

**Károlyi István Gyermekközpont
2018. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása**

Fót, 2019. február 23.



Kádas István
intézményvezető

Juhász Péterné
beszámoló elkészítéséért
kijelölt felelős személy

Tartalomjegyzék

Preambulum.....	4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)	5
1) Az Intézmény feladatkörének, 2018. évi tevékenységének ismertetése:	5
1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.	16
1)b) Vállalkozási tevékenység végzése	17
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.....	17
1)d) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről.	17
1)e) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.....	17
1)f) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról.....	17
1)g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.	17
1)h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól.....	17
1)i) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.....	17
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:	18
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.....	18
2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása	18
2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.	18
2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.	19
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)	20
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:	20
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:	21

2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).	21
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.	233
2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatonként.	24
3) Az intézményi bevételek alakulása:	30
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.....	30
3)b) Bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.	31
3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.....	32
4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:	32
4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2016. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei.	32
4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai.....	33
4)c) a 2018. évben képződött maradvány keletkezésének oka, (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele .	33
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:.....	33
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:.....	34
7) Tulajdonosi részesedés:.....	34
8) Alapítványok:	34
9) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:.....	34
10) A letéti számla pénzforgalma:.....	36
11) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:	36
12) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:.....	36
13) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ	36
ÖSSZEFOGLALÓ.....	38
MELLÉKLETEK.....	39

Preambulum

Intézményünk a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény szerinti szakellátási feladatokat látja el, illetékességi területe országos.

A Károlyi István Gyermekközpont Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

Az Alapító Okiratának kelte, száma: 54442-6/2013

Kelte: 2013.12.11

Kiadta: Emberi Erőforrások Minisztériuma

Alapító Okirat módosítás száma: 263-2/2016/JISZOC

Hatálya: 2018.01.27

Kiadta: Emberi Erőforrások Minisztériuma

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, 2018. 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 nevelésbe vett – 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 felnőtteknek.

A Gyermekközpont szakmai feladatai ellátása érdekében működtet
gyermekotthonokat,
utógondozó otthonokat,
Segítő Szolgáltatások Osztályát (ezen belül Nyilvántartási és Pedagógiai Csoportot)

A Gyermekközpont szakmai feladatot ellátó egységei

A Gyvt. által megkívánt tagozódás szerint az intézmény szakmai szervezetét az otthon 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, illetve kettős szükségletűként 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 a tartósan beteg, értelmileg és/vagy mozgásában akadályozott érzékszervi sérült gyermekeknek és fiatal felnőtteknek nyújt teljes körű otthon 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)

Gyermekvédelmi gondoskodásban elhelyezett, a menekültügyi jogszabályok alapján menekültként elismert, illetve menekültként el nem ismert kísérő nélküli kiskorúak részére, a Kísérő Nélküli Kiskorúak Gyermekotthonában biztosít gyermekotthoni ellátást.

A Kísérő Nélküli Kiskorúak Gyermekotthonában nevelésbe vett, majd nagykorúvá váló, köznevelési, felsőoktatási vagy felnőttképzési intézménnyel (szolgáltatóval) tanulói, hallgatói vagy felnőttképzési jogviszonyban álló menekült fiatal felnőttek nyelvi, tantárgyi, képességbeli felzárkóztatásának biztosításával a Gyermekotthon utógondozói ellátást is biztosít.

Célunk nyelvi, tantárgyi felzárkóztatásukkal sikeres integrációjuk elősegítése.

Ideiglenes befogadó férőhelyek

- A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság főigazgatója 1/2016. (III. 29.) számú egyedi utasításában a menekültként, oltalmazottként vagy menedékesként el nem ismert kísérő nélküli kiskorúak számára a – Főigazgatóság által felújított, ugyanakkor a szolgáltatói nyilvántartásban nem szereplő – KIGYK Gyermekotthon I. intézményegységét (48 férőhely) ideiglenes befogadó férőhelyként kijelölte.
- A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság főigazgatója 4/2016. (VI. 26.) számú egyedi utasításában a menekültként, oltalmazottként vagy menedékesként el nem ismert kísérő nélküli kiskorúak számára a – Főigazgatóság által felújított, ugyanakkor a szolgáltatói nyilvántartásban nem szereplő – KIGYK Gyermekotthon II. intézményegységét (48 férőhely) ideiglenes befogadó férőhelyként kijelölte.

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 (hallgatói jogviszonyban álló fiatal felnőtt esetében fenntartói döntés alapján a hallgatói jogviszonya megszűnéséig, de legkésőbb a 30. életévének a betöltéséig) 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 Osztálya

Az önálló szakmai egység két csoportja a Nyilvántartási Csoport (nyilvántartások, ügyiratkezelés, gyermekvédelmi adminisztrációs feladatok), valamint a Pedagógiai Csoport (pszichológiai, gyógypedagógiai, fejlesztőpedagógiai szakmai tevékenységek), amelyek közvetlen szakmai irányítását a Segítő Szolgáltatások Osztályának vezetője látja el. A gyermekek ellátását érintő sajtómegkeresések, külső kapcsolatok koordinálása szintén a csoport feladatai közé tartozik.

Ellátotti létszám adatok

2018. évben a befogadott gyermekek száma 117 fő volt, amely elmarad a 2017. évben elhelyezett kiskorúak számától (288 fő).

A befogadások számának csökkenését a kísérő nélküli kiskorúak alacsonyabb számában történő érkezése okozta, ugyanakkor megállapítható, hogy a befogadott kiskorúak legjelentősebb hányada (90 fő) az előző évhez hasonlóan kísérő nélküli kiskorú volt. A kísérő nélküli kiskorúak ideiglenes hatályú elhelyezése a havi, illetve a heti időszakokat tekintve is jóval kiegyensúlyozottabb mértékben történt az elmúlt években tapasztaltakhoz viszonyítva. A 14 éven aluli gyermekek esetében menedékkérő, illetve a 14. életévüket betöltött, már menedékjogi státusszal rendelkező kiskorúak legtöbb esetben ütemezett, a korábbiaknál kiszámíthatóbb módon érkeztek a tranzit-zónákból az intézménybe. (Ezzel szemben az idegenrendészeti eljárás hatálya alá tartozó, rendszerint az országhatárt Szerbia irányába átlépni szándékozó kiskorúak esetében az elhelyezések időpontja és számossága továbbra is esetleges, kiszámíthatatlan maradt.) A menekültként elismert kiskorúak ellátására jellemző, hogy a tanulmányokat folytató, menedékjogi státusszal rendelkező gondozottak nagykorúvá válásával az utógondozói ellátást igénybevevők száma tovább nőtt, ezáltal az ellátás a helyi igényeknek megfelelően bővült, illetve differenciálódott.

Az elmúlt évhez viszonyítva a Speciális Gyermekeket gondozó Otthonban gondozottak létszámában a december 31-i állapotot tekintve intenzív emelkedés következett be. Ennek oka, hogy az intézményünkbe történő elhelyezésre az Országos Gyermekvédelmi Szakértői Bizottság részéről 2018. év második felében 24 gyermek esetében született javaslat, akik közül 23 fő befogadására került sor, ugyanakkor 6 fő gondozott speciális gyermekotthoni elhelyezése megszűnt, többnyire nagykorúvá válás miatt. A nagyarányú beáramlás kiemelt feladatot, jelentős kihívást jelentett a gyermekotthon kollektívájára.

A Különleges Gyermekeket gondozó Otthonban kialakított, illetve engedélyezett 24 férőhely kihasználtsága folyamatosan 100 %-os, illetve afeletti, emellett az ellátási profil hiánypótló jellegét mutatja, hogy rendszeresen érkeznek tartósan beteg, és/vagy fogyatékkal élő gyermekek befogadását kérő megkeresések az intézménybe. A 2018. év során az SZGYF két gyermek engedélyezett férőhelyszámon felüli befogadásához járult hozzá tekintettel arra, hogy a különleges ellátási szükségletű kiskorúak gondozását más gondozási hely nem tudta vállalni.

Az intézmény külső utógondozó otthonainak férőhely-kihasználtsága csaknem 100%, az év közben megüresedő férőhelyek betöltése folyamatosan megtörténik. Az ellátottak összetételére mindkét gondozási helyen jellemző, hogy a menekült háttérrel rendelkező fiatal felnőttek aránya évről évre magasabb, a Fót Lehel úti Utógondozó Otthonban 2018. december 31. napján már magyar származású fiatal nem élt.

Az elhelyezett gyermekek és fiatal felnőttek létszámának alakulása 2017-ben és 2018-ban

Létszám (2017. dec. 31-i állapot)	
Gyermekotthonokban	Utógondozó otthonokban
181 fő (137 kísérő nélküli kiskorú +7 menekült háttérű UG ellátott, 18 különleges ellátási igényű gyermek + 6 fogyatékkal élő/tartósan beteg UG ellátott, 13 speciális ellátási igényű gyermek)	24 fő
Összesen: 205 fő	
Létszám (2018. dec. 31-i állapot)	
Gyermekotthonokban	Utógondozó otthonokban
112 fő gyermek+16 fő utógondozott ellátott (65 kísérő nélküli kiskorú + 7 menekült háttérű UG ellátott, 17 különleges ellátási igényű gyermek + 9 fogyatékkal élő/tartósan beteg UG ellátott, 30 speciális ellátási igényű gyermek)	24 fő
Összesen: 152 fő	

Az ellátottak létszámának változásai 2018. január 1. és december 31. között

HÓ- NAP	LÉTSZÁM- NÖVEKEDÉS	LÉTSZÁMCSÖKKENÉS			INTÉZMÉNYEN BELÜL TÖR- TÉNT VÁLTO- ZÁS	ÖSSZLÉTSZÁM		
	új beutalt	másik gyermek- otthonba került v. egyéb knk családgye- sítés., IH megsz.	nagykorúvá vált- távo- zott	utógondozói ellátása megszűnt	nagykorúvá vált, utógondo- zói ellátott lett	kiskorú	utógondozói ellátott	Összesen
Jan.	13	50		1	6	132	42	174
Febr.	17	10		1	1	137	43	180
Márc.	7	15			3	127	45	172
Ápr.	11	16	1	2		121	43	164
Máj.	10	14	1	2		116	41	157
Jún.	19	14	1			120	41	161
Júl.	6	10		1		117	39	156
Aug.	4	14				107	39	146
Szept.	7	8		1	1	104	40	144
Okt.	6	10			1	98	42	140
Nov.	7	2	1			103	41	144
Dec.	10		1	1		112	40	152
Össz.:	117	163	5	9	13			

Befogadás-elbocsátás:

- a) Befogadások száma 2018-ban: 117 fő, ebből
- 23 fő beutalása történt a Speciális Gyermekotthonba,
 - 90 fő kísérő nélküli kiskorú befogadására került sor, akik elhelyezéséről a rendőrség, az idegenrendészeti hatóság, valamint a menekültügyi hatóság rendelkezett a hatályos jogszabályi előírásokra, illetve az előterjesztett menedékkérelemre alapozva,
 - a Különleges Gyermekotthon fenntartói hozzájárulás mellett 2 gyermeket az engedélyezett férőhelyszámon felül befogadott,

- más intézmény által működtetett utógondozó otthonokból 2 menekült háttérrel rendelkező fiatal felnőtt kérte intézményünkben történő utógondozói ellátását.
- b) *Elbocsátások, létszámcsökkenés 2018-ban: 177 fő, ebből*
 - Speciális Gyermekotthoni elhelyezése 6 ellátottnak szűnt meg.
 - 162 fő kísérő nélküli kiskorú gyermekotthoni elhelyezése szűnt meg, illetve került megszüntetésre. A megszűnés/megszüntetés leggyakoribb oka a 60 napon túli engedély nélküli eltávozás, illetve az eltávozás alatti nagykorúvá válás volt. Mindemellett – a Schengeni Információs Rendszerben (SIS II.) rögzített rendelkezések alapján beutalt kiskorúak esetében – megjelentek az idegenrendészeti eljárások lefolytatását követően megvalósult családgyejesítések/repatriálások is.
 - Utógondozói ellátása 9 fiatal felnőttnek szűnt meg a tárgyévben.

Személyi feltételek

Az intézményben 2018. december 31-én főállásban foglalkoztatott dolgozók létszáma:

- 136 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott munkatárs,
- 3 fő 6 óra/nap foglalkoztatott munkatárs,
- 4 fő 4 óra/nap foglalkoztatott munkatárs.

Pedagógus munkakörben foglalkoztatottak létszáma: 36 fő (3 fővel csökkent 2017. évhez viszonyítva)

Megbízási szerződéssel foglalkoztatottak létszáma: 4 fő

A hatályos jogszabályban előírt gyermekotthoni gondozó-nevelői munkacsoport csak optimális esetben tudja biztosítani a folyamatos munkarendet a Speciális Gyermekotthon, valamint a Különleges Gyermekotthon csoportjaiban. A kollégák magas számú megbetegedése, tartós betegsége, illetve a nyugdíjazást megelőző felmentési idő biztosítása miatt a szabadságok kiadása esetenként csak csoportösszevonásokkal volt megoldható, amely ütközik a gyermekotthonok pedagógiai elveivel (pl. biztonságra, állandóságra törekvés), és a dolgozók munkáját nehezíti.

A gyermekek személyiségállapota (különleges, speciális szükséglet, kísérő nélküli kiskorúak) és a fogadási kényszer miatt gyermekotthonainkban indokolt lenne a párhuzamos szolgálat biztosítása (nappali időszakban) annak érdekében, hogy a

gyermek egyéni szükségleteinek kielégítése eredményesebben valósuljon meg (Pl. speciális szükségletű gyermekek rendőrségi, bírósági ügyeihez kísérő(k) biztosítása, különleges szükségletű gyermekek orvosi vizsgálatai, napirendi feladatainak szakszerű ellátása, kísérő nélküli kiskorúak szakorvosi vizsgálatai, egyéb eljárásai).

A gazdasági, ügyviteli munka, a fokozódó személyügyi feladatok, a multifunkcionális gyermekotthoni ellátás és a vagyonkezeléshez kapcsolódó egyéb feladatellátás (a terület nagysága, szolgálati lakások, illetve egyéb épületek bérbeadása, karbantartása) jelentős terheket ró a Gazdasági Iroda munkatársaira.

A Segítő Szolgáltatások Osztálya néven működő szakmai egység két csoportja a Nyilvántartási Csoport (nyilvántartások, ügyiratkezelés, gyermekvédelmi adminisztrációs feladatok), valamint a Pedagógiai Csoport (pszichológiai, gyógypedagógiai, fejlesztőpedagógiai szakmai tevékenységek), amelyek közvetlen szakmai irányítását a Segítő Szolgáltatások Osztályának vezetője látja el. A Nyilvántartási Csoportra jelentős adminisztrációs teher hárul az intézmény keretében működő gyermekotthonok, utógondozó otthonok nyilvántartásainak naprakész vezetése, ügyiratkezeléssel, napi szintű adminisztrációval, adatszolgáltatásokkal kapcsolatos feladatellátás teljesítése során. A gyermekek ellátását érintő sajtómegkeresések, külső kapcsolatok koordinálása szintén a csoport feladatai közé tartozik. A kapcsolattartással, elhelyezésekkel, illetve engedély nélküli távozásokkal járó adminisztrációs feladatokat két növendékügyi előadó, valamint két gyermekvédelmi ügyintéző végezte.

A fenntartó által engedélyezett dolgozói létszám 155 főre csökkent. Az álláshelyek betöltése érdekében számos álláshirdetést (rendész/portás, nevelő, gyermekfelügyelő, gyermekvédelmi asszisztens, fűtő) tettünk közzé a kozigallas.hu internetes oldalon, az intézményi hirdetőtáblán, a honlapon, illetve egyéb fórumokon. A szakmai munkakörök megjelölt álláshirdetéseire beérkezett pályázatok ellenére valamennyi üres státuszt nem tudtuk tartósan betölteni. A szabad álláshelyek betöltését az erre vonatkozó fenntartói engedélyek megléte esetén kezdeményeztük. A fokozott pszichés igénybevétellel és változó munkarenddel járó, ugyanakkor alacsonyabb bérezésű státuszok (gyermekfelügyelő, gyermekvédelmi asszisztens) betöltése folyamatos kihívást jelent az intézmény számára. A meghirdetett álláshelyekre pályázók esetében, a felvételt követő napokban/hetekben több alkalommal bebizonyosodott, hogy kevesen tudnak eleget tenni a Speciális Gyermekotthonban, vagy a Különleges Gyermekotthonban jelentkező, átlagon felüli szakmai kihívásoknak. Ezen munkakörök esetében számoltunk a magasabb fluktuációval is, amely azonban a vártnál alacsonyabb számban volt tapasztalható.

Pedagógus életpálya

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

A munkatársak tájékoztatása a jelentkezési feltételekről minden szakmai egységben megtörtént.

A portfólió feltöltésben és a minősítő eljárás helyszíni szakaszára történő felkészülésben folyamatos szakmai-módszertani segítségnyújtás biztosított a minősülő munkatársak számára igény szerint személyes konzultáció keretében és elektronikus levelezés útján.

Besorolások 2018. december 31. napján:

Gyakornok: 1 fő

Pedagógus I. fokozatban van: 21 fő

Pedagógus II fokozatban van: 13 fő

Mesterpedagógus fokozatban szakértői tevékenységet végez: 1 fő

Az év során pedagógus II fokozatba lépett: 2 fő

Elhelyezés

Az intézmény ellátottainak elhelyezése a Pest Megyei Kormányhivatal, mint működést engedélyező szerv által a szolgáltatói nyilvántartásban rögzített adatok alapján kiállított hatósági igazolványban (ügyiratszám: PE/SZOC/1185-3/2018.) foglaltak, továbbá a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság főigazgatójának I.1.3. pontban részletezett egyedi utasításai alapján történt.

A gyerekotthonokban, utógondozó otthonokban az előírt terek, közös helyiségek rendelkezésre állnak, a szakmai egységek dolgozói törekszenek a családias légkör, otthon-szerű elhelyezés kialakítására. A fenti elvek az intézmény gyerekotthonaiban, utógondozó otthonaiban az ellátotti kör személyiségállapota, szocializációs szintje függvényében különböző mértékben valósultak meg, az otthon-szerű elhelyezés legmagasabb szinten a Különleges Gyerekotthonban biztosított.

A gondozottak elhelyezése az alábbiak szerint alakult:

Különleges Gyerekotthon létszámadatai csoportonként (2017. XII.31.):

1-es csoport:	5 + 3 fő ug ellátott
2-es csoport:	6+1 fő ug ellátott
3-as csoport:	6+3 fő ug ellátott
4. sz. épület:	2 fő ug ellátott
Összesen:	26 fő

Speciális Gyermekotthon létszámadatai csoportonként (2018. XII.31.):

1. csoport:	9 fő
2. csoport:	5 fő
3. csoport:	8 fő
4. csoport:	8 fő
Összesen:	30 fő

A Kísérő Nélküli Kiskorúak Gyermekotthonának létszámadatai csoportonként (2018. XII.31.):

Befogadó csoport:	43 fő (Ebből engedély nélkül eltávozott: 36 fő)
1. csoport:	22 fő (Ebből engedély nélkül eltávozott: 16 fő)
2. csoport:	7 fő ug-i ellátott
Összesen:	72 fő

A Külső Utógondozó Otthonok Szakmai Egységének létszámadatai csoportonként 2018 XII.31.):

Mogyoródi Utógondozó Otthon:	12 fő
Fót Lehel úti Utógondozó Otthon:	12 fő
Összesen:	24 fő

Külső vizsgálatok, ellenőrzések

- 2018. március 29. – Témavizsgálat – Pest Megyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Főosztály
A vizsgálat tárgyát „a gyermekek, fiatal felnőttek szabad levegőn tartózkodásának, sporttevékenységének, művészeti tevékenységének, tehetséggondozásának és felzárkóztatásának feltételei és gyakorlata” képezte. A témában összeállított részletes szöveges beszámoló a megadott határidőn (2018. április 30.) belül megküldésre került az ellenőrzést végző szerv részére, amelyre vonatkozóan intézkedési javaslat, előírás nem született.
- 2018. augusztus 30 - október 5. – Soron kívüli ellenőrzés – Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság Belső Ellenőrzési Főosztály
A „Munka- és pihenőidőre, a megállapított munkabér mértékére és védelmére vonatkozó rendelkezések betartása” tárgyában soron kívüli ellenőrzés lefolytatására került sor. Az elvégzett vizsgálatot követően elkészített ellenőrzési jelentés 16 megállapítást tartalmazott az intézmény munkaügyi, illetve elszámolási dokumentációját és gyakorlatát érintően. Az intézmény munkaügyi gyakorla-

tára vonatkozó megállapításokhoz kapcsolódó 16 javaslat a szabályszerű működés elősegítése érdekében elkészítésre került. Az ellenőrzési javaslatok alapján a vizsgálat 16 esetben írt elő intézkedést.

Az előírt intézkedések végrehajtásának terve elkészítésre, majd elfogadásra került. A megtett intézkedések kiterjedtek az intézmény dolgozóinak tájékoztatására, illetve a dokumentáció és a munkaügy több területét érintő gyakorlat szabályszerűvé tételére. Az intézkedési tervben foglaltak végrehajtása megtörtént.

- 2018. szeptember 20. – Törvényességi ellenőrzés – Pest Megyei Főügyészség
A lefolytatott törvényességi vizsgálatot a Főügyészség rendkívül átfogó szempontsor alapján végezte el. Az alapos és teljes körű ellenőrzés adminisztratív jellegű, kisebb súlyú nem megfeleléseket tapasztalt, amely mellett a vizsgálat elismerését fejezte ki a gyermekotthon dolgozó felé a speciális nehézségű pedagógiai körülmények mellett magas színvonalon, lelkiismeretesen végzett munkájukért.
- 2018. október 24. – Éves hatósági ellenőrzés – Pest Megyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Főosztály
Az éves hatósági ellenőrzést követően megállapításra került, hogy Gyermekközpontunk rendelkezik a szakmai tevékenységet megalapozó dokumentumokkal, a teljes körű ellátás a jogszabályban foglaltak szerint biztosított.
- 2018. október 25. – Tervezett belső ellenőrzés - Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság Belső Ellenőrzési Főosztály
A Főosztály 2018. évre vonatkozó ellenőrzési tervének megfelelően került sor a vizsgálat lefolytatására. Az elvégzett vizsgálatot követően elkészített ellenőrzési jelentés 4 megállapítást tartalmazott. Az előírt intézkedések végrehajtásának terve elkészítésre, majd elfogadásra került. Az intézkedési tervben foglaltak végrehajtása megtörtént.

Szakmai kapcsolatok

Fontos stratégiai kérdésként kezeljük a szakmai kapcsolatok folyamatos építését és ápolását. Jó együttműködést alakítottunk ki a társintézményeinkkel, egyéb hazai intézményekkel (TEGYESZ, OGYSZB, Megyei és Járási Kormányhivatalok, Integrált Jogvédelmi Szolgálat, Bevándorlási és Menekültügyi Hivatal, ENSZ Menekültügyi Főbiztossága, Nemzetközi Migrációs szervezet, UNICEF, Magyar Máltai Szeretetszolgálat, Katolikus Karitás, Cordelia Alapítvány, 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.

Gyermekközpontunk a fentiek mellett rendszeres kapcsolatot ápol több egyházi és civil szervezettel, akik a teljes körű ellátás kiegészítésével jelentős segítséget nyújtanak az intézmény számára.

Szakmai gyakorlatok vezetése, intézménylátogatások

A Gyermekközpont kiépítette kapcsolatait a felsőfokú oktatási intézményekkel is. Ennek eredményeként rendszeresen teljesítik nálunk egyetemi/főiskolai hallgatók a gyakorlatukat, valamint egyetemi oktatók vezetésével hallgatói csoportok érkeznek tapasztalatszerzés, az ellátás gyakorlati megvalósulásának megismerése céljából.

1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai¹ gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.

2018. évben több szakmai egységben is tapasztalhatóak voltak a humánerőforrást érintő nehézségek, amelyek a munkatársak nagy arányban előforduló tartós betegségei, illetve a nyugdíjazást megelőző felmentési idő biztosítása miatti kiesések okán alakultak ki.

A jelentkező munkaerőhiányt a gyermekotthonokban időszakos csoportösszevonásokkal sikerült megoldani, így a feladatellátás valamennyi szakmai egységben folyamatosan biztosított volt.

A 2018. évben több, intézményi infrastruktúrát érintő meghibásodás történt, amelyek elhárítása, javítása jelentős mértékű többletforrást igényelt. Ezek közül a legjelentősebb a központi kazán meghibásodása, amelyre tekintettel a javítás időszakában a lényegesen gyengébb hatásfokú, korszerűtlenebb készüléket volt szükséges üzemeltetni. A meghibásodott kazántest cseréjére 2019. évben került sor, amelynek üzembe helyezése jelentősen csökkentette a fűtési költségeket. Mindemelllett az infrastruktúrát érintő további meghibásodások (beázások, vízvezetékben keletkezett törések, villamos hálózat javítása, tűzcsapok javítása) nem tervezett kiadásokat és többletfeladatot jelentettek az év során.

További többletköltséget jelentett a Speciális Gyermekotthon jelentős ellátotti létszámemelkedéséből adódó, nagyobb mértékű amortizáció. A gyermekcsoportokban, közösségi helyiségekben a fentiekből adódóan további karbantartási, javítási költségek keletkeztek.

A bútorok, háztartási gépek cseréjére több esetben adományozásból származó eszközök útján került sor, amely bizonyos mértékben mérsékelni tudta a jelentkező költségeket.

¹ [jogszályváltás az 1982/2013. (XII.29.), az 1007/2013. (I.10.), illetve a 1312/2016. (VI.13.) Kormányhatározatok]

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 részese-
désének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szol-
gáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével
létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.

NÉ

- 1)f) dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a köl-
csönben részesítettek számáról.

NÉ

- 1)g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom ala-
kulása.

NÉ

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

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

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

Az intézmény gazdasági szervezetének feladatait az államháztartásról szóló 2011.
CXV. törvény 10. § (4) bekezdése, a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságról
szóló 316/2012. (XI. 13.) Korm. rendelet 6. § (2) bekezdése figyelembe vételével a Szo-

ciális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság látja el. Intézményünk és a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság között 2016.07.01-től érvényes munkamegosztási megállapodás rögzíti a gazdálkodási feladatok elvégzésének munkamegosztását és felelősségvállalás rendjét. A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságnál gazdasági vezetőváltásra nem került sor.

A Károlyi István Gyermekközpont gazdasági irodán dolgozók száma növekedett 6 főről 7 főre a megnövekedett feladat okán.

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.

2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.

Intézményünknek 2018. évben többletfeladatot nem kellett ellátni

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

A Károlyi István Gyermekközpont gazdálkodási tevékenysége, a gazdálkodási feladatok elvégzése munkamegosztási megállapodás keretében történik, mely az SZGYF és a Károlyi István Gyermekközpont között jött létre.

A megállapodás – az Intézmény szakmai önállóságát nem érintve – az SZGYF Intézményi Gazdálkodási Osztálya és a Gyermekközpont közti hatékony munkamegosztás és felelősség rendjét rögzíti a megállapodásban felsorolt területeken.

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

Kormányzati intézkedések segítették az ágazati feladatok végrehajtását.

2018. február 15-én megjelent a Kormány 33/2018. (II.15.) Korm. rendelete 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 (Kjtvhr.) módosításáról.

Ez alapján ágazati pótlékra jogosult közalkalmazottat a fizetési osztálya és a közalkalmazotti jogviszonyban töltött ideje alapján szociális ágazati összevont pótlék illeti meg.

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

II.
RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Intézmény megnevezése: Károlyi István Gyermekközpont

PIR szám: 308614

Megnevezés	rovat	2018. Év			Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés megoszlása %
		Előirányzat		Teljesítés 2018.12.31		
		Eredeti	Módosított			
		adatok Ft-ban				
Személyi juttatások	K1	447 785 000	527 528 908	522 214 575	99,0%	57,9%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	89 364 000	108 270 039	105 995 498	97,9%	11,7%
Dologi kiadások	K3	199 514 000	293 562 154	253 600 173	86,4%	28,1%
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	22 510 000	20 771 692	20 561 482	99,0%	2,3%
Egyéb működési célú kiadások	K5		45 330	35 330	77,9%	0,0%
Beruházások	K6	2 000 000	22 574 000			
Felújítás	K7				#ZÉRÓOSZTÓ!	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				#ZÉRÓOSZTÓ!	
Költségvetési kiadások összesen		761 173 000	972 752 123	902 407 058	92,8%	100,0%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	12 000 000	12 000 000			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				#ZÉRÓOSZTÓ!	
Közhatalmi bevételek	B3				#ZÉRÓOSZTÓ!	
Működési bevételek	B4	82 294 000	157 259 951	157 259 951	100,0%	17,4%
Felhalmozási bevételek	B5				#ZÉRÓOSZTÓ!	
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			50 000	#ZÉRÓOSZTÓ!	0,0%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				#ZÉRÓOSZTÓ!	
Költségvetési bevételek összesen		94 294 000	169 259 951	157 309 951	92,9%	17,4%
Finanszírozási kiadások	K9				#ZÉRÓOSZTÓ!	
Finanszírozási bevételek	B8	666 879 000	803 492 172	803 492 172	100,0%	89,0%
ebből: Maradvány igénybevétele	B813		35 020 338	35 020 338	100,0%	3,9%
ebből: Központi, irányító szervei támogatás	B816	666 879 000	768 471 834	768 471 834	100,0%	85,2%
Kiadások mindösszesen		761 173 000	972 752 123	902 407 058	92,8%	100,0%
Bevételek mindösszesen		761 173 000	972 752 123	960 802 123	98,8%	106,5%
Bevétel-kiadás				58 395 065		

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

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

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

Kormányzati hatáskörű módosítások:

2018. évben bérkompenzációra kapott támogatás

Személyi juttatás:	2 463 600,- Ft
Munkaadói jár.:	480 402,- Ft
Támogatás:	2 944 002,- Ft

2018. évben szociális ágazatban eü-i munkakörben foglalkoztatottak bérhelyzetének javítására kapott támogatás

Személyi juttatás:	459 602,- Ft
Munkaadói jár.:	89 617,- Ft
Támogatás:	549 219,- Ft

2018. évben minimálbér és garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos többletköltségekre kapott támogatás

Személyi juttatás:	23 065 091,- Ft
Munkaadói jár.:	4 497 693,- Ft
Támogatás:	27 562 784,- Ft

2018. évben Kísérő Nélküli kiskorúak Gyermekotthonában dolgozók pótléka

Személyi juttatás:	46 300 000,- Ft
Támogatás:	46 300 000,- Ft

Fűtésrendszer korszerűsítésére, felújításra kapott támogatás

Dologi költség	1 524 000,- Ft
Támogatás	1 524 000,- Ft

Lejárt tartozásállomány rendezésére kapott támogatás

Dologi költség	21 187 426,- Ft
Támogatás	21 187 426,- Ft

Év végi dolgozói juttatásokra - Erzsébet Utalványokra - kapott támogatás

Személyi juttatás:	2 560 000,- Ft
Munkaadói jár.:	1 042 176,- Ft
Támogatás:	3 602 176,- Ft

Előirányzat felhasználási keret csökkentés: 2018 évi minimálbér fel nem használt része

Személyi juttatás:	-544 491,- Ft
Munkaadói jár.:	-106 176,- Ft
Támogatás:	-650 667,- Ft

Előirányzat felhasználási keret csökkentés: 2018 évi bérkompenzáció fel nem használt része

Személyi juttatás:	-143 400,- Ft
Munkaadói jár.:	-27 956,- Ft
Támogatás:	-171 356,- Ft

1 fő létszám csökkentés miatti tartós előirányzat csökkentés

Személyi juttatás:	-1 050 000,- Ft
Munkaadói jár.:	-204 750,- Ft
Támogatás:	-1 254 750,- Ft

Irányító szervi hatáskörben végrehajtott módosítások:

2018 évben a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság mint irányítószerv nem hajtott végre előirányzat módosítást. Több alkalommal engedélyezett többletbevétel előirányzatosítást az alábbiak szerint

Többletbevétel előirányzatosítása (4 alkalommal) – saját bevétel

Személyi juttatások:	53 000 000,- Ft
Dologi kiadások:	18 417 270,- Ft
Ellátottak pénzbeli juttatása:	928 681,- Ft
Beruházások:	2 620 000,- Ft
Működési bevétel:	74 965 951,- Ft

Saját hatáskörben végrehajtott módosítások

Intézményünk saját hatáskörben az alábbi előirányzat módosításokat hajtotta végre:

Személyi juttatások: -46 366 494,- Ft
 Munkaadói jár.: 13 135 033,- Ft
 Dologi kiadások: 35 853 120,- Ft
 Ellátottak pénzbeli juttatása:- 2 666 989,- Ft
 Egyéb működési célú kiad: 45 330,- Ft

Pénzmaradvány felhasználás

Dologi kiadások 18 590 338,- Ft
 Beruházások 16 430 000,- Ft
 Előző évről áthozott maradvány: 35 020 338,- Ft

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

Feladat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány	Kötelezettségvállalással terhelt	Feladat-ellátás végrehajtásának határideje
MMIA-1.1.4-2015-00002 Projekt/támogatási szerződés	1 458 993	1 458 993	0	1 458 993	2016.06.30
BM/483-221/2016 sz. szerz. Tömeges bevándorlás kezeléséhez	75 900 000	71 659 727	4 240 273	75 900 000	2016.12.31
Összesen	77 358 993	73 118 720	4 240 273	77 358 993	

A Károlyi István Gyermekközpont 2015-ben nyújtott be pályázatot a Belügyminisztériumhoz. A Belügyminisztérium által kiírt MMIA – 1.1.4-2015-00002 Csatlakozások elnevezésű projekt 2016.01.01-től 2016.06.30 időszakra szólt a támogatási szerződés alapján, azonban mivel maga a Támogatási szerződés aláírására 2016.05.17-én került sor, így 2016. áprilisában kezdődött a megvalósítás. A pályázat végső pénzügyi elszámolása 2018. decemberében történt meg.

A tömeges bevándorlás kezeléséhez kapcsolódóan 2016. évben támogatási kérelmet nyújtott be a Károlyi István Gyermekközpont. A kérelmet 2016. év végén elfogadták,

és a támogatást 2018. januárjában bocsátották rendelkezésre. A pénzügyi elszámolás határidőben, 2018. február 28-ig megtörtént.

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 a szervezeti átalakulással összefüggésben történt változás, mivel az EMMI Gyszk által foglalkoztatott 8 fő szakember – akik korábban is a Károlyi István Gyermekközpontnál voltak foglalkoztatva - visszakérültek a Gyermekközponthoz.

Létszám

- 2018.01.01-én: 161 fő
- Változás: -3 fő (Intézmények közötti átcsoportosítás-Rákospalotai Javítóintézethez)
- 2018.12.31-én: 158 fő

A személyi juttatások és a kapcsolódó munkaadói járulékok számszerű alakulása 2018. évben az alábbiak szerint alakult

Személyi juttatások

Eredeti előirányzat	412 337 000,- Ft
Módosított előirányzat	493 111 906,- Ft
Teljesítés	493 111 906,- Ft

Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat	111 543 000,- Ft
Módosított előirányzat	116 974 610,- Ft
Teljesítés	116 974 610,- Ft

Létszám alakulása

Eredeti előirányzat	161 fő
Módosított előirányzat	158 fő
Teljesítés	158 fő

	2017. évi teljesítés	2018. évi teljesítés
Alapilletmény alakulása	221 137,- Ft/fő/hó	260.080,- Ft/fő/hó

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

Dologi kiadások

Eredeti előirányzat	82 294 000,- Ft
Módosított előirányzat	248 746 655,- Ft
Teljesítés	230.191.647,- Ft

2016. évi szervezeti átalakulást követően önálló költségvetést kapott az Intézmény. Így a teljes éves költség megosztás az alábbiak szerint alakult.

Főbb dologi kiadások 2018. évben:

Anyagbeszerzés:	54 219 626,- Ft
Közüzemi költségek:	76 943 594,- Ft
Karbantartási költségek:	11 075 136,- Ft
Szakmai tev-t seg.Szolgáltatások:	10 271 362,- Ft
Egyéb dologi kiadások:	20 796 110,- Ft
Kommunikációs kiadások:	9 768 377,- Ft

A Károlyi István Gyermekközpont területén megtett takarékosági, költségcsökkentési intézkedések:

Villamosenergia szolgáltatónál központi szerződés alapján történő beszerzés a Főigazgatóság irányítása alatt.

Gázszolgáltatásnál központi szerződés alapján történő beszerzés a Főigazgatóság irányítása alatt.

Mobil távközlési szolgáltatás központi közbeszerzéssel történő váltásával kedvezőbb feltételek állnak Intézményünk rendelkezésére.

Beszerezések központosítása és folyamatos felülvizsgálata költségek csökkentése érdekében.

Több épület internet összekötése valósult meg, így központi szerver működésével több internet előfizetés megszüntetésre került, így költséghatékonyabban oldottuk meg az Otthonok internet ellátottságát, ellenőrizhetőbb körülményeket biztosítva.

A Károlyi István Gyermekközpont a fenti intézkedésekkel, illetve a beszerzések területén az alacsonyabb árú termékek keresésével folyamatosan az olcsóbb beszerzési lehetőségeket biztosította az intézmény részére.

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

- Ellátottak pénzbeli juttatásai.

Engedélyezett férőhelyek száma

A szolgáltatói nyilvántartásban rögzített adatok:

A Pest Megyei Kormányhivatal, mint működést engedélyező szerv a 2017. június 1. napján kiállításra került, PE/SZOC/1185-3/2017. számon nyilvántartott Tanúsítvány szerint az alábbiaknak megfelelően állapította meg a Károlyi István Gyermekközpont által nyújtott szolgáltatások adatait:

	Megnevezés	Nyújtott szolgáltatás	Férőhelyszám
1	Károlyi István Gyermekközpont Kísérő Nélküli Kiskorúak Gyermekotthona	Gyermekotthon (otthon nyújtó ellátás, utógondozói ellátás)	34 (12 férőhely kizárólag menekültként elismert knk-akat ellátó gyermekotthon, 22 férőhely kizárólag menekültként el nem ismert knk-akat ellátó gyermekotthon)
2	Károlyi István Gyermekközpont Különleges Gyermekotthon	Gyermekotthon (otthon nyújtó ellátás, utógondozói ellátás)	24
3	Károlyi István Gyermekközpont Speciális Gyermekotthon	Gyermekotthon (otthon nyújtó ellátás)	32
4	Károlyi István Gyermekközpont Fót Lehel úti Utógondozó Otthon	Utógondozó otthon (utógondozói ellátás)	15
5	Károlyi István Gyermekközpont Mogyoródi Utógondozó Otthon	Utógondozó otthon (utógondozói ellátás)	12

A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság, mint a Károlyi István Gyermekközpont fenntartója 2015-2016. években az intézmény több épületrészében gondoskodott felújítási munkálatok elvégzéséről, amelynek eredményeképpen 2 db, egyenként 48 férőhelyes egység részleges felújítására került sor.

A felújításban érintett egységek a 263-2/2016/JISZOC. számon nyilvántartott alapító okiratban Károlyi István Gyermekközpont Gyermekotthon I., illetve Károlyi István Gyermekközpont Gyermekotthon II. néven rögzítésre kerültek, azonban a szolgáltatói nyilvántartásba vételük kérelmezésére nem került sor.

Ideiglenes befogadó férőhelyek:

1. A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság főigazgatója 1/2016. (III. 29.) számú egyedi utasításában a menekültként, oltalmazottként vagy menedékesként el nem ismert kísérő nélküli kiskorúak számára a KIGYK Gyermekotthon I. intézményegységét ideiglenes befogadó férőhelyként kijelölte.
2. A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság főigazgatója 4/2016. (VI. 26.) számú egyedi utasításában a menekültként, oltalmazottként vagy menedékesként el nem ismert kísérő nélküli kiskorúak számára a KIGYK Gyermekotthon II. intézményegységét ideiglenes befogadó férőhelyként kijelölte.

Betöltött férőhelyek

A gondozottak megoszlása életkor és ellátási forma alapján (2017. dec. 31.)																							
	3-5 év	6 év	7 év	8 év	9 év	10 év	11 év	12 év	13 év	14 év	15 év	16 év	17 év	18 év	19 év	20 év	21 év	22 év	23 év	24 év	ÖSSZ.		
Különleges Gyermekotthon		1	1				1	2	2		1	6	3	3	2	2	1		1			26	
Speciális Gyermekotthon							1	2	4	5	5	9	4									30	
Kísérő Nélküli Kiskorúak Gyermekotthona (menedékkérő, el nem ismert kiskorúak.)				1	1	1		1	1	3	6	5	3									22	
Kísérő Nélküli Kiskorúak Gyermekotthona (elismert kiskorúak, UG ellátottak)						1				1	17	9	15	3	1	3						43+7	
Utógondozó Otthonok														5	10	3	1	2	2	1		24	
ÖSSZESEN		1	1	1	1	2	2	5	7	9	29	29	25	11	13	8	2	2	3	1		152	

Az elmúlt évhez viszonyítva a gondozottak létszámában a december 31-i állapotot tekintve a gyermekotthonokban, utógondozó otthonokban eltérő mértékű és irányú létszámváltozás figyelhető meg. A Különleges Gyermekotthon ellátotti létszáma kis mértékben tovább növekedett, amely a férőhelyek teljes kihasználtsága okán fenntartói engedéllyel valósulhatott meg.

A Speciális Gyermekotthonban gondozottak létszámában a december 31-i állapotot tekintve intenzív emelkedés következett be. Ennek oka, hogy az intézményünkbe történő elhelyezésre az Országos Gyermekvédelmi Szakértői Bizottság részéről 2018. év második felében 24 gyermek esetében született javaslat, akik közül 23 fő befogadására került sor. A jelentős létszámnövekedés, a befogadott gyermekek beillesztése a speciális gyermekotthoni keretrendszerbe, jelentős szakmai kihívás elé állította a gyermekotthon dolgozói közösségét.

A kísérő nélküli kiskorúak száma az előző évhez hasonlóan, bár annál jóval kisebb mértékben, de még mindig meghaladta az intézmény másik két gyermekotthonának befogadási adatait. Az év második felében tovább mérséklődő beutalások mellett a befogadási létszámadatakhoz viszonyítva magasnak tekinthető az engedély nélküli eltávozások száma is. Az engedély nélkül eltávozott kísérő nélküli kiskorúak elhelyezésének megszüntetése (60 nap után) az illetékes gyámügyi hatóság részéről folyamatos, így a Gyermekotthonban elhelyezett kiskorúak létszáma év végére 65 főre esett vissza.

Zsebpénz, pénzbeli ellátás

A zsebpénzt a gondozottak számára az intézmény a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően biztosítja.

A Gyermekközpontban élő ellátottak részére 2017. évben alkalmazott ellátási normatíva szerint került megállapításra 2018. évre, mint ellátási normatíva. Ez az ellátási normatíva nem került módosításra 2018. évében sem.

2018. évben a Gyermekközpont saját költségvetéséből ellátottak pénzbeli ellátására 20.561.482,- Ft került felhasználásra.

- Működési/felhalmozási célú pénzeszközátadás.

NÉ

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

A Károlyi István Gyermekközpont 2018. évben 197.299,- Ft-ot fizetett ki bírságokra, és késedelmi kamatra. Ennek oka, hogy több esetben az Intézménynek nem állt rendelkezésére megfelelő erőforrás az Intézmény részére kiállított közüzemi díjakról szóló számlák kifizetésére.

- 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)).

Beruházási és felújítási előirányzatok:

Eredeti: 2.000.000,- Ft

Módosítások: Költségek közötti előirányzat átcsoportosítással 2.612.990,- Ft-al meg lett növelve a beruházások előirányzata sor. Erre a Gyermekközpont fűtését biztosító kazántest cseréje miatt volt szükség.

- PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása.

NÉ

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

➤ Beruházási és felújítási kiadások

Beruházások

adatok Ft-ban

Tárgy	immate-riális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
Kazántest csere			4 626 757		1 249 224	5 875 981
<i>Általános Működés</i>			4 626 757		1 249 224	5 875 981
<i>Mindösszesen</i>			4 626 757		1 249 224	5 875 981

A Károlyi István Gyermekközpontban 2018. évben a Gyermekközpont melegvíz ellátását és fűtését biztosító kazán meghibásodott. A folyamatos működéshez elengedhetetlenül szükség volt a kazántest cserére.

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

- PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása.

3) **Az intézményi bevételek alakulása:**

A Károlyi István Gyermekközpont bevételei Finanszírozási bevételekből (előző évi maradvány + központi irányító szervi támogatás), működési célú támogatásokból, és működési bevételekből tevődik össze.

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.**

2018. évben az eredeti előirányzat nem tartalmazta a dologi kiadásokhoz szükséges költségvetési előirányzatot. A dologi kiadásokhoz szükséges költségvetési előirányzat módosítást intézmények közötti átcsoportosítással bocsátották a Károlyi István Gyermekközpont rendelkezésére. A Károlyi István Gyermekközpont a lehetőségeihez képes mindent megtett annak érdekében, hogy a követeléseit beszedje fizetési felszólítás, munkabérből letiltás valamint végrehajtás útján. 2018 őszére már szinte az

egész évre előirányzott működési bevételt teljesítette az intézmény. A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság mint felügyeleti szerv 2017. évben tartós bázisba épülő költségvetési előirányzat csökkentést hajtott végre a Károlyi István Gyermekközpont esetében. Ezzel a csökkentéssel azonban az Intézmény pénzügyi helyzete instabillá vált. A Gyermekközpont jelzése ellenére több olyan költséggel nem számolt a fenntartó Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság, ami a Károlyi István Gyermekközpont működésével kapcsolatban csak a későbbiekben merültek fel, azonban a teljes 2018. évet érintette. (pl: vízdíj) A többletbevételt teljes egészében a Károlyi István Gyermekközpont működésére fordítódott. (bérek, gyermekek ellátása, közüzemi díjak kifizetése, karbantartási feladatok.)

Finanszírozási bevételek alakulása

Eredeti előirányzat	666 879 000,- Ft
Módosított előirányzat	768 471 834,- Ft
Teljesítés	768 471 834,- Ft

Működési célú támogatás alakulása

Eredeti előirányzat	82 294 000,- Ft
Módosított előirányzat	157 259 951,- Ft
Teljesítés	157 259 951,- Ft

A költségvetési támogatás mértékét az évközben a kormányzati hatáskörű előirányzat módosítások, továbbá irányítószervi hatáskörű módosítások befolyásolták.

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.

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

- Működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről.

A Károlyi István Gyermekközpontban a Kísérő Nélküli Kiskorú gyermekek ellátásával kapcsolatosan biztosított pótlékok folyamatos és rendszeres kifizetése a Gyermekközpont bér előirányzatát terhelte. Annak érdekében, hogy a bérfizetések határidőben meg tudjanak történni, előirányzat növeléssel rendezte a fenntartó a bér rovatot. Erre vonatkozóan 46.300.000,- Ft-o bocsátottak a Gyermekközpont rendelkezésére.

A kazán meghibásodásból adódó fűtésrendszer felújítási költségekhez hozzájárult a Fenntartó. 1.524.000,- Ft támogatás került felhasználásra a kazántest cseréhez.

A Gyermekközpont a közüzemi költségeit nem tudta határidőben rendezni. Határidőn túli kötelezettségei rendezéséhez 21.187.426,- Ft támogatást biztosított a fenntartó az Intézmény részére.

A Gyermekközpont dolgozói részére év végén Erzsébet utalvány formájában juttatást biztosított. Az ehhez szükséges forrást a Fenntartó biztosította a Gyermekközpont részére.

- Működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

NÉ

4) **Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:**

4)a) **Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2017. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei.**

Az intézmény 2017. évi költségvetési előirányzat-maradványa 35 020 338 Ft, melyből az alap-előirányzat maradványa 35 020 338,- ezer Ft.

2016. évi pénzmaradvány értéke:	35 020.338,- Ft
Felhasználási jogcímek:	
Dologi kiadások	18 590 338,- Ft
Beruházások	16.430.000,- Ft
Kötelezettségvállalással nem terhelt SZGYF részére utalt maradvány	35.330,- Ft

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

NÉ

4)c) a 2018. évben képződött maradvány keletkezésének oka, (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele

Az intézmény 2018. évi kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradványa 58.395.065 Ft összegben az alaptevékenység bevételeinek és kiadásainak különbözeteként keletkezett. A maradvány-kimutatást a 3. számú melléklet tartalmazza.

Az intézmény 2018. évi költségvetési maradványa 58.395.065,- Ft., melyből az alap-előirányzat maradványa 56.283.163,- Ft. Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány összege: 2.111.902,- Ft

Az intézmény 2018. december 31-én rendelkezésre álló pénzeszközei a maradványhoz kapcsolódó kötelezettségek teljesítésére fedezet nyújt. A pénzeszközök alakulását a 4. számú mellékletben mutatjuk be.

2018 évben a korábbi évekhez képest kisebb mozgás volt tapasztalható a kísérő nélküli kiskorúak létszámában, szakember létszámhiánnyal küzdött az Otthon, és az ellátás biztosítása érdekében több esetben túlóra elrendelésére volt szükség. A Speciális Gyermekek Otthonban az év második felében megnövekedett a létszám. Az Otthonban olyan gyerekek kerültek elhelyezésére, akik fokozott felügyeletet igényelnek. A Gyermekesek folyamatos ellátása többletterhet rótt munkatársakra, akik túlóra keretében tudták ellátni a feladatukat.

5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:

NÉ

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

A Károlyi István Gyermekközpontot vagyongazdálkodási joggal ruházta fel az MNV Zrt. A vagyongazdálkodásból adódó működési bevételek biztosítják a Gyermekközpont dologi kiadásainak egy részét.

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

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

Az intézményi gépjárművek a szakmai alapfeladat ellátását megfelelően támogatják. A gépjárművek fontosabb adatai 8. számú mellékletben találhatóak.

7) Tulajdonosi részesedés:

NÉ

8) Alapítványok:

NÉ

9) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

A követelések 2018. december 31-i állapotát a következő táblázatban foglaljuk össze.

Követelések megoszlása lejárat és vevők, adósok szerint								
Fizetési határidő	Ellátottak		ÁHT-n belüli		ÁHT-n kívüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli	0	0		0		0	0	0
Ebből: követelési években esedékes							0	0
Ebből: követelési évek követően esedékes							0	0
1-30 nap lejárt			801500		2232827		3034327	0
31-60 nap lejárt			801500		1155023		1956523	0
61-90 nap lejárt			801500		845832		1647332	0
91-180 nap lejárt					1547565		1547565	0
181-			1295788		16480683		17776471	0
Összesen	0	0	3700288	0	22261930	0	25962218	0

A Gyermekközpont a Vagyonkezelési feladatokból adódóan nagy összegű követelést tart nyilván. Sajnos elég sok bérlővel kapcsolatban merül fel tartozásbehajtási teendő. A fizetési felszólításokon túl igyekszünk részletfizetési megállapodást kötni, azonban sok esetben fizetési meghagyás, illetve végrehajtási eljárást kell kezdeményeznünk a tartozások behajtása érdekében.

A követelésállomány azért ilyen magas, mert a Gyermekközpont korábbi gazdálkodó szervezete átadta a Gyermekközpont részére a Gyermekközpont vagyonkezelésében álló ingatlanokkal kapcsolatosan felmerülő követeléseit. Így ez az összeg nem fél év követelésállományát tartalmazza, hanem nagyrészt több év óta felhalmozódott tartozásállományt mutat.

Ezeket a korábban felhalmozódott tartozókat sok esetben nehéz vagy nem lehet felkelni, ha az egyenlegközlők, fizetési felszólítók meg is érkeznek a címzetthez akkor sem hajlandóak a tartozást megfizetni.

A kötelezettségek 2018. december 31-i állapotát a következők szerint mutatjuk be.

Kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint						
adatok Ft-ban						
Fizetési határidő	ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Költségvetési évben esedékes						
Határidőn belüli					0	0
1-30 nap lejárt	1742492		51134		1793626	0
31-60 nap lejárt					0	0
61-90 nap lejárt	173946				173946	0
91-180 nap lejárt					0	0
181-					0	0
Összesen	1916438	0	51134	0	1967572	0
Költségvetési évet követően esedékes						
Határidőn belüli	6227340		31780309		38007649	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	6227340	0	31780309	0	38007649	0
Mindösszesen	8 143 778	0	31 831 443	0	39 975 221	0

A Gyermekközpont a tartozásait sajnos nem tudja minden esetben határidőben teljesíteni.

A Gyermekközpontban nyilvántartott kötelezettségek a szállítókkal fennálló tartozásokat mutatják, melyek 2018. december 31-én még nem kerültek pénzügyi teljesítésre.

10) **A letéti számla pénzforgalma:**

Letéti számlákon rendelkezésre álló pénzeszközök 2018. december 31-i állapotáról a 4.c) pont szerinti pénzeszközök alakulását bemutató táblázat tartalmazza az adatokat.

Intézményünknel a letéti számlán tényleges forgalom nincs. A bankszámla forgalom kizárólag bankszámla vezetési díjakból adódik.

A számla forgalma:

Éves nyitó	1.800,- Ft
Bevétel	900,- Ft
Kiadás	900,- Ft
Éves záró	0,- Ft

Az intézménynek a letéti számlán 2018 évben nem volt lényeges pénzügyi forgalma

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

A Kincstári körön kívüli számlákon rendelkezésre álló pénzeszközök 2018. december 31-i állapotáról a 4.c) pont szerinti pénzeszközök alakulását bemutató táblázat tartalmazza az adatokat. (vagy)

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

Az így lekötött számla értéke 6.690.136,- Ft

12) **Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:**

A Károlyi István Gyermekközpont 2017. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány befizetési kötelezettségét 35.330,- Ft összegben a Magyar Államkincstár Kincstár Központi Maradványelszámolási számlájára pénzügyileg teljesítette

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. 2018.

évben vagyonezelési szerződést nem kötöttünk, kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel. Közvetlenül környezet védelemhez kapcsolódó eszközbeszerzés nem történt, veszélyes hulladék nem található az intézmény-nél, 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.

2018. évben az intézménynél Munkaügyi és BVOP beszerzésekkel kapcsolatos belső ellenőrzés volt. Az ellenőrzésekkel kapcsolatos megállapításokkal kapcsolatban a Gyermekközpont intézkedési terv szerint rendezte a hiányosságokat, és javította a hibákat.

ÖSSZEFOGLALÓ

A Károlyi István Gyermekközpont, mint Intézmény, de a korábban 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 indult a számviteli munka 2016. évben is, azonban csak nagy késéssel tudott beindulni, így jelentős adminisztratív többletmunkát igényelt a számviteli rend betartása, a jelentési határidők betartása, a beszámoló összeállítása.

2016. július 01-től a Gyermekközpont önálló költségvetést kapott, és az EMMI Gyermekvédelmi Szolgáltató Központ alól mint gazdálkodó szervezet alól kivált, továbbra is az SZGYF közvetlen irányítása alatt. Újabb nehézségek következtek a gazdálkodási folyamatban, a nyitási zárasi feladatok nagy nehézséget jelentettek az Intézményünk gazdasági osztályán dolgozó munkatársak részére, mivel nem volt olyan dolgozó aki korábban ehhez hasonló feladatokat végzett volna. Az SZGYF folyamatos segítséget nyújtott szakmai támogatásával, így a szükséges feladatokat, adatszolgáltatásokat beszámolókat, bevallásokat el tudtuk végezni, szinte mindig határidőben.

A 2018 évben a dologi kiadások fedezetére kialakított költségvetés év a korábbi évek tartós előirányzat csökkenéseinek köszönhetően alultervezettnek bizonyult. 2017-ben több intézményi előirányzat átcsoportosítás is negatívan érintette az Intézmény költségvetését, hiszen többszöri nagy összegű egyszeri valamint tartós bázisba épülő előirányzat átcsoportosítást hajtott végre a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság a Károlyi István Gyermekközpont költségvetése terhére. Ezen átcsoportosítások alkalmával nem vették figyelembe azokat a folyamatokat, amelyek a szervezeti átalakulással, továbbá közüzemi változásokkal kapcsolatban alakultak, de csak a beszámoló fordulónapját követően realizálódtak. Ebből következően már a 2017. évi beszámolási időszak végén látszódtak a Károlyi István Gyermekközpont likviditási nehézségei.

A szervezeti változás az intézmény szakmai munkájában fennakadást nem okozott. Szakmai feladatának mindig eleget tud tenni, arra minden személyi, és gazdasági feltétel rendelkezésre áll.

MELLÉKLETEK

1. 2018. évi költségvetés előirányzatainak alakulása 2018. december 31-én (előirányzat levezetés)
2. Kimutatás a beszerzések alakulásáról
3. 2018. évi költségvetési maradvány
4. Pénzeszközök alakulása
5. Kimutatás a projektek 2018. évi alakulásáról
6. A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulása a 15. űrlap adatai alapján
7. Kimutatás az ingatlanok vagyongazdálkodási jogának átvételéről
8. Gépjárművek adatai
9. Feladat-kapacitásmutató

2. számú melléklet

Intézmény megnevezése:Károlyi István Gyermekközpont						
PIR szám: 308614						
Beruházások						
adatok Ft-ban						
Tárgy	immate-riális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
Kazántest cseré			4 626 757		1 249 224	5 875 981
Általános Működés			4 626 757		1 249 224	5 875 981
Mindösszesen			4 626 757		1 249 224	5 875 981

3. számú melléklet

Intézmény megnevezése: Károlyi István Gyermekközpont		
PIR szám: 308614		
2018. évi költségvetési maradvány		
adatok ezer Ft-ban		
Sor-szám	Megnevezés	Összeg Ft-ban
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	157 309 951
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	902 407 058
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-745 097 107
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	803 492 172
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	803 492 172
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	58 395 065
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
C)	Összes maradvány (=A+B)	58 395 065
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	56 283 163
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	2 111 902
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	

Intézmény megnevezése: Károlyi István Gyermekközpont
PIR szám: 308614

Pénzeszközök alakulása										adatok Ft-ban	
Megnevezés	Kincstár n belül (B) vagy kívül (K)	Számola (pénziár) neve	Számola száma	Főkönyvi számola száma	2018.01.01. nyitó			2018.12.31. záró			
					Intézményi	Uniók projektek	Mindösszesen	Intézményi	Uniók projektek	Mindösszesen	
Előirányzat-felhasználási keretszámla záróegyenlege	B	Előirányzat-felhasználási keretszámla záróegyenlege	10032000-01426500-00000000	33121901210	33 294 575		33 294 575	56 239 905		56 239 905	
Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege	B	Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege	10032000-01426500-00060004	33122901210	0					0	
Intézményi kártyafedezeti számla	B	Intézményi kártyafedezeti számla	10032000-01426500-00070003	33125901211	0		0	0		0	
EU célészámlolási számlák egyenlege	B										
Európai Uniók program célészámlolási forintszámla	B	MAGYAR ÁLLAMKINCSTÁR	10032000-01426500-30005008		0		0	0		0	
EGT Norvég Alap célészámlolási forintszámla											
Lakásépítési számla											
Intézményi LETÉTI számlák											
Intézményi letéti számla	B	Intézményi letéti számla	10032000-01426500-20000002	33125901210	0		0	0		0	
Letéti kártyafedezeti számlák											
Intézményi letéti kártyafedezeti számla záróegyenlege	B	Intézményi letéti kártyafedezeti számla záróegyenlege	10032000-014265-20060006	33125901211						0	
Egyéb számlák (pl.: deviza)											
Idegen pénzeszköz	K	Idegen pénzeszköz	11742104-20020093-00000000	33125901212	6 703 376		6 703 376	6 690 136		6 690 136	
Házipénztári pénzkészlet		letéti betétkönyv		323 901 210	1 700 000			1 700 000		1 700 000	
Forintpénztár - Károlyi István Gyermekközpont	K	Forintpénztár - Károlyi István Gyermekközpont		3211901210	222 735		222 735	416 940		416 940	
LETÉTI házipénztári pénzkészlet	K				0		0	0		0	
Betétkönyv, csekk, elektronikus pénzeszköz	K										
Pénzkészlet összesen					41 920 686	0	41 920 686	65 046 981	0	65 046 981	
Pénzkészletből költségvetésen belüli					33 517 310		33 517 310	56 656 845		56 656 845	
Pénzkészletből költségvetésen kívüli					8 403 376		8 403 376	8 390 136		8 390 136	

5. számú melléklet

Intézmény megnevezése: Károlyi István Gyermekközpont

PIR szám: 308614

Részvevő intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartama (dátumtól dátumig)	A teljes támogatás összege (Ft-ban)	Önerő mértéke	2018. évi felhasználás (Ft-ban)	Megjegyzés
Károlyi István Gyermekközpont	SZGYF-IKT-8538-2/2016	1621/2016 (XI.11) kormányhatározat szerint SZGYF által telepített mobilházakkal kapcsolatos feladatok ellátása	2016.11.11-2018.06.30	16 430 000	0	0	A projekt nem valósult még meg.
				16 430 000	0	0	16 430 000

Intézmény megnevezése:Károlyi István Gyermekközpont

PIR szám:308614

A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulása a 15. űrlap adatai alapján

Eszközök csoportja	2018. évi nyitó állomány bruttó értéke	Összes állomány növekedés %- ban	Összes állomány csökkenés %- ban	2018. évi záró állomány bruttó értéke	Értékcsökkenés nyitó állománya	Értékcsökkenés záró állománya	ÉCS változás %-ban	2018. évi nyitó állomány nettó értéke	2018. évi záró állomány nettó értéke	Használható sági fok nyitó %	Használható sági fok záró %	adatok Ft-ban	
												Használható sági fok nyitó %	Használható sági fok záró %
Immateriális javak	1 506 429	-	-	1 506 429	475 815	701 484	147,43	1 030 614	804 945	68	53		
Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	812 786 448	0,22	38 384 671	776 181 777	344 540 781	351 151 340	101,92	468 245 667	425 030 437	58	55		
Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyon értékű jogok	408 432	-	-	408 432	92 645	92 645	100,00	315 787	315 787	77	77		
Gépek, berendezések és felszerelések, járművek	182 307 065	1,99	-	185 939 341	173 995 054	175 417 869	100,82	8 312 011	10 521 472	5	6		
Járművek	21 977 365	-	-	21 977 365	18 680 644	19 511 011	104,45	3 296 721	2 466 354	15	11		
Tenyészállatok		#####	#####	-			#####	-	-	#####	#####		
Állami készletek, tartalékok		#####	#####	-			#####	-	-	#####	#####		
Beruházások, felújítások		#####	#####	-			#####	-	-	#####	#####		
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott		#####	#####	-			#####	-	-	#####	#####		
Befektetett eszközök összesen	1 018 985 739	0,53	38 384 671	986 013 344	537 784 939	546 874 349	101,69	481 200 800	439 138 995	47	45		

Intézmény megnevezése:Károlyi István Gyermekközpont
PIR száma:308614

Kimutatás az ingatlanok vagyonekezelői jogának átadásáról												
Sz.	Megye	Település	Fekvés	Helyrajzi szám	Cím	Megnevezés	Terület (m2)	Vagyonkezelői jog hányada	Vagyonkezelői jog megszerzője	Szerződés kelte	Bruttó nyilvántartási érték (Ft)	Nettó nyilvántartási érték (Ft)
1.	Somogy	Balatonlelle	Belterület	5127/2	Balatonlelle	Kivett vízállás/belterület	160	1/1	MNV Zrt	Vagyonkezelői jog átadás szerződés kelte: 2007.07.13. sz.	3 605 861	3 605 861
2.	Somogy	Balatonlelle	Belterület	5127/1	Balatonlelle	Üdülőépület és udvar/belterület	2659	1/1	MNV Zrt	Vagyonkezelői jog átadás szerződés kelte: 2007.07.13. sz.	629 432	218 900
3.	Pest	Mogyoród	Belterület	1553/22	Mogyoród	Lakóház,udvar/ belterület	675	1/1	MNV Zrt	Vagyonkezelői jog átadás szerződés kelte: 2007.07.13. sz.	11 210 000	9 174 422
4.	Budapest XIV.ker		Belterület	81112	1150Budapest, Vág utca 8B.	Lakóház,udvar,gazdasági épület/ belterület	436	1/1	MNV Zrt	Vagyonkezelői jog átadás szerződés kelte: 2007.09.11. sz.	946 000	143 260
5.	Pest	Fót	Belterület	4283	Fót, Lehel utca 13.	Beépítetlen terület/belterület	701	10/210	MNV Zrt	Vagyonkezelői jog átadás szerződés kelte: 2007.07.13. sz.	1 128 000	1 128 000
6.	Pest	Fót	Belterület	4284	Fót, Lehel utca 11.	Lakóház és udvar/belterület	752	1/1	MNV Zrt	Vagyonkezelői jog átadás szerződés kelte: 2007.07.13. sz.	19 380 378	14 150 572
7.	Budapest XIV.ker		Belterület	29978/14	1142 Bp.14.ker.Sárrét 4/A/A/16	Lakás/belterület	53	1/1	MNV Zrt	Vagyonkezelői jog átadás szerződés kelte: 2007.07.13. sz.	795 000	286 382
8.	Budapest XIII.ker		Belterület	25413/2	1130 Bp.13.ker.Hegedűs A/26	Lakás/beterület	26	1/1	MNV Zrt	Vagyonkezelői jog átadás szerződés kelte: 2007.07.13. sz.	200 000	64 096
9.	Budapest XI.ker.		Belterület	4137/2/A	1117 Bp.11.ker.Irinyi J.u./49/40.1h.B.3/14	Lakás/beterület	37	1/1	MNV Zrt	Vagyonkezelői jog átadás szerződés kelte: 2007.07.13. sz.	490 000	224 193
38 384 671 28 995 686												
Kimutatás az ingatlanok vagyonekezelői jogának átvételéről												
Sz.	Megye	Település	Fekvés	Helyrajzi szám	Cím	Megnevezés	Terület (m2)	Vagyonkezelői jog hányada	Vagyonkezelői jog átadója	Szerződés kelte	Bruttó nyilvántartási érték (Ft)	Nettó nyilvántartási érték (Ft)
1.	Pest	Fót	Belterület	1553	Fót, Vörösmarty tér 2.	Gyermekváros /beterület/Kastély	32298	1/1	MNV Zrt	Vagyonkezelői jog átadás szerződés kelte: 2007.07.13. sz.	91 697 139	36 303 689
2.	Pest	Fót	Belterület	1565/3	Fót, Vörösmarty tér 2.	Gyermekváros /beterület	380153	1/1	MNV Zrt	Vagyonkezelői jog átadás szerződés kelte: 2007.07.13. sz.	#####	#####
3.	Pest	Fót	Belterület	1126	Fót,Károlyi István utca	Lakóház,udvar,gazdasági épület/ belterület	869	2/4	MNV Zrt	Vagyonkezelői jog átadás szerződés kelte: 2007.07.13. sz.	913 000	179 463
4.	Pest	Fót	Belterület	1565/3	Fót,Károlyi István utca	Beépítetlen terület/beterület	314	1/1	MNV Zrt	Vagyonkezelői jog átadás szerződés kelte: 2007.07.13. sz.	70 000	70 000
8.	Bács	Solt	külterület	13380	Solt, Tételajla dűlő 7.	Zártkert	400	1/1	MNV Zrt	Vagyonkezelői jog átadás szerződés kelte: 2007.07.13. sz.	1 657 100	889 387
9.	Bács	Solt	külterület	13380	Solt	Szántó	1743	1/1	MNV Zrt	Vagyonkezelői jog átadás szerződés kelte: 2007.07.13. sz.	642 900	642 900
776 590 209 425 346 224												
Összesen												

8. számú melléklet

Intézmény megnevezése: Károlyi István Gyermekközpont

PIR szám:308614

e

Rendszám	Típus	Gyártási év	Bruttó érték Ft-ban 2018. december 31.-én	Érték-csökkenés Ft-ban 2016. december 31.-én	Nettó Érték Ft-ban 2018. december 31.-én
BRP-878	IFA W50 LA/K/Billenő	1985		0	0
GFK-962	FIAT DUCATO 2,5D	1996		0	0
HAN-817	OPEL ASTRA CARAVAN 1,4	1999		0	0
IOH-262	SUZUKI SWIFT 1,0 GL	2003		0	0
JXP-894	FORD TRANSIT 2,4D	2005	13 681 125	13 681 125	0
LKZ-077	SKODA 1Z OCTAVIA	2008	4 144 400	4 144 400	0
PAF-915	FIAT DOBLO	2016	4 151 840	645 821	3 506 019
Összesen			21 977 365	18 471 346	3 506 019