
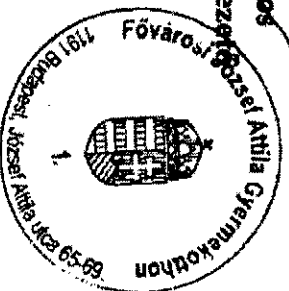



**Fővárosi József Attila Gyermekotthon**  
**2013. évi költségvetési beszámolójának**  
**szöveges indoklása**

**Budapest, 2014. április 07.**

  
**Érsiek Lajos**  
intézményvezető



  
**Juhász Péterné**  
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. ....	6
1)b) Vállalkozási tevékenység végzése .....	6
1)c) Egyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsokkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megszűnt 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 tőkereszesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.....	6
1)f) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások, a kölcsönben reszesztettek száma. ....	6
1)g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.....	6
1)h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszertől, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIR) tapasztalatairól.....	6
1)j) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.....	7
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása.....	7
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.....	7
2)b) Az intézmény által ellátott többelfeladatok 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 feladatteljesítéssel összefüggő alakulása.....	8
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése: .....	9
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörökénti módosításának alakulása, annak indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörökben történt előirányzat módosítások). ....	9
2)b) Konkrét, meghatározott feladatokra a tárcától a középünyítói szerről, illetve a más fejezetről kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai.....	11
2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatokként.....	12
3) Az intézményi bevételek alakulása: .....	16
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. ....	16
3)b) Bevétel beszedésével összefüggő behajlási problémák, a behajlás érdekében tett intézkedések, a behajlatatlan követelések állománya.....	17
3)c) Előző évi előirányzat-maradvány átvétele.....	17
4) Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása: .....	17
4)a) Az előirányzat-maradvány alakulása, a 2012. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei.....	17
4)b) a 2013. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele (feladatelnmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.).....	17
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása: .....	20
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása.....	22
6)a) Gazdálkodás és a vagyonszállítás összefüggései, a felhalmozással (beruházás, felújítás) összefüggő feladatok megvalósítása, az intézményi vagyonszállításának értékelése.....	23
6)b) A 2013. évben végrehajtott kincstári vagyonszállítás, a befolyt bevétel felhasználása, a költségvetési törvényben előírt értékhathatához kapcsolódó eljárás szabályok betartása.....	25

7) Tulajdonosi részesedés: .....	26
8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása: .....	26
9) A letéti számla pénzforgalma: .....	27
10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése: .....	28
11) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ:.....	28
<b>ÖSSZEFOGLALÓ</b> .....	<b>29</b>

## Preambulum

Az egyes szakosított szociális és gyermekvédelmi szakellátási intézmények állami átvételéről és egyes törvények módosításáról szóló 2012. december 7-én kihirdetésre került 2012. évi CXCL. 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 Fővárosi József Attila Gyermekotthon Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

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

Alapító Okirat módosításainak száma: 48944-19/2013.+12376-47/2014/JSSZOC.

Hatálya: 2014. 01. 01

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

Alapító Okirat módosításainak száma: 48944-19/2013.

Hatálya: 2013. 07. 01

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

### **Fontosabb azonosító adatok:**

Név: Fővárosi József Attila Gyermekotthon

Cím: 1191 Budapest, József Attila utca 65-69.

Intézményi bankszámlát vezetője és bankszámla száma: Magyar Államkincstár  
10023002-00332206-00000000

Adóigazgatási azonosító száma: 16927928-1-43

PIR-törzsszám: 677314

Államháztartási azonosító száma: (ÁHTT): 339128

Szektor: 1051

Fejezet, cím: XX. fejezet 2.3. alcím

Alaptevékenység szakágazata:

879040 Gyermekotthonban elhelyezettek ellátása

Szakteladat:

879012 Gyermekotthoni ellátás

879013 Speciális gyermekotthoni ellátás

879014 Különleges gyermekotthoni ellátás

879015 Utógondozó otthoni ellátás

KSH Statisztikai számjel: 16927928-8790-312-01

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 4 telephelyen, 61 férőhellyel, 96 % kihasználtsággal a következő alaptevékenységeket látta el:

Az ideiglenes hatállyal elhelyezett, illetve átmeneti és tartós nevelésbe vett kiskorúak ellátása keretében átlag 31 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 15 fő részére biztosított teljes körű ellátást,

a gyermekvédelmi szakértői bizottság véleménye alapján speciális szükségletű, súlyos diszszociális tüneteket mutató ideiglenes hatállyal elhelyezett, illetve átmeneti és tartós nevelésbe vett kiskorúak speciális ellátása keretében integráltan átlag 2 fő számára biztosított teljes körű ellátást,

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

Az intézmény 49 fő gyámságát látta el.

Hazagondozás 4 fő esetében valósult meg.

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

---

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

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

**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 részese-sedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybeve-tt szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkereszese-désével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.

„NÉ”

**1) f)** A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások, a köl-csönben részesítették száma.

„NÉ”

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

„NÉ”

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

„NÉ”

---

<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]

**1)j) 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 felett. Az Üzemeltetési Szervezet dologi előirányzatából biztosította az ellátotti normatívákat, mely kiegészül az intézmény által megigényelt családi pótlék összegével.

Az Üzemeltetési Szervezet átgengedett 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 feladatjelöléssel összefüggő alakulása:**

Fővárosi József Attila Gyermekotthon  
PIR szám:677314

Megnevezés	Előirányzat		2013. év			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés 2013.12.31	Teljesítés améd. ei. %-ában	Teljesítés megoszlá- sa	
					adatok ezer Ft-ban	%
Személyi juttatások	79 893	88 194	86 697	98,3%		78,6%
Munkaadókat terhelő járulékok	13 901	22 828	22 828	100,0%		20,7%
Dologi kiadások		743	743	100,0%		0,7%
Ellátottak pénzbeli juttatása						
Pénzeszközátadás, működési támogatás						
Pénzeszközátadás, felhalmozási támogatás						
Egyéb pénzeszköz átadás						
Felújítás						
Felhalmozási kiadások						
Hitelek, kölcsönök visszafizetése						
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>93 794</b>	<b>111 765</b>	<b>110 266</b>	<b>98,7%</b>		<b>100,0%</b>
Közhatalmi bevételek						
Intézményi működési bevételek						
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek						
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	93 794	108 387	108 387	100,0%		97,0%
Pénzmaradvány igénybevétele						
Előző évi pénzmaradvány átvétele						
Átvett pénzeszközök működésre önkorm.		3 335	3 335	100,0%		3,0%
Átvett pénzeszközök felhalmozásra önkorm.						
Átvett pénzeszközök működésre EU						
Átvett pénzeszköz felhalmozásra EU						
Egyéb átvett pénzeszközök		43	43	100,0%		0,0%
Hitelek, kölcsönök						
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>93 794</b>	<b>111 765</b>	<b>111 765</b>	<b>100,0%</b>		<b>100,0%</b>
Bevétel-kiadás+igénybe nem vett maradvány			1 497			



Kiemelt előirányzatok felhasználásának alakulása a tervezettnél megfelelően történt. Áttutó és kiegyenlítő kiadások az intézménynél nem jelentkeztek. Függő kiadásoként a decemberi nem rendszeres kifizetések, illetve az éves járulék bevételek korrekciója található. Függő, 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 egyezőséget mutat a Magyar Államkincstár könyvelésével. Esztleges 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. <small>(adatok ezer Ft-ban)</small>														
Működési célú költségvetési kiadások	Központi költségvetés	Országgyűlési hatáskörrel módosítás		Kormányzati hatáskörrel módosítás		Irányítói szervi hatáskörrel módosítás						Működési célú költségvetési kiadások		
		2013. évi Országgyűlési költségvetés módosítás	Országgyűlési költségvetés módosítás	Kormányzati költségvetés módosítás	Kormányzati költségvetés módosítás	Irányítói szervi költségvetés módosítás	Irányítói szervi költségvetés módosítás	Ellátottak ellátásának maradványa	Ellátottak ellátásának maradványa	Saját hatáskörrel módosítás	Ellátottak ellátásának maradványa		Ellátottak ellátásának maradványa	
Személyi juttatások	79 893	2 964	2 964	3 480	3 480	1 422	1 422	1 422	1 422	435	435	435	435	88 194
Munkaadókat terhelő járulékok	13 901	800	800	940	940	4 987	4 987	4 987	4 987	2 200	2 200	2 200	2 200	22 828
Dologi kiadások										743	743	743	743	743
Ellátottak pénzbeli juttatása														
Pénzeszközszámlák, egyéb támogatás														
Felújítás														
Felhalmozási kiadások														
Egyéb felhalmozási kiadás														
Előző évi működési célú maradvány														
Hirek, kölcsönök nyújtása														
<b>Központi költségvetés összesen:</b>	<b>93 794</b>	<b>3 764</b>	<b>3 764</b>	<b>4 420</b>	<b>4 420</b>	<b>6 409</b>	<b>6 409</b>	<b>6 409</b>	<b>6 409</b>	<b>3 378</b>	<b>3 378</b>	<b>3 378</b>	<b>3 378</b>	<b>111 765</b>
Közhatalmi bevételek														
Működési bevételek														
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek														
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	93 794	3 764	3 764	4 420	4 420	6 409	6 409	6 409	6 409					108 387
Pénzmaradvány igénybevétele														
Előző évi működési célú maradvány														
Állami pénzeszközök Tt. alapokból mlk.														
Állami pénzeszközök Tt. alapokból felh.														
Állami pénzeszközök működése EU														
Állami pénzeszközök felhalmozása EU														
Egyéb állami pénzeszközök														
Hirek, kölcsönök visszatérítése														
<b>Központi költségvetés összesen:</b>	<b>93 794</b>	<b>3 764</b>	<b>3 764</b>	<b>4 420</b>	<b>4 420</b>	<b>6 409</b>	<b>6 409</b>	<b>6 409</b>	<b>6 409</b>	<b>3 378</b>	<b>3 378</b>	<b>3 378</b>	<b>3 378</b>	<b>111 765</b>

**Kormányzati hatáskör:**

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

**Irányítói szervi hatáskör:**

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

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 fedezete költségvetési támogatásból valósult meg.

Intézményi hatáskör:

Az alrendszer váltás következtében jogszabályi előírások szerint az előző évi pénzmaradványt támogatásértékű működési bevételként 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 megszerelték. 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.

**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:FővárosiJózsef Attila Gyermekotthon  
PIR szám:677314

adatok ezer Ft-ban

Feladat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány	Kötelezettség-vállalással terhelt	Feladat-eljárás végrehajtásának határideje
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

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

Intézmény megnevezése: Fővárosi József Attila Gyermekotthon  
PIR szám: 677314

2. sz. melléklet

2013. évi kiadások alakulása ellátott feladatonként

adatok: ezer Ft

Kiadások megnevezése	Szakfeladat száma megnevezése	879012	879013	Intézmény összesen
		Gyerm.o.ell.	Utógond.o.ell.	
<b>Rendszeres személyi juttatások 02/09</b>		57 213	7 071	64 284
- ebből alapilletmények 02/01		54 978	6 795	61 773
- ebből kötelező illetménypótlékok 02/04		1 009	125	1 134
<b>Nem rendszeres személyi juttatások 02/42</b>		16 852	2 083	18 935
- ebből készenléti, ügyeleti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra 02/12		2 860	353	3 213
- ebből közlekedési költségértécs 02/28		1 811	224	2 035
- ebből étkezési hozzájárulás 02/29		2 479	306	2 785
<b>Külső személyi juttatások 02/48</b>		3 095	383	3 478
<b>Személyi juttatások 02/49</b>		77 160	9 537	86 697
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 02/54</b>		20 317	2 511	22 828
<b>Készletbeszerzés 03/14</b>				-
- 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				-
<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 víz és csatornadíjak 03/27				-
- ebből karbantartási, kjsjavítási szolgáltatások díja 03/28				-
<b>Vásárolt közszolgáltatások 03/34</b>				-
<b>Működési célú általános forgalmi adó összesen 03/40</b>				-
<b>Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások 03/45</b>				-
<b>Szellemi tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó kifizetés 03/46</b>				-
<b>Különbéle költségvetési befizetések 0/55</b>		661	82	743
<b>Adók, díjak, egyéb befizetések 03/61</b>				-
<b>Egyéb dologi kiadások 03/68</b>				-
<b>Dologi kiadások 03/69</b>		661	82	743
<b>Egyéb működési célú kiadások 04/59</b>				-
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások 04/116</b>				-
<b>Felújítások 05/06</b>				-
<b>Beruházások 05/17</b>				-
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai 12/50</b>				-
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN 21/87</b>		98 138	12 130	110 268
<b>Kiadások megoszlása</b>		89,0%	11,0%	100,0%
<b>Ellátottak száma fő (éves átlag)</b>		48	11	59
<b>Ellátottak engedélyezett száma 2013.12.31-én (fő)</b>		49	12	61
<b>Létszám fő (átlagos statisztikai)</b>		30	4	34
<b>Egy főre jutó rendszeres személyi juttatás</b>		1 907	1 768	1 891
- ebből alapilletmények		1 833	1 699	1 817
- ebből kötelező illetménypótlékok		34	31	33
<b>Egy főre jutó nem rendszeres személyi juttatás</b>		562	521	557
- ebből készenléti, ügyeleti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra		95	88	95
- ebből jubileumi jutalom		60	56	60
- ebből étkezési hozzájárulás		83	77	82
<b>Egy ellátottra jutó külső személyi juttatások</b>		64	35	59

<b>Egy főre jutó munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó</b>	677	628	671
<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>	22	21	22
<b>Egy ellátottra jutó dologi kiadás</b>	14	7	13
<b>Egy ellátottra jutó ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	-	-	-
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN EGY ELLÁTOTTRA JUTÓ</b>	2 045	1 103	1 869
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN EGY FŐRE JUTÓ</b>	3 271	3 033	3 243

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: Fővárosi József Attila Gyermekotthon*

*PIR szám : 677314*

*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

<b>Kötelezően előírt munkakörök felsorolása</b>					
intézményvezető	1	1	1,00		
vezető	1	1	1,00		
nevelő	9	9	10,00		
gyermekvédelmi asszisztens	9	9	9,00		1,00
gyermekfelügyelő	9	9	7,50		
pszichológus	1,5	2	2,00		
nővendékgügyi előadó					
gyermekvédelmi ügyintéző	1,5	1	1,00		
gyógypedagógus					
fejlesztő pedagógus	1,5	2	1,00		
családgyógyász	1,5	1			
<b>Ajánlott munkakörök felsorolása</b>					
foglalkoztatásszervező					
mozgásterapeuta					
szabadidő szervező					
gazdasszony		1	1,00		
<b>Összesen</b>	<b>35</b>	<b>36</b>	<b>33,50</b>		<b>1,00</b>
<b>Funkcionális létszámok</b>					
<b>Mindösszesen</b>	<b>35</b>	<b>36</b>	<b>33,50</b>		<b>1,00</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, szolgáltatásvásárlás bemutatása.

„NÉ”

3) Az intézményi bevételek alakulása:

Fővárosi József Attila Gyermekotthon

PIR szám:677314

4. sz. melléklet

2013. évi bevételek alakulása ellátott feladatonként

Kiadások megnevezése	Szakfeladat száma megnevezése	879012		Intézmény összesen
		Gyerm.o:ell.		
<b>Egyéb saját működési bevétel 07/112</b>				
- ebből áru- és készletértékesítés ellenértéke 07/101				-
- ebből nyújtott szolgáltatások ellenértéke 07/102				-
- ebből bérleten és lízingsdíj bevételek 07/105				-
- ebből intézményi ellátási díjak 07/108				-
<b>Afa bevételek, visszatérítések 07/118</b>				
<b>Intézményi működési célú bevételek 07/23</b>				
Felhalmozási bevételek 08/29				-
Működési célú támogatások 09/47		3 378		3 378
Működési célú átvett pénzeszközök 09/69				-
Felhalmozási célú támogatások 09/102				-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 09/124				-
Maradvány igénybevétele 10/20		108 387		108 387
Központi, irányítószerői támogatás 10/24				-
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN 22/68</b>		111 765		111 765
<b>Bevételek megoszlása</b>				
<b>Ellátottak száma fő (éves átlag)</b>		59		59
<b>Létszám fő (átlagos statisztikai)</b>		34		34
Egy ellátottra jutó ellátási díj bevétel		-		-
Egy ellátottra jutó központi, irányítószerői támogatás		-		-
Egy fő létszámmra jutó központi, irányítószerői támogatás		3 287		3 287

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 esetei illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították.

Az intézmény esetében a költségvetés tervezésénél csak felülgyeleti szintről 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 bevételként jelenik meg. Ezt az intézmény saját hatáskörben előirányzatosította személyi juttatásra és annak járulék vonzatára.

**3)b) Bevételek beszédésével 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 feladatlejesítéssel összefüggő alakulása:**

Az intézmény 2013. évi költségvetési előirányzat-maradványa 1.465 eFt, melyből a kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány 1.158 eFt, szabad előirányzat-maradvány 307 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.

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

Intézmény megnevezése:Fővárosi József attila Gyermekotthon  
PIR szám:677314

### Költségvetési maradvány

adatok ezer Ft-  
ban

Jogdm	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás	Teljesítés	Nem teljesített kötelezettségvállalás	Korrektúra (bevételek/elmoradás)	Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány
Személyi juttatások	88 194	87 887	86 697	1 183		307
Munkálattól terhelő járulékok	22 828	22 828	22 828	0		0
Dologi kiadások	743	743	743	0		0
Ellátottak pénzbeli juttatása				0		0
Működési kiadások összesen	111 765	111 458	110 268	1 190	0	307
Pénzeszközátadá-sok				0		0
Felújítás				0		0
Intézményi beruhá-zási kiadások				0		0
Beruházások ÁFA-ja				0		0
Felhalmozási kiadá-sok összesen	0	0	0	0	0	0
Hitelek kölcsönök				0		0
<b>Mindösszesen</b>	<b>111 765</b>	<b>111 458</b>	<b>110 268</b>	<b>1 190</b>	<b>0</b>	<b>307</b>

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







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: Fővárosi József Attila Gyermekotthon

7. sz. melléklet

PIR szám:677314

A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulása a 38. úrlap adatai alapján

Eszközök csoportja	2013. évi nyitó állomány bruttó értéke	Összes állomány növekedés	Összes állomány növekedés %	Összes állomány csökkenés	Összes állomány csökkenés %	2013. évi záró állomány bruttó értéke	Értékszükkedés nyitó állománya	Értékszükkedés záró állománya	FGS változás %	2013. évi nyitó állomány nettó értéke	2013. évi záró állomány nettó értéke	Használhatóak gi fok nyitó %	Használhatóak gi fok záró %	adatok: ezer Ft	
Immateriális javak															
Ingyenértékű jogok															
Ingyenértékű jogok kapcsolódó vagyoni értékű jogok															
Gépek, berendezések és felszerelések															
Járművek															
Tenyészállatok															
Állami készletek, tartalékok															
Üzemeltetésre átadott ingatlanok															
<b>Befektetett eszközök összesen</b>															

„NÉ”

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

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

Intézmény megnevezése: Fővárosi József Attila Gyermekotthon

8. sz. melléklet

PIR szám: 677314

**Gépjárművek adatai**

Rendszám	Típus	Gyártási év	Putott Km 2013-ban	Km állás 2012. december 31-én	Bruttó érték ezer Ft-ban 2013. december 31-én	Értékcsökkenés ezer Ft-ban 2013. december 31-én	Nettó érték ezer Ft-ban 2013. december 31-én
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
<b>Összesen</b>			<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

„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.

Inézmény megnevezése: Fővárosi József Attila Gyermekotthon

PIR szám: 677314

11. sz. melléklet

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

adatok: ezer Ft

Fizetési határidő	Elhátoltak		AHT-n kívüli		AHT-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
<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”

**Intézmény megnevezése:**Fővárosi József Attila Gyermekotthon  
**PIR szám:**677314

12. sz. melléklet

### **Kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint**

adatok: ezer Ft

Fizetési határidő	ÁHT-n kvu- II		ÁHT-n balu- II		Összesen	
	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>

„NÉ”

### **9) A letéti számla pénzforgalma:**

A családok támogatásáról szóló törvény szerint a gyermekotthon vezetője a gyermek-  
védelmi gondoskodás alatt álló gyermekekre tekintettel járó családi pótlék teljes összegét  
az intézmény költségvetésétől elkülönítetten kezeli, és a gyermek teljes körű ellátásá-  
nak kiegészítésére biztosítja annak személyre szóló felhasználását. Az év második fe-  
lében törént 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: 5798

Év közbeni kiadások: 5672

Záró egyenleg: 126

**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 támogatót közalapítványt, alapítványt. 2013 évben vagyontkezelési 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 szakmai feladatait az értékelési időszakban kiváló szakmai színvonalon, a fenn tartó elvárásainak megfelelően, a hatályos jogszabályokban és az intézményi alapküldokumentumokban foglaltakkal összhangban látta el.

A gondozott gyermekek elhelyezési feltételei kiemelve jó színvonalon biztosítottak, az otthonosan, kulturáltan berendezett lakóterek a szakmai igényességet tükrözik.

Az elmúlt évben valamennyi gondozottnak mindvégig fennállt a tanulmányi jogviszonya. 35 gyermek általános iskolában, 12 fiatal középfokú iskolában folytatott tanulmányokat. Közülük 10-12 fő (20 %) végzett jó eredménnyel, néhányan közel a jeleshez. A gyengébb tanulók közül augusztus végén 7 fő sikeres pótvizsgát tett.

A beszámolási időszak gondozási nevelési feladataiban jellemzően a növendékek lakókörnyezetük megóvásában való felelősségtudatának, valamint tanulmányi motivációjának erősítésére, továbbá a közösségi tevékenység ösztönzésére helyeztek kiemelt hangsúlyt. Az intézmény pedagógiai gyakorlatának erőssége, hogy a növendékeket egyéni szintjükhez igazodva aktívan vonták be a napi teendők elvégzésébe, közvetlen- és lakókörnyezetük tisztán tartásába, megóvásába.

A szabadidő hasznos eltöltésének lehetőségét bővítenő számos foglalkozást szerveztek a növendékek számára: kézműves, háztartási, valamint táncfoglalkozást és filmklubot működtettek. Az ellátottak bensőséges ünnepi programok megvalósításában lehetek szervezők, résztvevők, műsort adók és megajándékozottak a gyermekotthon által szervezett farsangi, húsvéti, gyermeknapi, pedagógus napi, halloween-i, mikulási és karácsonyi rendezvényen.

Az ellátottak közül 4 fő követett el bűncselekményt, ez a szám folyamatosan csökkenő tendenciát mutat.

Az intézményben folyó pedagógiai munka minőségbiztosítási elemei már beépültek a minden napok gyakorlatába, a növendékekkel összefüggő gondozási feladatok meghatározott protokoll szerint valósult meg. Ennek eredményeként az intézmény szakmai munkavégzését a tervszerűség, valamint rendszer szemléletű gondolkodás és gyakorlat jellemezte az év folyamán. A minőségirányítási rendszer audiolására az elmúlt évben az intézmény nem tudott forrást biztosítani, ezért a minősítést nem használhatták, de a korábban kidolgozott eljárási rendeket, dokumentációs elemek nagy részét továbbra is sikerrel alkalmazták mindennapi gyakorlatuk során.

A 2013. évben Budapest Főváros Kormányhivatala Szociális és Gyámhivatala által végzett éves hatósági ellenőrzés az intézményben folyó szakmai munkára érdemi kifogást nem fogalmazott meg.

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

- a munkatársak szakmai képzéseken való részvételének magas száma
- a költségtakarékos, átgondolt gazdálkodás
- a családgondozás hatékonysága, a családi kapcsolatok támogatása

- az oktatási intézményekkel, gyermekjóléti szolgálatokkal, és a rendőrséggel kiépített pozitív kapcsolat