

Arany János Gyermekotthon
2013. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása

2014. április 09.



Vaszkóné Tóth Margit
Vaszkóné Tóth Margit
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) Vegyes rendeltetésű 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.....	7
1)e) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.....	7
1)f) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások, a kölcsönben részesítettek száma. 7	
1)g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.....	7
1)h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszeréről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIR) tapasztalatairól.....	7
1)i) 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, 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 többletfeladatok bemutatása.....	8
2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.....	8
2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.	8
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása).....	9
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	9
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:.....	10
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).....	10
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.....	11
3) Az intézményi bevételek alakulása:.....	13
3)a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása az intézet gazdálkodásra gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították.	13
3)b) Bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.....	14
3)c) Előző évi előirányzat-maradvány átvétele.....	14
4) Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	14
4)a) Az előirányzat-maradvány alakulása, a 2012. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei.....	14
4)b) a 2013. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.).....	15
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:.....	16
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:.....	16
6)a) Gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, a felhalmozással (beruházás, felújítás) összefüggő feladatok megvalósítása, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése.....	16
6)b) A 2013. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítás, a befolyt bevétel felhasználása, a költségvetési törvényben előírt értékhatárhoz kapcsolódó eljárási szabályok betartása.....	17

7) Tulajdonosi részesedés:	17
8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:.....	17
9) A letéti számla pénzforgalma:.....	18
10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:	18
11) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ.....	18
ÖSSZEFOGLALÓ	19

Preambulum

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. §-ában foglaltak végrehajtására, a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31) Kormány rendelet 5.§-a alapján, figyelemmel a megyei intézményfenntartó központról, valamint a megyei önkormányzatok egészségügyi intézményeinek átvételével összefüggő egyes kormányrendeletek módosításáról szóló 258/2011. (XII.7.) Kormány rendelet 18. §-ában és a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságról szóló 316/2012. (XI.13) Kormány rendeletben foglaltakra az Arany János Gyermekotthon középírányító szerve a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság.

Az Arany János Gyermekotthon Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

Az Alapító Okiratának kelte, száma:

Alapító Okirat száma:	35645-26/2013
Kelte:	2013. július 16.
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztériuma
Alapító Okirat módosításainak száma:	
Hatálya:	
Kiadta:	

Fontosabb azonosító adatok:

Név:	Arany János Gyermekotthon
Cím:	4100 Berettyóújfalu Honvéd út 9. sz
Intézményi bankszámlát vezetője és bank-számla száma:	Magyar Államkincstár 10034002-00314413
Adóigazgatási azonosító száma:	15372181-2-09
PIR-törzsszám:	372185
Államháztartási azonosító száma (ÁHTI):	747426
Szektor	1051
Fejezet, cím:	XX. fejezet 2.3. alcím
Alaptevékenység szakágazata:	879040
Szakfeladat:	879012 879013
KSH Statisztikai számjel:	153721818790-322-091
Alaptevékenység fő TEÁOR kód:	03-8531
KSZF (közbeszerzési) azonosító	

1

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

I.

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

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

Az Arany János Gyermekotthon a folyamatos gyermekvédelmi szakellátói feladatát, mindennapi munkáját a 2013. évben is a 1997. évi XXXI., a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló törvény, a 15/1998. (IV.30.) NM. rendelet, a kapcsolódó kormányrendeletek, illetve az intézmény szervezeti és működési szabályzata, valamint saját belső szabályzatai, az osztályok szakmai programjai, a munkaköri leírások alapján látta el.

Az intézmény 8 normál ellátást biztosító lakásotthont működtet, továbbá 3 x 8 férőhelyen speciális gyermekotthoni ellátást nyújtanak a megye lakosai számára. A speciális férőhelyeken disszociális tüneteket, súlyos magatartási zavart mutató, valamint súlyos pszichés zavarban szenvedő fiúk részére biztosítanak terápiát.

2013 évben az engedélyezett férőhelyek száma 120 fő, a ténylegesen betöltött férőhelyek száma 2013. évben 110 fő volt, mely az alábbiak szerint alakult:

- Otthont nyújtó ellátás: 63 fő
- Utógondozói ellátás: 9 fő
- Különleges szükségletű: 12 fő
- Speciális szükségletű: 26 fő

1)a) **Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai² gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.**

Az év folyamán szervezeti, szervezési, egyszerűsítési intézkedéseket nem kellett bevezetni, mivel Intézményünk 2013. évben csak a jogszabályban előírt minimum létszámmal dolgozott, az előző évekhez hasonlóan.

A takarékosági intézkedésekre vonatkozó jogszabályokat a gazdálkodásunk során figyelemmel kísértük, az abban foglaltakat betartottuk. A beszámolási időszakban, a befektetett eszközök körébe tartozó gépjármű, bútor, informatikai eszközök nem ke-

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

rültek beszerzésre. A dolgozók közül öregségi nyugdíjra jogosultság miatt munkaviszony nem került megszüntetésre.

A gazdálkodásunkra egész évben a következetesség, a takarékoság volt a jellemző. A Kirendeltség vezetőivel, munkatársaival, a Munkamegosztási megállapodásban foglalt figyelembevételével folyamatos egyeztetések mellett sikeresen oldottuk meg a gazdálkodási feladatokat. A szakmai munka színvonalát, a bekerülési körülmények megváltoztatása miatt egyre nehezebb szinten tartani. Ezért igyekszünk minden pályázati lehetőséget kihasználni, amivel gyarapítani lehet a szabadidős tevékenységek sorát, amivel kirándulásokat, táborozásokat lehet szervezni illetve az étkeztetést változatosabbá tenni, amely az intézmény költségvetését nagymértékben tehermentesíti.

2013. évben a következő pályázatok segítették munkánkat:

- A Magyar Élelmiszerbankhoz benyújtott és nyertes pályázat keretében több ízben kaptunk tartós élelmiszert, illetve a karcagi Penny Market raktárából rövid lejáratú élelmiszereket, melynek értéke kb.: 3.200 E forint volt.
- Az AVP Hungary Közhasznú Egyesület nyertes pályázata TÁMOP5.2.5./A 10/2-2010-0023. „Kalácska 2. Berettyóújfalui Kistérségben élő állami gondozott gyerekek társadalmi integrációját segítő program”. , amely 2013. decemberében zárult.
- A Generáli a Biztonságért Alapítványhoz nyújtottunk be pályázatot a Generáli Mosolyvadász Programjára. A pályázat segítségével nyílt arra lehetőség, hogy októberben két kirándulást is sikerült megszervezni. 30 fő jutott el Szilvásváradra és 356 fő Nyíregyházára a Vadasparkba. A színjátszó kör tagjai többször látogattak el színházba, a sportosok pedig úszótáborban vehettek részt illetve volt lehetőségük, hogy korcsolyáznai tanuljanak az Alapítvány támogatásával. A pályázaton 1.000 Ezer forint összegű támogatást nyertünk.
- a Kerékkötő Egyesület pályázaton nyert összegből valósítottuk meg az intézményben az egészségfejlesztő programsorozatot.

1)b) Vállalkozási tevékenység végzése

„NÉ”

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

„NÉ”

- 1)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 igénybevetett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével 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 előirányzat gazdálkodási rendszeréről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIR) tapasztalatairól.

A KIR rendszer működése segíti a munkaügyi rendszer működését.

- 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.

Az intézmény életében 2013. évet érintően jelentős rendkívüli esemény, körülmény nem következett be. A költségvetésnél még nem ismert körülményeket a gyermekotthonnak sikerült saját előirányzatából megoldania.

2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.

„NÉ”

2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.

„NÉ”

2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.

Az intézmény gazdálkodására a szigorú takarékoság a jellemző, a dolgozók szakmailag képzettek, figyelemmel kísérik a gyermekek fejlődését. Időben eleget tesznek a képzési feltételeknek. A gyermekotthon folyamatosan szem előtt tartja az energiatakarékosság elvét és a gyakorlatban igyekszik megvalósítani.

II.
RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Megnevezés	2013. Év				
	Előirányzat		Teljesítés 2013.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés meg- oszlása %
	Eredeti	Módosított			
	adatok ezer Ft-ban				
Személyi juttatások	172 923	164 331	159 817	97,3%	60,2%
Munkaadókat terhelő járulékok	44 383	41 068	38 536	93,8%	14,5%
Dologi kiadások	31 493	57 026	54 460	95,5%	20,5%
Ellátottak pénzbeli juttatása	157	357	357	100,0%	0,1%
Pénzeszközátadás, működési támogatás		11 587	11 587	100,0%	4,4%
Pénzeszközátadás, felhalmozási támogatás				#####	
Egyéb pénzeszköz átadás				#####	
Felújítás		2 877	519	18,0%	0,2%
Felhalmozási kiadások				#####	
Hitelek, kölcsönök visszafizetése				#####	
Költségvetési kiadások összesen	248 956	277 246	265 276	95,7%	100,0%
Közhatalmi bevételek				#####	
Intézményi működési bevételek	2 357	553	553	100,0%	0,2%
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				#####	
Felügyeleti szervtől kapott támogatás		253 875	253 875	100,0%	91,6%
Pénzmaradvány igénybevétele		14 810	14 810	100,0%	5,3%
Előző évi pénzmaradvány átvétele				#####	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		8 008	8 008	100,0%	
Átvett pénzeszközök működésre önkorm.				#####	
Átvett pénzeszközök felhalmozásra önkorm.				#####	
Átvett pénzeszközök működésre EU				#####	
Átvett pénzeszköz felhalmozásra EU				#####	
Egyéb átvett pénzeszközök				#####	
Hitelek, kölcsönök				#####	
Költségvetési bevételek összesen	2 357	277 246	277 246	100,0%	97,1%

Az intézményi feladatellátás az alábbi szakfeladatokhoz kapcsolódik:

- gyermekotthoni ellátás (879012-1),
- speciális gyermekotthoni ellátás (879013-1).

A kiadások háromnegyed részét a gyermekotthoni ellátás, egynegyed részét a speciális gyermekotthoni ellátás teszi ki.

Az intézmény esetében nincs jelentős eltérés az előző évi tényadatokhoz képest, azonban elmondható, hogy a személyi juttatások tekintetében tapasztalható némi emelke-

dés (közel 7.000 E Ft), mely elsősorban a pedagógus életpályamodell, a bérkompenzáció valamint a minimálbér emelése miatti bérnövekményből adódik. 11.500 E Ft-tal emelkedett a működési célú támogatásértékű kiadás, valamint egy kazánvásárlás miatt a beruházási kiadások között szerepel 519 E Ft. Így a kiadások közel 20.000 E Ft-tal emelkedtek az előző évhez képest.

Az intézményi működési bevétel a felére csökkent, mely az étkezési térítési díjak csökkenése miatt tapasztalható. Az előző évi előirányzat maradvány felhasználása, valamint a működési célú támogatásértékű bevételek növekedése miatt az irányító szervtől kapott támogatás összege csökkent az előző évi tényadatokhoz képest.

Az Arany János Gyermekotthon esetében a 2013. évben keletkezett függő, átfutó, ki-egyenlítő kiadások és bevételek rendezésre kerültek, így a mérlegben a fent nevezetett sorokon adat nem szerepel.

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

Az Intézmény eredeti előirányzata 248.956 E Ft-ról 292.056 E Ft-ra módosult. A változás kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások következménye, mely részletes bemutatását a 2)a) pont tartalmazza.

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

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

A Kormány hatáskörében két alkalommal volt előirányzat módosítás. A végrehajtott előirányzat módosítások:

- az intézménynél foglalkoztatottak 2013. évi bérkompenzációjának fedezetére egyszeri jelleggel biztosított pénzeszköz (+7 945 E Ft) előirányzatosítása, valamint
- ugyanezen jogcímű támogatás elszámolásával összefüggő előirányzat elvonás (-1 291 e Ft)

Az **Irányító szerv hatáskörében** egy alkalommal történt intézmények közötti átcsoportosítás, melynek során a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságnál megtervezett intézményi őrzés-védelem, takarítás feladatok intézményi költségvetésbe történő átcsoportosítása valósult meg. (+ 622 e Ft)

Az intézmény **Saját hatáskörű** előirányzat módosításai jogcímenként a következőképpen alakultak:

- 2012. évi kötelezettségvállalással terhelt előirányzat maradvány (+3 223 E Ft) költségvetésbe történő beépítése, valamint a 2012. évi szabad előirányzat maradványt (+11 587 e Ft) terhelő befizetési kötelezettség teljesítéséhez a fedezet biztosítása,

- A köznevelési törvény végrehajtásával összefüggésben, a pedagógus életpályamodell bevezetésével kapcsolatos 2013. évi többletkiadásokhoz biztosított egyszeri forrás (+7 874 eFt) előirányzatosítása,
- A digitális átállás megvalósításához biztosított + 54 ezer Ft összegű támogatás költségvetésbe történő beépítése,
- Berettyóújfalu Város Önkormányzata Képviselő testülete által átruházott Bizottsági hatáskörökben sportversenyek megrendezéséhez, megyei versenyeken való részvételhez, illetve képesség fejlesztő, értékmentő és kreatív programok szervezéséhez biztosított + 80 ezer Ft támogatás előirányzatának képzése,
- A Személyi juttatások, Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiemelt előirányzat megtakarítása terhére a Dologi kiadások, Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai kiemelt előirányzatok javára több alkalommal, összesen 22 604 eFt összegben történt átcsoportosítás. (készletbeszerzéshez, szolgáltatási kiadásokhoz, vásárolt termékek és szolgáltatások általános forgalmi adójához, a szociális hozzájárulási adó megtakarítás befizetéséhez, ellátottak pénzbeli juttatásához)
- Működési célú kiemelt előirányzatról Felhalmozási célú előirányzatra történő átcsoportosítás összege 2 877 eFt volt, melyből a Micimackó Lakásotthon kazán cseréjéhez 520 eFt, a Százszorszép Lakásotthon felújításához 2 357 eFt összeg került elkülönítésre,
- Az Intézményi működési bevételek - a tervezettől történő elmaradásra figyelemmel – és a Személyi juttatások kiemelt előirányzatok egyidejű csökkentése az előirányzatokon átvezetésre kerültek. (-1 804 eFt)

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

„NÉ”

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

A 2013. évi költségvetési kiadások alakulását ellátott feladatonként a 2. számú melléklet részletezi, továbbá információt nyújt az egy főre, illetőleg egy ellátottra jutó költségről.

- Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, valamint a létszám alakulása

Az intézmény létszáma és bérgazdálkodása kiegyensúlyozott és stabil volt, a szakmai munkát sem hátráltatta semmilyen tényező. A költségvetésben engedélyezett dogozói létszám 79 fő, ezzel szemben az átlagos statisztikai állományi lét-

szám 73 fő volt. A legnagyobb problémát a pszichológus állás betöltése jelentette. A GYED-en, GYES-en lévő közalkalmazottak helyére tartóstávollétük idejére helyettesítőket alkalmaztunk. A beszámolási időszakban létszámcsökkentésre, leépítésre nem került sor.

A személyi kiadásokból több alkalommal került sor átcsoportosításra a dologi kiadások fedezetéhez.

A költségvetésben tervezett előirányzathoz viszonyítva pótelőirányzatot kaptunk a bérkompenzációra, a pedagógus munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottak pedagógus életpályamodell béremeléséhez.

Mivel az illetmény fizetési számlára történő átutalása és egyszeri felvétele, illetve az illetmény kifizetése a közalkalmazott részére költségtöbbletet nem okozhat, az Intézményi dolgozók részére 2013. évre vonatkozóan 30 E Ft került kifizetésre. Ugyancsak a költségvetésben nem került megtervezésre, de november hónapban a szociális munkanapjára 3x8 E forint, és a Karácsonyi ünnepekre tekintettel 30 E forint értékű Erzsébet utalvány került kiosztásra a közalkalmazottak részére. A fedezet az intézmény költségvetésében rendelkezésre állt.

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

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

Intézményünkben az előző évhez képest a dologi kiadások csupán 2%-kal emelkedtek. 53.258 e Ft-ról 54.460 e Ft-ra. Az egyes kiadási jogcímeknél jelentős eltérés nem tapasztalható a tavalyi évhez képest. Elmondható azonban, hogy különféle költségvetési befizetések jogcímen kifizetés 2012. évben nem volt, míg 2013-ban 2.727 e Ft szociális hozzájárulási adó megtakarítás miatt történt visszafizetés.

Az Arany János Gyermekotthon 11 lakásotthona megfelelően gazdálkodott, a közüzemi szolgáltatások (víz, áram, gáz) felhasználása során takarékoságot szem előtt tartva jártak el. Az intézmény fő támogatója a Magyar Élelmiszerbank Egyesület több alkalommal segítette az intézményt. Az élelmiszer adományok jelentős mértékben csökkentették a dologi kiadások élelmiszer beszerzésének összegét.

- Ellátottak pénzbeli juttatásai.

2013 évben az engedélyezett férőhelyek száma 120 fő, a ténylegesen betöltött férőhelyek száma 2013. évben 110 fő volt.

Az ellátottakkal kapcsolatos kiadások drasztikus növekedését az okozta, hogy a felsőoktatásban résztvevő gyermek ellátását is fedeznie kellett az intézménynek. Zsebpénz biztosítása történik a beutalt határozattal nem rendelkező gyermekek részére a 15/1998 IV.30. Korm rend alapján.

Ellátottak pénzbeli juttatásainak kiadásai újonnan bekerülő gyermekek zsebpénz és egyéb kiadásainak biztosítása

- Működési/felhalmozási célú pénzeszközátadás.

11.587 E Ft összegű szabad maradvány visszautalása 2013. évben megtörtént.

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

„NÉ”

- Támogatás értékű működési/felhalmozási kiadások.

Az egyik lakásotthoni kazán olyan mértékben meghibásodott, hogy annak cseréje vált szükségessé. A szükséges előirányzatot saját hatáskörben történő átcsoportosítását követően a kazán beszerzése megtörtént 519 E forint összegben.

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

2013. évben az Arany János Gyermekotthonban 519 e Ft értékű kazán beszerzés történt, amely fedezete az előirányzat átcsoportosításból valósult meg.

- PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása.

„NÉ”

3) Az intézményi bevételek alakulása:

A 2013. évi költségvetési bevételek alakulását ellátott feladatonként a 4. számú melléklet részletezi, továbbá információt nyújt az egy főre, illetőleg egy ellátottra jutó bevételekről.

3)a) **Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása az intézet gazdálkodásra gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították.**

Az intézmény bevételi forrása a nagykorúak térítési díjából (9 fő) valamint a dolgozók étkezési térítéséből áll. Az otthon nagykonyhával nem rendelkezik. A működési bevétel csökkenését a étkezés igénybevételének csökkenése okozza. A bevétel kiesés az intézmény gazdálkodását negatívan nem befolyásolta, mivel az év folyamán takarékosan gazdálkodott.

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

Jelentős behajtási probléma nem tapasztalható az intézmény esetében a bevétel beszédésével kapcsolatban. Elmondható, hogy 2013. év utolsó napján államháztartáson kívülről származó bevétel esetében 154 EFt követelés mutatható ki, melyeknek fizetési határidejének lejáratára 30 nap alatti.

3)c) Előző évi előirányzat-maradvány átvétele.

Az intézménynek 2012. évben 14 810 EFt maradványa keletkezett, melyet az intézmény működési célra igénybe vett, illetve a szabadmaradványt visszafizette.

4) Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény 2013. évi költségvetési előirányzat-maradványa 11 970 ezer Ft, melyből az alap-előirányzat maradványa 11 970 ezer Ft. 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.

2012. évi kötelezettségvállalással terhelt előirányzat maradványt (3 223 EFt) gáz energia, üzemanyag, illetve élelmiszer számlák rendezése címén került felhasználásra.

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

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

Költségvetési maradvány

adatok ezer Ft-ban

Jogcím	Módosított előirányzat	Kötelezettség - vállalás	Teljesítés	Nem teljesített kötelezettség-vállalás	Korrektció (bevételi többlet/elmaradás)	Kötelezettség-vállalással nem terhelt maradvány
Személyi juttatások	164 331	159 817	159 817	0		4 514
Munkáltatót terhelő járulékok	41 068	38 536	38 536	0		2 532
Dologi kiadások	57 026	56 904	54 460	2 444		122
Ellátottak pénzbeli juttatása	357	357	357	0		0
Működési kiadások összesen	262 782	255 614	253 170	2 444	0	7 168
Pénzeszközátadások	11 587	11 707	11 587	120		-120
Felújítás	2 357	2 344		2 344		13
Intézményi beruházási kiadások	409	408	408	0		1
Beruházások ÁFA-ja	111	111	111	0		0
Felhalmozási kiadások összesen	2 877	2 863	519	2 344	0	14
Hitelek, kölcsönök				0		0
Mindösszesen	277 246	270 184	265 276	4 908	0	7 062

A maradvány keletkezését az áthúzódó kötelezettségek magyarázzák.

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

5) **Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:**

Az Intézménynek Európai Unió forrásból megvalósuló pályázata nem volt 2013. évben. Azonban 2 esetben a Berettyóújfalui Város Önkormányzatához benyújtott pályázat keretében Sportversenyek megrendezésére, valamint képességfejlesztő és kreatív programok szervezésére nyert 30 E Ft-ot, illetve 50 E Ft-ot.

Résztevő intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartama	A teljes támogatás összege (ezer Ft-ban)	Önerő mértéke	2013. évi felhasználás (ezer Ft-ban)	Megjegyzés
Arany János Gyermekotthon	18/2011.(V.25) sz. Ifjúsági és Sportbizottsági határozat	Sportversenyek megrendezése, megyei versenyeken való részvétel	2013.12.13-2014.05.31.	30	0	0	Berettyóújfalui Város Önkormányzat Képviselő-testülete Ifjúsági és Sportbizottságának határozata
Arany János Gyermekotthon	70/2011.(V.24) sz. Oktatási és Kulturális Bizottsági határozat	Képességfejlesztő, értékmentő és kreatív programok szervezése	2013.12.13-2014.05.31.	50	0	0	Berettyóújfalui Város Önkormányzat Képviselő-testülete Ifjúsági és Sportbizottságának határozata

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

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

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

Az eszköznövekedést az magyarázza, hogy az intézmény 2 db gázkazán beszerzését valósította meg. Az egyiket saját erőből, a másikat a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság Hajdú-Bihar Megyei Kirendeltsége térítés mentes átadás keretében bocsátotta az Intézmény használatába. Az eszközök csökkenése kizárólag az amortizációból erednek.

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

Az intézmény költségvetésében felhalmozási kiadás nem került megtervezésre. A folyamatos működés következtében a Micimackó lakásotthon, valamint a Kikelet lakásotthon kazánja tönkrement, javítása gazdaságtalan volt, ezért szükséges volt pótlása. A kazán bekerülési költsége 519E Ft/db, amely az intézménynél vagyonnövekedést jelentett. A beszámolási időszakban selejtezés nem történt.

Az egyik kazán beszerzéséhez a fedezet az intézmény működési költségvetéséből került átcsoportosításra, a másik kazán térítésmentes átadás keretében került az intézményhez.

Az intézményi gépjármű (Volkswagen Transporter 2.5 TDI) a szakmai alapfeladat ellátását támogatja, azonban a gépjármű 13 éve van forgalomban, állaga folyamatosan romlik, javíttatása egyre több pénzt vesz el az intézmény költségvetéséből. A gépjármű cseréje kifejezetten indokolt lenne, azonban a beszerzési tilalom miatt erre ez idáig nem volt lehetősége az intézménynek. A gépjárművek fontosabb adatai a 8. számú mellékletben találhatóak.

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

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:

Elmondható, hogy 2013. év utolsó napján államháztartáson kívülről származó bevétel esetében 154 EFt követelés mutatható ki, melyeknek fizetési határidejének lejáratára 30 nap alatti.

A kötelezettségek tekintetében 4 708 EFt mutatható ki összesen, mely teljes egészében határidőn belüli kötelezettség.

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

9) A letéti számla pénzforgalma:

A családi pótlék 2013.09.30-ig történő felhasználásáról a Gyámhivatalnál tételes elszámolást kellett benyújtani, ami csak úgy volt lehetséges, ha elkülönített számlán kezeltük ezt a pénzt.

2013. október 01-től a zsebpénzt, az egyéni szükségletnek megfelelő kulturális szabadidős tevékenységekre fordítandó pénzösszeg és teljes körű ellátáshoz kapcsolódó ruhavásárlás az egyéni igényeknek megfelelően illetve tanszer vásárlás.

Letéti számlákon rendelkezésre álló pénzeszközök 2013. december 31-i állapotáról az az 5. számú melléklet tartalmazza az adatokat.

10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

Az intézménynél foglalkoztatottak 2013. évi bérkompenzációjának fedezetére egyszeri jelleggel biztosított pénzeszköz (+7 945 eFt) elszámolása 2013. október 31.-ével megtörtént, melynek kapcsán 1 291 eFt visszafizetési kötelezettségnek az intézmény határidőben eleget tett. A 2013. év november és december havi bérkompenzációjának felülvizsgálata a beszámoló készítésekor megtörtént, annak elszámolása a 2014. évet érinti. Az intézmény a 2012. évi szabad előirányzat maradványt (+11 587 eFt) terhelő befizetési kötelezettségét teljesítette.

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 védelemhez kapcsolódó eszközbeszerzés nem történt, veszélyes hulladék nem található az intézménynél.

Intézményünknel könyvvizsgálat nem kötelező. Az intézmény nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével. A Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 90.§ (3) bekezdés c) pontja alapján megjelenítendő mérlegen kívüli tétel nincs a költségvetési szervünknel.

Az Arany János Gyermekotthon kincstári és költségvetési beszámolója egymástól eltér, az eltérés oka, hogy a kincstár felé a KTK rendezésekre nyitva álló határidőn belül megtett intézkedés nem volt teljes körű, így egyes tételek esetében eltérés jelentkezik a kincstári és a költségvetési beszámoló adataiban.

2013. évben az intézménynél pénzügyi-gazdasági ellenőrzés nem volt.

ÖSSZEFOGLALÓ

Az Arany János Gyermekotthon a 2013-as költségvetési évet sikeresen zárta. Fő célunk volt az előirányzatok feletti takarékos gazdálkodás, amit sikerült megvalósítanunk.

Az Arany János Gyermekotthon 11 lakásotthona megfelelően gazdálkodott, a közüzemi szolgáltatások (víz, áram, gáz) felhasználása során takarékoságot szem előtt tartva járt el. Főbb támogatónk a Magyar Élelmiszerbank Egyesület több alkalommal segítette az intézményt. Az élelmiszer adományok jelentős mértékben csökkentették a dologi kiadások élelmiszer beszerzésének összegét.

A lakásotthonokban folyamatosan pótoltuk az elhasználódott kis értékű háztartási gépeket, bútorzatokat, amik a biztonságos, családias működéshez nélkülözhetetlenek. Pénzügyi fedezetként az évközbeni megtakarításokból sikerült megvalósítanunk.

A felmerült problémákat az Arany János Gyermekotthon saját költségvetéséből sikerült kigazdálkodni.

Szükségessé vált két lakásotthon gázkazán cseréje, ennek bekerülési értéke 519 e Ft/db. Folyamatban van a Százszorszép lakásotthon fűtőkorszerűsítése és a hideg-melegvíz ellátó rendszerének kicserélése, 1.845.375 Ft + ÁFA.

Folyamatban van még a központi irányítás irodahelyiségének betegszobává alakítása, ahol az ellátottak pszichiátriai gondozása, kezelése megfelelő körülmények között fog történni, 533.766 Ft + ÁFA.

A gyermekotthonban dolgozók megfelelő szakmai felkészültséggel rendelkeznek, folyamatosan részt vesznek a szakmai továbbképzéseken. Plusz juttatásként került kiadásra a dolgozóknak Erzsébet utalvány, melynek értéke 4.266 e Ft, ezt az intézmény saját 2013. évi költségéből oldotta meg.

Folyamatosan figyeljük a pályázatokat, amivel a gyerekek nyári táboroztatását igyekszünk biztosítani, ezzel is a költségvetés kiadásait csökkenteni.

Összefoglalva a Gyermekotthon igyekszik minél takarékosabban gazdálkodást folytatni, kihasználni a lehetőségeket és a rendelkezéseinkre álló személyi és dologi kapacitásokat.

A gazdasági-pénzügyi feladatok egyre növekvő mennyisége, a munkák megnövekedése miatt, valamint a határidők pontos betartása miatt - betegség, szabadság esetén a helyettesítés nem megoldott - szükségessé válna a gyermekotthonban plusz 1 fő gazdasági ügyintéző alkalmazása.

Költségvetési maradvány

adatok ezer Ft-ban

Jogcím	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás	Teljesítés	Nem teljesített kötelezettségvállalás	Korrekció (bevételei többlet/elm aradás)	Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány
Személyi juttatások	164 331	159 817	159 817	0		4 514
Munkáltatót terhelő járulékok	41 068	38 536	38 536	0		2 532
Dologi kiadások	57 026	56 904	54 460	2 444		122
Ellátottak pénzbeli juttatása	357	357	357	0		0
Működési kiadások összesen	262 782	255 614	253 170	2 444	0	7 168
Pénzeszközátadások	11 587	11 707	11 587	120		-120
Felújítás	2 357	2 344		2 344		13
Intézményi beruházási kiadások	409	408	408	0		1
Beruházások ÁFA-ja	111	111	111	0		0
Felhalmozási kiadások összesen	2 877	2 863	519	2 344	0	14
Hitelek, kölcsönök				0		0
Mindösszesen	277 246	270 184	265 276	4 908	0	7 062

Kimutatás a beszerzések alakulásáról

Kiadások	készletbeszerzés (3/14 sor)			kommunikációs szolgáltatások (3/18 sor)			szolgáltatási kiadások ide értve a vásárolt közszolgáltatásokat és a Szellemi tevékenység végzéséhez kapcsolódó kifizetést (3/33+3/34+3/46 sorok)			kiküldetés, reprezentáció, reklám (3/45. sor)			egyéb dologi (3 úrlap 37+38+39+55+61+66+67+68 sorok)			Felhalmozási kiadások (5 úrlap 6+17 sor)			Teljesítés mind-összesen
	Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés ÁFA	Összesen	Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés ÁFA	Összesen	Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés ÁFA	Összesen	Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés ÁFA	Összesen	Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés ÁFA	Összesen	Pénzügyi teljesítés nettó	Pénzügyi teljesítés ÁFA	Összesen	
Közbeszerzés típus megnevezése																			
nyílt eljárás (Kbt. 83.§ alapján)			0			0			0		0			0		0		0	
meghívásos eljárás (Kbt. 84.§-88.§ alapján)			0			0			0		0			0		0		0	
hirdetmény közzétételével induló tárgyalásos (Kbt. 89.§-93.§ alapján)			0			0			0		0			0		0		0	
hirdetmény közzétételével induló tárgyalásos eljárás (Kbt. 122.§ (4) alapján)			0			0			0		0			0		0		0	
hirdetmény nélküli tárgyalásos (Kbt. 94.§-100.§)			0			0			0		0			0		0		0	
hirdetmény nélküli tárgyalásos eljárás (Kbt. 122.(7) a) alapján)			0			0			0		0			0		0		0	
hirdetmény nélküli tárgyalásos eljárás (Kbt. 122.(7) b) alapján)			0			0			0		0			0		0		0	
hirdetmény nélküli tárgyalásos eljárás (Kbt. 122.(7) c) alapján)			0			0			0		0			0		0		0	
Versenypárbeszéd (Kbt. 101.§-107.§ alapján)			0			0			0		0			0		0		0	
Versenypárbeszéd (Kbt. 122.§ (4) alapján)			0			0			0		0			0		0		0	
Keretmegállapodásos eljárás második része – megrendelés			0			0			0		0			0		0		0	
Keretmegállapodásos eljárás második része – konzultáció			0			0			0		0			0		0		0	
Keretmegállapodásos eljárás második része – verseny újranyitása			0			0			0		0			0		0		0	
Nemzeti eljárás a Kbt. 121.§ (1) a) alapján			0			0			0		0			0		0		0	
Nemzeti eljárás a Kbt. 121.§ b) alapján			0			0			0		0			0		0		0	
Központosított közbeszerzés			0			0			0		0			0		0		0	
Összesen	0	0	0			0			0		0			0		0		0	
Nem közbeszerzés	17 770	4 799	22 569	497	134	631	11 199	3 024	14 223	120	0	120	8 069	0	8 069	409	110	519	
Mindösszesen	17 770	4 799	22 569	497	134	631	11 199	3 024	14 223	120	0	120	8 069	0	8 069	409	110	519	
Közbeszerzés aránya			0,0%			0,0%			0,0%			0,0%			0,0%			0,0%	

adatok ezer Ft-ban

Tájékoztató adatok a II. és III. sz. funkciócsoport által ellátott feladatokról

Megnevezés	Adatok
Elelmezési tevékenység	
<i>Munkakör</i>	<i>Ellátott feladat</i>
nemleges	nemleges
Konyha engedélyezett adagszáma	nemleges
Eves adagszám	nemleges
Szállítópartnerek száma	nemleges
Takarítási tevékenység	
<i>Munkakör</i>	<i>Takarított terület</i>
Takarítónő 1.nemleges	
Takarítónő 2. nemleges	
Takarítónő 3.nemleges	
Takarítónő 4.nemleges	
Karbantartási, szállítási, üzemeltetési tevékenység	
<i>Munkakör</i>	<i>Ellátott feladat</i>
nemleges	
II. számú funkciócsoport (gazdálkodás, humánpolitika, jogi, stb.)	
<i>Munkakör</i>	<i>Ellátott feladat</i>
nemleges	

2013. évi bevételek alakulása ellátott feladatonként

adatok: ezer Ft

Kiadások megnevezése	Szakfeladat száma megnevezése	879012-1	879013-1	Gyermekotthoni ellátás			Intézmény összesen
		Gyermekotthon	Speciális gyermekotthoni ellátás				
Egyéb saját működési bevétel 07/12		444					444
- 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		99					99
Áfa bevételek, visszatérítések 07/18		109					109
Intézményi működési célú bevételek 07/23		553					553
Felhalmozási bevételek 08/29							-
Működési célú támogatások 09/47		8 008					8 008
Működési célú átvett pénzeszközök 09/69							-
Felhalmozási célú támogatások 09/102							-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 09/124							-
Maradvány igénybevétele 10/20		14 810					14 810
Központi, irányítószeri támogatás 10/24		191 869	62 006				253 875
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN 22/88		215 240	62 006				277 246
Bevételek megoszlása		77,6%	22,4%	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%
Ellátottak száma fő (éves átlag)		84	28				112
Létszám fő (átlagos statisztikai)		49	25				74
Egy ellátottra jutó ellátási díj bevétel		1	-				1
Egy ellátottra jutó központi, irányítószeri támogatás		2 284	2 215				2 267
Egy fő létszámra jutó központi, irányítószeri támogatás		4 387	2 531				3 769

Pénzeszközök 2013.12.31-én

adatok Ft-ban

Megnevezés	Számla (pénztár) neve	Számla száma	Intézményi	Unió projektek	Mind- összesen
Előirányzat-felhasználási keretszámla záróegyenlege	Magyar Államkincstár	10034002-00314413-00000000	11 970		11 970
Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege					0
EU célszámlolási számlák egyenlege					0
EGT Norvég Alap célszámlolási forintszámla					0
Lakásépítési számla					0
Letéti intézményi számlák					4 949
	Magyar Államkincstár	10034002-00314413-20000002	4 949		
Letéti kártyafedezeti számlák					0
Egyéb számlák			0	0	0
Házipénztári pénzkészlet			0	0	0
Pénzkészlet összesen			11 970	0	11 970
Pénzkészletből költségvetésen belüli			11 970		11 970
Pénzkészletből költségvetésen kívüli			4 949		4 949
Tárgyévi függő kiadás forgalma és előző évi állománya együtt			0		0
Tárgyévi függő bevétel forgalma és előző évi állománya együtt			0		0
Korrigált maradvány			11 970	0	11 970

A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulása a 38. űrlap 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	Értékcsökkenés nyitó állománya	Értékcsökkenés záró állománya	ÉCS változás %-ban	2013. évi nyitó állomány nettó értéke	2013. évi záró állomány nettó értéke	Használható	Használható
												ági fok nyitó %	ági fok záró %
Immateriális javak	571	-	-	571	-	571	571	571	100,00	-	-	-	-
Ingatlanok és vagyoni értékű jogok	315 602	-	-	315 602	-	315 602	39 438	45 546	115,49	276 164	270 056	88	86
Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok		#####	#####		#####	-			#####	-	-	#####	#####
Gépek, berendezések és felszerelések	15 813	1 038	6,56	16 851	-	16 851	14 977	15 386	102,73	836	1 465	5	9
Járművek	7 413		-	7 413	-	7 413	7 413	7 413	100,00	-	-	-	-
Tenyészállatok			#####		#####	-			#####	-	-	#####	#####
Állami készletek, tartalékok			#####		#####	-			#####	-	-	#####	#####
Üzemeltetésre átadott ingatlanok			#####		#####	-			#####	-	-	#####	#####
Befektetett eszközök összesen	339 399	1 038	0,31	340 437	-	340 437	62 399	68 916	110,44	277 000	271 521	82	80

adatok: ezer Ft

Beruházások

adatok ezer Ft-ban

Tárgy	immate- riális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezés ek	járművek	ÁFA	Összesen
Kazán vásárlása			409		110	519
Általános Működés			409		110	519
<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>.... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
Mindösszesen			409		110	519

Intézmény megnevezése: Komádi Gyermekotthon
 PIR szám: 372217

11. sz. melléklet

Követelések megoszlása lejárat és vevők, adósok szerint

Fizetési határidő	Ellátottak		ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli								
1-30 nap lejárt	9	4			456	7	465	11
31-60 nap lejárt							0	0
61-90 nap lejárt							0	0
91-180 nap lejárt							0	0
181-							0	0
Összesen	9	4	0	0	456	7	465	11

adatok: ezer Ft

Intézmény megnevezése: Arany János Gyermekotthon
PIR szám: 372185

12. sz. melléklet

Kötelezettségek megoszlása lejárati és partnerek szerint

Fizetési határidő	ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli	792	40	3916	1	4708	41
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	792	40	3916	1	4708	41

adatok: ezer Ft