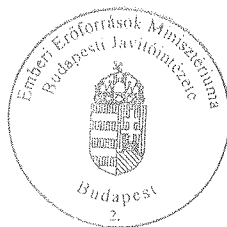



**EMBERI ERŐFORRÁSOK MINISZTERIUMA  
BUDAPESTI JAVÍTÓINTÉZETE  
2019. évi költségvetési beszámolójának  
szöveges indoklása**

**Budapest, 2020. április 28.**

  
**Juhász Péter Pál  
intézményvezető**



  
**Kosztolányi István  
beszámoló elkészítéséért  
kijelölt felelős személy**

## Tartalomjegyzék

Preambulum .....	4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása) .....	5
1) Az Intézmény feladatkörének, 2019. évi tevékenységének ismertetése: .....	5
1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okairól, a kötelezettségvállalások megtételére és költségvetési maradványok felhasználására vonatkozó szabályok változásának hatásairól és gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával. ....	8
1)b) A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alapbér kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 324/2018. (XII. 30.) Korm. rendelet szerinti, 2019. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról.....	8
1)c) az Ávr. 172/A. § (2) és (3) bekezdése szerint előírt, a bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és a tény adatok eltéréséből adódó, ágazatok által küldött 2019. évi értesítés alapján befizetendő, illetve a 2019. évi költségvetést terhelő éves bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről.....	8
1)d) Vállalkozási tevékenység végzése.....	9
1)e) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és annak hatásáról rövid ismertetés. ....	9
1)f) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről. ....	9
1)g) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tökerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.....	9
1)h) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról.....	9
1)i) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.....	9
1)j) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszeréről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól. ....	10
1)k) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.....	10
1)l) Létszámadatok alakulása, abban bekövetkezett változások okai, szervezetre gyakorolt hatása.....	10
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:.....	11
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. ....	11
2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása. ....	11
2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása. ....	11
2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.....	11
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása).....	12
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása: .....	12
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése: .....	13
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak szöveges indoklása (országgyűlés, kormány, irányító szervei és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).....	13
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.....	15
3) Az intézményi bevételek alakulása:.....	18
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. ....	18

3)b) Bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.....	19
3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.....	19
4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	19
4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2018. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása.....	20
4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai.....	20
4)c) a 2019. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele (alap,- és vállalkozási tevékenység esetében is).....	20
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása:.....	20
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:.....	20
7) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek és alapítványok.....	21
8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:.....	21
9) A letéti számla pénzforgalma:.....	22
10) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:.....	22
11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:.....	23
12) Fedezetbiztosítási számla (azon belül kizárólag peres ügyek számla esetén):.....	23
13) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ.....	23
<b>ÖSSZEFOGLALÓ.....</b>	<b>23</b>

## Preambulum

Intézetünk elődjét özvegy San Marco hercegnő, a „Jó Pásztor” kongregáció első magyarországi házának alapítója és fenntartója hozta létre 1890-ben. Az intézet megnyitása óta az elesett, nevelésre szoruló emberek befogadását, védelmét és segítségét vállalta. A kezdeti időszakban többnyire önkéntes jelentkezés alapján, majd az 1948. évben bekövetkezett államosítást követően kizárólag bűncselekmény elkövetése miatt, az állam által beutalatlan lehetett az intézetbe kerülni. A nevelőintézetet 1974. évtől véglegesen kijelölték „gyógyító-nevelés végrehajtására”, majd 1975. év decemberétől az intézet már kizárólag csak fiúkat fogadhatott be.

Jelentős változást hozott az intézet életében, hogy 1996. május 1-től a fiatalok előzetes letartóztatását már nem csak büntetés-végrehajtási intézetben, hanem javítóintézetben is végre lehet hajtani. A cél az volt, hogy a börtönökből, az ottani passzivitásból a felnőtt korú bűnelkövetők közül, mint súlyos pszichés, nem egyszer fizikális károsodást okozó környezettől, fejlesztő körülmények közé helyeződjenek a fiatalok, esély adva ezzel a személyiség problémájuk szakszerű korrekációjához, megóvva őket a kriminalizálódás további veszélyeitől. A korábbi profilunknak megfelelően intézetünkbe befogadott javítóintézeti nevelésre ítélt fiatalok az Aszódi Javítóintézetbe kerültek átszállításra, a Budapesti Javítóintézet pedig a jelzett időponttól, tiszta profillal fogadja a fiatalokat az előzetes letartóztatásuk javítóintézetben történő végrehajtására. A javítóintézeti nevelés és az előzetes letartóztatás javítóintézeti végrehajtásának egységes szabályozására megszületett a 30/1997. (X.11.) NM rendelet a javítóintézetek rendtartásáról.

2012. május 14-től a nevünk Emberi Erőforrások Minisztériuma Budapesti Javítóintézete. Igazgatási szempontból lényeges megemlíteni, hogy 2013.01.01-től az alapító és irányító szervünk az Emberi Erőforrások Minisztériuma, középírányító és fenntartó szervünk pedig az ekkor létrehozott Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság lett.

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 országos illetékességi területen.

Az EMMI Budapesti Javítóintézet Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

### **Az Alapító Okiratának kelte, száma:**

Alapító Okirat száma:	26112-3/2016/JISZOC.
Kelte:	2016. június 14.
Kiadta:	Balogh Zoltán Emberi Erőforrások Minisztere
Alapító Okirat módosításainak száma:	26112-4/2016/JISZOC
Hatálya:	2016. június 29.

Kiadta:

Balogh Zoltán Emberi Erőforrások  
Minisztere

**Fontosabb azonosító adatok:**

Név:	EMMI Budapesti Javítóintézet
Cím:	1032 Budapest, Szőlő utca 60.
Intézményi bankszámlát vezetője és bank- számla száma:	Magyar Államkincstár, 10032000- 01426524-00000000
Adóigazgatási azonosító száma:	15308634-1-41
PIR-törzsszám	308636
Államháztartási azonosító száma (ÁHTI):	034821
Szektor	1051
Fejezet, cím:	XX. fejezet 2.3. alcím
Alaptevékenység szakágazatának száma:	879050
Alaptevékenység szakágazatának megnevezése:	Javítóintézetben elhelyezettek ellátása
KSH Statisztikai számjel:	15308634-8790-312-01
Alaptevékenység fő TEÁOR kód:	8790
KSZF (közbeszerzési) azonosító	10981

1

**I.**

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

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

Az EMMI Budapesti Javítóintézet a bíróságok által letartóztatásba helyezett fiatalok fiúkat fogadja be és biztosítja számukra a javítóintézeti keretek közötti ellátást, az Alapító Okiratunk szerinti országos hatáskörrel, 100 férőhelyen. Nevelő munkánk legfőbb célja, hogy a letartóztatásba helyezett fiatalok testileg, értelmileg, érzelmileg és erkölcsileg koruknak és képességeiknek megfelelően fejlődjenek, személyiségük a lehető legteljesebb módon kibontakozzon, egyben képessé váljanak a normál társadalmi közegbe való visszailleszkedésre, konstruktív viselkedésre.

2019. évben 50 fő fiatalokot fogadtunk be, 58%-uk budapesti illetőségű volt, a többi fiatal összesen tíz megyéből -megyénként mindössze 1-4 fő fiatal érintve- lett előállítva. 14. életév alatti fiatal befogadására nem került sor. A fiatalok 50%-a gyermekvédelmi szakellátásból érkezett. Az évben 48 főt bocsátottunk el, közülük 27 fő a letartóztatás megszüntetésével szabadlábra került. Az ellátottak napi átlag létszáma 32 fő

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

volt. A fiatalok életkori súlypontja továbbra is a 16–17. életévnél van, jellemzően a rablás és a lopás bűncselekmények elkövetése miatt kerülnek letartóztatásba.

A délelőtti foglalkozások keretében a növendékek négy napon iskolában, kettő napon munkafoglalkoztatásban vesznek részt. Intézetünk önállóan nem működtet iskolát, fiataljaink 1-12. osztályos iskolai oktatására az Újpesti Bródy Imre Gimnázium és Általános Iskolával illetve a Bp. III. ker. Kerék utcai Általános Iskolával és Gimnáziummal van együttműködési megállapodásunk. Délelőtti nevelőink a vizsgákra történő felkészítést végzik a szaktantárgyakból, a tanulók képességeihez igazodó differenciálással, egyéni és csoportos foglalkozásokkal. Munkájukat szakképzett pedagógus és egyetemi hallgatók (6 fő) önkéntesként segítették. A Szegedi Tudományegyetemmel kötött együttműködési szerződésünk alapján, a duális képzés keretében kettő fő hallgató töltötte nálunk a gyakorlatát és segítette a pedagógiai munkát. A szocializációs és terápiai célokat is szolgáló délelőtti munkafoglalkoztatás hat különböző tevékenységet végző munkafoglalkoztatási helyen realizálódik. Az elvégzett munkáért a fiatalok a Rendtartásban szabályozott munkadíjazásban részesülnek, melynek mértéke magasabb, ha a fiatal a motivációs rendszerünk magasabb fokozatába lép.

A nevelőotthon délutáni időszaka 12 strukturált foglalkozás köré szerveződik, amelyek a fiatalok szellemi és fizikai kapacitásának, érzelmi és szocializációs szintjének javítását célozzák. A délutáni programokat színesítik az egy-egy kijelölt témát feldolgozó projektnapok, a játékos vetélkedők, sportversenyek, a játékszoba programjai. A strukturált délutáni program része a fiatalok vallási („csendes szoba”), etnikai („roma tánc”) hovatartozását erősítő foglalkozások, a pszichológusok és terapeuták által vezetett egyéni és csoportos foglalkozások, szakkörök.

A fiatalok a beszámolási időszakban is színvonalas ünnepi műsorral készültek a nemzeti- és állami, valamint a jelesebb egyházi ünnepekre. Tanévet nyitó és záró ünnepséget, farsangi mulatságot, tökfaragó versenyt, palacsintakirályságot, a gyermeknapra játékos vetélkedőt és bográcsozást szerveztünk. Intézetünkben rendszeresen a szellemi/fizikai ügyességi és sportvetélkedők. A legjobban szereplő gyerekek díjazásban és elismerésben részesültek, gyermeknap, Mikulás és karácsony alkalmával ajándékokat kaptak. A letartóztatott fiatalok intézeti életét színesítették továbbá a munkatársak által betanított színpadi darabok, valamint a meghívott külsős vendégek színpadi fellépései. Intézetünk hívta életre az immár 2. alkalommal megrendezett „Tudor Titánok” tanulmányi versenyt, amin a javítóintézetek és a központi speciális gyermekotthonok fiataljai mérik össze tudásukat. 2019-ben intézetünk fiataljai nyerték el az első helyezéssel járó serleget és ajándékot.

A rendőrség, ügyészség, bíróság által, a büntetőeljárásuk alternatívájaként felajánlott megelőző-felvilágosító szolgáltatást továbbra is a Megálló Csoport Alapítvány bevonásával biztosítottuk a kábítószerrel érintett fiataljaink számára, ami 12 főt érintett. A programba azokat a fiatalokat is bevontuk, akik kábítószerrel érintettséggel

nem állnak büntetőeljárás hatálya alatt, de korábbi életvitelükben már találkoztak kábítószerrel, alkohollal és veszélyeztetetteknek tekinthetők.

Intézetünk 2019. évi engedélyezett dolgozói létszáma 116 főben lett meghatározva, melyből 99 fő a szakmai, 17 fő pedig a funkcionális.

A beszámolási időszakban 23 fő létesített közalkalmazotti jogviszonyt intézetünkkel, míg a távozottak létszáma 43,5 fő volt, közülük 6 fő a nők karkedvezményes nyugdíját vette igénybe. A fluktuáció magas mértéke hosszabb ideje kíséri munkánkat, gyakorlatilag folyamatosan jelennek meg az álláshirdetéseink, de csekély azoknak a száma, akik határozott elkötelezettséggel az intézetünk mellett döntenek, illetőleg megfelelnek az elvárásoknak. Az 1/2015. (I.14.) EMMI rendeletben nevesített vezetők, pedagógusok és a nevelő-gondozó munkát segítőik közül az év végével mindössze 1 fő délelőtti és 5 fő éjszakai gyermekfelügyelő nem rendelkezett a munkakörhöz szükséges képesítéssel.

A beszámolási időszakban is törekedtünk arra, hogy munkatársaink ismereteinek felfrissítése és bővítése, kiégésük megelőzése érdekében tartalmas, a szakmai munkát segítő belső képzéseket, szakmai fórumokat szervezzünk. A képzések jelentősebb része a szakmai egységek vezetői által volt megtartva, de a munkatársak részt vehettek a KÁVA projekt tréningjén, színház tréningen, női csoportfoglalkozáson, szociodráma munkatársi csoporton is. A Magyar Pszichodráma Egyesülettel konzorciumi partnerségben megvalósult nemzetközi pályázat kapcsán, intézetünk 10 munkatársa svédországi tanulmányúton vehetett részt.

Kollégáink közül többen felsőoktatási képzésben/szakképzésben és tanfolyami képzésben vett részt. Támogattuk a különböző szakmai területeket érintő konferencián való részvételt. „Javítjuk a javíthatót” címmel, gyermekvédelmi szakemberek számára intézetünk szervezett konferenciát. Munkatársaink tervszerűen vesznek részt a pedagógusok minősítési eljárásában. Jelenleg három mesterpedagógus fokozatban lévő munkatársunk van, akik rendszeresen végeznek szakértői tevékenységet. A 2019. évben 2 fő lépett Ped. II. fokozatba, 2019. évben 3 fő védte meg sikeresen a portfólióját, így 2020. jan. 1-vel lépnek a Ped. II. fokozatba.

A működésünket meghatározó törvények és rendeletek tekintetében lényeges változás nem történt a beszámolási időszakban.

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

2019. évben szervezeti, szervezési intézkedésre nem került sor intézetünkben. Takarékoság terén továbbra is igyekeztünk és igyekszünk a lehető legkedvezőbb áron szállító cégeket megtalálni.

Az 1982/2013. (XII.29.) Kormány határozatban foglaltaknak megfelelően informatikai eszköz és telefon beszerzésre csak kis értékű tárgyi eszközként került sor. Bútor és személygépkocsi beszerzése nem történt.

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

Intézetünk a minimálbér és a garantált bérminimum emelésére első körben 11.414.002 Ft (személyi juttatás: 9.624.564 Ft, munkaadókat terhelő járulékok: 1.789.438 Ft) pótelőirányzatot kapott, majd az elszámolást követően visszafizetési kötelezettségünk keletkezett 974.464 Ft összegben (személyi juttatás: 824.719 Ft, munkaadókat terhelő járulékok: 149.745 Ft). A kapott pótelőirányzat csak az alapbér emelésére nyújtott fedezetet, az ezzel arányosan emelkedő változó béreket saját költségvetésből kellett kigazdálkodni. A fedezet leutalására csak június 03-án került sor, ami az év elején likviditási gondokat okozott.

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

A 2018 november havi előrejelzés adatszolgáltatás és a tényadatok eltérésének mértéke miatt intézetünknek 819 Ft bírságot kellett fizetnie a Magyar Államkincstár részére. Az átutalás az előírt határidőn belül megtörtént.



1)d) Vállalkozási tevékenység végzése

NÉ

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

NÉ

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

NÉ

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

NÉ

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

NÉ

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

NÉ

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

A Magyar Államkincstárral kapcsolatunk jó. Az elektronikus úton történő kapcsolat-tartás egyre több esetben jelent könnyebbséget, azonban az nagy segítséget jelentene, ha az előirányzat-felhasználási keretszámlánk mozgásait nap közben is lekérdezhettünk elektronikus úton.

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

Az intézmény gazdasági szervezetének feladatait az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 10. § (4) bekezdése, a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságról szóló 316/2012. (XI. 13.) Korm. rendelet 6. § (2) bekezdése figyelembe vételével a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság látja el. Intézményünk és a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság között 2016-tól érvényes munkamegosztási megállapodás rögzíti a gazdálkodási feladatok elvégzésének munkamegosztását és felelősségvállalás rendjét.

2019. szeptember 17-én változás történt az SZGYF gazdasági vezető személyében. Ettől a dátumtól Sándor Zsolt tölti be e munkakört.

Intézmények elérhetősége 2019.

Megnevezés	Intézmény neve	Intézmény levelezési címe	Intézmény vezetője	Gazdasági vezető	Pénzügyi vezető	Számviteli vezető	Humán vezető	Egyéb kapcsolattartók
Név	EMMI Budapesti Javítóintézet	1300 Budapest, Postafőköp.23.	Juhász Péter Pál	Sándor Zsolt	Kosztolányi István	Kosztolányi István	Kosztolányi István	Gálcz Vivien
Titulus			igazgató	gazdasági vezető	gazdasági koordinátor	gazdasági koordinátor	gazdasági koordinátor	titkárságvezető
Telefon	1/368-9012		1/388-6540	1/769-1704	1/368-9012/401	1/368-9012/401	1/368-9012/401	1/388-6540
E-mail cím	titkarsag@bjjavito.hu		titkarsag@bjjavito.hu	sandor.zsolt@szgyf.gov.hu	kosztolanyi.istvan@bjjavito.hu	kosztolanyi.istvan@bjjavito.hu	kosztolanyi.istvan@bjjavito.hu	titkarsag@bjjavito.hu

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

Intézetünk átlagos statisztikai létszáma csökkenést mutat az előző évihez képest. Míg 2018. évben ez a szám 106 volt, addig 2019-ben 91. Sajnálatos módon egyre erősebb a piaci szféra elszívó hatása. Anyagi plusz juttatás biztosítása nélkül nagyon nehéz megfelelő szakembereket találnunk.

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

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

Intézetünk szakmai alaptevékenységében 2019. év során változás nem történt.

**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.**

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. 2019. évben is pótelőirányzatként kaptunk támogatást a minimálbér és a garantált bérminimum emelése miatti többletkiadásainkra, valamint a bérkompenzációban részesülő dolgozóink részére kifizetett összegek fedezetére.

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 intézményünkénél 5 fő minősítési eljárásban résztvevő pedagógust érintett.

Intézetünkben 2019. évben nem volt Európai uniós finanszírozásból megvalósuló program.

II.  
RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

*Költségvetés előirányzat - teljesítése - 8. sz. melléklet*

Megnevezés	rovat	2019. Év				
		Előirányzat		Teljesítés 2019.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés meg- oszlása %
		Eredeti	Módosított			
		adatok Ft-ban				
Személyi juttatások	K1	417 521 000	411 889 152	411 889 152	100,0%	66,2%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	76 182 000	80 939 000	80 939 000	100,0%	13,0%
Dologi kiadások	K3	98 390 000	122 403 827	121 764 967	99,5%	19,6%
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	2 624 000	2 340 651	2 340 651	100,0%	0,4%
Egyéb működési célú kiadások	K5		1 819 228	1 819 228	100,0%	0,3%
Beruházások	K6	2 000 000	3 763 945	3 485 815	92,6%	0,6%
Felújítás	K7					
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>		<b>596 717 000</b>	<b>623 155 803</b>	<b>622 238 813</b>	<b>99,9%</b>	<b>100,0%</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1		1 222 834	1 222 834	100,0%	0,2%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	5 898 000	5 815 299	5 815 299	100,0%	0,9%
Felhalmozási bevételek	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6		3 437 936	3 437 936	100,0%	0,6%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>		<b>5 898 000</b>	<b>10 476 069</b>	<b>10 476 069</b>	<b>100,0%</b>	<b>1,7%</b>
Finanszírozási kiadások	K9					
Finanszírozási bevételek	B8	590 819 000	612 679 734	612 679 734	100,0%	98,5%
ebből: Maradvány igénybevétele	B813		8 246 223	8 246 223	100,0%	1,3%
ebből: Központi, irányító szervi támogatás	B816	590 819 000	604 433 511	604 433 511	100,0%	97,1%
<b>Kiadások mindösszesen</b>		<b>596 717 000</b>	<b>623 155 803</b>	<b>622 238 813</b>	<b>99,9%</b>	<b>100,0%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>		<b>596 717 000</b>	<b>623 155 803</b>	<b>623 155 803</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,1%</b>
Bevétel-kiadás				916 990		

Az előző évi tényadatokhoz képest csökkenés tapasztalható a személyi juttatások tekintetében, melynek oka, hogy az átlagos statisztikai állományi létszám csökkent, év közben több esetben kellett átcsoportosítanunk előirányzatot a munkaadókat terhelő járulékok és a dologi kiadások javára. A dologi kiadások mértéke emelkedést mutat, mely egyrészt az üzemeltetési anyagok beszerzése másrészt a közüzemi díjak tételből adódik. Az üzemeltetési anyagok esetében évről évre többet kell költenünk főként karbantartási anyagokra, hogy az elmaradó felújítások ellenére megfelelő szinten tudjuk tartani épületeink állagát. A közüzemi díjak emelkedése azért következett be, mert 2018-évről közel 11 Mft díjat hoztunk át 2019. évre.

A beruházásoknál is emelkedés tapasztalható mely abból adódik, hogy az év során több esetben szereztünk be kisértékű tárgyi eszközöket, hogy feladatainkat megfelelő szinten és biztonságosan tudjuk ellátni.

Az év során az intézetünkben elhelyezett növendékek átlagléttszáma 32,1 fő volt.

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

2019. év során intézetünk esetében kormányzati hatáskörben (bérkompenzáció, minimálbér és garantált bérminimum emelésével kapcsolatos többletkiadások), irányítószervi hatáskörben (tartozásállomány csökkentésére, bevételi elmaradás miatti csökkentés), valamint saját hatáskörben (működési célú támogatások, működési célú átvett pénzeszköz, kiemelt előirányzatok közötti és belüli átcsoportosítások, előirányzatmaradvány) történtek előirányzat módosítások, melyet az alábbiakban részletezünk.

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

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

#### Kormányzati hatáskörű módosítások:

2019. évi bérkompenzációra kapott fedezet (év végi elszámolással együtt):

Személyi juttatások:	723.600 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	133.986 Ft
Központi irányítószervi támogatás:	857.586 Ft

Minimálbér és garantált bérminimum emelésével kapcsolatos többletkiadások fedezetére (év végi elszámolással együtt):

Személyi juttatások:	8.799.845 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	1.639.693 Ft
Központi irányítószervi támogatás:	10.439.538 Ft

#### Irányító szervi hatáskörű módosítások:

Tartozásállomány csökkentésére kapott pótelőirányzat:

Dologi kiadások:	2.317.387 Ft
Működési bevételek:	2.317.387 Ft

Működési bevétel elmaradás miatti előirányzat csökkentés

Dologi kiadások:	82.701 Ft
Működési bevételek:	82.701 Ft

## Saját hatáskörű előirányzat-módosítások

2018. évi előirányzat-maradvány:

Munkaadókat terhelő járulékok:	830.484 Ft
Dologi kiadások:	5.597.330 Ft
Egyéb működési célú kiadások:	1.818.409 Ft
Maradvány igénybevétele:	8.246.223 Ft

Munkaviszonyban állók képzési támogatása:

Dologi kiadások:	1.054.125 Ft
Működési célú támogatások:	1.054.125 Ft

Magyar Pszichodráma Egyesület Performen2-SCENE projektjében partnerként való együttműködés:

Dologi kiadások:	3.437.936 Ft
Működési célú átvett pénzeszköz:	3.437.936 Ft

Egészségügyi pótlék:

Személyi juttatások:	143.582 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	25.127 Ft
Működési célú támogatások:	168.709 Ft

Kiemelt kiadási előirányzatok közti átcsoportosítás:

Személyi juttatások:	-15.298.875 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	2.127.710 Ft
Dologi kiadások:	11.689.750 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	-283.349 Ft
Egyéb működési célú kiadások:	819 Ft
Beruházások:	1.763.945 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.**

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

**Személyi juttatások:**

Eredeti előirányzat:	417.521.000 Ft
Módosított előirányzat:	411.889.152 Ft
Teljesítés:	411.889.152 Ft

**Munkaadókat terhelő járulékok:**

Eredeti előirányzat:	76.182.000 Ft
Módosított előirányzat:	80.939.893 Ft
Teljesítés:	80.939.000 Ft

**Létszám alakulása:**

Eredeti előirányzat:	116 fő
Módosított előirányzat:	116 fő
Teljesítés:	91 fő

Intézetünkben az átlagilletmény az alábbiak szerint változott:

2018. év:	282.987 Ft/fő/hó
2019. év:	303.716 Ft/fő/hó

Az átlaglétszám funkció csoportonkénti megoszlása a következők szerint alakult:

I.funkció csoport:	62 fő
II.funkció csoport:	3 fő
III.funkció csoport:	26 fő
ÖSSZESEN:	91 fő

Év közben a rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettség miatt jelentős összeget (2.182.000 Ft) kellett átcsoportosítanunk a személyi juttatások terhére a munkaadókat terhelő járulékok javára. Ugyancsak történt átcsoportosítás a dologi kiadások javára (13.116.875 Ft), hogy eleget tudjunk tenni fizetési kötelezettségeinknek.

A személyi juttatás teljesítési adatát az év közben végrehajtott bérintézkedések miatti többlet kifizetések befolyásolták. A megüresedett álláshelyek bérét fel kellett használnunk a kieső munkaerő pótlására túlóra, megbízások formájában.

Intézetünkben az átlagbér 7,32 %-os emelkedése elsősorban a minimálbér és a garantált bérminimum emelésének köszönhető.

A munkaadókat terhelő járulékok rovaton jelentkező többletkiadás a rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettsége miatt keletkezett, mivel intézetünk jellege miatt nagyon nehéz olyan munkavállalót alkalmazni aki megfelelne a rehabilitációs hozzájárulásról szóló jogszabály előírásainak.

Az átlagos statisztikai állományi létszám csökkenést mutat, ami javarészt a piaci szféra elszívó hatásának köszönhető. Sajnálatos módon kevés olyan anyagi eszköz áll rendelkezésünkre, amivel meg tudnánk tartani dolgozóinkat.

➤ Dologi kiadások alakulása

Eredeti előirányzat:	98.390.000 Ft
Módosított előirányzat:	122.403.827 Ft
Teljesítés:	121.764.967 Ft

Az év során több esetben is sor került a dologi kiadások előirányzata javára történő átcsoportosításra összességében 12.142.002 Ft értékben.

A villamos energia, valamint a gázszolgáltatás területén intézetünk is a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság által lefolytatott pályáztatás alapján szerzi be a gázt és az áramot. Az irodaszer, az üzemanyag és a mobiltelefon szolgáltatást a központosított közbeszerzésen keresztül valósul meg. Az egészségügyi és higiéniai papíráru az előző évek pozitív tapasztalatai és kedvező ár fekvése miatt BVOP ellátási főosztályán keresztül kerül beszerzésre

Egyéb területeken is folyamatosan és következetesen igyekszünk az olcsóbb áruk beszerzésére.

➤ Ellátottak pénzbeli juttatásai.

Eredeti előirányzat:	2.624.000 Ft
Módosított előirányzat:	2.340.651 Ft
Teljesítés:	2.340.651 Ft

Ezen a tételen növendékeink munkadíjazását számoltuk el a jogszabályban és belső szabályzatunkban előírt óradíjjal, mely 2019 évben 260 Ft/óra, illetve magasabb fokozatban lévő növendékeink esetében 325 Ft/óra volt.

Növendékeink 2019. évi átlagléttszáma 32,1 fő volt a 100 fős férőhelyen..

➤ Működési/felhalmozási célú kiadások.

Előirányzat és teljesítés főbb adatai:

Eredeti előirányzat:	0 Ft
Módosított előirányzat:	1.819.228 Ft
Teljesítés:	1.819.228 Ft



Ezen a tételen 2019. évben a 2018. november havi előrejelzés adatszolgáltatás és a teljesítési adatok között jelentkező eltérés miatti Magyar Államkincstár által kivetett bírság (819 Ft), valamint a 2018. évi szabad előirányzat-maradvány befizetése került összege (1.818.409 Ft) került elszámolásra.

Egyéb befizetési kötelezettségünk nem volt, így nem keletkeztek:

- nemzetközi kötelezettségek
- elvonások és befizetések
- működési / felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré
- egyéb működési / felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré
- 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

Eredeti előirányzat:	2.000.000 Ft
Módosított előirányzat:	3.763.945 Ft
Teljesítés:	3.485.815 Ft

A beruházási kiadások teljesítését a beszerzések jellege szerinti részletezésben az alábbi táblázat tartalmazza:

**Beruházások - 10. sz. melléklet**

adatok Ft-ban

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
Samsung Qled TV beszerzés			224 409		60 590	284 999
Külséri forgó kamera beszerzése, beüzemelése			348 000		93 960	441 960
Grundfos Magna keringető szivattyú beszerzése kazánhoz			737 362		199 088	936 450
Különbéle kísértékű tárgyi eszköz (50.db.) beszerzése			1 445 170		377 236	1 822 406
<b>Általános Működés</b>			<b>2 754 941</b>		<b>730 874</b>	<b>3 485 815</b>
<b>Mindösszesen</b>			<b>2 754 941</b>		<b>730 874</b>	<b>3 485 815</b>

2019. évben intézetünkben felújításra nem került sor:

**Felújítások - 11. sz. melléklet**

adatok Ft-ban

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
NE						
<b>Általános Működés</b>						
<b>Mindösszesen</b>						

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

NÉ

### 3) Az intézményi bevételek alakulása:

Intézetünk saját bevételei alapvetően a dolgozóink részére értékesített étkezésből és a növendékeink után befolyó családi pótlékból tevődik össze.

- 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 célú támogatások államháztartáson belülről:

Eredeti előirányzat:	0 Ft
Módosított előirányzat:	1.222.834 Ft
Teljesítés:	1.222.834 Ft

Ezen a tételen két esetben került sor bevétel realizálására. Az egyik a munkaviszonyban állók képzési támogatására kapott 1.054.125 Ft, a másik pedig a szociális ágazati, illetve egészségügyi munkakörben foglalkoztatottak bérpótlékának részleges emelésére kapott 168.709 Ft volt.

Működési bevételek:

Eredeti előirányzat:	5.898.000 Ft
Módosított előirányzat:	5.815.299 Ft
Teljesítés:	5.815.299 Ft

Működési bevételeinket a dolgozók részére értékesített étkezés, a szolgálati lakás lakbérére, az óriás reklámpalakát bérleti díja és a növendékeink után befolyó családi pótlék jelenti.

Intézetünk jellegéből adódóan ellátási díj bevétel nem keletkezett.

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

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

Intézkedés típusa	Darabszám	Összeg Ft-ban
Egyenlegközlő levél	10	135 040 Ft
Fizetési felszólítás	29	215 790 Ft
Fizetési meghagyás	0	0 Ft
Peres eljárás	0	0 Ft
Végrehajtási eljárás	0	0 Ft
Peren kívüli megállapodás	0	0 Ft
2019. évben kivezetett behajthatatlan követelés	0	0 Ft
Összesen:	39	350 830 Ft

Bevételeink beszédése gyakorlatilag folyamatos, a fizetési felszólítások általában eredményre vezetnek, így külön intézkedést a behajtásokra nem kellett eszközölnünk.

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 2019. évi költségvetési maradványa 916.990 Ft, melyből az alap tevékenység előirányzat maradványa 916.990 Ft. A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott források maradványa összesen 0 Ft.

Az előirányzat-maradványból 278.130 Ft kötelezettség-vállalással terhelt, míg 638.860 Ft szabad maradvány.

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

A 2018. évi jóváhagyott előirányzat-maradvány összege: 8.246.223 Ft volt, melyből a munkaadókat terhelő járulékok tételre 830.484 Ft, dologi kiadásokra 5.597.330 Ft, egyéb működési kiadásokra 1.818.409 Ft került előirányzatosításra, az igénybevétel is ennek megfelelően történt.

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

NÉ

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

Az intézmény 2019. évben keletkezett költségvetési maradványa 916.990 Ft összegben az alaptevékenység bevételeinek és kiadásainak különbözeteként keletkezett. Ezen összegből 278.130 Ft az intézet telefonközpontjának bővítéséből adódik, melynek pénzügyi teljesítése áthúzódott a következő évre. Ennek dokumentumai rendelkezésre állnak és a jogszabály alapján került kötelezettség-vállalással terheltként minősítésre. A szabad maradvány összege 638.860 Ft, mely befizetésre kerül a központi alapba.

**5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok illetve egyéb hazai és**

2019. évben Európai Unió forrásból megvalósuló program nem volt intézetünkben.

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

Részvevő intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartam a ( dátumtól- dátumig)	A teljes támogatás összege (Ft-ban)	Önerő mértéke	2019. évi felhasználás (Ft-ban)	Megjegyzés
NÉ							

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

Az immetariális javak és az ingatlanok esetében nem történt változás.

A gépek, berendezések, felszerelések tekintetében a növekedést televízió, keringető szivattyú, valamint egy kültéri kamera beszerzése és beüzemelése jelentette. Beszerzésre került még 50.db. különféle kisértékű tárgyi eszköz is.

A járművek tekintetében változás nem történt.

Az év végén sor került selejtezésre is, melynek során 3.461.558 Ft bruttó értékű gép, berendezés került kivezetésre a nyilvántartásból. Ezek az eszközök kivétel nélkül „0”-ra leíródottak voltak.

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

2. db. Szolgálati lakásunkból 1. db-nál van lakásbérleti szerződés, a másik teljes felújításra szorul, bérbeadására jelenlegi állapotában nincs lehetőség.

A vagyonhasznosításból származó bevételeink a következő tételekből tevődnek össze: a szolgálati lakás bérbeadásából (373.230 Ft), az „A” épület utcafrontjára kihelyezett 2.db óriás plakát bérleti díjából (156.600 Ft).

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

NÉ

## 8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

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

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

Fizetési határidő	Ellátottak		ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: költségvetési évben esedékes	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: költségvetési évet követően esedékes	0	0	0	0	0	0	0	0
1-30 nap lejárt	0	0	80750	20	0	0	80750	20
31-60 nap lejárt	0	0	58820	15	0	0	58820	15
61-90 nap lejárt	0	0	6800	5	0	0	6800	5
91-180 nap lejárt	0	0	17000	8	0	0	17000	8
181-	0	0	61240	12	50000	1	111240	13
Összesen	0	0	224610	60	50000	1	274610	61

Követeléseink gyakorlatilag a dolgozóinknak értékesített étkezés késedelmes fizetéséből adódik. A beszedése folyamatosan történik, bár több esetben kellett fizetési felszólítást kiadnunk, amelyek meghozták a kívánt eredményt. Behajthatatlan követelésünk nincs.

Kötelezettségeinknek kisebb-nagyobb késésekkel ugyan, de eleget tudtunk tenni.

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

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

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
<b>Költségvetési évben esedékes</b>						
Határidőn belüli	278130	1	0	0	278130	1
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
<b>Összesen</b>	<b>278130</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>278130</b>	<b>1</b>
<b>Költségvetési évet követően esedékes</b>						
Határidőn belüli	666700	2	0	0	666700	2
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
<b>Összesen</b>	<b>666700</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>666700</b>	<b>2</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>944 830</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>944 830</b>	<b>3</b>

Amint a táblázatban is látható 2019 év végén lejárt határidejű kötelezettségein nem voltak.

#### 9) A letéti számla pénzforgalma:

A letéti számlán lévő összeg zömében a növendékek évek során felhalmozott családi pótléka, melyért nem jelentkeztek intézetünknel. Növendékügyes kollégáink évről évre komoly erőfeszítéseket tesznek a volt növendékek felkutatására, hogy részükre a pénzüket át tudjuk utalni, de sajnos nagyon kevés sikerrel járnak. Ezeket a pénzeket tartjuk a letéti számlánkon nyilván név szerint.

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

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

NÉ

### **11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:**

A 2018. évi előirányzat-maradvány jóváhagyása során befizetési kötelezettségünk keletkezett 1.818.409Ft összegben.

Az 2018. november havi előrejelzés adatszolgáltatás és a teljesítési adatok eltérésének mértéke miatt intézetünkre bírság kiszabására került sor (819 Ft).

Mindkét esetben határidőre eleget tettünk fizetési kötelezettségünknek.

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

NÉ

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

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytatott, nem tagja, részese, alapítója semmilyen gazdasági társaságnak nem támogatott közalapítványt, alapítványt. 2019. évben vagyonekezelési szerződést nem kötöttünk, kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel. Közvetlenül környezet védelemhez kapcsolódó eszközbeszerzés nem történt, veszélyes hulladék az egészségügyi részlegben keletkezik melynek tárolása és elszállítása a jogszabályban előírtaknak megfelelően történik. Intézményünknel könyvvizsgálat nem kötelező. 2019. évben ellenőrzés az előző költségvetési évek beszámolójában elkövetett jelentős összegű hibát nem állapított meg.

## **ÖSSZEFOGLALÓ**

Intézetünk gazdasági életében 2019. évben jelentősebb fennakadások nem voltak. Az év első felében ugyan likviditási problémát okozott, hogy a jogszabályban előírt minimálbér és garantált bérminimum emelés fedezete csak június elején érkezett meg számlánkra, de ezt a kötelezettségek megfelelő szintű kezelésével, átütemezésekkel áthidaltuk.

A 2019. évi működés során sem szakmai, sem gazdasági területen nem adódtak komolyabb fennakadások.

## MELLÉKLETEK

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



**1. számú melléklet**

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

<b>Megnevezés</b>	<b>Lakáskölcsönben részesítettek száma (fő)</b>	<b>Folyósított lakáskölcsön összege 2019. évben (forint)</b>
EMMI Budapesti Javítóintézet	0	0

## Intézmények elérhetősége 2019.

Megnevezés	Intézmény neve	Intézmény levelezési címe	Intézmény vezetője	Gazdasági vezető	Pénzügyi vezető	Számviteli vezető	Humán vezető	Egyéb kapcsolattartók
Név	EMMI Budapesti Javítóintézet	1300 Budapest, Postafőök:23.	Juhász Péter Pál	Sándor Zsolt	Kosztolányi István	Kosztolányi István	Kosztolányi István	Gálcz Viken
Titulus			igazgató	gazdasági vezető	gazdasági koordinátor	gazdasági koordinátor	gazdasági koordinátor	titkárságvezető
Telefon	1/368-9012		1/388-6540	1/769-1704	1/368-9012/401	1/368-9012/401	1/368-9012/401	1/388-6540
E-mail cím	<a href="mailto:titkarsag@bjavito.hu">titkarsag@bjavito.hu</a>		<a href="mailto:titkarsag@bjavito.hu">titkarsag@bjavito.hu</a>	<a href="mailto:sandor.zsolt@szgyf.gov.hu">sandor.zsolt@szgyf.gov.hu</a>	<a href="mailto:kosztolanyi.istvan@bjavito.hu">kosztolanyi.istvan@bjavito.hu</a>	<a href="mailto:kosztolanyi.istvan@bjavito.hu">kosztolanyi.istvan@bjavito.hu</a>	<a href="mailto:kosztolanyi.istvan@bjavito.hu">kosztolanyi.istvan@bjavito.hu</a>	<a href="mailto:titkarsag@bjavito.hu">titkarsag@bjavito.hu</a>

Kimutatás a 2019. évi ellátott feladatokról és létszám alakulásáról - 4. sz. melléklet

Ellátás altípus	Kormányzati funkció 68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet szerint	Feladatmutató 68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet szerint	Engedélyezett röhlhelyek (ellátottak) száma (éves átlag)	Ellátottak száma (éves átlag)	Foglalkoztatásnál éves teljesített munkaóra / jelzőké- szülék kihelyezés i napok összesen	Jelzőrend- szeres házi segítség- nyújtásnál kihelyez- ett jelzőké- szülékek száma (db)	68/2013. (XII.29.) NGM rendelet szerinti feladat- mutató ténylegesen teljesített	Kapacitás- mutató 1 (szakmai tevékeny- séget ellátók átlagos statistikai állományi létszáma) fő	Kapacitás- mutató 2 (funkcionál is tevékenys- éget ellátók átlagos statistikai állományi létszáma) fő
Javítóintézeti ellátás - előzetes letartóztatás	104020 Javítóintézeti ellátás	Feladatmutató: ellátási napok száma a tárgyévben (ellátási nap)	100	32			11 709	77,00	14,00
Mindösszesen gyermekvédelmi ellátott			100	32					
Mindösszesen szociális bentlakásos ellátott			0	0	0				
Mindösszesen oktatás			0	0					
Mindösszesen foglalkoztatottak (8 év 9 hónap adattalal egyezően)								77,00	14,00
Feladatmutató technikai összesítése						0			
fő							0		
ellátási nap és/vagy gondozási nap							11 709		

NÉ

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

adatok millió forintban, egy tizedes pontig

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Alapító tag megnevezése	Saját tőke értéke 2019.12.31.	Állami tulajdoni részesedés			*Áht. 45. § (2) bekezdése szerinti költségtérítési támogatás összege 2019.01.01.- 2019.12.31.	Áht. 45. § (2) bekezdése szerinti költségtérítési támogatás célja	Egyéb támogatás összege - 2019.01.01.- 2019.12.31.	Egyéb támogatás célja	Összes bevétel
				aránya (%)	összege	részesedés után kapott osztalék					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12=9+11
A.1											0
A.2											0
...											
	<b>A) Intézmény által alapított alapítványok</b>		0		0		0		0		0
B.1											0
B.2											0
...											
	<b>B) Intézmény által alapított közalapítványok</b>		0		0		0		0		0
C.1											0
C.2											0
...											
	<b>C) Intézmény által alapított és/vagy tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdasági társaságok</b>		0		0	0	0		0		0
D.1											0
D.2											0
...											
	<b>D) Törvény, vagy NFM rendelete alapján az intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdasági társaságok</b>		0		0	0	0		0		0
E.1											0
E.2											0
...											
	<b>E) Megbízási szerződés alapján az intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdasági társaságok</b>		0		0	0	0		0		0
F.1											0
F.2											0
...											
	<b>F) Intézmény által alapított és/vagy tulajdonosi joggyakorlásában lévő nonprofit gazdasági társaságok</b>		0		0	0	0		0		0
	<b>Összesen:</b>		0		0	0	0		0		0

\* Az állam tulajdonában lévő gazdasági társaságnak költségvetési támogatás címén az állam nevében tőkeemlést, pótbefizetést és támogatást - a szakmai feladatok ellátásához nyújtott támogatás kivételével - az állami vagyoni felügyeleti felelős miniszter előzetes jóváhagyásával lehet nyújtani.

Intézmény megnevezése: EMMI Budapesti Javítóintézet  
PIR szám: 308636

Pénzeszközök alakulása 2019. évben - 6. sz. melléklet

adatok Ft-ban

Megnevezés	Kincstár n belül (B) vagy kívül (K)	Számla (pénztár) neve	Számla száma	Főkönyvi számla száma	2019.01.01. nyitó			2019.12.31. záró		
					Intézményi	Uniók projektek	Mindösszesen	Intézményi	Uniók projektek	Mindösszesen
Előirányzat-felhasználási keretszámla záróegyenlege	B	Előirányzat-felhasználási keretszámla	10032000-01426524-00000000	33121901290	3 149 717		3 149 717	1 584		1 584
Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege	B	Intézményi kártyafedezeti számla	10032000-01426524-00060004	33 122 901 290	0		0	0		0
EU célszámlolási számlák egyenlege							0			0
		Európai Uniók program célszámlolási forintszámla TÁMOP 5.6.1.A.	10032000-01426524-30005008				0			0
EGT Norvég Alap célszámlolási forintszámla					0		0	0		0
Lakásépítési számla					0		0	0		0
Intézményi LETÉTI számlák							3 357 850			3 357 850
	B	Intézményi letéti számla	10032000-01426524-20000002	33 125 901 290	3 357 850			3 357 850		
Letéti kártyafedezeti számlák							0			0
Egyéb számlák (pl.: deviza)					0	0	0	0	0	0
Házipénztári pénzkészlet					0	0	0	0	0	0
	K	Házipénztár		3 211 901 290	0	0	0	0	0	0
LETÉTI házipénztári pénzkészlet					0		0	0		0
Betétkönyv, csekk, elektronikus pénzeszköz	K				0	0	0	0	0	0
Pénzkészlet összesen					6 507 567	0	6 507 567	3 359 434	0	3 359 434
Pénzkészletből költségvetésen belüli					6 507 567		6 507 567	3 359 434	0	3 359 434
Pénzkészletből költségvetésen kívüli					0	0	0	0	0	0

Intézmény megnevezése: EMMI Budapesti Javítóintézet

PIR szám: 308636

## 2019. évben átadott és átvett intézményi telephelyek - 7. sz. melléklet

Átadó	Fenntartója		NÉ
	PIR		
	ÁHT		
	Besorolás (Listából)		
<b>Átvett intézmény megnevezése</b>			
<b>Átvett telephely</b>			
<b>Átvett ellátás típusa (lista alapján felsorolva)</b>			
Átvevő	PIR		
	ÁHT		
	Átvevő intézmény megnevezése		
	Besorolás (Listából)		
<b>Átadás/átvétel időpontja</b>			
<b>2019 évi előirányzat-változás (Ft)</b>	Személyi juttatások	K1	
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	
	Dologi kiadások	K3	
	Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	
	Egyéb működési célú kiadások	K5	
	Beruházások	K6	
	Felújítás	K7	
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	
	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>K1-K8</b>	<b>0</b>
	Működési célú támogatások áht-n belülről	B1	
	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	B2	
	Közhatalmi bevételek	B3	
	Működési bevételek	B4	
	Felhalmozási bevételek	B5	
	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	
	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>B1-B7</b>	<b>0</b>
	Központi, irányítószervi támogatás	B816	
	<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>B1-B8</b>	<b>0</b>
	<b>Ellátottak</b>	<b>Férőhely összesen (fő)</b>	
<b>Ellátott összesen (fő)</b>			
<b>Foglalkoztatottak (teljes munkaidőre átszámítva)</b>	<b>Átvett státusz (fő)</b>		
	<i>ebből átvett szakmai státusz (fő)</i>		
	<i>ebből átvett funkcionális státusz (fő)</i>		
	<b>Átvett (betöltött) foglalkoztatotti létszám (fő)</b>		
	<i>ebből átvett (betöltött) szakmai létszám (fő)</i>		
	<i>ebből átvett (betöltött) funkcionális létszám (fő)</i>		
Megjegyzés: (amennyiben az átadás-átvétel fejezeti kezelés, vagy normatív támogatást tartalmaz, annak részletezése)			30

Intézmény megnevezése: EMMI Budapesti Javítóintézet

PIR szám: 308636

Költségvetés előirányzat - teljesítése - 8. sz. melléklet

Megnevezés	rovat	2019. Év				
		Előirányzat		Teljesítés 2019.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés meg- oszlása %
		Eredeti	Módosított			
		adatok Ft-ban				
Személyi juttatások	K1	417 521 000	411 889 152	411 889 152	100,0%	66,2%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	76 182 000	80 939 000	80 939 000	100,0%	13,0%
Dologi kiadások	K3	98 390 000	122 403 827	121 764 967	99,5%	19,6%
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	2 624 000	2 340 651	2 340 651	100,0%	0,4%
Egyéb működési célú kiadások	K5		1 819 228	1 819 228	100,0%	0,3%
Beruházások	K6	2 000 000	3 763 945	3 485 815	92,6%	0,6%
Felújítás	K7					
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>		<b>596 717 000</b>	<b>623 155 803</b>	<b>622 238 813</b>	<b>99,9%</b>	<b>100,0%</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1		1 222 834	1 222 834	100,0%	0,2%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	5 898 000	5 815 299	5 815 299	100,0%	0,9%
Felhalmozási bevételek	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6		3 437 936	3 437 936	100,0%	0,6%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>		<b>5 898 000</b>	<b>10 476 069</b>	<b>10 476 069</b>	<b>100,0%</b>	<b>1,7%</b>
Finanszírozási kiadások	K9					
Finanszírozási bevételek	B8	590 819 000	612 679 734	612 679 734	100,0%	98,5%
ebből: Maradvány igénybevétele	B813		8 246 223	8 246 223	100,0%	1,3%
ebből: Központi, irányító szervi támogatás	B816	590 819 000	604 433 511	604 433 511	100,0%	97,1%
<b>Kiadások mindösszesen</b>		<b>596 717 000</b>	<b>623 155 803</b>	<b>622 238 813</b>	<b>99,9%</b>	<b>100,0%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>		<b>596 717 000</b>	<b>623 155 803</b>	<b>623 155 803</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,1%</b>
Bevétel-kiadás				916 990		

Előirányzatok alakulása - 9.sz. melléklet

Megnevezés	Kiemelt előirányzat/R ovat	Sorszám	Eredeti előirányzat (Ft)	Előirányzat - változások - (Ft) 2019. év				Előirányzat módosítás összesen (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)
				Országgyűlés	Kormány	Irányító szervi	Intézményi		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.=5+6+7+8	10.=4+9
Személyi juttatások	K1	01.	417 521 000	0	9 523 445	0	-15 155 293	-5 631 848	411 889 152
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	02.	76 182 000	0	1 773 679	0	2 983 321	4 757 000	80 939 000
Dologi kiadások	K3	03.	98 390 000	0	0	2 234 686	21 779 141	24 013 827	122 403 827
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	04.	2 624 000	0	0	0	-283 349	-283 349	2 340 651
Egyéb működési célú kiadások	K5	05.	0	0	0	0	1 819 228	1 819 228	1 819 228
Beruházások	K6	06.	2 000 000	0	0	0	1 763 945	1 763 945	3 763 945
Felújítások	K7	07.	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	08.	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen (01 + ... + 08)	09.		596 717 000	0	11 297 124	2 234 686	12 906 993	26 438 803	623 155 803
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	10.	0	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	11.	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	12.	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	13.	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások összesen (10 + ... + 13)	K9	14.	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (09 + 14)	15.		596 717 000	0	11 297 124	2 234 686	12 906 993	26 438 803	623 155 803
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	16.	0	0	0	0	1 222 834	1 222 834	1 222 834
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	17.	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	B3	18.	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek	B4	19.	5 898 000	0	0	-82 701	0	-82 701	5 815 299
Felhalmozási bevételek	B5	20.	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	21.	0	0	0	0	3 437 936	3 437 936	3 437 936
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	22.	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen (16 + ... + 22)	23.		5 898 000	0	0	-82 701	4 660 770	4 578 069	10 476 069
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása értékesítése	24.		0	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása értékesítése	25.		0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	26.	0	0	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	B8131, B8132	27.	0	0	0	0	8 246 223	8 246 223	8 246 223
Központi irányító szervi támogatás	B816	28.	590 819 000	0	11 297 124	2 317 387	0	13 614 511	604 433 511
Finanszírozási bevételek összesen (24 + ... + 28)	B8	29.	590 819 000	0	11 297 124	2 317 387	8 246 223	21 860 734	612 679 734
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (23 + 29)	30.		596 717 000	0	11 297 124	2 234 686	12 906 993	26 438 803	623 155 803



Intézmény megnevezése: EMMI Budapesti Javítóintézet

PIR szám: 308636

Beruházások - 10. sz. melléklet

adatok Ft-ban

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
Samsung Qled TV beszerzés			224 409		60 590	284 999
Kültéri forgó kamera beszerzése, beüzemelése			348 000		93 960	441 960
Grundfos Magna keringető szivattyú beszerzése kazánhoz			737 362		199 088	936 450
Különféle kísértékű tárgyi eszköz (50.db.) beszerzése			1 445 170		377 236	1 822 406
<b>Általános Működés</b>			<b>2 754 941</b>		<b>730 874</b>	<b>3 485 815</b>
<b>Mindösszesen</b>			<b>2 754 941</b>		<b>730 874</b>	<b>3 485 815</b>

Intézmény megnevezése: EMMI Budapesti Javítóintézet

PIR szám: 308636

Felújítások - 11. sz. melléklet

adatok Ft-ban

Tárgy	immate-riális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
NÉ						
<i>Általános Működés</i>						
<i>Mindösszesen</i>						

Intézmény: EMMI Budapesti Javítóintézet  
ÁHT-I: 034821

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

<b>Intézkedés típusa</b>	<b>Darabszám</b>	<b>Összeg Ft-ban</b>
Egyenlegközlő levél	10	135 040 Ft
Fizetési felszólítás	29	215 790 Ft
Fizetési meghagyás	0	0 Ft
Peres eljárás	0	0 Ft
Végrehajtási eljárás	0	0 Ft
Peren kívüli megállapodás	0	0 Ft
2019. évben kivezetett behajthatatlan követelés	0	0 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>39</b>	<b>350 830 Ft</b>

Intézmény megnevezése: EMMI Budapesti Javítóintézet

PIR szám: 308636

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

Részvevő intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartam a (dátumtól-dátumig)	A teljes támogatás összege (Ft-ban)	Önerő mértéke	2019. évi felhasználás (Ft-ban)	Megjegyzés
NÉ							

Intézmény megnevezése: EMMI Budapesti Javítóintézet

PIR szám: 308636

Gépjárművek adatai - 14. sz. melléklet

Rendszám	Típus	Gyártási év	Bruttó érték Ft-ban 2019. december 31-én	Érték-csökkenés Ft-ban 2019. december 31-én	Nettó Érték Ft-ban 2019. december 31-én
LHG-284	Opel Combo Tour	2009	4 082 150	4 082 150	0
XUX-927	STEMA utánfutó	2006	221 500	221 500	0
<b>Összesen</b>			<b>4 303 650</b>	<b>4 303 650</b>	<b>0</b>

Intézmény megnevezése: EMMI Budapesti Javítóintézet  
 PIR szám: 308636

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

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	Ellátottak		ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: kötségvetési évben esedékes	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: kötségvetési évet követően esedékes	0	0	0	0	0	0	0	0
1-30 nap lejárt	0	0	80750	20	0	0	80750	20
31-60 nap lejárt	0	0	58820	15	0	0	58820	15
61-90 nap lejárt	0	0	6800	5	0	0	6800	5
91-180 nap lejárt	0	0	17000	8	0	0	17000	8
181-	0	0	61240	12	50000	1	111240	13
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>224610</b>	<b>60</b>	<b>50000</b>	<b>1</b>	<b>274610</b>	<b>61</b>

Intézmény megnevezése: EMMI Budapesti Javítóintézet  
 PIR szám: 308636

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

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
<b>Költségvetési évben esedékes</b>						
Határidőn belüli	278130	1	0	0	278130	1
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
<b>Összesen</b>	<b>278130</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>278130</b>	<b>1</b>
<b>Költségvetési évet követően esedékes</b>						
Határidőn belüli	666700	2	0	0	666700	2
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
<b>Összesen</b>	<b>666700</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>666700</b>	<b>2</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>944 830</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>944 830</b>	<b>3</b>