
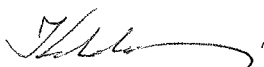


**EMMI Budapesti Javítóintézet**  
**2018. évi költségvetési beszámolójának**  
**szöveges indoklása**

**Budapest, 2019. május 06.**

  
**Juhász Péter**  
**intézményvezető**



  
**Kosztolányi István**  
**beszámoló elkészítéséért**  
**kijelölt felelős személy**

## Tartalomjegyzék

Preambulum .....	4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása) .....	5
1) Az Intézmény feladatkörének, 2018. évi tevékenységének ismertetése: .....	5
1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai és gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával. ....	7
1)b) A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alaplábér legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet szerinti, 2018. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról.....	7
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 2018. évi értesítés alapján befizetendő, illetve a 2018. évi költségvetést terhelő éves bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről.....	8
1)d) Vállalkozási tevékenység végzése.....	8
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. ....	8
1)f) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről. ....	8
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 tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.....	8
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 rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól. ....	9
1)k) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.....	9
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:.....	10
2)a) Azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelyek 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.....	10
2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása. ....	10
2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása. ....	10
2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.....	10
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 (kormány, irányító szervi 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. ....	15
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 2017. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei, feladatok bemutatása.....	19
4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai.....	20
4)c) a 2018. évben képződött maradvány keletkezésének oka, (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele.....	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:.....	22
12) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ.....	23
<b>ÖSSZEFOGLALÓ.....</b>	<b>23</b>
<b>TÁBLÁZATOK.....</b>	<b>24</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 beutaltan 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 fiatalkorúak 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, esélyt adva ezzel a személyiség problémájuk szakszerű korrekációjához, megóvva őket a kriminalizálódás további veszélyeitől. A korábbi profilunknak megfelelően intézetünkbe befogadott javítóintézeti nevelésre ítélt fiatalkorú fiúk az Aszódi Javítóintézetbe kerültek átszállításra, a Budapesti Javítóintézet pedig a jelzett időponttól, tiszta profillal fogadja a fiatalkorúakat 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 Minisztérium
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, 2018. évi tevékenységének ismertetése:**

Az EMMI Budapesti Javítóintézet a bíróságok által letartóztatásba helyezett fiatalokú 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.

2018. évben 48 fő fiatalokú fogadtunk be, legnagyobb számban továbbra is Budapestről és Nógrád megyéből. A befogadottak között 2 fő volt 14. életév alatti fiatal. A 48 fő fiatalokúból 20 fő érkezett gyermekvédelmi szakellátásból. Az évben 64 főt bocsátottunk el, az ellátottak napi átlag létszáma 37,6 fő volt. A statisztikai adataink alapján, a befogadott fiatalokúak életkori súlypontja továbbra is a 16 –17. életévnél van. A befogadott fiatalok által elkövetett bűncselekmények jellemzően továbbra is a rablás és a lopás.

Az intézetünkbe befogadott fiatalok a délelőtti foglalkozások keretében továbbra is négy napon iskolában és kettő napon munkafoglalkoztatásban vesznek részt. Intézetünk önállóan nem működtet iskolát. A beszámolási időszakban új partner intézmén-

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

nyel kötöttünk együttműködési megállapodást fiataljaink 1-12. osztályos iskolai oktatására, az Újpesti Bródy Imre Gimnázium és Általános Iskolával. Délelőtti nevelőink a vizsgákra történő felkészítést végzik a szaktantárgyakból, a tanulók képességeihez igazodó differenciálással, egyéni és csoportos foglalkozásokkal. A délelőtti munkafoglalkoztatás heti két napon, összesen hat különböző munkafoglalkoztatási helyen realizálódik. Az elvégzett munkáért a fiatalok a Rendtartásban szabályozott munkadíjazásban részesülnek. A fiatalok pozitív irányú fejlődésének, motivációjuk erősítésének segítése érdekében kidolgozott 6 fokozatú értékelési rendszerünk alapján, a munkadíj mértéke a magasabb fokozatba lépéssel emelkedik.

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 csütörtöki projektnapok, a játékos vetélkedők, sportversenyek. A strukturált délutáni program része a fiatalok vallási, etnikai 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. Tanévzáró és tanévnyitó ünnepséget, a gyermeknapra játékos vetélkedőt és bográcsozást szerveztünk. Intézetünkben rendszeresek a szellemi és fizikai-ügyességi, sportvetélkedők, a legjobban szereplő gyerekek díjazásban részesülnek.

A kábítószerrel érintett fiataljaink számára a rendőrség, ügyészség, bíróság által, a büntetőeljárásuk alternatívájaként felajánlott megelőző-felvilágosító szolgáltatást (10 fő) 2018. évben is a Megálló Csoport Alapítvánnyal tudtuk biztosítani. A programba bevontunk azokat a befogadott fiatakorúaknak is, akik kábítószerrel érintettség miatt nem állnak büntetőeljárás hatálya alatt, de a saját elmondásuk, az előzményi iratok vagy a javítóintézet szakértői csoportjának vizsgálatai alapján korábbi életvitelükben már találkoztak kábítószerrel, alkohollal (9 fő) és veszélyeztetetteknek tekinthetők.

Intézetünkben viszonylag magas a fluktuáció, melyet az alábbi adatok is alátámasztanak: 2018 év során a felvett dolgozók száma: 30,5 fő, míg a távozott létszáma: 38,75 fő volt. A magas fluktuáció fő oka az intézetünkben végzendő rendkívüli igénybevétel követelő munka, az alacsony jövedelem. A kilépő munkatársak közül 9 fő ment nyugdíjba, ebből csak 2 fő volt, aki elérte az öregségi nyugdíjkorhatárt, a további 7 fő a nők 40 éves kedvezményes nyugdíját vette igénybe. Gyakorlatilag folyamatosan jelennek meg álláshirdetéseink, de csak igen csekély azoknak a száma, akik végül megfelelnek az elvárásoknak.

A teljes munkaidőben foglalkoztatottak szakmai létszáma az év végén 80 fő volt, további 3,5 álláshelyen részmunkaidős foglalkoztatás realizálódott a szakmai munkakörökben. A funkcionális munkakörökben 17 fő volt foglalkoztatva. Az 1/2015. (I.14.) EMMI rendeletben nevesített vezetők, pedagógusok és a nevelő-gondozó munkát segítők közül az év elején 18 fő gyermekfelügyelő nem rendelkezett a munkakörhöz szükséges képesítéssel. A beszámolási időszakban az SZGYF szervezésében megvalósított

gyermekfelügyelői képzésre történt beiskolázás következtében, 10 fő gyermekfelügyelőnk szerezte meg az előírt képesítést.

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. Kollégáink közül többen felsőoktatási képzésben/szakképzésben és tanfolyami képzésben vett részt. Támogattuk a különböző szakmai területeket érintő konferencián való részvételt. Munkatársaink tervszerűen vesznek részt a 326/2013. (VIII.30.) Kormányrendelet szerinti pedagógus minősítési eljárásban. Jelenleg négy mesterpedagógus fokozatban lévő munkatársunk van, akik rendszeresen végeznek szakértői tevékenységet. A 2018. évben 1 fő lépett Ped.II fokozatba, 2018. évben 2 fő védte meg sikeresen a portfólióját, így 2019. jan. 1-vel lépnek a Ped.II fokozatba.

A beszámolási időszakban együttműködő partnerként vettünk részt pályázatokban, amelyekkel az intézményünkben ellátott letartóztatott fiatalok, valamint munkatársaink fejlesztését, fejlődését, felkészültségét tudtuk segíteni. A KAB „Életkrízisből kiváncsi esély” elnevezésű, valamint a KÁVA Kulturális Egyesülettel megvalósult pályázataink a fiatalok és a munkatársak számára egyaránt nyújtott foglalkozásokat. A Magyar Pszichodráma Egyesülettel konzorciumi partnerségben megvalósuló nemzetközi pályázat kapcsán, intézetünk munkatársai számára tudtunk a szakmai fejlődést elősegítő lehetőséget biztosítani.

A működésünket meghatározó törvények és rendeletek tekintetében a beszámolási időszak legfontosabb változása az új büntetőeljárás törvény, valamint az európai adatvédelmi szabály (GDPR) 2018. évi hatályba lépése, de megváltozott a szociális vezetőképzés rendszere is.

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

2018. 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 legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet szerinti, 2018. évi**

## **emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról**

Intézetünk a minimálbér és a garantált bérminimum emelésére első körben 15.572.222 Ft (személyi juttatás: 13.031.140 Ft, munkaadókat terhelő járulékok: 2.541.082 Ft) pót-előirányzatot kapott, majd az elszámolást követően további 328.518 Ft-ot (személyi juttatás: 274.919 Ft, munkaadókat terhelő járulékok: 53.599 Ft). A kapott pótelőirányzat csak az alapbér emelésére nyújtott fedezetet, az ezzel arányosan emelkedő változó béreket saját költségvetésből kellett kigazdálkodni. A fedezet leutalására csak május 30-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 2018. évi értesítés alapján befizetendő, illetve a 2018. évi költségvetést terhelő éves bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről**

A februári előrejelzés adatszolgáltatás és a tényadatok eltérésének mértéke miatt intézetünknek 2.613 forint 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 részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevetett**



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

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

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

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

Az intézmény gazdasági szervezetének feladatait az államháztartásról szóló 2011. CXV. törvény 10. § (4) bekezdése, a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságról szóló 316/2012. (XI. 13.) Korm. rendelet 6. § (2) bekezdése figyelembe vételével a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság látja el. Intézményünk és a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság között 2016-tól érvényes munkamegosztási megállapodás rögzíti a gazdálkodási feladatok elvégzésének munkamegosztását és felelősségvállalás rendjét. A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság gazdasági vezetője 2018. szeptember 30-ig Helmanné Enner Margit volt, 2018. október 1-től a gazdasági vezetői feladatok ellátásával Juhász Péternét jelölte ki az irányítószerv vezetője.

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, Postafóók:23	Juhász Péter	Juhász Péterné	Kosztolányi István	Kosztolányi István	Baczúr Barbara	Gáicz Vikén
Titulus			igazgató	gazdasági vezető	gazdasági koordinátor	gazdasági koordinátor	munkaadgyi előadó	tkárségvezető
Telefon	1/368-9012		1/388-6540	20/211-2365	30/921-8127	30/921-8127	30/333-5412	1/388-6540
E-mail cím	titkarsag@bjpavto.hu		titkarsag@bjpavto.hu	juhasz_petene@szgyf.gov.hu	kosztolanyi.istvan@bjpavto.hu	kosztolanyi.istvan@bjpavto.hu	baczur_barbara@bjpavto.hu	titkarsag@bjpavto.hu

**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 2018. év folyamán 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. A szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztattak részére 2018. évben kifizetésre kerülő egészségügyi kiegészítő pótlékhoz nyújtott támogatásról szóló 349/2017. (XI.23.) Korm. rendelet, az egészségügyi dolgozók és egészségügyben dolgozók, valamint a szociális ágazatban egészségügyi munkakörben dolgozók bér-emelésével összefüggésben egyes kormányrendeletek módosításáról szóló 2/2018. (II. 1.) Korm. rendelet, valamint 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 351/2017. (XI.23.) Korm. rendelet előírásai alapján részesült 3 fő egészségügyi végzettséggel rendelkező egészségügyi kiegészítő pótlékban átlagosan 21.702 Ft/fő/hónap összegben.

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:

*Költségvetés előirányzat - teljesítése*

Megnevezés	rovat	2018. Év				
		Előirányzat		Teljesítés 2018.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés meg- oszlása %
		Eredeti	Módosított			
		adatok Ft-ban				
Személyi juttatások	K1	406 029 000	424 634 610	424 634 610	100,0%	70,3%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	80 010 000	91 558 893	88 910 000	97,1%	14,7%
Dologi kiadások	K3	98 390 000	92 849 490	86 621 038	93,3%	14,3%
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	2 624 000	2 205 782	2 205 782	100,0%	0,4%
Egyéb működési célú kiadások	K5		2 613	2 613	100,0%	0,0%
Beruházások	K6	2 000 000	2 000 000	1 531 122	76,6%	0,3%
Felújítás	K7					
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>		<b>589 053 000</b>	<b>613 251 388</b>	<b>603 905 165</b>	<b>98,5%</b>	<b>100,0%</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 100 000	1 100 000			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	4 798 000	5 252 836	5 252 836	100,0%	0,9%
Felhalmozási bevételek	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>		<b>5 898 000</b>	<b>6 352 836</b>	<b>5 252 836</b>	<b>82,7%</b>	<b>0,9%</b>
Finanszírozási kiadások	K9					
Finanszírozási bevételek	B8	583 155 000	606 898 552	606 898 552	100,0%	100,5%
ebből: Maradvány igénybevétele	B813		2 809 029	2 809 029	100,0%	0,5%
ebből: Központi, irányító szervi támogatás	B816	583 155 000	604 089 523	604 089 523	100,0%	100,0%
<b>Kiadások mindösszesen</b>		<b>589 053 000</b>	<b>613 251 388</b>	<b>603 905 165</b>	<b>98,5%</b>	<b>100,0%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>		<b>589 053 000</b>	<b>613 251 388</b>	<b>612 151 388</b>	<b>99,8%</b>	<b>101,4%</b>
Bevétel-kiadás				8 246 223		

Az előző évi tényadatokhoz, illetve az eredeti előirányzathoz képest a személyi juttatások tekintetében tapasztalható jelentős emelkedés. Ennek fő indoka, hogy jelentős mértékben emelésre került a minimálbér és a garantált bérminimum összege. A tényadatok, illetve a módosított előirányzat növekedése főként az erre kapott pótelőirányzat, illetve a megnövekedett kifizetés okozta. A dologi kiadások mértéke csökkenést mutat, mely egyrészt a kapacitás kihasználtság mértékéből, másrészt a minél olcsóbb beszerzési források felkutatásából ered.

A beruházásoknál jelentkező csökkenés abból adódik, hogy a 2017 évi előirányzat-maradvány felhasználása során viszonylag magas összeget fordítottuk a szükségessé vált beruházások megvalósítására.

Az év során az intézetünkben elhelyezett növendékek átlagléttszáma 37,6 fő volt.

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

2018. év során intézetünk esetében kormányzati hatáskörben (bérkompenzáció, minimálbér és garantált bérminimum emelésével kapcsolatos többletkiadások, egészségügyi dolgozók bérrendezése), irányítószervi hatáskörben (lejárt közüzemi tartozások csökkentése, dolgozók részére Erzsébet-utalvány beszerzése, egészségügyi dolgozók bérrendezésének elszámolása, többletbevétel, valamint 1 fő átcsoportosítása miatti elvonás), valamint saját hatáskörben (kiemelt előirányzatok közötti és belüli átcsoportosítások, előirányzat-maradvány) történtek előirányzat módosítások, melyet az alábbiakban részletezünk.

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

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

#### Kormányzati hatáskörű módosítások:

2018. évi bérkompenzációra kapott fedezet (év végi elszámolással együtt):

Személyi juttatások:	1.145.300 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	223.334 Ft
Központi irányítószervi támogatás:	1.368.634 Ft

Egészségügyi dolgozók bérrendezésének finanszírozására:

Személyi juttatások:	703.483 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	137.181 Ft
Központi irányítószervi támogatás:	840.664 Ft

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

Személyi juttatások:	13.306.059 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	2.594.681 Ft
Központi irányítószervi támogatás:	15.900.740 Ft

### Irányító szervei hatáskörű módosítások:

1 fő létszám tartós, bázisba épülő átcsoportosítása más intézethez:

Személyi juttatások:	-1.050.000 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	-204.750 Ft
Központi irányítószervi támogatás:	-1.254.750 Ft

Lejárt közüzemi tartozásállomány csökkentésére kapott pótelőirányzat:

Dologi kiadások:	1.187.571 Ft
Működési bevételek:	1.187.571 Ft

Dolgozóink részére Erzsébet-utalvány vásárlására nyújtott pótelőirányzat:

Személyi juttatások:	2.040.000 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	830.484 Ft
Központi irányítószervi támogatás:	2.870.484 Ft

Egészségügyi dolgozók bérrendezésének elszámolása:

Személyi juttatások:	17.725 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	3.455 Ft
Központi irányítószervi támogatás:	21.180 Ft

Felhasználható többletbevétel előirányzatosítása

Személyi juttatások:	454.836 Ft
Működési bevételek:	454.836 Ft

### Saját hatáskörű előirányzat-módosítások

2017. évi előirányzat-maradvány:

Személyi juttatások:	2.809.029 Ft
Maradvány igénybevétele:	2.809.029 Ft

Kiemelt kiadási előirányzatok közti átcsoportosítás:

Személyi juttatások:	-820.822 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	7.964.508 Ft
Dologi kiadások:	-6.728.081 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	-418.218 Ft
Egyéb működési célú kiadások:	2.613 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:	406.029.000 Ft
Módosított előirányzat:	424.634.610 Ft
Teljesítés:	424.634.610 Ft

Munkaadókat terhelő járulékok:

Eredeti előirányzat:	80.010.000 Ft
Módosított előirányzat:	91.558.893 Ft
Teljesítés:	88.910.000 Ft

Létszám alakulása:

Eredeti előirányzat:	117 fő
Módosított előirányzat:	116 fő
Teljesítés:	106 fő

Intézetünkben az átlagilletmény az alábbiak szerint változott:

2017. év:	260.911 Ft/fő/hó
2018. év:	282.987 Ft/fő/hó

Az átlagléttség funkciócsoportonkénti megoszlása a következők szerint alakult:

I.funkció csoport:	72 fő
II.funkció csoport:	4 fő
III.funkció csoport:	30 fő
ÖSSZESEN:	106 fő

2018. év során intézetünkben 1 fő létszám átcsoportosítására került sor más intézményhez a hozzá tartozó személyi juttatás és munkaadókat terhelő járulékok előirányzattal együtt.

A személyi juttatás teljesítési adatát az év közben végrehajtott bérintézkedések miatti többlet kifizetések okozták.

Intézetünkben az átlagbér 8,46 %-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 gyakorlatilag az előző évi szinten teljesült, noha intézetünkben jelentős mértékű a szakmai létszám fluktuációja.

➤ Dologi kiadások alakulása

Eredeti előirányzat:	98.390.000 Ft
Módosított előirányzat:	92.849.490 Ft
Teljesítés:	86.621.038 Ft

Év közben a már említett rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettség miatt jelentős összeget (6.945 eFt) kellett átcsoportosítanunk a dologi kiadások terhére a munkaadókat terhelő járulékok javára.

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 előírásoknak megfelelően a BVOP ellátási főosztályán keresztül kerül beszerzésre. Egyéb területeken is folyamatosan és következetesen igyekszünk az olcsóbb árak beszerzésére.

➤ Ellátottak pénzbeli juttatásai.

Eredeti előirányzat:	2.624.000 Ft
Módosított előirányzat:	2.205.782 Ft
Teljesítés:	2.205.782 Ft

Ezen a tételen növendékeink munkadíjazását számoljuk el a jogszabályban és belső szabályzatunkban előírt óradíjjal.

Növendékeink 2018. évi átlagléttszáma 37,6 fő volt a 100 fős férőhelyen..



- Működési/felhalmozási célú kiadások.

Előirányzat és teljesítés főbb adatai:

Eredeti előirányzat:	0 Ft
Módosított előirányzat:	2.613 Ft
Teljesítés:	2.613 Ft

Ezen a tételen 2018. évben a prognózis és teljesítési adatok között jelentkező eltérés miatti Magyar Államkincstár által kivetett bírság elszámolása történt meg.

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:	2.000.000 Ft
Teljesítés:	1.531.122 Ft

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

Beruházások						
adatok Ft-ban						
Tárgy	immate-riális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
Új szivattyú beszerzése kazánhoz			203 150		54 850	258 000
Különbféle kísértékű tárgyi eszköz (22.db.) beszerzése			1 053 693		219 429	1 273 122
<b>Általános Működés</b>			<b>1 256 843</b>		<b>274 279</b>	<b>1 531 122</b>
<b>Mindösszesen</b>			<b>1 256 843</b>		<b>274 279</b>	<b>1 531 122</b>

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

2018. évben intézetünkben felújításra nem került sor.

- 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:	1.100.000 Ft
Módosított előirányzat:	1.100.000 Ft
Teljesítés:	0 Ft

Ezen a tételen lett betervezve növendékeink családi pótlékának bevétele, azonban év közben került előírásra, hogy nem itt, hanem a működési bevételek rovaton kell elszámolni. Ennek megfelelően a teljesítése adat a működési bevételek között jelentkezik.

Működési bevételek:

Eredeti előirányzat:	4.798.000 Ft
Módosított előirányzat:	5.252.836 Ft
Teljesítés:	5.252.836 Ft

Működési bevételeinket zömében a dolgozók részére értékesített étkezés és a növendékeink után befolyó családi pótlék jelenti. Intézetünk jellegéből adódóan ellátási díj bevétel nem keletkezik.

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

**Követelések behajtására tett intézkedések 2018. évben**

<b>Intézkedés típusa</b>	<b>Darabszám</b>	<b>Összeg Ft-ban</b>
Egyenlegközlő levél	0	0 Ft
Fizetési felszólítás	0	0 Ft
Fizetési meghagyás	0	0 Ft
Peres eljárás	0	0 Ft
Végrehajtási eljárás	0	0 Ft
Peren kívüli megállapodás	0	0 Ft
Összesen:	0	0

Bevételeink beszédése folyamatos, 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 2018. évi költségvetési maradványa 8.246.223 Ft, melyből az alap-előirányzat maradványa 7.415.739 Ft. A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott források maradványa összesen 830.484 Ft, mely a következőkből tevődik össze:

A dolgozók részére biztosított Erzsébet-utalvány után fizetendő munkaadókat terhelő járulékok, mely már a 2019. évben kerül teljesítésre.

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

A 2017. évi jóváhagyott előirányzat-maradvány összege: 2.809.029 Ft volt, mely a személyi juttatás tételre került előirányzatosításra, az igénybevétel is ennek megfelelően történt.

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

NÉ

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

A 2018. évi előirányzat-maradványa 8.246.223 Ft, mely az alábbiakból tevődik össze:

Kötelezettség-vállalással nem terhelt maradvány: 1.818.409 Ft, mely a szociális hozzájárulási adó megtakarítást jelenti.

Kötelezettség-vállalással terhelt maradvány: 7.415.739 Ft. Ezen összegből a dolgozók részére év végén juttatott Erzsébet-utalvány munkaadókat terhelő járuléka (830.484 Ft), melynek teljesítésére 2019. év januárjában került sor. A fennmaradó maradvány (6.585.255,- Ft) a szállítóink felé fennálló kötelezettségeink fedezetéül szolgál). Az intézmény 2018. 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:

2018. évben Európai Unió forrásból megvalósuló program nem volt intézetünkben.

Résztevő intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartama	A teljes támogatás összege (Ft-ban)	Önerő mértéke (Ft-ban)	2018. évi felhasználás (Ft-ban)	Megjegyzés
		NEMLEGES					

A projektek költségvetésének kiemelt előirányzatonkénti alakulását – ide értve uniós forráson kívüli projekteket is – a 13. számú táblázat szemlélteti.

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 a kazánhoz szükséges szivattyú vásárlása jelentette. Beszerzésre került még 22.db. különféle kisértékű tárgyi eszköz is.

A járművek tekintetében változás nem történt.

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

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

A vagyonhasznosításból származó bevételeink a következő tételekből tevődnek össze: a szolgálati lakás bérbeadásából ( 282.664 Ft), az „A” épület utcafrontjára kihelyezett 2.db óriás plakát bérleti díjából (156.600 Ft), a „D” épület termeinek bérbeadása és rezsitérítése (436.452 Ft) .

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

NÉ

## 8) Követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

Követeléseink teljes egészében a dolgozóinknak értékesített étkezés késedelmes fizetéséből adódik. A beszedése gyakorlatilag folyamatos. Behajthatatlan követelésünk nincs.

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

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

Követelések megoszlása lejárat és vevők, adósok szerint

Fizetési határidő	Ellátottak		ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli	0	0	160420	21	0	0	160420	21
Ebből: költségvetési évben esedékes	0	0	160420	21	0	0	160420	21
Ebből: költségvetési évet követően esedékes	0	0	0	0	0	0	0	0
1-30 nap lejárt	0	0	107420	3	0	0	107420	3
31-60 nap lejárt	0	0	57300	19	0	0	57300	19
61-90 nap lejárt	0	0	32140	12	0	0	32140	12
91-180 nap lejárt	0	0	74185	13	0	0	74185	13
181-	0	0	52480	1	0	0	52480	1
Összesen	0	0	483945	69	0	0	483945	69

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

Kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
<b>Költségvetési évben esedékes</b>						
Határidőn belüli	1605375	43	0	0	1605375	43
1-30 nap lejárt	2711240	66	0	0	2711240	66
31-60 nap lejárt	747836	4	0	0	747836	4
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>5064451</b>	<b>113</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5064451</b>	<b>113</b>
<b>Költségvetési évet követően esedékes</b>						
Határidőn belüli	221000	2	0	0	221000	2
1-30 nap lejárt	7086852	13	1171	1	7088023	14
31-60 nap lejárt	3249600	8	0	0	3249600	8
61-90 nap lejárt	535627	1	0	0	535627	1
91-180 nap lejárt	209728	1	0	0	209728	1
181-	0	0	0	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>11302807</b>	<b>25</b>	<b>1171</b>	<b>1</b>	<b>11303978</b>	<b>26</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>16 367 258</b>	<b>138</b>	<b>1 171</b>	<b>1</b>	<b>16 368 429</b>	<b>139</b>

**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.

2018. évi nyitó: 3.551.210 Ft  
2018. évi záró: 3.357.850 Ft

Letéti számlákon rendelkezésre álló pénzeszközök 2018. 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 2017. évi előirányzat-maradvány jóváhagyása során befizetési kötelezettségünk nem keletkezett.

A prognózis adatszolgáltatás és a teljesítési adatok eltérésének mértéke miatt fizetendő bírság (2.613 Ft) átutalására határidőre belül eleget tettünk a EMMI felé.

## 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. 2018. 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. 2018. évben az intézménynél ellenőrzés volt, mely a gazdálkodás vonatkozásában hiányosságot nem tárt fel.

## ÖSSZEFOGLALÓ

Intézetünk gazdasági életében 2018. évben jelentősebb fennakadások nem voltak. Az év első felében ugyan likviditási problémát okozott, hogy a jogszabályban előírt minimálbér és garantált bérminimum emelés fedezete csak május végén érkezett meg számlánkra, de ezt a kötelezettségek megfelelő szintű kezelésével, átütemezésekkel áthidaltuk.

Személyi kiadásainkat megterhelte, hogy az év során a vártnál több jubileumi jutalmat kellett kifizetnünk, valamint viszonylag magas számban éltek a nők 40 éves kedvezményes nyugdíjba-vonulásának lehetőségével azon dolgozóink akik a feltételeknek megfeleltek. Fenti tételekből jelentős többletkiadásaink keletkeztek.

A 2018. évi működés során sem szakmai, sem gazdasági területen nem adódtak komolyabb fennakadások.

## TÁBLÁZATOK

1. Kimutatás a 2018. évi ellátott feladatokról és létszám alakulásáról
2. Kimutatás az intézmény által alapított és/vagy tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetekről
3. Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről
4. Pénzeszközök alakulása 2018. évben
5. Intézmények elérhetősége 2019.
6. 2018. évben átadott és átvett intézményi telephelyek
7. Költségvetés előirányzat-teljesítése
8. 2018. évi költségvetés előirányzatainak alakulása 2018. december 31-én (előirányzat levezetés)
9. Beruházások
10. Felújítások
11. Követelések behajtására tett intézkedések 2018. évben
12. Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása
13. Kimutatás a projektek 2018. évi alakulásáról kiemelt előirányzatonként
14. Gépjárművek adatai
15. Követelések megoszlása lejárat és vevők, adósok szerint
16. Kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint



# 1. Kimutatás a 2018. évi ellátott feladatokról és létszám alakulásáról

Intézmény megnevezése: EMMI Budapesti Javítóintézet  
PIR szám: 308636

## Kimutatás a 2018. évi ellátott feladatokról és létszám alakulásáról

Ellátás altípus	Kormányzati funkció 68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet szerint	Feladatmutató 68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet szerint	Engedélyezett férőhelyek (ellátottak) száma (éves átlag)	Ellátottak száma (éves átlag)	Foglalkoztatásnál éves teljesített munkaóra / jelzőkés- szűlék kihelyezési napok összesen	Jelzőrend- szeres házi segítség- nyújtásnál kihelyez- ett jelzőkés- szűlék száma (db)	68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet szerinti feladat- mutató ténylegese- n teljesített	Kapacitás- mutató 1 (szakmai tevékeny- séget ellátók átlagos statisztikai állományi létszáma) fő	Kapacitás- mutató 2 (funkcionál- is tevékeny- séget ellátók átlagos statisztikai állományi létszáma) fő
Javítóintézeti ellátás - előzetes letartóztatás	104020 Javítóintézeti ellátás	Feladatmutató: ellátási napok száma a tárgyévben (ellátási nap)	100	38			13 732	87,00	19,00
<b>Mindösszesen gyermekvédelmi ellátott</b>			<b>100</b>	<b>38</b>					
<b>Mindösszesen szociális bentlakásos ellátott</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
<b>Mindösszesen oktatás</b>			<b>0</b>	<b>0</b>					
<b>Mindösszesen foglalkoztatottak (8 és 9 táblap adataival egyezően)</b>								<b>87,00</b>	<b>19,00</b>
<b>Feladatmutató technikai összevitése</b>						<b>0</b>			
<b>fő</b>							<b>0</b>		
<b>ellátási nap és/vagy gondozási nap</b>							<b>13 732</b>		

## 2. Kimutatás az intézmény által alapított és/vagy tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetekről

EMMI Budapesti Javított  
intézmény megnevezése

NÉ

### Kimutatás az intézmény által alapított és/vagy tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetekről

adatok millió forintban, egészítéssel

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Alapító tag megnevezése	Saját tőke értéke 2018.12.31.	Állami tulajdoni részesedés			*Áht. 45. § (2) bekezdése szerinti költségvetési támogatás összege 2018.01.01- 2018.12.31.	Áht. 45. § (2) bekezdése szerinti költségvetési támogatás célja	Egyéb támogatás összege 2018.01.01- 2018.12.31.	Egyéb támogatás célja	Összes bevétel 12=9+11
				aránya (%)	összege	részvétel 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 álló gazdasági társaságok költségvetési támogatás címén az állam nevében tőkemelési, pótbefizetési és támogatási - a szakmai feladatok ellátásához nyújtott támogatás kivételével - az állami vagyon felügyeletéről felelős miniszter előzetes jóváhagyásával lehet nyújtani.

név és p.h.

kancellár/gazdasági főigazgató/igazgató/ehékhelyettes

### 3. Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről

Megnevezés	Lakáskölcsönben részésítettek száma (fő)	Folyósított lakáskölcsön összege 2018. évben (forint)
EMMI Budapesti Javítóintézet	0	0

#### 4. Pénzeszközök alakulása 2018. évben

Intézmény megnevezése: EMMI Budapesti Javítóintézet  
PIR szám: 308636

#### Pénzeszközök alakulása 2018. évben

adatok Ft-ban

Megnevezés	Kincstár n belül (B) vagy kívül (K)	Számla (pénztár) neve	Számla száma	Főkönyvi számla száma	2018.01.01. nyitó			2018.12.31. záró		
					Intézményi	Uniók projektek	Mindösszesen	Intézményi	Uniók projektek	Mindösszesen
Előirányzat-felhasználási keretszámla záróegyenlege	B	Előirányzat-felhasználási keretszámla	10032000-01426524-00000000	33121901290	2 080 529		2 080 529	3 149 717		3 149 717
Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege							0			0
	B	Intézményi kártyafedezeti számla	10032000-01426524-00060004	33 122 901 290	0			0		
EU célszámlási számlák egyenlege							0			0
		Európai Uniók program célszámlási forintszámla TÁMOP 5.6.1.A.	10032000-01426524-30005008				0			0
EGT Norvég Alap célszámlási forintszámla							0			0
Lakásépítési számla							0			0
Intézményi LETÉTI számlák							3 551 210			3 357 850
	B	Intézményi letéti számla	10032000-01426524-20000002	33 125 901 290	3 551 210			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
Pénzkészlet összesen					5 631 739	0	5 631 739	6 507 567	0	6 507 567
Pénzkészletből költségvetésen belüli					3 551 210		3 551 210	3 149 717		3 149 717
Pénzkészletből költségvetésen kívüli							0			0

## 5.Intézmények elérhetősége 2019.

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, Postafűlk:23	Juhász Péter	Juhász Péterné	Kosztolányi István	Kosztolányi István	Baczúr Barbara	Gálicz Vivien
Titulus			igazgató	gazdasági vezető	gazdasági koordinátor	gazdasági koordinátor	munkatügyi elnökö	titkárságvezető
Telefon	1/368-9012		1/388-6540	20/211-2363	30/921-8127	30/921-8127	30/333-5412	1/388-6540
E-mail cím	titkarsag@opavito.hu		titkarsag@opavito.hu	juhasz.peterne@szgyf.gov.hu	kosztolanyi.istvan@opavito.hu	kosztolanyi.istvan@opavito.hu	baczur.barbara@opavito.hu	titkarsag@opavito.hu

Intézmény megnevezése: EMMI Budapesti Javítóintézet

PIR szám: 308636

### 2018. évben átadott és átvett intézményi telephelyek

Átadó	Fenntartója		NÉ
	PIR		
	ÁHT		
	Besorolás (Listából)		
Átvett intézmény megnevezése			
Átvett telephely			
Átvett ellátás típusa (lista alapján felsorolva)			
Átvevő	PIR		
	ÁHT		
	Átvevő intézmény megnevezése		
	Besorolás (Listából)		
Átadás/átvétel időpontja			
2018 évi előirányzat-változás (Ft)	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>
	Ellátottak	<b>Férőhely összesen (fő)</b>	
<b>Ellátott összesen (fő)</b>			
Foglalkoztatottak (teljes munkaidőre átszámítva)	Átvett státusz (fő)		
	<i>ebből átvett szakmai státusz (fő)</i>		
	<i>ebből átvett funkcionális státusz (fő)</i>		
	Átvett (betöltött) foglalkoztatotti létszám (fő)		
	<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

## 7.Költségvetési előirányzat-teljesítése

Intézmény megnevezése: EMMI Budapesti Javítóintézet

PIR szám: 308636

### Költségvetés előirányzat - teljesítése

Megnevezés	rovat	2018. Év				
		Előirányzat		Teljesítés 2018.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés meg- oszlása %
		Eredeti	Módosított			
		adatok Ft-ban				
Szencélyi juttatások	K1	406 029 000	424 634 610	424 634 610	100,0%	70,3%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	80 010 000	91 558 893	88 910 000	97,1%	14,7%
Dologi kiadások	K3	98 390 000	92 849 490	86 621 038	93,3%	14,3%
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	2 624 000	2 205 782	2 205 782	100,0%	0,4%
Egyéb működési célú kiadások	K5		2 613	2 613	100,0%	0,0%
Beruházások	K6	2 000 000	2 000 000	1 531 122	76,6%	0,3%
Felújítás	K7					
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>		<b>589 053 000</b>	<b>613 251 388</b>	<b>603 905 165</b>	<b>98,5%</b>	<b>100,0%</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 100 000	1 100 000			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	4 798 000	5 252 836	5 252 836	100,0%	0,9%
Felhalmozási bevételek	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>		<b>5 898 000</b>	<b>6 352 836</b>	<b>5 252 836</b>	<b>82,7%</b>	<b>0,9%</b>
Finanszírozási kiadások	K9					
Finanszírozási bevételek	B8	583 155 000	606 898 552	606 898 552	100,0%	100,5%
ebből: Maradvány igénybevétele	B813		2 809 029	2 809 029	100,0%	0,5%
ebből: Központi, irányító szervei támogatás	B816	583 155 000	604 089 523	604 089 523	100,0%	100,0%
<b>Kiadások mindösszesen</b>		<b>589 053 000</b>	<b>613 251 388</b>	<b>603 905 165</b>	<b>98,5%</b>	<b>100,0%</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>		<b>589 053 000</b>	<b>613 251 388</b>	<b>612 151 388</b>	<b>99,8%</b>	<b>101,4%</b>
Bevétel-kiadás				8 246 223		





## 9. Beruházások

Intézmény megnevezése: EMMI Budapesti Javítóintézet

PIR szám: 308636

### Beruházások

adatok Ft-ban

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
Új szivattyú beszerzése kazánhoz			203 150		54 850	258 000
Különféle kísértékű tárgyi eszköz (22.db.) beszerzése			1 053 693		219 429	1 273 122
<i>Általános Működés</i>			<i>1 256 843</i>		<i>274 279</i>	<i>1 531 122</i>
<i>Mindösszesen</i>			<i>1 256 843</i>		<i>274 279</i>	<i>1 531 122</i>

## 10. Felújítások

Intézmény megnevezése: EMMI Budapesti Javítóintézet  
PIR szám: 308636

### Felújítások

adatok Ft-ban

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

## 11. Követelések behajtására tett intézkedések 2018. évben

Intézmény: EMMI Budapesti Javítóintézet  
ÁHT-I: 034821

### Követelések behajtására tett intézkedések 2018. évben

Intézkedés típusa	Darabszám	Összeg Ft-ban
Egyenlegközlő levél	0	0 Ft
Fizetési felszólítás	0	0 Ft
Fizetési meghagyás	0	0 Ft
Peres eljárás	0	0 Ft
Végrehajtási eljárás	0	0 Ft
Peren kívüli megállapodás	0	0 Ft
Összesen:	0	0

## 12. Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása

Intézmény megnevezése: EMMI Budapesti Javítóintézet

PIR szám: 308636

*Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása*

Részvevő intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartam a (dátumtól-dátumig)	A teljes támogatás összege (Ft-ban)	Önerő mértéke	2018. évi felhasználás (Ft-ban)	Megjegyzés
NF							

### 13. Kimutatás a projektek 2018. évi alakulásáról kiemelt előirányzatokként

adatok Ft-ban

Megnevezés	rovat	.... Projekt			
		Projekt azonosítója: NÉ			
		Munkaszám:			
		20...-2017 évi kiadások /bevételek teljesítése	2018. évi Módosított előirányzat	2018. év	
Tárgyévi kiadások / bevételek	Következő évre áthúzódó kötelezettsé gvállalások/ követelések				
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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson 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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Finanszírozási kiadások	K9				
Finanszírozási bevételek	B8				
ebből: Maradvány igénybevétele	B813				
ebből: Központi, irányító szervi támogatás	B816				
<b>Kiadások mindösszesen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bevétel-kiadás		0	0	0	0
<b>Összes kiadás 2018.12.31-ig</b>				0	
<b>Maradvány 2018.12.31-én</b>				0	
<b>Célelszámolási számlaegyenleg 2018.12.31.</b>					
<i>Közreműködő/támogató hatóság egyenlegközlője szerinti kötelezettség 2018.12.31-én</i>					
<b>Projekt költségvetésének összege</b>					
<i>Bevétel a projekt költségvetésének %- ában</i>				0%	
<i>Összes kiadás a projekt költségvetésének %-ában</i>				0%	

## 14. Gépjárművek adatai

Intézmény megnevezése: EMMI Budapesti Javítóintézet

PIR szám: 308636

### Gépjárművek adatai

Rendszám	Típus	Gyártási év	Bruttó érték Ft-ban 2018. december 31-én	Értékcsökkenés Ft-ban 2018. december 31-én	Nettó Érték Ft-ban 2018. 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>

## 15. Követelések megoszlása lejárat és vevők, adósok szerint

Intézmény megnevezése: EMMI Budapesti Javítóintézet

PIR szám: 308636

### Követelések megoszlása lejárat és vevők, adósok szerint

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	160420	21	0	0	160420	21
Ebből: kötségvetési évben esedékes	0	0	160420	21	0	0	160420	21
Ebből: kötségvetési évet követően esedékes	0	0	0	0	0	0	0	0
1-30 nap lejárt	0	0	107420	3	0	0	107420	3
31-60 nap lejárt	0	0	57300	19	0	0	57300	19
61-90 nap lejárt	0	0	32140	12	0	0	32140	12
91-180 nap lejárt	0	0	74185	13	0	0	74185	13
181-	0	0	52480	1	0	0	52480	1
Összesen	0	0	483945	69	0	0	483945	69

## 16.Kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint

Intézmény megnevezése: EMMI Budapesti Javítóintézet

PIR szám: 308636

### Kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint

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	1605375	43	0	0	1605375	43
1-30 nap lejárt	2711240	66	0	0	2711240	66
31-60 nap lejárt	747836	4	0	0	747836	4
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>5064451</b>	<b>113</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5064451</b>	<b>113</b>
<b>Költségvetési évet követően esedékes</b>						
Határidőn belüli	221000	2	0	0	221000	2
1-30 nap lejárt	7086852	13	1171	1	7088023	14
31-60 nap lejárt	3249600	8	0	0	3249600	8
61-90 nap lejárt	535627	1	0	0	535627	1
91-180 nap lejárt	209728	1	0	0	209728	1
181-	0	0	0	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>11302807</b>	<b>25</b>	<b>1171</b>	<b>1</b>	<b>11303978</b>	<b>26</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>16 367 258</b>	<b>138</b>	<b>1 171</b>	<b>1</b>	<b>16 368 429</b>	<b>139</b>