

Gyöngyvirág Gyermekotthon
2013. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása

Budapest, 2014. április 7.

Szotkó Judit
Szotkó Judit
név
intézményvezető



Juhász Péterné
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, takarékosági intézkedések okai gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.....	5
1)b) Vállalkozási tevékenység végzése.....	6
1)c) Egyes rendeltetésű eszközök esetében az értékszőkenes 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 igénybevetett szolgáltatások memyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkereszésedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.....	6
1)f) A dolgozók lakáséptési és vásárlási támogatására fordított kiadások, a kölcsönben részesítettek 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) tapasztalairól.....	6
1)j) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.....	6
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása.....	7
2)a) Azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelynek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre.....	7
2)b) Az intézmény által ellátott többfeladatokat 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 tételtek feladatlejtésissel összefüggő alakulása.....	8
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:.....	9
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatásörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörönkénti módosítások).....	9
2)b) Konkrét, meghatározott feladatokra a tárcától, a középírányító szervtől, illetve a más fejezetől kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai.....	12
2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatokként.....	13
3) Az intézményi bevételek alakulása:.....	18
3)a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, tullejtés vagy lemaradás okainak bemutatása az intézet gazdálkodásra gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították.....	19
3)b) Bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.....	19
3)c) Előző évi előirányzat-maradvány átvétele.....	19
4) Az előirányzat-maradvány feladatlejtésissel összefüggő alakulása:.....	19
4)a) Az előirányzat-maradvány alakulása, a 2012. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei.....	19
4)b) a 2013. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele (feladatlejtés, áttűződő kötelezettségek, bevételi többlet, stb.),.....	19
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:.....	22
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:.....	23
6)a) Gazdálkodás és a vagyonszállítás összefüggései, a felhalmozással (beruházás, felújítás) összefüggő feladatok megvalósítása, az intézményi vagyonszállításának értékelése.....	24
6)b) A 2013. évben végrehajtott kincstári vagyonszállítás, a befolyt bevétel felhasználása, a költségvetési törvényben előírt értékhatárhoz kapcsolódó eljárás szabályok betartása.....	27

7) Tulajdonosi részesség:	27
8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:	27
9) A letéti számla pénzforgalma:	29
10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:	29
11) Egyéb, az intézmény által lényegesen tartott információ:	29
ÖSSZEFOGLALÓ	30

Preambulum

Intézmény történetéről relevánsnak tartott információk. Egyes esetben:

Az egyes szakosított szociális és gyermekvédelmi szakellátási intézmények állami átvételéről és egyes törvények módosításáról szóló 2012. december 7-én kihirdetésre került 2012. évi CXCV. törvény szerint 2013. január 1-től az intézmény a Budapest Főváros Önkormányzat fenntartásából a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság fenntartásába került, így az önkormányzati költségvetési alrendszerből a központi költségvetési alrendszer költségvetési szervévé vált.

A Gyöngyvirág Gyermekotthon Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

Az alapító Okiratának kelte, száma:

Alapító Okirat módosításainak száma: 48944-16/2013.+12376-55/2014/JSZOC.

Hatálya: 2014. 01. 01

Kiadta: Emberi Erőforrások Minisztériuma – Balog Zoltán, emberi erőforrások minisztere

Alapító Okirat módosításainak száma: 48944-16/2013.

Hatálya: 2013. 07. 01

Kiadta: Emberi Erőforrások Minisztériuma – Balog Zoltán, emberi erőforrások minisztere

Fontosabb azonosító adatok:

Név: Gyöngyvirág Gyermekotthon

Cím: 1184 Budapest, Gyöngyvirág utca 28.

Intézményi bankszámlát vezetője és bankszámla száma: Magyar Államkincstár
10023002-00332165-00000000

Adóigazgatási azonosító száma: 16927959-1-43

PIR-törzsszám: 6777347

Államháztartási azonosító száma: (ÁHTTJ): 339162

Szektor: 1051

Fejezet, cím: XX. fejezet 2.3. alcdm

Alaptevékenység szakágazata:

879040 Gyermekotthonban elhelyezettek ellátása

Szakfeladat:

879012 Gyermekotthoni ellátás

879014 Különleges gyermekotthoni ellátás

879015 Utógondozói otthoni ellátás

KSH Statisztikai számjel: 16927959-8790-312-01

Alaptevékenység fő TEÁOR kód: 8790 Egyéb bentlakásos ellátás

KSZF (közbeszerzési azonosító):

2

I.

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

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

Az intézmény 2 telephelyen, 52 férőhellyel, 94 % kihasználtsággal a következő alaptevékenységeket látta el:

Az ideiglenes hatálllyal elhelyezett, illetve átmeneti és tartós nevelésbe vett kiskorúak ellátása keretében átlag 30 fő részére biztosított teljes körű ellátást,

a gyermekvédelmi szakértői bizottság véleménye alapján különleges szükségletű ideiglenes hatálllyal elhelyezett, illetve átmeneti és tartós nevelésbe vett kiskorúak különleges ellátása keretében integráltan átlag 12 fő részére biztosított teljes körű ellátást,

az intézményben nagykorúvá vált, továbbá fővárosi illetőségű más fiatal felnőttek szerződésben foglaltak szerinti utógondozói ellátása keretében átlag 7 fő számára biztosított szükséglet szerinti, differenciált ellátást.

Az intézmény 48 fő gyámságát látta el.

1 esetben történt örökbefogadás.

A tevékenység rövid ismertetése:

1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékos-sági intézkedések okai³ gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.

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

² A beszámoló azon tárgykörei, amelyek nem relevánsak „NF” nem értelmezhető jelzéssel kerülnek megjelölésre.

³ [jogszabályváltkozás a 1036/2012. (II.21.), a 1122/2012. (IV.25.), a 1007/2013. (I.10.), illetve a 1968/2013. (XII.17.) Kormány határozatok]

1)b) Vállalkozási tevékenység végzése

„NÉ”

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

„NÉ”

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

„NÉ”

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

„NÉ”

1)f) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások, a kölcsönben részesítettek száma.

„NÉ”

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

„NÉ”

1)h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előíranyzat gazdálkodási rendszeréről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIR) tapasztalatairól.

„NÉ”

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

„NÉ”

2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:

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

„NÉ”

2/b) Az intézmény által ellátott többtefeladatok 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 előiránnyal 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 feletti. Az Üzemeltetési Szervezet dologi előirányzatából biztosította az ellátotti normatívákat, mely kiegészül az intézmény által megigényelt családi pótlék összegével.

Az Üzemeltetési Szervezet átengetett keretet határozott meg szakmai kiadások teljesítésére.

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

II.
RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatlejtéssel összefüggő alakulása:

Intézmény megnevezése:
PIR szám

GYÖNGYVIRÁG GYERMEKOTTHON
677347

Megnevezés	2013. évi				Teljesítés és a mód. ei. %-ában	Teljesítés megvalósulása %
	Előirányzat		Teljesítés	2013.12.31		
	Eredeti	Módosított	1			
adatok ezer Ft-ban						
Személyi juttatások	71 892	78 229	68 723	87,8%	76,1%	
Munkaadókat terhelő járulékok	12 509	19 322	18 130	93,8%	20,1%	
Dologi kiadások		3 437	3 437	100,0%	3,8%	
Ellátottak pénzbeli juttatása						
Pénzeszközátadás, működési támogatás						
Pénzeszközátadás, felhalmozási támogatás						
Egyéb pénzeszköz átadás						
Felújítás						
Felhalmozási kiadások						
Hitelek, kölcsönök visszafizetése						
Költségvetési kiadások összesen	84 401	100 988	90 290	89,4%	100,0%	
Közhatalmi bevételek						
Intézményi működési bevételek						
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek						
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	84 401	91 711	91 711	100,0%	90,8%	
Pénzmaradvány igénybevétele						
Előző évi pénzmaradvány átvétele						
Átvett pénzeszközök működésre önkorm.		6 693	6 693	100,0%	6,6%	
Átvett pénzeszközök felhalmozásra önkorm.						
Átvett pénzeszközök működésre EU						
Átvett pénzeszköz felhalmozására EU						
Egyéb átvett pénzeszközök		2 584	2 584	100,0%	2,6%	
Hitelek, kölcsönök						
Költségvetési bevételek összesen	84 401	100 988	100 988	100,0%	100,0%	
Bevétel-kiadás+igénybe nem vett maradvány			10 698			

Kiemelt előirányzatok felhasználásának alakulása a tervezettnél megfelelően történt. Áttutó és kiegyenlítő kiadások az intézménynél nem jelentkeztek. Független kiadásoként a decemberi nem rendszeres kifizetések, illetve az éves járulék bevételek korrekciója található. Független, áttutó, 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).

Intézmény megnevezése: **GYÖNGYVIRÁG GYERMEKOTTHON**
 PIR szám **67734**
7

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

Megnevezés Kiemelt előirány- zat/működési költségvetés	Ezer Ft előirányzat	Országgyűlési hatáskör módosítás		Kormányzati hatáskör előirányzat-módosítás		Irányító szervi hatáskör módosítás						Saját hatáskör előirányzat-módosítás				Tárgy évi módosítások		Tervezési keretösszeg	Működési költségvetés		
		2013. évi Országgyűlési hatáskör módosítás	Országgyűlési hatáskör módosítás	Kormányzati hatáskör előirányzat-módosítás	Kormányzati hatáskör előirányzat-módosítás	Ellátó szervi költségvetés	Ellátó szervi költségvetés	Ellátó szervi költségvetés	Ellátó szervi költségvetés	Ellátó szervi költségvetés	Ellátó szervi költségvetés	Ellátó szervi költségvetés	Ellátó szervi költségvetés	Ellátó szervi költségvetés	Ellátó szervi költségvetés	Ellátó szervi költségvetés	Ellátó szervi költségvetés				
Személy juttatások	71 892			1 200	1 200			1 295	1 295									3 842	3 842	3 842	78 229
Munkaadókat terhelő járulékok	12 509			324	324			4 491	4 491									1 908	1 908	1 908	19 322
Dologi kiadások																		3 437	3 437	3 437	3 437
Ellátottak pénzbeli juttatása																					
Pénzeszközhiányok egyéb támogatás																					
Felújítás																					
Felhalmozási kiadások																					
Egyéb felhalmozási kiadás																					
Elsőségi működési előir. mandátum																					
Hirek, költségek nyújtása																					
Költségvetési hatáskör összesen	84 401			1 524	1 524			5 786	5 786									9 277	9 277	9 277	100 588
Közhatalmi bevételek																					
Működési bevételek																					
Felhalmozási és tökéletesítő bevételek																					
Felügyeleti szervi támogatás	84 401			1 524	1 524			5 786	5 786												91 711
Plánmandátum igénybevétele																					
Elsőségi működési c. előir. mandátum																					
Előir. pénzeszközök Tö. alapokból másk.																					
Előir. pénzeszközök Tö. alapokból másk.																					
Előir. pénzeszközök működésre EU																					
Előir. pénzeszközök felhalmozásra EU																					
Egyéb előir. pénzeszközök																					
Hirek, költségek visszatérítése																					
Költségvetési bevételek összesen	84 401			1 524	1 524			5 786	5 786									9 277	9 277	9 277	100 588

Kormányzati hatáskör:
 A kormány rendelkezett a 408/2012. (XII.28.) Korm. rendelet a költségvetési és az egyházak közcélú tevékenységét folytató intézményeinél foglalkoztatottak 2013. évi bérkompenzációjáról. 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 járulékos előirányzata esetében.

Intézményi hatáskör:

Az alrendszer váltás következtében jogszabályi előírások szerint az előző évi pénzügyi ráfordítást támogatóként 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 irányadó öregségi nyugdíjkorhatárt betöltötték az öregségi nyugdíjhoz szükséges szolgálati időt megszerzték. A fenti Kormányhatározattal összefüggésben a költségvetési szerveknek, a mentesített álláshelynek nem minősülő zárt 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.

Intézmény megnevezése:
PIR szám

GYÖNGYVIRÁG GYERMEKOTTHON
677347

adatok ezer Ft-
ban

Feladat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány	Kötelezett-ség-vállalással terhelt	Feladat-ellátás végrehajtásának határideje
			0		
Összesen	0	0	0	0	

„NÉ”

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

Intézmény megnevezése: GYÖNGYVIRÁG GYERMEKOTTHON
PIR szám: 677347

2013. évi kiadások alakulása ellátott feladatonként

2. sz. melléklet

adatok: ezer Ft

Kiadások megnevezése	Szakfeladat száma megnevezése	879012		Intézmény összesen
		Gyermekotthoni ellátás		
Rendszeres személyi juttatások 02/09		51 922		51 922
- ebből alapilletmények 02/01		47 208		47 208
- ebből közlekedési illetmények 02/04		687		687
Nem rendszeres személyi juttatások 02/42		15 550		15 550
- ebből készletlet, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra 02/12		3 874		3 874
- ebből közlekedési költségtérítés 02/28		1 492		1 492
- ebből étkezési hozzájárulás 02/29		3 188		3 188
Külső személyi juttatások 02/48		1 251		1 251
Személyi juttatások 02/49		68 723		68 723
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 02/54		18 130		18 130
Készletbeszerzés 03/14				
- ebből élelmiszer beszerzése 03/01				
- ebből gyógyszer beszerzése 03/02				
- ebből szakmai anyagok beszerzése 03/10				
- ebből kisértékű tárgyi eszközök, szellemi termékek beszerzése 03/11				
Kommunikációs szolgáltatások 03/18				
Szolgáltatási kiadások 03/33				
- ebből gázenergia-szolgáltatás díja 03/24				
- ebből villamosenergia szolgáltatás díja 03/25				
- ebből távhő- és melegvíz szolgáltatás díja 03/26				
- ebből víz és csatornadíjak 03/27				
- ebből karbantartási, kiszávitási szolgáltatások díja 03/28				
Vásztotti közszolgáltatások 03/34				
Működési célú általános forgalmi adó összesen 03/40				
Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások 03/45				
Szellemi tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó kifizetés 03/46		3 437		3 437
Külföldi költségvetési befizetéseket 0/55				
Adók, díjak, egyéb befizetések 03/61				
Egyéb dologi kiadások 03/68				
Dologi kiadások 03/69		3 437		3 437
Egyéb működési célú kiadások 04/58				
Egyéb felhalmozási célú kiadások 04/116				

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 pótelőirányzattal. 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.

Intézmény megnevezése: Gyöngyvirág Gyermekotthon

PIR szám : 677347

3. sz. melléklet

Szociális és gyermekvédelmi intézmény szakmai létszáma az ágazati jogszabályi előírások szerinti munkakörök szerint (1/2000. (1.7.) SZCSM rendelet 2. sz. melléklet alapján) továbbá a funkcionális létszámok alakulása

adatok: fő

Munkakör megnevezése	Funkcionális létszám	Engedélyezett létszám	Hiányzó létszám	Intézményi költségvetés	Állami költségvetés
Kötelezően előírt munkakörök felsorolása					
intézményvezető	1	1		1,00	
vezető	2	1	1	1,00	
nevelő	6	6		6,00	2,00
gyermekvédelmi asszisztens	3	3		3,00	1,00
gyermekfelügyelő	16	17	1	16,00	
pszichológus	1,25	1	0,25	1,00	
nővendékgügyi előadó					
gyermekvédelmi ügyintéző	1,25	1	0,25	1,00	
Gyógypedagógus					
fejlesztő pedagógus	1,25	1	0,25	1,00	
családgyógyász	1,25	1	0,25	0,50	
Ajánlott munkakörök felsorolása					
foglalkoztatásszervező					
mozgásterapeuta					
szabadidő szervező					
élelmezés vezető		1			
Összesen	33	33		30,50	3,00
Funkcionális létszámok					
Mindösszesen	33	33		30,50	3,00

- 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, szolgáltatásvásárlás bemutatása.

„NÉ”

3) Az intézményi bevételek alakulása:

Intézmény megnevezése: GYÖNGYVIRÁG GYERMEKOTTHON
PIR szám: 677347

4. sz. melléklet

2013. évi bevételek alakulása ellátott feladatonként

Kiadások megnevezése	Szakfeladat száma megnevezése	879012								Intézmény összesen	
		Gy.otht.ell.									
Egyéb saját működési bevételek 07/12											
- ebből áru- és készletértékesítés ellenértéke 07/01											
- ebből nyújtott szolgáltatások ellenértéke 07/02											
- ebből bérleti és lízingsdíj bevételek 07/05											
- ebből intézményi ellátási díjak 07/08											
Áfa bevételek, visszatérítések 07/18											
Intézményi működési célú bevételek 07/23											
Felhalmozási bevételek 08/29											
Működési célú támogatások 09/47		9 277									9 277
Működési célú támogatások 09/69											
Felhalmozási célú támogatások 09/102											
Felhalmozási célú átroelt pénzeszközök 09/124											
Maradvány igénybevétele 10/20											
Központi, irányítószerinti támogatás 10/24		91 711									91 711
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN 22/88		100 988									100 988
Bevételek megoszlása		100,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%	49
Ellátottak száma fő (éves átlag)		49									49
Létszám fő (átlagos statisztikai)		30									30
Egy ellátottira jutó ellátási díj bevétele		-									-
Egy ellátottira jutó központi, irányítószerinti támogatás		1 872									1 872
Egy fő létszámra jutó központi, irányítószerinti támogatás		3 366									3 366

adatok: ezer Ft

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 tervezünk. 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 juttatásra 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 10.698 eFt, melyből a kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány 85 eFt, szabad előirányzat-maradvány 10.613 eFt. A céleladatokra 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, áthúzóó 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.

A 2013. évi költségvetési előirányzat-maradvány kiemelt előirányzatonkénti összetétele a következő:

Intézmény megnevezése: **GYÖNGYVIRÁG GYERMEKOTTHON**
 PIR szám **677347**

Költségvetési maradvány

pan
 adatok ezer Ft-

Jogcím	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás	Teljesítés	Nem teljesített kötelezettségvállalás	Korrekció (bevételei/többletmaradás)	Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány
Személyi juttatások	78 229	68 780	68 723	57		9 449
Munkáltatói terhelő járulékok	19 322	18 158	18 130	28		1 164
Dologi kiadások	3 437	3 437	3 437	0		0
Ellátottak pénzbeli juttatása				0		0
Működési kiadások összesen	100 988	90 375	90 290	85	0	10 613
Pénzeszközátadások				0		0
Felújítás				0		0
Intézményi beruházási kiadások				0		0
Beruházások ÁFA-ja				0		0
Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0
Hitelek, kölcsönök				0		0
Mindösszesen	100 988	90 375	90 290	85	0	10 613

Az intézmény pénzeszközei a maradványhoz kapcsolódó kötelezettségek teljesítésére fedezet nyújt. A pénzeszközök 2013. december 31-i alakulását az 5. számú melléklet tartalmazza.

Intézmény megnevezése: GYÖNGYVIRÁG GYERMEKOTTHON
PIR szám: 677347

5. sz. mel-
léklet

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	10023002-00332165-00000000	10 652 400		10 652 400
Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege					0
EU célelszámolási számlák egyenlege					0
EGT Norvég Alap célelszámolási forint-számla					0
Lakásépítési számla					0
Letéti intézményi számlák					0
Letéti kártyafedezeti számlák					0
Egyéb számlák			0	0	0
Házipénztári pénzkészlet			0	0	0
Pénzkészlet összesen			10 652 400	0	10 652 400
Pénzkészletből költségvetésen belüli			10 652 400		10 652 400
Pénzkészletből költségvetésen kívüli			0		0
Tárgyévi függő kiadás forgalma és előző évi állománya együtt			60 723		60 723
Tárgyévi függő bevétel forgalma és előző évi állománya együtt			14 800		14 800
Korrigált maradvány			10 698 323	0	10 698 323

5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:

Intézmény megnevezése: **GYÖNGYVIRÁG GYERMEKOTTHON**
 PIR szám **677347**

Részvevő intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartama	A teljes támogatás összege (ezer Ft-ban)	Önerő mértéke	2013. évi felhasználás (ezer Ft-ban)	Megjegyzés

„NÉ”

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

Intézmény megnevezése: **GYÖNGYVIRÁG GYERMEKOTTHON**
 PIR szám **677347**

6. sz. melléklet

Működési célú költségvetés (Költségvetés, bevétel)	20...-2012 évi kiadások /bevételek teljesítése Projekt				Előző évek kiadásai /bevételei teljesítése	2013. évi teljesítés	2013.12.31-ig felhasznált összeg	Előző évek kiadásai /bevételei teljesítése	2013.12.31-ig felhasznált összeg
		2013. évi kiadások /bevételek teljesítése	2013. évi kiadások /bevételek teljesítése	Támogatás /bevételek	Támogatás /bevételek					
Személyi juttatások						0	0	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok						0	0	0	0	0
Dologi kiadások						0	0	0	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatása						0	0	0	0	0
Pénzeszközátadás, egyéb támogatás						0	0	0	0	0
Felújítás						0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások						0	0	0	0	0
Hitelek, kölcsönök nyújtása						0	0	0	0	0
Költségvetés összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Támogatásértékű működési bevétel fejezeti kezelésű előirányzattól EU-s programokra						0	0	0	0	0
Támogatásértékű felhalmozási bevétel fejezeti kezelésű előirányzattól EU-s programokra						0	0	0	0	0
Működési célú pénzeszköz átvétele ÁHT-n kívülről						0	0	0	0	0
Előirányzat-maradvány igénybe vétele						0	0	0	0	0
Hitelek, kölcsönök igénybe vétele						0	0	0	0	0
Költségvetés összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összes kiadás 12.31-ig						0	0			0
Előirányzat-maradvány						0	0			0
Pénzmaradvány						0	0			0
Bankszámlaegyenleg						0	0			0
Elszámolt felhasználás %-a						0,0%	0,0%			0,0%
Közreműködő/támogató hatóság egyenlegközlője szerinti kötelezettség 2013.12.31-én										
Projekt költségvetésének összege										
Bevétel a projekt költségvetésének %-ában						0,0%	0,0%			0,0%
Összes kiadás a projekt költségvetésének %-ában						0,0%	0,0%			0,0%

„NÉ”

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

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

Intézmény megnevezése: GYÖNGYVIRÁG GYERMEKOTTHON

PIR szám: 677347

7. sz. melléklet

A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulása a 38. úrlap adatai alapján

	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	Értéksökkenés nyitó állománya	Értéksökkenés záró állománya	FCS változás %-ban	2013. évi nyitó állomány nettó értéke	2013. évi záró állomány nettó értéke	Használhatóság-gi fok nyitó %	Használhatóság-gi fok záró %
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			#####		#####	-			#####	-	-	#####	#####

adatok: ezer Ft

„NÉ”

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

9. sz. mel-

léklet

Intézmény megnevezése: GYÖNGYVIRÁG GYERMEKOTTHON
PIR szám: 677347

Beruházások

adatok ezer Ft-ban

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok földterület vásárlása	Bérek, bérrendezések	járművek	AFA	Összesen
Általános Működés						
..... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
..... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
..... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
..... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
..... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
..... Projekt/támogatási szerződés/feladat						
Mindösszesen						

„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: GYÖNGYVIRÁG GYERMEKOTTHON

PIR szám: 677347

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	0
1-30 nap lejárt							0	0
31-60 nap lejárt							0	0
61-90 nap lejárt							0	0
91-180 nap lejárt							0	0
181-							0	0
Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0

Intézmény megnevezése: GYÖNGYVIRÁG GYERMEKOTTHON

PIR szám: 677347

12. sz. melléklet

Kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint

adatok: ezer Ft

Rizikó határidő	ÁHT-n ki-		ÁHT-n be-		Összesen	
	vüli összeg	db	vüli összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli					0	0
1-30 nap lejárt					0	0
31-60 nap lejárt					0	0
61-90 nap lejárt					0	0
91-180 nap lejárt					0	0
181-					0	0
Összesen	0	0	0	0	0	0

„NÉ”

9) A letéti számla pénzforgalma:

A családok támogatásáról szóló törvény szerint a gyermekotthon vezetője a gyermekvédelmi gondoskodás alatt álló gyermekekre tekintettel járó családi pótlék teljes összegét az intézmény költségvetéséről elkülönítetten kezeli, és a gyermek teljes körű ellátásának kiegészítésére biztosítja annak személyre szóló felhasználását. Az év második felében történt jogszabályi változás után a családi pótlék már az Üzemeltetési Szervezet előirányzat-felhasználási keretszámlájára került a gyermekek ellátásának kiegészítése céljából.

Adatok eFt-ban értendők.

Letéti számla nyitó egyenlege: 0

Év közbeni bevételek: 8072

Év közbeni kiadások: 8013

Záró egyenleg: 59

10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:
„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 vagyonnevelési szerződést nem kötöttünk, kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel. Közvetlenül környezet védelemhez kapcsolódó eszközbeszerzés nem történt, veszélyes hulladék nem található az intézménynél. Intézményünknel könyvvizsgálat nem kötelező.

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

ÖSSZEFOGLALÓ

Az intézmény a megszokott jó színvonalon látta el feladatait. A szakmai munka célirányosan és tudatosan tervezett, vezetői szinten határozottan szervezett volt. A gyermekotthon egésze barátságos, bensőséges hangulati. Az intézményben a nevelés szakszerűségének pedagógiai szempontú tárgyi feltételei biztosítottak.

Az intézmény nevelési tevékenységének egyik kiemelkedő eredménye, hogy az elmúlt évben a gondozottak nem követtek el bűncselekményt és engedély nélküli eltávozás sem fordult elő.

Kiemelt célkitűzés volt a tanulmányi eredmények javítása, a gyermekek képességeinek megfelelő iskolaválasztás, továbbtanulás biztosítása. A növendékek tanulmányi eredménye átlagban jelentősen nem javult, de ebben az értékelésben meghatározó tényezőként szolgált, hogy azok a 14 év feletti növendékek, akik az év folyamán kerültek be a tanulmányi színvonalat némiképp rontották. Ennek korrigálása komoly szakmai kihívást jelent a nevelőtestület számára.

20 fő általános iskolában, 13 fő szakiskolában, 8 fő szakközépiszkolában, 3 fő gimnáziumban tanult. 2 fiatal OKJ-s képzésen vett részt, 1 egyetemre járt és 2 óvodás gyermek volt.

Dicséretes, hogy a gyermekotthonnak sikerült az önálló életre nevelés terén megfogalmazott céljait és feladatait teljes mértékben megvalósítani. Az eredményességet leginkább az mutatja, hogy a távozó fiatal felnőttek rokoni, baráti, barátnői családban egyaránt megállták a helyüket. A visszajelzések minden esetben igen pozitívak, az alkalmazkodásukat és az önállóságukat illetően.

Komoly szakmai eredmény az is, hogy a fiatalok elfogadták, elsősorban saját maguknak kell azért mindent megtenni, hogy képesek legyenek az önálló életre, és az önmaguk fenntartására.

A szabaddidős programokban változatlanul kiemelt hangsúlyt kapott a sportolás és a tartalmas kulturális programok szervezése.

Kiemelkedő, hogy a TÁMOP 5.4.10 számú pályázat keretében meghirdetett ingyenes képzésre az intézmény 20 fővel jelentkezett, ennek megvalósulása áthúzódott a 2014. évre.

A 2013. évben Budapest Főváros Kormányhivatala Szociális és Gyámhivatala által végzett éves vizsgálat az intézmény szakmai munkájával kapcsolatban érdemi kifogást nem tett, az ott folyó munkát jónak ítélte.

Az elmúlt év során a gyermekotthon szakmai munkájának kiemelkedő területei voltak:

- a nevelési tevékenység eredményessége
- a költségtagarékos, átgondolt gazdálkodás
- a gyermekjóléti szolgálatokkal, és a rendőrséggel kiépített pozitív kapcsolat