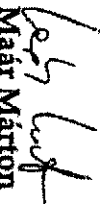
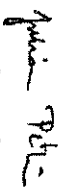


**AGA Gyermekotthon**  
**2013. évi Költségvetési beszámolójának**  
**szöveges indoklása**

Budapest, 2014. április 07.

  
Maár Márton  
név  
Intézményvezető



  
Juhász Péterné  
név  
beszámoló elkészítéséért  
kijelölt felelős személy

## Tartalomjegyzék

Preambulum	4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)	5
1) Az Intézmény feladatkörének, 2013. évi tevékenységének ismertetése:.....	5
1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékoskági intézkedések okai gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával. ....	5
1)b) Vállalkozási tevékenység végzése .....	5
1)c) Vegyes rendelkezésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és annak hatásáról rövid ismertetés. ....	6
1)d) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről. ....	6
1)e) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről. ....	6
1)f) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások, a kölcsönben reszesítettek száma.....	6
1)g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.....	6
1)h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszeréről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIR) tapasztalatairól. ....	6
1)i) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól. ....	6
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása.....	6
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. ....	6
2)b) Az intézmény által ellátott többfeladatok bemutatása. ....	7
2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.....	7
2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.....	7
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása) 8	
1) Főbb kiadási tételek feladatlejtéssel összefüggő alakulása: .....	8
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése: .....	9
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása (kommány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások):.....	9
2)b) Konkrét, meghatározott feladatokra a tárcától, a középírányító szervtől, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai.....	11
2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatonként. ....	12
3) Az intézményi bevételek alakulása:.....	19
3)a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túltelejesítés vagy lemaradás okainak bemutatása az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése, a többtelebevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították. ....	21

3)b)	Bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya. ....	21
3)c)	Előző évi előirányzat-maradvány átvétele. ....	21
4)	Az előirányzat-maradvány feladatjeljesítéssel összefüggő alakulása. ....	21
4)a)	Az előirányzat-maradvány alakulása, a 2012. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei.....	21
4)b)	a 2013. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele (feladatelmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.). ....	21
5)	Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása. ....	25
6)	Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása. ....	27
6)a)	Gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, a felhalmozással (beruházás, felújítás) összefüggő feladatok megvalósítása, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése. ....	29
6)b)	A 2013. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítás, a befolyt bevétel felhasználása, a költségvetési törvényben előírt értéktátrához kapcsolódó eljárási szabályok betartása. ....	33
7)	Tulajdonosi részesedés:.....	33
8)	A követelések és kötelezettségek állományának alakulása: .....	33
9)	A letéti számla pénzforgalma:.....	34
10)	Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:.....	34
11)	Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ.....	35
	<b>ÖSSZEFOGLALÓ</b> 36	

KSH Statisztikai számjel: 16927904-8790-312-01

Alaptevékenység fő TEÁOR kód: 8790 Egyéb bentlakásos ellátás

KSZF (közbeszerzési azonosító):

## I.

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

#### **1) Az Intézmény feladatkörének, 2013. évi tevékenységének ismertetése:**

Az intézmény 1 telephelyen, 52 férőhellyel, 80% kinasználtsággal a következő alaptevékenységeket látta el:

Az ideiglenes hatállyal elhelyezett, illetve átmeneti és tartós nevelésbe vett kiskorúak ellátása keretében átlag 27 fő részére biztosított teljes körű ellátást,

a gyermekvédelmi szakértői bizottság véleménye alapján különleges szükségletű ideiglenes hatállyal elhelyezett, illetve átmeneti és tartós nevelésbe vett kiskorúak különleges ellátása keretében integráltan átlag 4 fő részére biztosított teljes körű ellátást,

az intézményben nagykorúvá vált, továbbá fővárosi illetőségű más fiatal felhők szerződésben foglalk szerinti utógondozói ellátása keretében átlag 11 fő számára biztosított szükséglet szerinti, differenciált ellátást.

Az intézmény 44 fő gyámságát látta el.

Hazagondozás 5 fő esetében történt, örökbefogadás 1 fő esetében volt.

**A tevékenység rövid ismertetése:**

**1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai<sup>2</sup> gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.**

**1)b) Vállalkozási tevékenység végzése**

„NÉ”

---

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

<sup>2</sup> [jogszabályváltozás a 1036/2012. (II.21.), a 1122/2012. (IV.25.), a 1007/2013. (I.10.), illetve a 1968/2013. (XII.17.) Kormány határozatok]

2)b) Az intézmény által ellátott többfeladatok 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.

Az intézmény 2013. évben önállóan működő költségvetési szervként működött, melynek pénzügyi, gazdálkodási feladatait középírányító szerv látja el.

Mint kincstári költségvetési körbe tartozó költségvetési szerv személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzattal rendelkezett, melynek forrása teljes egészében központi költségvetési támogatás.

Az intézmény üzemeltetését a Fővárosi Gyermekvédelmi Intézmények Üzemeltetési Szervezete továbbiakban: Üzemeltetési Szervezet) látta el. Az üzemeltető rendelkezik dologi kiadások, és az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzat felett. Az Üzemeltetési Szervezet dologi előirányzatából biztosította az ellátotti normatívákat, mely kiegészül az intézmény által megigényelt családi pótlék összegével.

Az Üzemeltetési Szervezet átengedett keretet határozott meg szakmai kiadások teljesítésére.

Az intézmény és üzemeltető szervezet együttműködése kölcsönös. Felmerülő működési problémák megoldása folyamatos.

Kiemelt előirányzatok felhasználásának alakulása a tervezettnél megfelelően történt. Átftutó és kiegyenlítő kiadások az intézménynél nem jelentkeztek. Független kiadások a decemberi nem rendszeres kifizetések, illetve az éves járulékok beállítások korrekciója található. Független, átftutó, kiegyenlítő bevételek az intézmény esetében nem voltak.

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

A kiadási és bevételi előirányzatok egyeztetésénél nyilvántartásunk egyezőségét mutat a Magyar Államkincstár könyvelésével. Estleges eltérés keretéből adódhat.

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

**2013. évi költségvetés előirányzatának alakulása 2013. december 31-én.**  
 (adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés Kiemelt előirány- zat/módosítások témáinkán	Eredeti elő- irányzat	Országgyűlési hatáskörön módosítás		Kormányzati hatáskörön elő- irányzat-módosítás		Irányító szervi hatáskörön módosítás		Saját hatáskörön előirányzat-módosítás		Tárgy-évi módosítások		Módosított előirányzat
		2013. évi CXIIV. Ország- gyűlési pénzügy- döntés- módell	Ország- gyűlési össze- sen	Kor- má- ny- za- ti össze- sen	Irányító szervi össze- sen	Előző évek maradványa	Előző évek előirányzat- maradványa össze- sen	Tárgy- évi forrás össze- sen	Saját forrás- mód- osítások össze- sen			
Személyi juttatások	76 211			1 348	1 348							81 962
Munkaadókat terhelő járulékok	13 261			364	364							21 495
Dologi kiadások												1 487
Ellátottak pénzbeli juttatása												
Pénzeszközfeladás, egyéb támogatás												
Penztartozás												
Felhalmozási kiadások												
Egyéb felhalmozási kiadás												
Előző évi működési előir. maradvány												
Hitelek, kölcsönök nyújtása												
<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>89 472</b>			<b>1 712</b>	<b>1 712</b>	<b>5 484</b>	<b>5 484</b>					<b>104 944</b>
Közhatalmi bevételek												
Működési bevételek												
Felhalmozási és több jellegű bevételek												
Felügyeleti szervvel kapott támogatás	89 472			1 712	1 712	5 484	5 484					96 668
Penztartozás igénybevétele												
Előző évi működési c. előir. maradvány áb.												
Átvetett pénzeszközök Th. alapoktól munk.												
Átvetett pénzeszközök Th. alapoktól felh.												
Átvetett pénzeszközök működésére EU												
Átvetett pénzeszközök felhalmozására EU												
Egyéb átvetett pénzeszközök												8 276
Hitelek, kölcsönök visszatérítése												
<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>89 472</b>			<b>1 712</b>	<b>1 712</b>	<b>5 484</b>	<b>5 484</b>					<b>104 944</b>

Kormányzati hatáskör:

A kormány rendelkezett a 408/2012. (XII.28.) Korm. rendelet a költségvetési és az egyházak közcélú tevékenységet folytató intézményeinél foglalkoztatottak 2013. évi bérikompensációjáról. Fedezet biztosítása kormányzati hatáskörű előirányzat módosítással történt.

Irányítószervi hatáskör:

Az intézmény esetében személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzat módosítás történt 2013. évben. Irányító szervi célzott támogatás hatására megemelésre került, ezzel a költségvetési hiány pótlása is részben megtörtént az intézmény személyi és járulék előirányzata esetében.

Intézményi hatáskör:

Az alrendszer váltás következtében jogszabályi előírások szerint az előző évi pénzmaradványt támogatásértékű működési bevételeként kellett kezelni, és az előirányzatokat saját hatáskörben rendezni.

Az 1700/2012. (XII.29.) Korm. határozat 1.1 pontja rendelkezett a költségvetési szervekkel közalkalmazotti, vagy kormányzati jogviszonyban álló azon személyek jogviszonyának megszüntetéséről, vagy a megszüntetés kezdeményezése érdekében, akik a rájuk iránymadó öregségi nyugdíjkorhatárt betöltötték az öregségi nyugdíjhoz szükséges szolgálati időt megszerzték. A fenti Kormányhatározattal összefüggésben a költségvetési szerveknek, a mentesített álláshelynek nem minősülő zárolt álláshelyből eredő kiadási megtakarítások befizetéséről a 431/2013. (XI.15.) Korm. rendelet 2. §-ban foglaltak alapján gondoskodnia kell. Ez meg is történt, a megtakarítás kiemelt előirányzatok között átcsoportosításra került, ill. visszafizetése megtörtént.

A 326/2013. (VIII.30.) Kormányrendelet döntött a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról. Ezen rendelet értelmében 2013. szeptember 1. napjával bevezetésre került a pedagógus életpálya modell, mely fedezetének forrása esetünkben az ágazathoz tartozó 2012. évi kötelezettségvállalással nem terhelt szabad maradvány. Az előirányzat módosítást az intézménynek saját hatáskörben kellett rendeznie.

2)b) Konkrét, meghatározott feladatokra a tárcától, a középírányító szervtől, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai.



2013. évi kiadások alakulása ellátott feladatonként

2. sz. melléklet

adatok: ezer Ft

Kiadások megnevezése	Szakfeladat száma	879012		879015		Intézmény összesen
		Gyermekotthoni ellátás	Utógondozó otthoni ellátás			
<b>Rendszeres személyi juttatások 02/09</b>		47 791	10 491			282
- ebből alapilletmények 02/01		45 015	9 881			896
- ebből kötelező illetménypótlékok 02/04		743	163			906
<b>Nem rendszeres személyi juttatások 02/42</b>		15 498	3 402			900
- ebből készletletti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra 02/12		4 139	909			048
- ebből közlekedési költségterítés 02/28		452	99			551
- ebből étkezési hozzájárulás 02/29		2 749	604			353
<b>Külső személyi juttatások 02/48</b>		11	3			14
<b>Személyi juttatások 02/49</b>		63 300	13 896			196
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 02/54</b>		16 964	3 724			688
<b>Készletbeszerzés 03/14</b>						
- ebből élelmiszeri beszerzése 03/01						
- ebből gyógyszer beszerzése 03/02						
- ebből szakmai anyagok beszerzése 03/10						
- ebből kisértékű tárgy eszközök, szellemi termékek beszerzése 03/11						
<b>Kommunikációs szolgáltatások 03/18</b>						
<b>Szolgáltatási kiadások 03/33</b>						
- ebből gázenergia-szolgáltatás díja 03/24						
- ebből villamosenergia szolgáltatás díja 03/25						
- ebből távhő- és melegvíz szolgáltatás díja 03/26						

- ebből jubileumi jutalom	17	17						17	
- ebből étkezési hozzájárulás	106	101						105	
<b>Egy ellátottra jutó külső személyi juttatások</b>	0	0						0	
<b>Egy főre jutó munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	652	621						647	
<b>Egy ellátottra jutó készletbeszerzés</b>	-	-						-	
- ebből élelmiszer beszerzése	-	-						-	
- ebből gyógyszer beszerzése	-	-						-	
- ebből szakmai anyagok beszerzése	-	-						-	
- ebből kisértékű tárgyi eszközök, szellemi termékek beszerzése	-	-						-	
<b>Egy főre jutó kommunikációs szolgáltatás</b>	-	-						-	
<b>Egy ellátottra jutó szolgáltatási kiadás</b>	-	-						-	
- ebből gázenergia-szolgáltatás díja	-	-						-	
- ebből villamosenergia szolgáltatás díja	-	-						-	
- ebből távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	-	-						-	
- ebből víz- és csatornadíjak	-	-						-	
- ebből karbantartási, kisjavítási szolgáltatások díja	-	-						-	
<b>Egy ellátottra jutó vásárolt közszolgáltatás</b>	-	-						-	
<b>Egy főre jutó dologi kiadás</b>	47	45						46	
<b>Egy ellátottra jutó dologi kiadás</b>	39	24						35	
<b>Egy ellátottra jutó ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	-	-						-	
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN EGY ELLÁTOTTRA JUTÓ</b>	2 628	1 626						366	2
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN EGY FŐRE JUTÓ</b>	3 134	2 981						105	3

Az intézmény esetében a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzat felhasználása a tervezett költségvetéstől nem tért el. A felmerült költségvetési hiány mind személyi, mind járulék vonatkozásában részben kiegyenlítésre került pótelőiránnyal. Engedélyezett létszámkeret csökkenés nem történt, zárolt nyugdíjas álláshelyek visszaadásra nem kerültek. Zárolt nyugdíjas álláshelyeken megtakarított összeg átutalásra került az MÁK által vezetett keretszámlára.

A 3. számú melléklet tartalmazza az intézmény szakmai létszámát az ágazati jogszabályi előírások szerinti munkakörök szerinti részletezésben.

**Szociális és gyermekvédelmi intézmény szakmai létszáma  
az ágazati jogszabályi előírások szerinti munkakörök szerint  
(1/2000. (I.7.) SZCSM rendelet 2. sz. melléklet alapján)  
továbbá a funkcionális létszámok alakulása**

adatok: fő

<b>Munkakör megnevezése</b>	<b>Jogszabály szerinti létszám</b>	<b>Engedélyezett létszám</b>	<b>Betöltött létszám 2013.12.31-én</b>	<b>Betöltött létszámból tartós távollévők</b>
<b>Kötelezően előírt munkakörök felsorolása</b>				
intézményvezető	1	1	1,00	
vezető	2	1	1,00	
nevelő	8	9	9,00	2,00
gyermekvédelmi asszisztens	8	8	8,00	
gyermekfelügyelő	8	10	10,00	1,00
pszichológus	1	1	1,00	1,00
növendékügyi előadó	1	1	0,50	
gyermekvédelmi ügyintéző				
gyógypedagógus	1	1	1,00	
fejlesztő pedagógus				
családgondozó	1	1		
<b>Ajánlott munkakörök felsorolása</b>				
titkárnő		1	1,00	
<b>Összesen</b>	<b>31</b>	<b>34</b>	<b>32,50</b>	<b>4,00</b>
<b>Funkcionális létszámok</b>				
<b>Mindösszesen</b>	<b>31</b>	<b>34</b>	<b>32,50</b>	<b>4,00</b>

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

„NÉ”

- Ellátottak pénzbeli juttatásai.

„NÉ”

- Működési/felhalmozási célú pénzeszközátadás.

„NÉ”

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

„NÉ”

- Támogatás értékű működési/felhalmozási kiadások.

„NÉ”

- Beruházási és felújítási kiadások (be kell mutatni az eredeti előirányzatokhoz viszonyítva a változásokat, illetve forrásait (Kivéve: PPP, EU-s programok)).

„NÉ”

- PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásnyújtás bemutatása.

„NÉ”

**3) Az intézményi bevételek alakulása:**

2013. évi bevételek alakulása ellátott feladatonként

Bevételek megnevezése	Szakfeladat száma megnevezése	adatok: ezer Ft						Intézmény összesen
		879012 Gyermekotthoni ellátás						
<b>Egyéb saját működési bevétel 07/12</b>								
- ebből áru - és készletértékesítés ellenértéke 07/01								-
- ebből nyújtott szolgáltatások ellenértéke 07/02								-
- ebből bérleti és lízingdíj bevételek 07/05								-
- ebből intézményi ellátási díjak 07/08								-
<b>Áfa bevételek, visszatérítések 07/18</b>								-
<b>Intezményi működési célú bevételek 07/23</b>								-
<b>Felhalmozási bevételek 08/29</b>								-
<b>Működési célú támogatások 09/47</b>		8 276						8 276
<b>Működési célú átvett pénzeszközök 09/69</b>								-
<b>Felhalmozási célú támogatások 09/102</b>								-
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 09/124</b>								-
<b>Maradvány igénybevétele 10/20</b>								-
<b>Központi, irányítószeri támogatás 10/24</b>		96 668						96 668
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN 22/88</b>		104 944						104 944
<b>Bevételek megoszlása</b>		100,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%
<b>Ellátottak száma fő (éves átlag)</b>		42						42
<b>Létszám fő (átlagos statisztikai)</b>		32						32
<b>Egy ellátottra jutó ellátási díj bevétel</b>		-						-
<b>Egy ellátottra jutó központi, irányítószeri támogatás</b>		2 302						2 302
<b>Egy fő létszáma jutó központi, irányítószeri támogatás</b>		3 280						3 280

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.

Az intézmény esetében a költségvetés tervezésénél csak felügyeleti szervtől kapott támogatást terveztünk. Bevételek között 2013. évben megjelenik működési célra átvett pénzeszköz a Fővárosi Önkormányzattól, amely abból adódik, hogy a 2012. évben még önkormányzati fenntartás alatt álló intézmény pénzmaradványát így kellett kezelni a módszertani útmutató szerint. Az átvett pénzeszközök között szerepel a pedagógusok bérének megemeléséhez szükséges fedezet, amely támogatásértékű működési bevételeként jelenik meg. Ezt az intézmény saját hatáskörben előirányzatosította személyi jutalásra és annak járulék vonzatára.

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

„NÉ”

3)c) **Előző évi előirányzat-maradvány átvétele.**

„NÉ”

4) **Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:**

Az intézmény 2013. évi költségvetési előirányzat-maradványa 5.573 eFt, melyből a kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány 73 eFt, szabad előirányzat-maradvány 5.500 eFt. A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott források maradványát a II. 2.)b) pontban szereplő táblázat mutatja.

4)a) **Az előirányzat-maradvány alakulása, a 2012. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei.**

„NÉ”

4)b) **a 2013. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.).**

Előirányzat maradvány egy része kötelezettségvállalással terhelt, amelyet az intézmény 2014. évben teljesített, illetve teljesít a személyi és járulék előirányzat esetében. A fennmaradó részt visszahagyásra kérte az Üzemeltetési Szervezet által lebonyolítandó felújításokra.

## Pénzeszközök 2013.12.31-én

adatok Ft-  
ban

Megnevezés	Számla (pénztár) neve	Számla száma	Intézményi	Uniós pro- jektek	Mind- összesen
Előirányzat-felhasználási keretszámla záróegyenlege	Előirányzat-felhasználási keretszámla	10023002-00332220-00000000	6 542 838		6 542 838
Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege					0
EU célelszámolási számlák egyenlege					0
EGT Norvég Alap célelszámolási forint-számla					0
Lakásépítési számla					0
Letéti intézményi számlák					44 400
	Letéti intézményi számla	10023002-00332220-20000002	44 400		
Letéti kártyafedezeti számlák					0
Egyéb számlák			0	0	0
Házipénztári pénzkészlet			0	0	0
<b>Pénzkészlet összesen</b>			<b>6 587 238</b>	<b>0</b>	<b>6 587 238</b>
<b>Pénzkészletből költségvetésen belüli</b>			<b>6 542 838</b>		<b>6 542 838</b>
<b>Pénzkészletből költségvetésen kívüli</b>			<b>44 400</b>		<b>44 400</b>
Tárgyévi függő kiadás forgalma és előző évi állománya együtt			2 433 494		2 433 494
Tárgyévi függő bevétel forgalma és előző évi állománya együtt			3 403 204		3 403 204
<b>Korrigált maradvány</b>			<b>5 573 128</b>	<b>0</b>	<b>5 573 128</b>



5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:

*Intézmény megnevezése:* **AGA GYERMEKOTTHON**  
*PIR szám* **677293**

Résztevő intéz- mény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtarta- ma	A teljes támoga- tás össze- ge (ezer Ft- ban)	Önre- mértéke	2013. évi felhasz- nálás (ezer Ft- ban)	Megjegyzés

„NÉ”

A projektek költségvetésének alakulását – ide értve uniós forráson kívüli projekteket is  
– az 6. számú melléklet szemlélteti.



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

A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulását a számszaki beszámoló 38. táblap adatai alapján az 7. számú melléklet tartalmazza.

## A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulása a 38. úrlap adatai alapján

Eszközök csoportja	2013. évi nyitó állomány bruttó értéke	Összes állomány növekedés	Összes állomány növekedés %/ban	Összes állomány csökkenés	Összes állomány csökkenés %/ban	2013. évi záró állomány bruttó értéke	Értékcsokkénys nyitó állomány	Értékcsokkénys záró állomány	ÉCS változás %/ban	2013. évi nyitó állomány nettó értéke	2013. évi záró állomány nettó értéke	Használhatósági fok nyitó %	Használhatósági fok záró %	adatok: ezer Ft		
														-	-	-
Immateriális javak	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingatlanok és vagyoni értékű jogok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gépek, berendezések és felszerelések	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Járművek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tenyészállatok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Állami készletek, tartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Üzemeltetésre átadott ingatlanok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Befektetett eszközök összesen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

„NE”

6)a) **Gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, a felhalmozással (beruházás, felújítás) összefüggő feladatok megvalósítása, az intézményi vagyon álmányváltozásának értékelése.**

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

8. sz.

**Intézmény megnevezése: AGA GYERMEKOTTHON**

*melléklet*

**PIR szám: 677293**

**Gépjárművek adatai**

<b>Rend- szám</b>	<b>Típus</b>	<b>Gyártási év</b>	<b>Futott km 2013-ban</b>	<b>Km állás 2012 decem- ber 31.- én</b>	<b>Bruttó érték ezer Ft-ban 2013. de- cember 31.-én</b>	<b>Érték- csökke- nés ezer Ft-ban 2013. de- cember 31.-én</b>	<b>Nettó érték ezer Ft-ban 2013. december 31.-én</b>
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
<b>Összesen</b>			<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

„NÉ”

A 2013. évben végrehajtott beruházásokat és felújításokat a 9. és 10. számú mellékletek részletezik

### Beruházások

adatok ezer Ft-  
ban

Tárgy	immate- riális javak	ingatlano- k föld- terület vásárlása	gépek, be- rendezések	jármű- vek	ÁFA	Összesen
<i>Általános Működés</i>						
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>Mindösszesen</i>						

„NÉ”

6/b) A 2013. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítás, a befolyt bevétel felhasználása, a költségvetési törvényben előírt értékhatárhoz kapcsolódó eljárási szabályok betartása.

„NÉ”

7) Tulajdonosi részesedés:

„NÉ”

8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

A követelések és kötelezettségek 2013. december 31-i állapotát a 11. és 12. számú mellékletek részletezik.

**Intézmény megnevezése: AGA GYERMEKTOTTHON**

**PIR szám: 677293**

11. sz. melléklet

**Követelések megoszlása lejárat és vevők, adósok szerint**

adatok: ezer Ft

Fizetési határidő	Ellátottak		ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli							0	
1-30 nap lejárt							0	
31-60 nap lejárt							0	
61-90 nap lejárt							0	
91-180 nap lejárt							0	
181-							0	
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

„NÉ”

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

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytatott, nem tagja, részese, alapítója semmilyen gazdasági társaságnak nem támogatott közalapítványt, alapítványt. 2013 évben vagyonekezelési szerződést nem kötöttünk, kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel. Közvetlenül környezet védelméhez kapcsolódó eszközbeszerzés nem történt, veszélyes hulladékok nem található az intézménynél. Intézményünknel környévizsgálat nem kötelező.

2013. évben a költségvetési szervnél belső ellenőrzés volt, mely a gazdálkodás vonatkozásában hiányosságot nem tárt fel.



- **a szabadidő hasznos eltöltésének biztosítása.**