

Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény
2017. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása

Miskolc, 2018. április 18


Lanczki Marianna

intézményvezető




Farkasné Hladházi Ildikó

**beszámoló elkészítéseért
kijelölt felelős személy**



Tartalomjegyzék

Preambulum.....	4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása).....	5
1) Az Intézmény feladatkörének, 2017. évi tevékenységének ismertetése:.....	5
1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.....	6
1)b) Vállalkozási tevékenység végzése.....	6
1)c) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékesítés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és annak hatásáról rövid ismertetés.....	6
1)d) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről.....	6
1)e) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény többségi részesedéssel létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.....	6
1)f) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról.....	6
1)g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lefolytatott pénzforgalom alakulása.....	7
1)h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól.....	7
1)i) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.....	7
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:.....	7
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.....	7
2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.....	7
2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.....	8
2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.....	8
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	9
2) Az előirányzatok alakulása - az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:.....	10
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).....	10
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.....	10
2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatonként.....	11
3) Az intézményi bevételek alakulása:.....	14
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.....	14
3)b) Bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.....	15
3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.....	15
4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	15
4)a) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai.....	15
4)b) a 2017. évben képződött maradvány keletkezésének oka, (feladatmaradvány, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele.....	15
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:.....	15
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:.....	16
7) Tulajdonosi részesedés:.....	16
8) Alapítványok:.....	16
9) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:.....	17
10) A letéti számla pénzforgalma:.....	18
11) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:.....	19
12) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:.....	19

13) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ	19
ÖSSZEFOGLALÓ.....	21
MELLÉKLETEK.....	22

Preambulum

Intézményünk a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi. III. törvény szerinti szakellátási feladatokat látja el Borsod-Abaúj-Zemplén Megye illetékeségi területen.

A Dél – Borsodi Integrált Szociális Intézmény:

Alapító Okiratának kelte, száma:

Alapító Okirat száma:

45431-2/2016/JISZOC.

Kelte:

2016.09.30

Kiadta:

Emberi Erőforrások Minisztériuma

Alapító Okirat módosításainak száma:

Hatálya:

Kiadta:

Fontosabb azonosító adatok:

Név:

Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény

Cím:

3462 Borsodivánka, József A. út 1. sz.

Intézményi bankszámlát vezetője és bankszámla száma:

Magyar Államkincstár

10027006-00332581-00000000

Adóigazgatási azonosító száma:

15472119-1-05

PIR-törzsszám:

472119

Államháztartási azonosító száma (ÁHTI):

339522

Szektor

1051

Fejezet, cím:

XX. fejezet 2.3. alcím

Alaptevékenység szakágazatának száma:

872000

Alaptevékenység szakágazatának megnevezése:

Mentális, szenvedélybeteg bentlakásos ellátása

KSH Statisztikai számjel:

15472119-8720-312-05

Alaptevékenység fő TEÁOR kód:

8720 Mentális, szenvedélybeteg bentlakásos ellátása

KSZF (közbeszerzési) azonosító

AK22104

¹ A beszámoló azon tárgykörei, amelyek nem relevánsak „NÉ” nem értelmezhető jelzéssel kerülnek megjelölésre.

I.

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

1) Az Intézmény feladatkörének, 2017. évi tevékenységének ismertetése:

A tevékenység rövid ismertetése

A Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény az Szt. szerinti személyes gondoskodást nyújtó tartós bentlakásos szociális ellátás keretében fogyatékos személyek és pszichiátriai – és szenvedélybetegek teljes körű ápolását, gondozását, valamint a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladatát látja el.

Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény elnevezéssel működik, Borsodivánkai székhellyel és 4 intézményi telephellyel, összesen 655 férőhelyen.

A Férfiak Mentálhigiénés Otthonába beolvadt a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Szociális, Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálatból kivált 3, valamint a Miskolci Egyesített Szociális és Gyermekvédelmi Intézményből kivált 1 szociális telephely.

A 4 intézményi telephelyből pszichiátriai betegek ellátása 2 intézményi telephelyen, 615 férőhelyen, szenvedélybetegek ellátása 1 telephelyen 30 férőhelyen, fogyatékos személyek ellátása 1 telephelyen 10 férőhelyen működik.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 130 engedélyezett készülékkel működik Mezőcsát és Mezőkövesd Kistérség területén.

2017 év során a Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény által teljesített gondozási napok száma 238.637 nap volt, fő amely 654 ellátását jelentette.

Ezen belül a – pszichiátriai betegek tartós bentlakásos ellátása 604 fő

- szenvedélybetegek tartós bentlakásos ellátása 30 fő
- pszichiátriai betegek rehabilitációs lakóotthoni ellátása 10 fő
- fogyatékossgal élők átmeneti ellátása 10 főt képvisel.

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

1)b) Vállalkozási tevékenység végzése

A Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény vállalkozási tevékenységet nem végez.

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

NÉ.

Vegyes rendeltetésű eszköz a Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézménynél nincs.

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

NÉ.

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

A Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézménynél nincs részesedése gazdasági társaságokban.

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

A Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény dolgozókat lakásépítési és vásárlási támogatásban, kölcsönben nem részesített.

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

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

A Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény a Kincstári Egységes Számlán kívül nem bonyolított pénzforgalmat.

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

A költségvetési előirányzatokat a kincstár az intézmény részére 1/12 részben folyósítja havonta. A kiadások felhasználása ciklikus. A téli hónapokban magasabb a költség felhasználás (energia), ezért ebben az időszakban magasabb finanszírozás biztosítása lenne szükséges.

Véleményünk szerint hat hónapra a havi támogatás 120%-a (novembertől-április hónapig), a többi hónapra pedig a havi támogatás 80%-a lenne indokolt. A KIRA rendszerben a lekérdezési lehetőségek egyszerűsítése elősegítené az adatszolgáltatások kontrollját és nagymértékben egyszerűsítene az ügyintéző munkáját. Az okiratok készítése során az időszakos mentésre nincs lehetőség, ezért áram kimaradás esetén az összes bevitt adat elvész.

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

Az intézmény gazdasági szervezetének feladatait az államháztartásról szóló 2011. CXV. törvény 10. § (4) bekezdése, a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságról szóló 316/2012. (XI. 13.) Korm. rendelet 6. § (2) bekezdése figyelembe vételével a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság látja el. A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságnál gazdasági vezetőváltásra nem került sor.

2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:

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

NÉ.

2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.

NÉ.

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

-A feladatok ellátásához a B.-A.-Z. Megyei Dr. Csiba László Integrált Szociális Intézmény 38.206.863.Ft-, és a B.-A.-Z. Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat 1.472.211.Ft-ot az alábbi kiemelt előirányzatot adott Intézményünknek:

Az ehhez kapcsolódó kiadási előirányzatok a következők szerint alakultak:

K1: Személyi juttatás 13.479.074 Ft

K3: Dologi kiadások: 26.200.000 Ft

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

Kormányzati intézkedések segítették az ágazati feladatok végrehajtását. A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet módosításáról szóló 381/2015. (XII. 8.) Korm. rendelet szerint 2015. december 1-től ágazati pótlékra jogosult közalkalmazottat a fizetési osztálya és a közalkalmazotti jogviszonyban töltött ideje alapján kiegészítő pótlék illeti meg. A szociális ágazatban dolgozók bérkiegészítéséhez kapcsolódó költségvetési forrás biztosítása érdekében szükséges intézkedésekről szóló 1904/2015. (XII.08.) Korm. határozat alapján részesült az intézmény többlettámogatásban. A szociális ágazati és kiegészítő pótlék a dolgozók bérének növekedését eredményezte.

II.
RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Megnevezés	Kód	2017. Év				
		Előirányzat		Teljesítés 2017.12.31	Teljesítés a mód. el. %- ában	Teljesítés meg- oszlása %
		Eredeti				
		adatok Ft-ban				
Személyi juttatások	K1	60 547 000	673 243 567	655 809 366	97,4%	44,8%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	16 317 000	151 444 041	146 169 144	96,5%	10,0%
Dologi kiadások	K3	70 300 000	702 593 262	660 259 949	94,0%	45,1%
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4		1 502 000	1 467 575	97,7%	0,1%
Egyéb működési célú kiadások	K5		41 630	41 630	100,0%	0,0%
Beruházások	K6		1 152 350	1 145 764	99,4%	0,1%
Felhívítás	K7					
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					
Költségvetési kiadások összesen		147 164 000	1 529 976 850	1 464 893 428	95,7%	100,0%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1		63 661 557	63 661 557	100,0%	4,5%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	20 100 000	464 664 000	436 784 164	94,0%	29,8%
Felhalmozási bevételek	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
Költségvetési bevételek összesen		20 100 000	530 325 537	502 443 721	94,7%	34,3%
Finanszírozási kiadások	K9					
Finanszírozási bevételek	B8	127 064 000	999 651 293	999 651 293	100,0%	68,2%
ebből: Maradvány igénybevétele	B813		134 872 612	134 872 612	100,0%	9,2%
ebből: Központi, irányító szervi támogatás	B816	127 064 000	864 778 681	864 778 681	100,0%	59,0%
Kiadások mindösszesen		147 164 000	1 529 976 850	1 464 893 428	95,7%	100,0%
Bevételek mindösszesen		147 164 000	1 529 976 850	1 502 097 014	98,2%	102,5%
Bevétel-kiadás				37 203 586		

A költségvetési kiadások teljesülése a módosított előirányzathoz képest 95,7 %-ban teljesültek.

A dologi kiadásoknál a teljesítés 94,0%, a személyi kiadások 97,4% a munkaadót terhelő járulékok 96,5%.

2017 évben az Intézmény által teljesített gondozási napok száma 238.637 nap volt.

Ez átlagosan 655 fő ellátását jelentette, a 655 férőhely létszámon belül.

Fogyatékos személyek ellátása 1 telephelyen történik, az engedélyezett 10 férőhely kihasználtsága közel 100%-os volt, átlagosan 10 fővel.

Szenvedélybetegek ellátása 1 telephelyen, 30 fő engedélyezett férőhelyen történik, amelynek az átlagos kihasználtsága 100%-os volt, 30 fővel.

Pszichiátriai betegek ellátása 2 intézményi telephelyen történik, 615 fő engedélyezett létszámmal, amelynek a kihasználtsága 100 %-os volt, 615 fő létszámmal.

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

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

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

Kormányzati hatáskörű előirányzat módosítás 113.662.681.Ft összegben valósult meg a 2017. évi bérkompenzációhoz. Ebből személyi juttatásokra 120.441.931 Ft, munkaadókat terhelő járulékokra -6.779.250. Ft előirányzat átcsoportosítás történt.

Irányítószervi hatáskörű előirányzat módosítás összege 1.068.616.000 Ft volt.

Az előirányzat módosításból személyi juttatásokra 498.328.000.Ft, munkaadókat terhelő járulékokra 137.371.000.Ft, dologi kiadásokra 432.695.000.Ft, ellátottak pénzbeli juttatására 222.000 Ft fordítódott.

Előző évi pénzmaradvány összege: 134.872.612.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.

A Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény célfeladatra támogatást 2017 évben

Feladat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány	adatok Ft-ban	
				Kötelezettségvállalással terhelt	Feladat-ellátás végrehajtásának határideje
Fejlesztő foglalkoztatás: Szociál. fogl.fogl.ban részt vevő személyek min.bér emelésének kompenzálása	32 668 395	32 668 395	0	0	
Szociális és fejlesztő foglalkoztatásra biztosított ei.	60 735 693	60 735 693	0	0	
Összesen	93 404 088	93 404 088	0	0	

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

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

Megnevezés	Személyi juttatások (Ft)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (Ft)
Eredeti előirányzat	60.547.000	16.317.000
2017. évi bérkompenzáció	+ 7.115.000	+ 123.000
2017. év közbeni bérkompenzáció		
2017. évi kiegészítő szociális ágazati pótlék	+1.284.000	+ 347.000
2016. évi bérkompenzáció elszámolása miatt 2017. évre áthúzódó visszafizetési kötelezettség		
Többletbevétel előirányzatosítása	34.926.266	+ 4.535.291
2016. évi maradvány igénybevétele		
B.-A.-Z. Megyei Kormányhivatal közfoglalkoztatottak bértámogatása		
Egyéb saját hat.körű ei. módosítás	+40.999.630	
Módosított előirányzat	673.243.567	151.444.041

A Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény 655 fő férőhelyen 2017. évben átlagosan fő 654 fő ellátottról gondoskodott.

Munkajogi záró létszám december 31-én: 250 fő, a statisztikai állományi létszám pedig 233 fő volt.

- Dologi kiadások alakulása

A dologi kiadások 2017. évi eredeti előirányzata 70.300.000 Ft volt, amely az előirányzat változások eredményeként 702.593.262 Ft-ra változott.

A dologi kiadások teljesítése 660.259.949 Ft.

A legjelentősebb tétel a vásárolt élelmiszer, amelyre 2017 évben 376.112.838 Ft-ot fordított az intézmény.

A közüzemi díjak teljesített összege 70.361.251 Ft volt.

Előzetesen felszámított ÁFA összege 129.653.161 Ft volt.

- Ellátottak pénzbeli juttatásai.

2017. évben a Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény engedélyezett férőhelyeinek száma 655 fő, a betöltött férőhelyek száma 654 fő volt átlagosan.

Ellátottak pénzbeli juttatásaira 1.467.575 Ft-ot fordított az intézmény, amely a pszichiátriai betegek tartós bentlakásos ellátásánál került kifizetésre, költpénzként.

➤ Működési/felhalmozási célú kiadások.

A Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézménynél 2017. évben:

- nemzetközi kötelezettségek
- elvonások és befizetések
- működési / felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre
- egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre
- működési / felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre
- egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre jogcímen kiadások nem merültek fel.
- 2017. évben késedelmi kamatként az intézmény 131.332 Ft-ot fizetett ki.

➤ Beruházási és felújítási kiadások

Beruházások

adatok Ft-ban

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
Szoftver	21 260				5 740	27 000
Monitor			15 590		4 209	19 799
Használt számítógép			40 000		10 800	50 800
Alulétrá			5 118		1 382	6 500
Vízmérték			2 205		595	2 800
Saroksiszoló			14 882		4 018	18 900
Csőfogó			3 142		848	3 990
Antenna			3 929		1 061	4 990
Infúziós állvány			9 433		2 547	11 980
Hőszugárzó			6 283		1 698	7 981
Hajszárító			7 480		2 020	9 500
Porral oltókészülék			30 000		8 100	38 100
Mobiltelefon			39 370		10 630	50 000
Függöny			3 000		0	3 000
Egér			1 890		510	2 400

Gőztisztító			30 385	13 604	63 989
Bírlentyűzet			2 500	675	3 175
Hólapát			7 307	1 973	9 280
Szénmonoxidmérő			9 197	2 483	11 680
Szőnyegtisztító gép			48 213	13 018	61 231
Létra 3 fokos			5 118	1 382	6 500
Létra 5 fokos			8 417	2 273	10 690
Ventilátor álló			31 181	8 419	39 600
Phonendoscop			12 898	3 482	16 380
Digitális vérnyomásmérő			9 839	2 657	12 496
Ételszállító knesi			76 000	20 520	96 520
Hajformázó kefe			2 047	553	2 600
Hajvágógép			23 227	6 271	29 498
Hosszabbító			7 818	2 111	9 929
Körömvágó olló			946	255	1 201
Nyakszírt kefe			3 472	937	4 409
Olló			12 717	3 434	16 151
Olló hajvágó			6 693	1 807	8 500
Olló ritkító			8 110	2 190	10 300
Elemlámpa			2 811	759	3 570
Flosztó			4 878	1 317	6 195
Gumiköpeny			56 693	15 307	72 000
Lábtörő			7 866	2 124	9 990
1100 literes hulladékgyűjtő konténer			150 000	40 500	190 500
Beterítő kendő			1 260	340	1 600
Fényfűzér			3 700	999	4 699
Fésű			4 473	1 208	5 681
Gumiabrons			27 874	7 526	35 400
Led-es fényfűzér			1 874	506	2 380
Tányér lapos			5 764	1 556	7 320
Tányér mély			5 953	1 607	7 560
Hulladékgyűjtő 1100 literes			100 000	27 000	127 000
Általános Működés	21 260		881 553	242 951	1 145 764
... Projekt/támogatási szerződés/feladat					
... Projekt/támogatási szerződés/feladat					

.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
.... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
Mindösszesen	21 260		881 553		242 951	1 145 764

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

Nagy értékű tárgyi eszköz beszerzés 2017. évben nem történt.

Kis értékű eszközbeszerzés 902.813 Ft (+ÁFA) összegben történt.

PPP konstrukcióban létrejött beruházás, felújítás, szolgáltatásvásárlás nem történt az Intézménynél.

3) Az intézményi bevételek alakulása:

3a) 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.

2017 évben az intézményi bevételek teljesített összege 436.784.164 Ft volt. Ezen belül:

- az ellátási díjak teljesített összege: 426.903.899 Ft. Készletértékesítés teljesített összege 1.413.230. Ft,
- közvetített szolgáltatások értéke 7.611.499 Ft,
- egyéb működési bevétel 4.906 Ft összegben teljesült.

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

A bevételek beszédése során rendszeresen küldünk egyenlegközlőket. A tartozások behajtása érdekében fizetési meghagyások kibocsátását, jelzálogjog bejegyzéseket és egyéb jogi (bíróági) eljárások megindítását végezzük.

3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek

4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény 2017. évi költségvetési maradványa 134.872.612 Ft, melyből az alap-előirányzat maradványa 134.872.612 Ft. A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott forrásokkal a Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény 2017 évben nem rendelkezett.

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

A Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény 2017 évben vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

4)b) a 2017. évben képződött maradvány keletkezésének oka, (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele

Az intézmény 2017. évi költségvetési maradványa 37.203.586 Ft összegben az alaptevékenység bevételeinek és kiadásainak különbözeteként keletkezett. A maradványkimutatást a 3. számú melléklet tartalmazza.

Az intézmény 2017. december 31-én rendelkezésre álló pénzeszközei a maradványhoz kapcsolódó kötelezettségek teljesítésére fedezet nyújt (141.616.460 Ft). A pénzeszközök alakulását a 4. számú mellékletben mutatjuk be.

5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:

Az Európai Unió forrásból megvalósuló, 2017 évben megkezdett, ill. elvégzett feladat a Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézménynél a következő volt.

Résztevő intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartama	A teljes támogatás összege (Ft-ban)	Önerő mértéke	2017. évi felhasználás (Ft-ban)	Megjegyzés
Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény	EFOP-1.1.2-16-2016-00001	„Nő az esély” képzés és foglalkoztatás	2017.03.01-2020.02.28.	95.594.304	0	29.028.473	

A projekt 36 hónapos időtartamú, határozott idejű közalkalmazotti jogviszony keretében – a végzettségnek megfelelő munkakörben – alkalmaz 16 főt a célcsoportból, a 24 hónapig tartó támogatási foglalkoztatás időtartama alatt, valamint az azt követő 12 hónapban a fennálló továbbfoglalkoztatási kötelezettsége miatt.

A képzés időtartamára elszámolható a személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok a képzésre jutáshoz a célcsoport részére fizetett rendszeres utazási költség.

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

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

A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulását a számszaki beszámoló 15. űrlap adatai tartalmazzák.

A befektetett eszközök bruttó értékének állományváltozása 0 Ft összegű növekedést mutat.

A csökkenés bruttó értéke 1.900.224 Ft., amelynek oka térítés mentes átadás valamint selejtezés.

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

A Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény tulajdonát képező gépjárművekkel nem rendelkezik. A szakmai alapfeladat ellátását így a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság által üzemeltetésre adott gépjárművekkel tudta megoldani az intézmény.

7) Tulajdonosi részesedés:

A Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény gazdasági társaságokon belül részesedéssel nem rendelkezik.

8) Alapítványok:

9) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

A követelések 2017. december 31-i állapotát a következő táblázatban foglaljuk össze.

Követelések megnevezése: Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény									
Követelések megnevezése lejárati és védők, adósok szerint									
Fizetési határidő	Előzetes		ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen		
	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db	adatok Ft-ban
Határidőn belüli	16 066 739	777	0	0	0	0	16 066 739	777	
Előző költségvetési évben esedékes	16 066 739	777	0	0	0	0	16 066 739	777	
Előző költségvetési évvel követően esedékes	0	0	0	0	0	0	0	0	
1-30 nap lejárt	8 659 511	457	0	0	0	0	8 659 511	457	
31-60 nap lejárt	4 427 243	220	0	0	0	0	4 427 243	220	
61-90 nap lejárt	3 037 298	146	0	0	0	0	3 037 298	146	
91-180 nap lejárt	6 240 829	317	48 540	1	0	0	6 289 369	318	
181-	73 317 136	1 162	793 503	6	0	0	74 110 639	1 168	
Összesen	111 778 076	3 079	842 043	7	0	0	112 620 124	3 086	

A követelések állománya 2017.12.31-én 112.620.124 Ft volt.

Borsod-Abaúj-Zemplén megyében a rendkívül alacsony jövedelmi viszonyok miatt a térítési díj vonatkozásában jelentős kintlévőségek mutatkoznak.

Behajtásukra az intézmény nagy hangsúlyt helyez, amely magába foglalja a rendszeres fizetési felszólítások küldését, jelzőlogjegyek bejegyzéseket, részletfizetések engedélyezését, fizetési meghagyások kibocsátását, bírósági eljárások megindítását.

Intézmény: Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény *Hejőbábi* Otthona

Követelések behajtására tett intézkedések 2017. évben

Intézkedés típusa	Darabszám	Összeg Ft-ban
Egyenlegközlő levél	1032	-148 057 094 Ft
Fizetési felszólítás	17	-2 697 753 Ft
Fizetési meghagyás		
Peres eljárás		
Végrehajtási eljárás		
Peren kívüli megállapodás	3	-374 278 Ft
Összesen:	1052	-151 129 125 Ft

Követelések behajtására tett intézkedések 2017. évben

Intézkedés típusa	Darabszám	Összeg Ft-ban
Egyenlegközlő levél	723	-63 797 835 Ft
Fizetési felszólítás	7	-1 559 676 Ft
Fizetési meghagyás		
Peres eljárás		
Végrehajtási eljárás		
Peren kívüli megállapodás		
Összesen:	730	-65 357 511 Ft

Kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint						
Fizetési határidő	ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Költségvetési évből esedékes						
Határidőn belüli	36 444 902	73	112 978	2	36 557 882	75
1-30 nap lejárt	645 704	14	0	0	645 704	14
31-60 nap lejárt	0	0	0	0	0	0
61-90 nap lejárt	0	0	0	0	0	0
91-180 nap lejárt	0	0	0	0	0	0
181-	0	0	0	0	0	0
Összesen	37 090 606	87	112 978	2	37 203 586	89
Költségvetési évet követően esedékes						
Határidőn belüli	0	0	0	0	0	0
1-30 nap lejárt	0	0	0	0	0	0
31-60 nap lejárt	0	0	0	0	0	0
61-90 nap lejárt	0	0	0	0	0	0
91-180 nap lejárt	0	0	0	0	0	0
181-	0	0	0	0	0	0
Összesen	0	0	0	0	0	0
Mindösszesen	37 090 606	87	112 978	2	37 203 586	89

2017. december 31-én a Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény kötelezettség állománya 37.203.586 Ft volt.

10) A letéti számla pénzforgalma:

Letéti számlákon rendelkezésre álló pénzeszközök 2017. december 31-i állapotáról a 4.c) pont szerinti pénzeszközök alakulását bemutató táblázat tartalmazza az adatokat.

A letéti számla az ellátottak pénzeszközeinek a kezelésére szolgál.

A letéti számlára történt befizetések jogcíme: nyugdíj, családi pótlék, hozzátartozói befizetések.

A letéti számlák egyenlege 2017. december 31-én: 33.211.509 Ft volt.

11) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:

A Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény 2017. december 31-én nem rendelkezett Kincstári körön kívüli számlákon rendelkezésre álló pénzeszközökkel.

12) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

2017. évben a Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézménynél fejezet által elrendelt befizetési kötelezettség 41.630 Ft keletkezett.

13) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ

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

2017 évben vagyongazdálkodási 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. Intézményünkönél könyvvizsgálat nem kötelező.

A 2017 év során, az intézmény telephelyein biztosított volt a megfelelő szakmai színvonalú, zavartalan működés.

2017 évben az intézménynél több külső szervezet is végzett ellenőrzést a szakmai fenntartói és belső ellenőrzés mellett.

- A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Társadalombiztosítási Főosztálya a székhely intézményben átfogó vizsgálatot végzett 2013-2016 évet érintően. A vizsgálat a nyilvántartási, adatszolgáltatási, bejelentési, bevallási kötelezettséget, valamint a kifizetői számfejtett pénzbeli egészségbiztosítási ellátást ellenőrizte. Az ellenőrzés által feltárt hiányosságokat az intézkedési tervnek megfelelően elvégeztük.
- A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Foglalkoztatási, Munkaügyi és Munkavédelmi Főosztálya munkaügyi ellenőrzést végzett közérdekű bejelentés alapján. Az ellenőrzés hiányosságokat nem tárt fel.
- A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Mezőkövesdi Járási Hivatala a Borsodivánkai intézményben ellenőrizte a nemdohányzók védelméről szóló törvény betartását. A feltárt hiányosságot az intézkedési tervnek megfelelően pótoltuk.
- A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Tiszaújvárosi Katasztrófavédelmi Kirendeltsége a székhely Intézményben végzett átfogó ellenőrzést. Az ellenőrzés nem állapított meg hiányosságokat.
- A Borsod-Abaúj-Zemplén megyei Kormányhivatal Mezőkövesdi Járási Hivatal végzett közegészségügyi vizsgálatot. A feltárt hiányosságok pótlása folyamat-

san történik. Egyéb lényegesnek tartott információkat az Éves költségvetési beszámoló 17/a sz. űrlapja tartalmaz.

ÖSSZEFOGLALÓ

A Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézményben a zavartalan működés feltételei 2017. évben biztosítottak voltak.

Ehhez a költségvetés a szükséges forrást biztosította.

A működés megfelelő szakmai színvonalon, a szakmai programnak megfelelően valósult meg.

MELLÉKLETEK

1. 2017. évi költségvetés előirányzatainak alakulása 2017. december 31-én (előirányzat levezetés)
- 1.a 2017. évben átvett-átadott intézményi telephelyek
2. Kimutatás a beszerzések alakulásáról
3. 2017. évi költségvetési maradvány
4. Pénzeszközök alakulása
5. Kimutatás a projektek 2017. évi alakulásáról
6. A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulása a 15. űrlap adatai alapján
7. Kimutatás az ingatlanok vagyonkezelői jogának átadásáról, átvételéről
8. Kimutatás az ingóságok vagyonkezelői jogának átadás-átvételéről
9. Kimutatás a gépjárművek adatairól

Intézmény megnevezése: Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény

PIR szám: 472119

2017. évi költségvetési maradvány

3. sz. táblázat

adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Összeg Ft-ban
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	502 445 721
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 464 893 428
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-962 447 707
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	999 651 293
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	999 651 293
A)	Alaptevékenység maradványa (=I+II)	37 203 586
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 (=I+IV)	0
C)	Összes maradvány (=A+B)	37 203 586
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	1 046 046
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	36 157 540
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	

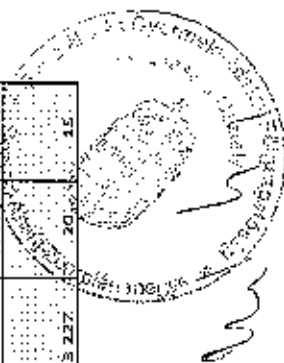


6. számú melléklet

Intézmény megnevezése: Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény
FIK szám: 47219

PLK SZY: 472119

A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulása a 19. táblázat alapján 2017. évben

[illegible]

Intézmény megnevezése: Dél-Borsodi Integrált Szociális Intézmény

PIR szám: 472119

Kimutatás az ingatlanok vagyonkezelői jogának átadásáról 2017. évben

7. sz. táblázat

Sz.	Megye	Település	Fekvés	Helyrajz 1. szám	Cím	Teljes terület (m ²)	Vagyon kezelői hányad	Vagyon kezelői jog megszer- zője	Szerződés és kelté	Bruttó nyilvánt- artási érték (Ft)	Nettó nyilvántartási érték (Ft)
1.					Nemleges						
2.											
3.											
4.											
5.											
6.											
7.											
8.											
9.											
10.											
11.											

Kimutatás az ingatlanok vagyonkezelői jogának átvételéről

Sz.	Megye	Település	Fekvés	Helyrajz 1. szám	Cím	Teljes terület (m ²)	Vagyon kezelői hányad	Vagyon kezelői jog átadója	Szerződés és kelté	Bruttó nyilvánt- artási érték (Ft)	Nettó nyilvántartási érték (Ft)
1.											
2.											
3.											
4.											
5.											
6.											
7.											
8.											
9.											
10.											
11.											
Összesen										0	0



Intézmény megnevezése: Dél - Borsodi Integrált Szociális Intézmény

PTR szám : 472119

8. sz. melléklet

Kimutatás az ingóságok vagyonkezelői jogának átadás-átvételéről 2017. évben

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

