkel, illetve a beszerzések területén az alacsonyabb árú termékek keresésével folyamatosan az olcsóbb beszerzési lehetőségeket biztosította az intézmények részére.

A növendékeink takarékosagra nevelése fontos feladat a gazdasági stabilitás megtartásában. Ezek konkrét pénzügyi hatása nehezen kimutatható, a folyamatos áremelkedések mellett, de fontos biztosítéka az intézet gazdasági stabilitásának megőrzésében.

- Ellátottak pénzbeli juttatásai.

*NÉ*

A GYSZK költségvetésében jelenik meg a gazdálkodási körébe tartozó 7 intézmény ellátottainak pénzbeli juttatása.

- Működési/felhalmozási célú pénzeszközátadás.

*NÉ*

- Kamatkiadások (fizetett bírság, késedelmi kamat, kötbér okai, ezek megelőzésére/megszüntetésére tett intézkedések).

*NÉ*

- Támogatás értékű működési/felhalmozási kiadások.

*NÉ*

- Beruházási és felújítási kiadások (be kell mutatni az eredeti előirányzatokhoz viszonyítva a változásokat, illetve forrásait (Kivéve: PPP, EU-s programok)).

*NÉ*

- PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása.

*NÉ*

### 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.**

Az intézmény költségvetésében saját bevételek nem jelennek meg, azokat a GYSZK központi költségvetése tartalmazza

Intézmény költségvetési bevétele az elszámolt EMA támogatások bevételeiből tevődnek össze.

#### Költségvetési bevételek alakulása

Eredeti előirányzat	0 eFt
Módosított előirányzat	23 765 eFt
Teljesítés	23 765 eFt

#### Költségvetési támogatás alakulása



Eredeti előirányzat	404 722 eFt
Módosított előirányzat	508 554 eFt
Teljesítés	508 554 eFt

A költségvetési támogatás mértékét az évközben bérkompenzációra, szociális ágazati pótléokra kapott támogatás illetve a menekültek ellátására fedezeteként beépülő átcsoportosítás befolyásolta.

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

Folyamatosan ellenőrizzük kintlévőségeinket és minden gazdaságos eszközt igénybe veszünk azok behajtására. Ez a tevékenység a GYSZK-val közös feladat.

**3)c) Előző évi előirányzat-maradvány átvétele.**

*NÉ*

**4) Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:**

Az intézmény 2015. évi költségvetési előirányzat-maradványa 31 414,- ezer Ft, melyből az alap-előirányzat maradványa 31 414,- ezer Ft.

**4)a) Az előirányzat-maradvány alakulása, a 2014. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei.**

2014. évi pénzmaradvány értéke:	25 723,- eFt
Felhasználási jogcímek:	
Személyi juttatások	11 000,- eFt
Munkaadói járulékok	3 000,- eFt
Dologi kiadások	11 725,- eFt

**4)b) a vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai (abból mennyit fordítottak az alaptevékenység finanszírozására, vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség)**

*NÉ*

**4)c) a 2015. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.).**

2015 évben jelentős mozgás volt tapasztalható a kísérő nélküli kiskorúak létszámában. Az ellátás biztosítása érdekében eseti szerződések keretében történt a gondozó sze-

mélyzet ideiglenes alkalmazása. Az ő részükre számfejtett juttatások elszámolása. A rendezés során a 2016. évre áthúzódott az engedélyezett Erzsébet utalványok járulékanak pénzügyi rendezése. Ennek forrása pénzmaradványként áthúzódott a 2015-es évre Ugyancsak pénzmaradványként jelentkezik a EMA-s pályázatok elszámolása során beérkezett támogatás fel nem használt része.

A 2015. évi költségvetési előirányzat-maradvány kiemelt előirányzatonkénti összetétele a következő:

Személyi juttatás maradványa:	15 131,- eFt
Munkaadói járulékok:	1 061,- eFt
Dologi kiadások maradványa:	15 222,- eFt
Összes maradvány:	31 414,- eFt

Az intézmény pénzeszközei a maradványhoz kapcsolódó kötelezettségek teljesítésére fedezet nyújt.

**5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:**

*NÉ*

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

**6)a) Gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, a felhalmozással (beruházás, felújítás) összefüggő feladatok megvalósítása, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése.**

Az intézmény vagyoni eszközei a szakmai alapfeladat ellátását megfelelően támogatják.

A 2015. évben beruházás, felújítás nem került végrehajtásra.

**6)b) A 2015. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítás, a befolyt bevétel felhasználása, a költségvetési törvényben előírt értékhatárhoz kapcsolódó eljárási szabályok betartása.**

*NÉ*

**7) Tulajdonosi részesedés:**

*NÉ*

8) **Alapítványok**

NÉ

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

NÉ

Az intézmény követelései, és kötelezettségei a GYSZK gazdálkodásában jelennek meg.

10) **A letéti számla pénzforgalma:**

Intézetünknel a letéti számlát az ellátottaink gyámi és egyéb támogatásának elkülönítésére, és annak felhasználására használjuk

**A számla forgalma:**

Éves nyitó	0 eFt
Bevétel	0 eFt
Kiadás	0 eFt
Éves záró	0 eFt

Az intézménynek a letéti számlán 2015 évben nem volt pénzügyi forgalma

11) **A Kincstári körön kívüli számla pénzforgalma**

Az intézmény külső adományozóktól, hagyatékként betéteket kapott, melyek kamatait jogosult különféle ösztöndíjakra fordítani. Ezeket az összegek vannak Kincstáron kívüli, OTP-s kamatozó számlákon, hogy az adományozó által meghatározott feltételeknek eleget tudjon tenni.

Az így lekötött számla értéke 6.729,- eFt

12) **Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:**

Az Intézménynek bérkompenzáció felhasználásból eredően 78 eFt befizetési kötelezettsége volt.

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. 2015. 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 egészségügyi ellátásnál jelentkező un. veszélyes hulladék elszállítására szolgáltatói szerződésünk van.

Intézményünknel könyvvizsgálat nem kötelező. Az intézmény nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével. A Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 90.§ (3) bekezdés c) pontja alapján megjelenítendő mérlegen kívüli tétel nincs a költségvetési szervünknel. 2015. évben az intézménynél ellenőrzés nem volt.

## ÖSSZEFOGLALÓ

Intézmény, de a minisztériumhoz tartozó valamennyi gyermekvédelmi intézmény életében jelentős fordulat volt a 2012. év. a szakmai - gazdasági működés megtartása érdekében létrejött gazdasági összevonás, majd a 2013.-as évben az SZGYF közvetlen irányítása alá történő integrálás. Ezt az átalakulási folyamatot 2014. évben a számvitel teljes átalakulása folytatta, mely végleges rendszerét 2015. évben érte el. Ennek keretében a számviteli munka 2015. évben is csak nagy késéssel tudott beindulni, így jelentős adminisztratív többletmunkát igényelt a számviteli rend betartása, a jelentési határidők betartása, a beszámoló összeállítása.

Az átalakulások az intézmény szakmai munkájában fennakadást nem okozott. Szakmai feladatoknak mindig eleget tud tenni, arra minden személyi, és gazdasági feltétel akár közvetlenül, akár a GYSZK-n keresztül rendelkezésre áll.