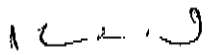
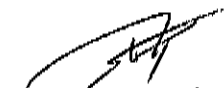


**Emberi Erőforrások Minisztériuma Speciális Gyermekotthoni Központ,  
Általános Iskola és Szakiskola  
2017. évi költségvetési beszámolójának  
szöveges indoklása**

Esztergom, 2018. április 18.

  
**Kanizsai Miklós**  
intézményvezető



  
**Stróbl József**  
beszámoló elkészítéséért  
kijelölt felelős személy

## Tartalomjegyzék

Preambulum.....	4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása).....	5
1) Az intézmény feladatkörének, 2017. évi tevékenységének ismertetése:.....	6
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.....	7
1)c) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékesítés alaptervekenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és annak hatásáról rövid ismertetés.....	7
1)d) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről.....	7
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 tőkerészecsdésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.....	8
1)f) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról.....	8
1)g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.....	8
1)h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól.....	8
1)i) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.....	8
2) Az alaptervekenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:.....	9
2)a) Azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelynek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre.....	9
2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.....	9
2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.....	9
2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.....	9
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása).....	11
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	11
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:.....	12
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).....	12
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.....	14
2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatonként.....	14
3) Az intézményi bevételek alakulása:.....	19
3)a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása az intézet gazdálkodásra gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították.....	19
3)b) Bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.....	19
3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.....	20
4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	20
4)a) Az alaptervekenység költségvetési maradványának alakulása, a 2016. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei.....	20
4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai.....	21
4)c) a 2017. évben képződött maradvány keletkezésének oka, (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétel.....	21
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:.....	21
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:.....	21
7) Tulajdonosi részesedés:.....	22
8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:.....	22
9) A letéti számla pénzforgalma:.....	23

10)	A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma: .....	23
11)	Befizetési kötelezettségek éves teljesítése: .....	23
12)	Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ .....	23
ÖSSZEFOGLALÓ.....		23
TÁBLÁZATOK.....		25

## Preambulum

### *Intézmény történetéről relevánsnak tartott információk:*

Intézményünk központi fenntartású gyermekotthon, így országos hatáskörben 10-18 év közötti fiatalok lányokat fogad 64 férőhelyen Esztergomban. Illetve 48 – 48 férőhelyen fogad be fiatalok fiúkat Kalocsán és Zalaegerszegen. A gondozottak befogadása, ill. elbocsátása az Országos Gyermekvédelmi Szakértői Bizottság szakvéleménye alapján gyámhivatali határozattal történik. Az elhelyezés időtartama, az elhelyezést szükségessé tevő ok megszűnéséig, de legfeljebb 2 évig tart. Célunk ez idő alatt, a fiatalok magatartásmodifikációja, személyiségfejlesztése, szocializációja, reszocializációja.

Problémaprofilunk a speciális (súlyos pszichés zavarral, súlyos diszociációs tünetekkel rendelkező, ill. pszichoaktív szerhasználó) és kettős szükségletű fiatalok teljes körű ellátásának biztosítása.

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma Speciális Gyermekotthoni Központ, Általános Iskola és Szakiskola Esztergomi Központi telephelye 64 bentlakó leány, otthoni és iskolai teljes körű ellátását biztosítja. Az ellátás személyi és tárgyi feltételei rendelkezésre állnak. Intézményünk otthon részlegében 8 lakócsoporthoz került kialakításra, melyek létszáma 8 fő.

A telephely két fő pedagógiai egysége az otthon és a belső iskola.

Az EMMI Speciális Gyermekotthoni Központ, Általános Iskola és Szakiskola, Kalocsai Gyermekotthona, Általános Iskolája és Szakiskolája 48 bentlakó fiú, otthoni és iskolai teljes körű ellátását biztosítja. Az ellátás személyi és tárgyi feltételei rendelkezésre állnak. Intézményünk otthon részlegében 6 lakócsoporthoz került kialakításra, melyek létszáma 8 fő.

A telephely két fő pedagógiai egysége az otthon és a belső iskola.

Az EMMI Speciális Gyermekotthoni Központ, Általános Iskola és Szakiskola, Zalaegerszegi Gyermekotthona 48 bentlakó fiú, otthoni teljes körű ellátását biztosítja. Bár belső iskolával nem rendelkezik, külső szerződéssel, illetve az integráció után az Esztergomi belső iskola segítségével biztosítja az ellátottak oktatását. Az ellátás személyi és tárgyi feltételei rendelkezésre állnak. Intézményünk otthon részlegében 6 lakócsoporthoz került kialakításra, melyek létszáma 8 fő.

A telephely pedagógiai egysége az otthon részleg.

A központi telephely engedélyezett létszáma 96 fő. Ebből 73 fő szakmai, és 23 fő funkcionális létszám. 2017. évben is jelentős mozgás volt a telephelyek szakmai létszámában.

Az intézmény közvetlen szakmai és funkcionális létszámában az alábbi mozgások történtek:

- Szakmai létszám felvett dolgozók száma 11. fő, megszűntek száma 10. fő
- Funkcionális létszám felvett dolgozók 7 fő, megszűntek 6 fő

Kalocsai telephelyen az engedélyezett álláshelyek száma 75, a betöltött 72 fő.

Az engedélyezett 53 szakmai álláshelyből 51 van betöltve. Üres 1 gyógypedagógusi, és 1 tanári állás.

A funkcionális 22 engedélyezett létszámból betöltött 21.

Tartósan távol a szakmai betöltött létszámból:

1 pszichológus (szülési szabadságon)

1 nevelő (szülési szabadságon)

1 gyermekfelügyelő (GYED-en)

2017-ban 12 főt vettünk fel telephelyünkre, 12 munkaviszonya szűnt meg.

A Zalaegerszegi telephelyen az engedélyezett álláshelyek száma 60 fő, - 49 fő szakmai, 11 fő funkcionális dolgozó van az intézmény dolgozói állományába.

A telephely 2017. évben is rendkívül nagy fluktuációval küzdött. A vezetésváltás után remélhetőleg stabilizálódik a helyzet. Szakmai álláshelyeknél 28 dolgozó munkaviszonya szűnt meg és helyükre 27 felvétel történt. A funkcionális munkakörökben 1 megszűnés és 2 felvétel történt.

Intézményünk a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi. III. törvény és/vagy a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény szerinti szakellátási feladatokat látja el a országos illetékességi területen.

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma Speciális Gyermekotthoni Központ, Általános Iskola és Szakiskola Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

**Az Alapító Okiratának kelte, száma:**

Alapító Okirat száma:

25023-14/2016/JISZOC

Kelte:

2016. 06. 15.

Kiadta:

Emberi Erőforrások Minisztériuma

Alapító Okirat módosításainak száma:

25023-15/2016/JISZOC

Hatálya: 2016. 06. 15.

2016. 06. 15.

Kiadta:

Emberi Erőforrások Minisztériuma

**Fontosabb azonosító adatok:**

Név:

**Emberi Erőforrások Minisztériuma  
Speciális Gyermekotthoni Központ,  
Általános Iskola és Szakiskola**

Cím:

2500 Esztergom Budai N. A. utca 28

Intézményi bankszámlát vezetője és bank-  
számla száma:

Magyar Államkincstár

10036004-01426517-00000000

Adóigazgatási azonosító száma:

15308672-2-11

PIR-törzsszám

308670

Államháztartási azonosító száma (ÁHTI):

034865

Szektor

1051

Fejezet, cím:

XX. fejezet 2.3. alcím

Alaptevékenység szakágazatának  
száma:

879040

Alaptevékenység szakágazatának

megnevezése: Gyermekotthonban elhelyezettek ellátása  
 KSH Statisztikai számjel: 15308672 8790 312 11  
 Alaptevékenység fő TEÁOR kód: 8790  
 KSZF (közbeszerzési) azonosító 19265

## I.

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

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

##### **A tevékenység rövid ismertetése:**

Az intézmény problémaprofilja a speciális (súlyos pszichés zavarral, súlyos diszociációs tünetekkel rendelkező, ill. pszichoaktív szerhasználó) és kettős szükségletű fiatalok teljes körű ellátásának biztosítása.

Feladatunk a különböző értelmi, érzelmi és szociális kompetenciák fejlesztése, reális énkép, felelősségvállalás kialakítása, viselkedésszabályozással az önkontroll lépcsőzetes fejlesztése.

A szükséges támogató és fejlesztő módszereket, egy szakképzett szakmai közösség tervezi és valósítja meg. A segítségnyújtásban résztvevő szakemberek: nevelők, gyermekvédelmi asszisztensek, gyermekfelügyelők, gyógypedagógusok, tanárok, háziorvos, ápolónők, pszichiáter és pszichológusok.

Munkamódszereink, nevelési eljárásaink a gyermekek speciális és kettős szükségleteihez illeszkednek.

Ennek megfelelően történik a sérülés specifikus egyéni terápiák megtervezése és folyamatos nyomon követése, amely az egyéni fejlesztési tervben kerül dokumentálásra.

#### *2017. évi ellátottak átlagos létszáma*

<i>Megnevezés</i>	<i>Esztergom</i>	<i>Kalocsa</i>	<i>Zalaegerszeg</i>
<i>Speciális szükségletű</i>	39	24	20
<i>Kettős szükségletű</i>	17	22	14
<i>Összesen</i>	56	46	34
<i>Éves kihasználtság</i>	86,4 %	94,9 %	78,0%

- 1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai<sup>1</sup> és gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.

2017. évben intézményünknel szervezeti átalakulás nem történt.

A beszerzések során folyamatosan törekedtünk a takarékoság minél nagyobb érvényesítésére. Ennek keretében igyekeztünk kihasználni a KEF, illetve a BVOP-tól történő beszerzéseket.

A minimálbér és garantált bérminimumra történő emeléseket 2017. január 01-vel végrehajtottuk. A fedezet áprilisi megérkezéséig átmeneti forrás problémák jelentkeztek, melyeket egyeztetésekkel kezelni tudtunk.

A SZHA adó megtakarítás visszautalása 2017. december hónapban megtörtént.

- 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

<sup>1</sup> [jogszabályváltozás: az 1982/2013. (XII.29.), az 1312/2016. (VI.13.) Kormány határozatok, illetve a 378/2016.(XII.2.), a 467/2016. (XII.23.), a 430/2016. (XII.15.) Korm. rendeletek hatásai, a Kvtv. 9. §. (8) bekezdése alapján megtakarításként jelentkező 20 % 431/2016. (XII.15.) Korm. rendelet szerinti befizetési kötelezettségének, továbbá a Kvtv. 9. § (7) bekezdése szerint az öregségi teljes nyugdíjhoz szükséges szolgálati időt megszerzett jogviszonyban állók jogviszonyának megszüntetéséből eredő kiadási megtakarítás befizetési kötelezettségének hatása stb.]

- 1)e) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részese-  
sedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett  
szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésé-  
vel létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.

NÉ

- 1)f) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a köl-  
csönben részesítettek számáról (szövegesen, valamint a 2. sz. melléklet kitölté-  
sével is).

NÉ

- 1)g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alaku-  
lása.

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 kapcsol-  
lattartás jelentős könnyebbséget, és gyorsaságot eredményez a munkában. Jelentő-  
sen könnyítené az intézmények munkáját, ha az előirányzat és készpénzállomány  
mozgásáról folyamatos on-line lekérdezési lehetőség lenne. A KIRA rendszer mű-  
ködése további finomítására, az abból kinyerhető adatok szélesítésére lenne igény

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

Intézményünknel 2017 évben intézményvezető váltásra nem került sor.

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 Szoci-  
ális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság látja el. Intézményünk és a Szociális és Gyer-  
mekvédelmi Főigazgatóság között 2016.09.16-tól érvényes munkamegosztási megállá-  
podás rögzíti a gazdálkodási feladatok elvégzésének munkamegosztását és felelősség-



vállalás rendjét. A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságnál gazdasági vezetőváltásra nem került sor.

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

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

NÉ

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

Intézményünknek 2017. évben többletfeladatot nem kellett ellátni

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

NÉ

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

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 pótlékre 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.

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 2 fő minősítési eljárásban résztvevő pedagógust érintett.



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

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

Megnevezés	rovát	2017. Év				
		Előirányzat		Teljesítés 2017.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés meg- oszlása %
		Eredeti	Módosított			
		adatok Ft-ban				
Személyi juttatások	K1	821 104 000	717 129 951	717 129 951	100,0%	64,9%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	220 248 000	164 961 850	164 961 850	100,0%	14,9%
Dologi kiadások	K3	490 086 000	199 673 707	196 823 847	98,6%	17,8%
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	71 470 000	14 278 393	14 278 393	100,0%	1,3%
Egyéb működési célú kiadások	K5		112 042	112 042	100,0%	0,0%
Beruházások	K6	11 300 000	7 736 134	7 736 134	100,0%	0,7%
Felújítás	K7		4 277 744	4 277 744	100,0%	0,4%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>		<b>1 614 208 000</b>	<b>1 108 169 821</b>	<b>1 105 319 961</b>	<b>99,7%</b>	<b>100,0%</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	11 738 000	31 820 293	31 820 293	100,0%	2,9%
Felhalmozási bevételek	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>		<b>11 738 000</b>	<b>31 820 293</b>	<b>31 820 293</b>	<b>100,0%</b>	<b>2,9%</b>
Finanszírozási kiadások	K9					
Finanszírozási bevételek	B8	1 602 470 000	1 076 349 528	1 076 349 528	100,0%	97,4%
ebből: Maradvány igénybevétele	B813		9 218 447	9 218 447	100,0%	0,8%
ebből: Központi, irányító szervei támogatás	B816	1 602 470 000	1 076 349 528	1 076 349 528	100,1%	97,4%
<b>Kiadások mindösszesen</b>		<b>1 614 208 000</b>	<b>1 108 169 821</b>	<b>1 105 319 961</b>	<b>99,7%</b>	<b>100,0%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>		<b>1 614 208 000</b>	<b>1 108 169 821</b>	<b>1 108 169 821</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,3%</b>
Bevétel-kiadás				2 849 860		

A költségvetési előirányzataink jelentős változásokon estek át a 2016. évi strukturális és gazdálkodási átalakítások miatt. 2017. évben került ki véglegesen költségvetésünk-ből a gazdálkodási körből kiváló központi gyermekvédelmi intézmények dologi, ellátotti és felhalmozási előirányzata.

Az intézmény működését jelentősen befolyásolta a létszámmozgás. A végrehajtásra került béremeléseknek jelentős mozgás volt dolgozóink között. A 2016 évi intézményi, gazdálkodási szétválás miatti 13 fő létszám előirányzat visszaszervezése 2017. év került végrehajtásra.

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

Az intézmény előirányzatainak mozgása a szétválások végleges rendezése miatt jelentős volt. A források mozgása miatt az irányítószervi előirányzat módosítások növekedtek meg.

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

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

A 2017. évben feladatváltozásokat és kapcsolódó előirányzat-módosításokat az 1.a. számú mellékletben mutatjuk ki.

*Kormányzati hatáskörű módosítások:*

2017. évben a minimálbér és garantált bérminimum emelésére kapott fedezet

Személyi juttatás:	46 539 000,- Ft
Munkaadói jár.:	10 239 000,- Ft
Támogatás:	56 778 000,- Ft

2017. évben a bérkompenzációra kapott fedezet

Személyi juttatás:	5 216 000,- Ft
Munkaadói jár.:	1 148 000,- Ft
Támogatás:	6 364 000,- Ft

2017. évben a nyugdíj-előtt álló pedagógusok átsorolására kapott fedezet

Személyi juttatás:	529 000,- Ft
Munkaadói jár.:	116 000,- Ft
Támogatás:	645 000,- Ft

2017. évben a nevelő- oktató munkát segítők illetményéhez kapott fedezet

Személyi juttatás:	3 814 000,- Ft
Munkaadói jár.:	837 000,- Ft
Támogatás:	4 651 000,- Ft

2017. évben a felsőfokú végzettséggel rendelkezők bérrendezésére kapott fedezet

Személyi juttatás:	1 237 251,- Ft
Munkaadói jár.:	272 149,- Ft
Támogatás:	1 509 400,- Ft

2017. évben intézményünk SZHA megtakarítás rendezése

Munkaadói jár.: -30 974 832,- Ft

Támogatás: -30 974 832,- Ft

***Irányító szervi hatáskörben végrehajtott módosítások:***

Az irányító szerv 2017. évben végrehajtott előirányzat módosításai.

**Egyszeri támogatás Vadvirág fesztivál megrendezéséhez:**

Dologi kiadás: 800 000,- Ft

Támogatás: 800 000,- Ft

**Intézmények kiválása a gazdálkodási körből (Támogatási forrás rendezés)**

Személyi juttatás: -151 540 195,- Ft

Munkaadói jár.: -40 915 852,- Ft

Dologi kiadások -250 315 440,- Ft

Ellátotti kiadások -54 840 000,- Ft

Beruházások -7 500 000,- Ft

Támogatás -505 111 487,- Ft

**SZGYF családi pótlék, mint többletbevétel előirányzatosítása**

Személyi juttatás: 5 414 282,- Ft

Dologi kiadások 1 268 011,- Ft

Ellátottak pénzb.j.: 9 000 000,- Ft

Beruházások 4 4 000,- Ft

Támogatás: 20 082 283,- Ft

**SZGYF forrás átcsoportosítás**

Személyi juttatás: -4 000 000,- Ft

Munkaadói jár.: -13 000 000,- Ft

Dologi kiadások -4 000 000,- Ft

Ellátotti kiadások -9 000 000,- Ft

Támogatás: -70 000 000,- Ft

### *Saját hatáskörben végrehajtott módosítások*

Intézményünk saját hatáskörben az alábbi előirányzat módosításokat hajtotta végre:

#### **Pénzmaradvány felhasználás**

Dologi kiadások	6 000 000,- Ft
Személyi juttatások	2 136 213,- Ft
Egyéb működési kiadások	112 042,- Ft
Beruházási kiadások	970 192,- Ft
Összes maradvány igénybevétel:	9 218 447,- Ft

#### **Előirányzatok közötti átcsoportosítás**

Személyi juttatás:	-11 000 000,- Ft
Munkaadói jár.:	-11 695,- Ft
Dologi kiadások	4 512 016,- Ft
Ellátotti kiadások	3 655 993,- Ft
Beruházások	2 965 942,- Ft
Felújítások	-122 256,- Ft
Támogatásváltozást nem eredményező mozgás	

- 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.**

NÉ

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

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

Az évközben végrehajtott minimálbér és garantált bérminimum emelkedéssel kapcsolatos feladatokat rendben végrehajtottuk.

Ez az emelés az intézményi létszámmozgásra nem volt jelentős hatással. Különösen a Zalaegerszegi telephelyünkön nagy a fluktuáció.

**A személyi juttatások és a kapcsolódó munkaadói járulékok számszerű alakulása  
2016. évben az alábbiak szerint alakult**

**Személyi juttatások**

Eredeti előirányzat	821 104 000,- Ft
Módosított előirányzat	717 129 951,- Ft
Teljesítés	717 129 951,- Ft

**Munkaadókat terhelő járulékok**

Eredeti előirányzat	220 248 000,- Ft
Módosított előirányzat	164 961 850,- Ft
Teljesítés	164 961 850,- Ft

**Létszám alakulása**

Eredeti előirányzat	244 fő
Módosított előirányzat	231 fő
Teljesítés	231 fő

	<b>2016. évi teljesítés</b>	<b>2017. évi teljesítés</b>
<b>Alapilletmény alakulá- sa</b>	<b>228 079,- Ft/fő/hó</b>	<b>234 656,- Ft/fő/hó</b>

➤ **Dologi kiadások alakulása**

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

***Dologi kiadások fő számnai***

Eredeti előirányzat	490 086 000,- Ft
Módosított előirányzat	199 673 707,- Ft
Teljesítés	196 823 847,- Ft

Az eredeti előirányzat még tartalmazta a gazdaságilag az intézményhez csatolt központi gyermekvédelmi intézmények előirányzatait, ezek kivezetése az év elején megtörtént.

A dologi kiadások főbb elemek szerinti megoszlása:

**Készletbeszerzés 40,2 %:**

Eredeti előirányzat	138 805 000,- Ft
Módosított előirányzat	81 474 344,- Ft
Teljesítés	79 164 335,- Ft

**Kommunikációs szolgáltatások 3,5%:**

Eredeti előirányzat	16 206 000,- Ft
Módosított előirányzat	6 794 328,- Ft
Teljesítés	6 794 328,- Ft

**Szolgáltatási kiadások 34,5 %:**

Eredeti előirányzat:	233 335 000,- Ft
Módosított előirányzat:	67 970 462,- Ft
Teljesítés:	67 930 889,- Ft

**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások 21,7 %:**

Eredeti előirányzat:	100 522 000,- Ft
Módosított előirányzat:	43 266 171,- Ft
Teljesítés:	42 795 893,- Ft

A dologi kiadások területének 2017-ben arányaiban legnagyobb költséget jelentő része a készletbeszerzés. volt. A második helyen a szolgáltatások vásárlása volt. Ennek több mint 50%-át a közüzemi díjak jelentették. Sajnos tényszerű összehasonlításokat a 2016 évben végrehajtott gazdálkodási szétválás miatt nem lehet végezni az előző időszakokhoz képest. A közüzemi díjak (19 %), illetve az üzemeltetési anyagok (36 %) beszerzése a legjelentősebb költségtényező. Ezek csökkentése, illetve az ésszerű gazdálkodás fontos takarékosági lehetőség. Ennek érdekében megtett intézkedések

Villamos energiánál szolgáltató ismételt pályáztatása a Főigazgatóság irányítása alatt.

Gázszolgáltatásnál szolgáltató ismételt pályáztatás a Főigazgatóság irányítása alatt.

Beszerzések központosítása és folyamatos felülvizsgálata költségek csökkentése érdekében.



Intézményünk a beszerzések területén az alacsonyabb áru termékek keresésével folyamatosan az olcsóbb beszerzési lehetőségeket biztosította az intézmény részére. Intézményünkől 2017. évben két lépésben 70 millió forint került átcsoportosításra. Ez a gazdálkodásunkat jelentősen megnehezítette, pénzügyi helyzetünket feszítetté tette. Folyamatos egyeztetésben kellett állnunk a beszállítókkal, hogy pénzügyi helyzetünket a számviteli előírások által meghatározott keretek között tudjuk tartani.

A növendékeink takarékosagra nevelése fontos feladat a gazdasági stabilitás megtartásában. Ezek konkrét pénzügyi hatása nehezen kimutatható.

➤ Ellátottak pénzbeli juttatásai.

Eredeti előirányzat:	71 470 000,- Ft
Módosított előirányzat:	14 278 393,- Ft
Teljesítés:	14 278 393,- Ft

Az ellátotti juttatások forrásainak kiegészítését biztosítja a családi pótlék intézményi felhasználása is. Az így kapott támogatást a felügyeleti szervünk segítségével, mint többletbevétel tudtuk előirányzatosítani és felhasználni ellátottjaink ellátásának színvonalának biztosítására.

Ellátottjaink száma 2017 évben az alábbiak szerint alakult.

2017. évi ellátottak átlagos létszáma

Megnevezés	Esztergom	Kalocsa	Zalaegerszeg
<i>Speciális szükségletű</i>	39	24	20
<i>Kettős szükségletű</i>	17	22	14
<i>Összesen</i>	56	46	34
<i>Éves kihasználtság</i>	86,4 %	94,9 %	78,0%

➤ Működési/felhalmozási célú kiadások.

Intézményünknek ilyen jellegű kiadása csak a 2016. évi maradvány elszámolásnál jelentkező, bérkompenzáció túlfizetésből eredő befizetési kötelezettség 112 042 Ft jelentkezik

Az alábbi jogcímcik intézményünk esetében nem értelmezhetők

- nemzetközi kötelezettségek
- működési / felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre
- egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre
- Kamatkiadások
- működési / felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre
- egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre

➤ Beruházási és felújítási kiadások

*Beruházások*

Eredeti előirányzat:	11 300 000,- Ft
Módosított előirányzat:	7 736 134,- Ft
Teljesítés:	7 736 134,- Ft

*Felújítások*

Eredeti előirányzat:	0,- Ft
Módosított előirányzat:	4 277 744,- Ft
Teljesítés:	4 277 744,- Ft

2017. évben, intézményünkben 1 felújítási munkát végeztünk el, a tovább már nem halogatható, Esztergomi telephelyet érintő tetőfelújítást. Az elvégzett munkálatok értéke 4 277 744,- Ft volt.

A beruházási kiadásaink jelentős rész kis értékű tárgyi eszközök beszerzéséből tevődött össze. Minden évben folyamatosan biztosítjuk ellátottjaink életkörülményeinek javítását és ennek keretében cseréljük az otthon részlegek eszközeit. Ennek keretében történik az amúgy is magas használati terhelésnek kitett mosógépek, hűtőszekrények, híradástechnikai eszközök, de berendezési tárgyak pótlása.

2017. évben szükségessé vált a Kalocsai telephelyen a fűtést és HMV-t is biztosító kazán cseréje. Ennek költsége a szükséges szivattyúk cseréjével együtt 3 063 300,- Ft volt.

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

- PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása, PPP kiváltások hatása.

NÉ

### 3) Az intézményi bevételek alakulása:

Intézményünk bevételei alapvetően a dolgozóink élelmezési térítésciből, lakbér és földterület bérleti díjakból és minimális szolgáltatások értékesítésének bevételeiből tevődik össze.

2017. évi számviteli elszámolási változás után itt kerül elszámolásra az ellátottjaink után kapott családi pótlék is. Eddig ezeket a pénzeszközöket intézményünk előirányzatosította, mint támogatási bevételt. A jelenleg működési bevételek között kerül elszámolásra

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

#### Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	11 738 000,- Ft
Módosított előirányzat:	31 820 293,- Ft
Teljesítés:	31 820 293,- Ft

Az adatokból is látszik, hogy bevételcink közel 2/3-ad része a családi pótlékból eredő bevétel. Ez 2017. évben 20 820 293,- Ft-volt.

A saját bevételcink teljes körűen a működési kiadásaink fedezetére kerülnek felhasználásra.

#### Felhalmozási bevételek

NÉ

#### Költségvetési támogatás alakulása

Eredeti előirányzat:	1 602 470 000,- Ft
Módosított előirányzat:	1 067 131 081,- Ft
Teljesítés:	1 067 131 081,- Ft

A költségvetési támogatás mértékét az évközben csökkentette a 2016. évben gazdálkodási körből véglegesen kivált intézmények finanszírozásának rendezése, átvezetése, az SZHA megtakarítás kivezetése illetve a felügyeleti szervei hatáskörben végrehajtott elvonás, átcsoportosítás.

Előirányzat növelés bérkompenzációra, illetve minimálbér, garantált bérminimum, illetve a szakmai csoportok béremelésének fedezet biztosítása miatt következett be.

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

Folyamatosan ellenőriztük kintlévőségeinket és minden gazdaságos eszközt igénybe veszünk azok behajtására. A gazdálkodási szétválás után az intézményünk hatókörébe tartozó valamennyi kintlévőségünket sikerült beszédni, csak rövidebb, éven belüli csúszások vannak a fizetések tekintetében.

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

- Működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről.

NÉ

- Működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

NÉ

**4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:**

Az intézmény 2017. évi költségvetési maradványa 2 849 860,- Ft, melyből az alap-előirányzat maradványa 2 849 860,- Ft. A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott források maradványa összesen 0 Ft, mely a következőkből tevődik össze.

**4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2016. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása.**

2015. évi pénzmaradvány értéke:	9 218 447,- Ft
Felhasználási jogcímek:	
Személyi juttatásokra	2 136 213,- Ft
Dologi kiadásokra	6 000 000,- Ft
Egyéb működési célú kiad. befiz. köt.	112 042,- Ft
Beruházási kiadásokra	970 192,- Ft

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

NÉ

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

Az intézmény 2017. évi költségvetési maradványa 2 849 860,- Ft összegben az alaptevékenység bevételeinek és kiadásainak különbözeteként keletkezett. A maradványkimutatást a 3. számú táblázat tartalmazza.

A maradvány keletkezésének elsődleges oka, hogy a működéshez szükséges termékek megrendelésre kerültek és a szállítókkal történt megegyezés alapján, mint kötelezettség vállalással terhelt maradvány került át a 2018.-es évre.

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

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

NÉ

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

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

A költségvetésben biztosított felhalmozási forrás csak az alapvető szinten tartási feladatok biztosítását fedezi. A 2017. évben, az előzőekhez hasonlóan a „Kis értékű tárgyi eszközök” beszerzése is a beruházások között kerül elszámolásra, így különösen óvatos gazdálkodást kellett az intézménynek folytatni, hogy az előirányzat fedezetet biztosítson a szükségletekhez.

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

Az intézmény használatában lévő vagyonban lényeges változás következett be. Az MNV Zrt. tulajdonában lévő ingatlan vagyon kivételére került intézményünk könyveiből, és átkerültek az SZGYF vagyonába. Az SZGYF és intézményünk között az érintett ingatlanokra „Használati megállapodás” megkötésére került sor.

A használatban lévő eszközöknél az ingatlanok tekintetében csak az NFA tulajdonában lévő földterületek maradtak intézményünkénél. Ezek 100 %-os értéken vannak.

A többi vagyonelemnél 9 %-os hasznátsági fokon vannak a készleteink, a gépjármű állományunk 0 %-on áll.

Az integrált intézmény használatában lévő szolgálati lakások dolgozóink részére kerültek kiadásra. A kapott térítési díjak fedezik az adott ingatlanok rezsiköltségét illetve minimális javítási igényét. Jelenleg folyik a bérleti szerződés átalakítása az új tulajdonosi, használati konstrukciónak megfelelően.

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

Az intézményi gépjárművek a szakmai alapfeladat ellátását támogatják, azonban felújításukra sürgős szükség lenne. Gépjárműveink folyamatos gyermekszállítási feladatokat végeznek, működőképességük biztosítása kiemelt feladat az ellátás megfelelő biztosítása érdekében. 2017. évben több mint 5,7 millió Ft-ot fizettünk ki javítási költségekre, amelyből új gépkocsi beszerzésre is lehetőség lett volna, ami már az ellátási színvonal emelését biztosítaná.

A gépjárművek fontosabb adatai 9. számú mellékletben található.

7) Tulajdonosi részesedés és alapítványok:

NÉ

8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

NÉ

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

Követelések megoszlása lejárat és vevők, adósok szerint									
Fizetési határidő	NEMELBEGES		Előzetes				adatok Ft-ban		
	Ellátottak		ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen		
	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db	
Határidőn belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: költségvetési évben esedékes							0		0
Ebből: költségvetési évet követően esedékes							0		0
1-30 nap lejárt							0		0
31-60 nap lejárt							0		0
61-90 nap lejárt							0		0
91-180 nap lejárt							0		0
181-							0		0
Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2017. év végén lejárt követelésünk nem volt.

A kötelezettségek 2017. december 31-i állapotát a következők szerint mutatjuk be.

Kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint						
Fizetési határidő	ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
	adatok Ft-ban					
<b>Költségvetési évben esedékes</b>						
Határidőn belüli					0	0
1-30 nap lejárt	2849860				2849860	0
31-60 nap lejárt					0	0
61-90 nap lejárt					0	0
91-180 nap lejárt					0	0
181-					0	0
<b>Összesen</b>	<b>2849860</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2849860</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési évet követően esedékes</b>						
Határidőn belüli	6932499				6932499	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
<b>Összesen</b>	<b>6932499</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6932499</b>	<b>0</b>

Intézményünknek 2017. december 31.-én 2 849 860,- Ft lejárt tartozása volt, melyeket a számlák beérkezése miatt a tárgyévben már rendezni nem tudtunk.

**9) A letéti számla pénzforgalma:**

Intézetünknel a letéti számlát az ellátottaink gyámi és egyéb támogatásainak elkülönítésére és annak felhasználására használjuk. 2016. december 31. állapota: 814 291,- Ft. Letéti számlákon rendelkezésre álló pénzeszközök 2017. december 31-i állapotáról a 4.c) pont szerinti pénzeszközök alakulását bemutató táblázat tartalmazza az adatokat.

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

NÉ

**11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:**

Intézetünknek 112 042,- Ft befizetési kötelezettsége volt a bérkompenzációs támogatás elszámolásnál.

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

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytatott, nem tagja, részese, alapítója semmilyen gazdasági társaságnak nem támogatott közalapítványt, alapítványt. 2017 évben vagyonkezelési szerződést nem kötöttünk, kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel. Közvetlenül környezet védelemhez kapcsolódó eszközbeszerzés nem történt, veszélyes hulladék nem található az intézménynél, az

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

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

2017. évben az intézménynél ellenőrzés nem volt.

## ÖSSZEFOGLALÓ

2017. év elején lezárult a 2016. évben leindult szétválási folyamat. Intézmény addigi gazdálkodási körébe tartozó intézmények költségvetési előirányzatának végleges átvezetése az év folyamán végre hajtásra került.

A 2016. évtől integrált intézményként működő Emberi Erőforrások Minisztériuma Speciális Gyermekotthoni Központ, Általános Iskola és Szakiskola szakmai feladatának mindig eleget tudott tenni, arra minden személyi, és gazdasági feltétel rendelkezésre állt.

A gazdálkodás és a szakmai munka az év folyamán végig feszített volt. A forrásokban történt változások folyamatosan felügyeletet igényelt, mind a gazdálkodás területén, de ezzel szorosan kapcsolódva a szakmai munkában is, hogy az ellátás színvonala a források beszűkülését ne érezze meg.



## TÁBLÁZATOK

1. 2017. évi költségvetés előirányzatainak alakulása 2017. december 31-én (előirányzat levezetés)
- 1.a. 2017. évben átvett 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 vagyongazdálkodási jogának átadásáról, átvételéről
8. Kimutatás az ingóságok vagyongazdálkodási jogának átadás-átvételéről
9. Gépjárművek adatai



Intézmény megnevezése: Emberi Erőforrások Minisztérium Speciális Gyermekotthoni Központ, Általános Iskola és Szakiskola		1/a táblázat			
PIR szám: 308670		NEMLEJCHES			
2017. évben átadott és átvett intézményi telephelyek					
Átadó	Fenntartója			Összesen	
	PIR	ÁHT	Beszámoló (Lásd lent)		
Átvevő intézmény megnevezése					
Átvevő telephely					
Átvevő állomás (telephely) megnevezése					
Átvevő PIR					
Átvevő ÁHT					
Átvevő Intézmény megnevezése					
Átvevő Beszámoló					
Átadás/átvétel időpontja					
2017. évi előirányzat-változás (F)	Részműlyi juttatások	K1		0	
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		0	
	Zölteri kiadások	K3		0	
	Ellátottak pénzbeli juttatása	K4		0	
	Újgyűjtés nélküli célú kiadások	K5		0	
	Beruházások	K6		0	
	Felújítás	K7		0	
	Újgyűjtés nélküli célú kiadások	K8		0	
	Költségvetési kiadások összesen	K1-K8	0	0	0
	Működési célú támogatások állam-belföld	B1		0	0
	Felhalmozási célú támogatások állam-belföld	B2		0	0
	Közvetlen bevételek	B3		0	0
	Működési bevételek	B4		0	0
	Felhalmozási bevételek	B5		0	0
	Működési célú átvett pénzeszközök	B6		0	0
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		0	0
	Költségvetési bevételek összesen	B1-B7	0	0	0
	Központi, irányászati támogatás	IM10		0	0
Bevételek mindösszesen	B1-B7	0	0	0	
Ellátottak	Férfiúly összesen (B)			0	
	Előfűlt összesen (B)			0	
Foglalkoztatottak (teljes munkaidősök átlagában)	Átvett státusz (B)			0	
	ebből átvett szakmai státusz (B)			0	
	ebből átvett funkcionális státusz (B)			0	
	Átvett (belföldi) foglalkoztatott státusz (B)			0	
	ebből átvett (belföldi) szakmai státusz (B)			0	
ebből átvett (belföldi) funkcionális státusz (B)			0		
Megjegyzés: (amennyiben az átadás-átvétel fejlesztési, vagy normatív támogatást tartalmaz, annak részletezése)					

Kiadások	Közfelhalmozás (K31) (1. táblázat 32. sora és kapcsolódó K351)			Kommunikációs szolgáltatások (K32) (2. táblázat 33. sora és kapcsolódó K351)			Egyéb közérdeklődési szolgáltatások (K33) (3. táblázat 40. sora és kapcsolódó K351)			Közvetítés, reklám (K34) (4. táblázat 49. sora és kapcsolódó K351)			Egyéb dologi (K35) (5. táblázat 60. sora és K31-34 sorokhoz felosztott AFA nélkül)			Működési kiadások (mind-Beszámol.)	Felhalmozási kiadások (K6 és K7) (2. táblázat 200-205 sora) (AFA K67-K74 sora)		
	Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés AFA	Pénzügyi teljesítés Összesen	Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés AFA	Pénzügyi teljesítés Összesen	Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés AFA	Pénzügyi teljesítés Összesen	Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés AFA	Pénzügyi teljesítés Összesen	Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés AFA	Pénzügyi teljesítés Összesen		Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés AFA	Pénzügyi teljesítés Összesen
NYELV-életrajz (Kbt. 61. § alapján)			0			0			0			0			0			0	
Magyar nyelv életrajz (Kbt. 62. §-81 § alapján)			0			0			0			0			0			0	
Internetes köznevelési feladat megvalósítása (Kbt. 63. §-69. § alapján)			0			0			0			0			0			0	
Internetes etikai tárgyalás (Kbt. 98. §-103. § alapján)			0			0			0			0			0			0	
Kbt. 112. § (1) b) alapján Kbt. 112. § (1) óraosztályok felállításával indított nyelvi eljárás			0			0			0			0			0			0	
Kbt. 112. § (1) b) alapján Kbt. 112. § (1) óraosztályok felállításával indított tárgyalásos eljárás			0			0			0			0			0			0	
Kbt. 112. § (1) b) alapján Kbt. 112. § (1) óraosztályok felállításával indított megvalósításos eljárás			0			0			0			0			0			0	
Kbt. 118. § (1) alapján területi nyelvi indítási eljárás			0			0			0			0			0			0	
Kbt. 118. § szerinti területi nyelvi indítási eljárás			0			0			0			0			0			0	
Vezetői kézikönyv (Kbt. 60. §-64. § alapján)			0			0			0			0			0			0	
Internetes Portálok (Kbt. 96. § 7. b)			0			0			0			0			0			0	
Köznevelési feladat megvalósításos eljárás második rész - megvalósítás			0			0			0			0			0			0	
Köznevelési feladat megvalósításos eljárás második rész - kiértékelés			0			0			0			0			0			0	
Köznevelési feladat megvalósításos eljárás második rész - utóértékelés			0			0			0			0			0			0	
<b>Összesen</b>	<b>7 050 195</b>	<b>1 908 364</b>	<b>8 958 560</b>	<b>1 322 450</b>	<b>185 943</b>	<b>1 508 393</b>	<b>33 669 884</b>	<b>8 896 063</b>	<b>42 565 947</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 476 571</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 476 571</b>	
<b>Nem költségvetéses</b>	<b>72 104 189</b>	<b>15 994 201</b>	<b>88 098 390</b>	<b>5 471 878</b>	<b>565 180</b>	<b>6 037 058</b>	<b>31 931 775</b>	<b>9 504 837</b>	<b>41 436 633</b>	<b>168 402</b>	<b>45 468</b>	<b>213 870</b>	<b>5 442 835</b>	<b>263 378</b>	<b>3 705 700</b>	<b>343 914 370</b>	<b>9 475 616</b>	<b>2 888 270</b>	<b>12 013 879</b>
<b>Működéses</b>	<b>79 164 338</b>	<b>17 902 668</b>	<b>97 067 006</b>	<b>6 794 328</b>	<b>770 709</b>	<b>7 565 037</b>	<b>37 930 884</b>	<b>18 361 310</b>	<b>46 292 220</b>	<b>308 402</b>	<b>46 466</b>	<b>213 870</b>	<b>5 442 835</b>	<b>263 378</b>	<b>3 705 700</b>	<b>356 823 817</b>	<b>9 475 616</b>	<b>2 888 270</b>	<b>12 013 879</b>
<b>Előzetes arány</b>			<b>8,7%</b>			<b>10,9%</b>			<b>10,7%</b>			<b>0,5%</b>			<b>0,0%</b>			<b>0,0%</b>	

2017. évi költségvetési maradvány		3. sz. táblázat adatok Ft-ban
Sor- szá m	Megnevezés	Összeg Ft-ban
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	31 820 293
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 105 319 961
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-1 073 499 668
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 076 349 528
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 076 349 528
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	2 849 860
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)	2 849 860
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	2 849 860
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	

Pénzeszközök alakulása 2017. évben

Magnevadás	Kincstár " " belül (B) vagy kívül (K)	Számola (pénztár) neve	Számola száma	Pénzügyi számla száma	2017.01.01. nyitó			4. sz. táblázat 2017.12.31. záró adatok Ft-ban		
					Jelzálognyíl	Unióra projektek	Működésazon	Intézményi	Unióra projektek	Működésazon
Üllővárosi önkormányzat költségvetési számla záróegyenlege	B	Kincstárban vezetett Ft. Szla	11036004-01426517-00000000	33121901240	24 221 910			24 221 910	2 602 085	2 602 085
Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege								0		0
	B	Kincstárban vezetett Ft. Szla - Kártyafedezeti Esztergom	11036004-01426517-00060004	33 122 901 240		0			0	
	B	Kincstárban vezetett Ft. Szla - Kártyafedezeti Kalocsa	10036004-01426517-00080107	33 122 901 246		0			0	
	B	Kincstárban vezetett Ft. Szla - Kártyafedezeti Zalaegerszeg	11036004-01426517-00060200	33 122 901 248		0			0	
EU célkezelési számlák egyenlege								0		0
ECT Návég Alap célkezelési fiók számla	B	Eu. Célkezelési számla	10036004-01426517-30005008	33 123 901 240			0			0
Likvidációs számla								0		0
Intézményi LRTÉFI számlák								2 094 647		814 291
Intézményi LRTÉFI számlák	B	Kincstárban vezetett Ft. Szla Letéti bankszámla	10036004-01426517-20000002	33 125 901 240	1 094 647				114 291	
Letéti kártyafedezeti számlák								0		0
Egyéb számlák (pl.: deviza)					0	0	0	0	0	0
Házipénztári pénzkészlet					0	0	0	0	0	0
	K	Forint pénztár Esztergom		3 211 901 240					0	
	K	Forint pénztár Kalocsa		3 211 901 246		0			0	
	K	Forint pénztár Zalaegerszeg		3 211 901 248		0			0	
	K									
Letéti házipénztári pénzkészlet					0			0		0
	K									
Betétkönyv, csekk, elektronikus pénzeszköz	K							0	0	0
Pénzkészlet hazaszem					25 316 887	0	25 316 557	3 416 376	0	3 416 376
Pénzkészletből költségvetésen belül					25 316 887		25 316 557	3 416 376		3 416 376
Pénzkészletből költségvetésen kívül							0			0

adatok fi-ban												6. sz. táblázat adatai Ft-ban	
Bankkölcsön csoportja	2017. évi nyitő állomány bruttó értéke	Összes állomány növekedés	Összes állomány növekedés % ban	Összes állomány csökkenés	Összes állomány csökkenés % ban	2017. évi záró állomány bruttó értéke	Értékesítéskor nyitő állomány	Értékesítéskor záró állomány	ELB változás %-ban	2017. évi nyitő állomány nettó értéke	2017. évi záró állomány nettó értéke	Használható szálgok nyitő %	Használható szálgok záró %
Immateriális javak	31 463 386	52 620	0,46			31 516 006	11 463 386	11 516 006	100,46				
Rogatógépek és hegyezőldő gépek, gépjárművek	1 232 246 609	3 368 302	0,27	1 193 837 653	96,82	42 577 318	308 463 079			937 283 530	42 577 318	75	100
Ingatlanokhoz kapcsolódó vágyoni értékű jogok													
Gépek, berendezések és felszerelések	140 385 664	10 788 399	7,68	9 429 425	6,73	141 744 638	128 150 406	139 252 921	104,96	17 226 238	12 491 707	12	9
Járművek	47 852 501					47 852 501	47 852 501	47 852 501	100,00				
Fenyőerőforrások													
Állami részletek, tartások													
Beruházások, felújítások													
Koncessziós, vágyoni értékű adott Befektetési eszközök													
<b>Biztosítási</b>	<b>1 432 498 220</b>	<b>14 209 311</b>	<b>0,99</b>	<b>1 203 967 676</b>	<b>83,79</b>	<b>248 690 653</b>	<b>487 929 312</b>	<b>188 671 428</b>	<b>38,66</b>	<b>944 518 818</b>	<b>55 069 035</b>	<b>66</b>	<b>23</b>

Kimentetés az ingatlanok vagyongazdálkodási jogának átadásáról 2017. évben											7. sz. táblázat	
Sz.	Megye	Település	Felvétele	Helyrajzi szám	Cím	Megnevezés	Tartófel (m <sup>2</sup> )	Vagyongazdálkodási hányad	Vagyongazdálkodási jog átadásja	Bevezetés költsége	Bruttó nyilvántartási érték (Ft)	Nettó nyilvántartási érték (Ft)
1.	Komárom-Esztergom	Esztergom	Belterület	18195/2	2500 Esztergom, Iktál Nagy A. utca 28.	Külv. nyilvántartás	24 431	1/1	SZCNY	22222222	413 284 024	327 873 378
2.	Komárom-Esztergom	Esztergom	Belterület	15990A/A9	2500 Esztergom, Mineml. lg. 4 A/1	Lakás	60	1/1	SZCNY	22222222	1 326 000	623 594
3.	Bács-Kiskun	Kalocsa	Belterület	355	6300 Kalocsa Szoci. Bizalmi Községi u. 16-22	Külv. Gyermekotthon	5 116	1/1	SZCNY	22222222	461 203 540	372 564 332
4.	Bács-Kiskun	Kalocsa	Belterület	4375/1	6500 Kalocsa Iktál u. 35	Külv. apartman	26 124	1/1	SZCNY	22222222	7 490 435	5 280 300
5.	Bács-Kiskun	Kalocsa	Belterület	4375/2	6301 Kalocsa Iktál u. 33.	Külv. lakóház, udvar, gazdasági épütek	1 217	1/1	SZCNY	22222222	486 771	271 362
6.	Zala	Nagyvázsi	Belterület	121	8912 Nagyvázsi Földművelésügyi u. 7A.	Külv. lakóház, udvar, gazdasági épütek	2 320	1/1	SZCNY	22222222	324 218	0
7.	Zala	Zalaegerszeg	Belterület	061/2	8800 Zalaegerszeg Péntek u. 144	Külv. nyilvántartás	26 320	1/1	SZCNY	22222222	313 241 739	223 342 802
8.												
9.												
10.												
11.												

Kimentetés az ingatlanok vagyongazdálkodási jogának átadásáról												
Sz.	Megye	Település	Felvétele	Helyrajzi szám	Cím	Megnevezés	Tartófel (m <sup>2</sup> )	Vagyongazdálkodási hányad	Vagyongazdálkodási jog átadásja	Bevezetés költsége	Bruttó nyilvántartási érték (Ft)	Nettó nyilvántartási érték (Ft)
1.					NYILVÉRTÉK							
2.												
3.												
4.												
5.												
6.												
7.												
8.												
9.												
10.												
11.												
<b>Összesen:</b>											1 197 337 330	870 855 837



Intézmény megnevezése: Emberi Erőforrások Minisztériuma Speciális Gyermekotthoni Központ, Általános Iskola és Szakiskola

PIR szám: 3086

8. sz. melléklet

Kimutatás az ingóságok vagyonezedei jogának átadás-átvételéről 2017. évben

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

Gépjárművek adatai					9. sz. táblázat
Rendszám	Típus	Gyártási év	Bruttó érték Ft-ban 2017. december 31-én	Értékcsökkenés Ft-ban 2017. december 31-én	Nettó Érték Ft-ban 2017. december 31.-én
LPD-491	Transit Combi	2009	7 221 156	7 221 156	0
JIA-566	Mondeo 2,0 TDI TREND	2004	6 164 084	6 164 084	0
HGB-115	Transporter T4 2,5 TDI	2001	7 082 000	7 082 000	0
LBH-596	Transporter T5	2008	9 306 420	9 306 420	0
HNK-640	Bora 1.6 16V Comfortline	2002	4 251 123	4 251 123	0
NBM-508	Transit Combi	2007.	7 236 400	7 236 400	0
KFD-506	Mondeo 2,0/130LE GHIA	2006.	6 566 318	6 566 318	0
					0
					0
<b>Összesen</b>			<b>47 827 501</b>	<b>47 827 501</b>	<b>0</b>