



**A BIHARI GYERMEKOTTHONI KÖZPONT
2016. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása**

Komádi, 2017. február 24.


Hidvégi László
intézményvezető




**beszámoló elkészítéséért
kijelölt felelős személy**



Tartalomjegyzék

Preambulum.....	4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)	4
1) Az Intézmény feladatkörének, 2016. 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.....	7
1)c) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értéksökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és annak hatásáról rövid ismertetés.....	7
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 kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról.....	7
1)g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.....	7
1)h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIRA) 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:.....	8
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.....	8
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.....	9
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása).....	10
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	10
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:.....	11
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).....	11
2)b) Konkrét, meghatározott feladatokra a Kormánytól, a tárcától, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, és ezek kapcsán adódó esetleges maradványok nagysága és okai.....	13
2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatonként.....	13
3) Az intézményi bevételek alakulása:.....	15
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.....	15
3)b) Bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.....	16
3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.....	16
4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	16
4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2015. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei.....	16
4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai.....	16
4)c) a 2016. évben képződött maradvány keletkezésének oka, (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele.....	17
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:.....	17
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:.....	17
7) Tulajdonosi részesedés:.....	17

8) Alapítványok:	17
9) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:	18
10) A letéti számla pénzforgalma:	19
11) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:	19
12) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:	20
13) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ.....	20
ÖSSZEFOGLALÓ	20
MELLÉKLETEK.....	22

Preambulum

Intézményünk a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény szerinti szakellátási feladatokat látja el a Hajdú-Bihar megye illetékeségi területen.

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 a Bihari Gyermekotthoni Központ középírányító szerve a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság.

A Bihari Gyermekotthoni Központ Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

Az Alapító Okiratának kelte, száma:

Alapító Okirat száma:	25023-29/2016/ JISZOC
Kelte:	2016. 06. 28.
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztere
Hatálya:	2016. 07. 01.
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztere

Fontosabb azonosító adatok:

Név:	Bihari Gyermekotthoni Központ
Cím:	4138 Komádi, Lehel u. 12.
Intézményi bankszámlát vezetője és bankszámla száma:	Magyar Államkincstár 10034002-00314406-00000000
Adóigazgatási azonosító száma:	15372215-2-09
PIR-törzsszám	372217
Államháztartási azonosító száma (ÁHTI):	747437
Szektor	1051
Fejezet, cím:	XX. fejezet 2.3. alcím
Alaptevékenység szakágazata:	879040
Szakterület:	879012
KSH Statisztikai számjel:	15372215-8790-312-09
Alaptevékenység fő TEÁOR kód:	8790
KSZF (közbeszerzési) azonosító:	AK20094

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, 2016. évi tevékenységének ismertetése:

A tevékenység rövid ismertetése:

A Bihari Gyermekotthoni Központ működését a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény és annak végrehajtási rendelete a 15/1998. (IV. 30.) NM. rendelet, a kapcsolódó egyéb jogszabályok, illetve az intézmény szervezeti és működési szabályzata, valamint saját belső szabályzatai, szakmai programjai szabja meg.

Az intézmény a berettyóújfalui Arany János Gyermekotthon és a Komádi Gyermekotthon 2016. július 01-i összeolvadásával jött létre.

Az intézmény a gyermekvédelmi szakellátás keretében az alábbi szolgáltatásokat nyújtja:

- gyermekotthoni ellátás
- lakásotthoni ellátás
- speciális lakásotthoni ellátás
- utógondozói ellátás
- utógondozás

Az intézmény határozatlan időtartamú működési engedéllyel rendelkezik a székhelyre és valamennyi működő telephelyére vonatkozóan. Engedélyezett létszámaink:

- gyermekotthon: 48 fő
- lakásotthonok: 144 fő
- speciális otthon: 24 fő

A gyermekotthon fogadta a nagy létszámú testvérsorokat, továbbá a súlyos magatartási zavart mutató, de speciális ellátást még nem igénylő gyermekeket. A speciális és különleges szükségletű ellátottak nevelése integráltan valósult meg.

Az intézményt körbevevő környezet a 2016-os évben az integrációtól eltekintve is jelentős mértékben megváltozott. A Komádi Szervezeti Egység kiváltásához kapcsolódó beruházás 2015 évben befejeződött a TIOP-3.4.1.B pályázaton elnyert támogatási összegnek köszönhetően. Ennek következtében a szervezeti egységhez tartozó valamennyi ellátott új, a szakmai elveknek megfelelő környezetbe került.

Az ellátandó célcsoport összetétele alapvetően nem változott. A gondozott gyermekek, és a fiatalok számára otthont nyújtó ellátást biztosított. Gondoskodott a megfelelő mennyiségű és minőségű élelmiszerről, tisztasági szerekről, ruházatról, tanszerekről, játékokról, szabadidős és sporteszközökről, zsebpénzről. Az ellátottak hozzájutottak a

megfelelő egészségügyi ellátáshoz, az oktatáshoz, a gyógypedagógiai ellátáshoz, a szabadidő tartalmas eltöltéséhez. A teljes körű ellátás biztosításához segítséget nyújtott a gyermekek családi pótléka is. Az intézmény kihasználtsága 2016. december 31-én:

	Komádi Sz. E.	Berettyóújfalui Sz. E.
gyermekotthoni ellátás:	92 %	--
lakásotthoni ellátás:	90 %	86,5 %
speciális gyermekotthoni ellátás:	--	56,8%,

Az intézményben dolgozó szakemberek segítséget nyújtottak a pályaválasztáshoz, igyekeztek felkészíteni a gondozottakat az önálló életre, illetve a vérszerinti családba történő visszatérésre.

A kiskorúak törvényes képviselőjét az intézménytől független gyermekvédelmi gyámok látták el.

A Bihari Gyermekotthoni Központ 2016. évi gondozási napjainak száma 50448 nap, amely nem tartalmazza a Berettyóújfalui Szervezeti Egység első félévi adatait (az Arany János Gyermekotthon 2016.06.30-i beszámolójában már fel lett tüntetve).

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

Az év folyamán az intézményi integráció által megkövetelt szervezeti, szervezési intézkedéseket kellett bevezetni. Ettől függetlenül az intézmény 2016. évben csak a jogszabályban előírt minimum létszámmal dolgozott a speciális lakásotthonok kivételével, ahol a fenntartói engedéllyel növelt dolgozói létszámot biztosítottuk.

A takarékosági intézkedésekre vonatkozó jogszabályokat a gazdálkodás során figyelemmel kísérte, az abban foglaltakat betartotta. A beszámolási időszakban, a befektetett eszközök körébe tartozó gépjármű, bútor nem kerültek beszerzésre. Informatikai eszközöket a fenntartó közreműködésével sikerült vásárolni. Központosított közbeszerzés keretében 4 teljes asztali gép konfiguráció megvásárlása valósult meg a szükséges szoftverekkel együtt, melynek teljesítése a maradvány terhére történt. A dolgozók közül öregségi nyugdíjra jogosultság miatt közalkalmazotti jogviszony nem került megszüntetésre, így zárolás sem történt.

A gazdálkodásra egész évben a következetesség, a takarékoság volt a jellemző. A Kirendeltség vezetőivel, munkatársaival, a gazdálkodási feladatokról szóló együttműködési megállapodásban foglaltak figyelembevételével folyamatos egyeztetések mellett sikeresen oldotta meg a gazdálkodási feladatokat. Az intézmény részére megállapított éves költségvetés fedezte az év közben felmerült kiadásokat.

² [jogszabályváltozás az 1982/2013. (XII.29.), az 1007/2013. (I.10.), illetve a 1312/2016. (VI.13.) Kormány határozatok]

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 részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.

„NÉ”

1)f) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról.

„NÉ”

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

„NÉ”

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

„NÉ”

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

Az intézmény gazdasági szervezetének feladatait az államháztartásról szóló 2011. CXV. törvény 10. § (4) bekezdése, a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságról szóló 316/2012. (XI. 13.) Korm. rendelet 6. § (2) bekezdése figyelembe vételével a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság látja el. Intézményünk és a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság között 2016.08.07-től érvényes munkamegosztási megállapodás rögzíti a gazdálkodási feladatok elvégzésének munkamegosztását és felelősségvállalás rendjét. A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság Hajdú-Bihar megyei

Kirendeltségén történt gazdasági ügyekért felelős megbízott osztályvezető-váltás nem érintette az intézményünk gazdálkodását.

A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság integrációs törekvéseinek következtében 2016.07.01-től a berettyóújfalui Arany János Gyermekotthon és a Komádi Gyermekotthon összevonásra került. Létrejött a Bihari Gyermekotthoni Központ. Az integrációval járó adminisztrációs kötelezettségek során átmeneti nehézséget okozott a nagyobb szolgáltatókkal kötött szerződések adatváltozásainak átvezetése – a szolgáltatók sok esetben rugalmatlan, nem egységes hozzáállása miatt -, de az év végére minden módosítást végrehajtottunk.

Az új intézmény létrehozásához szükséges alapvető dokumentumok határidőre elkészültek. A munkáltatói jogok gyakorlásával összefüggő intézkedések maradéktalanul megtörténtek.

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.

A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság SZGYF-IKT-66871/2016. iktatószámú levele alapján a 2016. július 1-től létrejött integráció következtében a 2016. július 1-től létrejött Bihari Gyermekotthoni Központ előirányzata megnövekedett a megszűnt Arany János Gyermekotthon előirányzatával, azaz 132 137 625 Ft-tal. Az intézménynek a költségvetés készítésekor még nem ismert körülményeket, kiadásokat a gyermekotthonnak sikerült saját előirányzatából finanszíroznia.

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.

Az Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság SZGYF-IKT-66871/2016. iktatószámú levele alapján a 2016. július 1-től létrejött integráció következtében az engedélyezett létszám 61 főről 137 főre nőtt, ennek részleteit a II.2/c pontban mutatjuk be.

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

Kormányzati intézkedések segítették az ágazati feladatok végrehajtását. A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet módosításáról szóló 381/2015. (XII. 8.) Korm. rendelet szerint 2015. december 1-től ágazati pótlékre jogosult közalkalmazottat a fizetési osztálya és a közalkalmazotti jogviszonyban töltött ideje alapján kiegészítő pótlék illeti meg. A szociális ágazatban dolgozók bérkiegészítéséhez kapcsolódó költségvetési forrás biztosítása érdekében szükséges intézkedésekről szóló 1904/2015. (XII.08.) Korm. határozat alapján részesült az intézmény többlettámogatásban (6 590 000 Ft). A szociális ágazati és kiegészítő pótlék a dolgozók bérének növekedését eredményezte.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény és a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet alapján a pedagógus életpályamodell fejlődési lehetőségei intézményünknel 2 fő minősítési eljárásban résztvevő pedagógust érintett.

Az intézmény gazdálkodására a szigorú takarékoság a jellemző, a dolgozók szakmailag képzettek, figyelemmel kísérik a gyermekek fejlődését. Időben eleget tesznek a képzési feltételeknek. A képzések szervezése során az intézmény vezetése felméri az ellátottak jellemzőit, a jogszabályi változásokat, az intézmény működéséből következő feladatokat. 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:

Intézmény megnevezése: *Bihari Gyermekotthoni Központ*

PIR szám: 372217

Megnevezés	rovat	2016. Év				
		Előirányzat		Teljesítés 2016.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés meg- oszlása %
		Eredeti	Módosított			
		adatok Ft-ban				
Személyi juttatások	K1	146 174 000	245 930 299	238 716 528	97,1%	61,8%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	38 421 000	70 853 441	67 848 529	95,8%	17,6%
Dologi kiadások	K3	54 419 000	90 799 257	69 192 945	76,2%	17,9%
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	118 000	2 788 628	932 166	33,4%	0,2%
Egyéb működési célú kiadások	K5		590 000	590 000	100,0%	0,2%
Beruházások	K6		9 557 000	7 512 415	78,6%	1,9%
Felújítás	K7		1 485 000	1 484 567	100,0%	0,4%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					
Költségvetési kiadások összesen		239 132 000	422 003 625	386 277 150	91,5%	100,0%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1		36 693 000	37 282 938	101,6%	97,8%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	4 500 000	4 500 000	823 231	18,3%	2,2%
Felhalmozási bevételek	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
Költségvetési bevételek összesen		4 500 000	41 193 000	38 106 169	92,5%	100,0%
Finanszírozási kiadások	K9					
Finanszírozási bevételek	B8	234 632 000	380 810 625	380 810 625	100,0%	98,6%
ebből: Maradvány igénybevétele	B813		14 713 000	14 713 000	100,0%	3,8%
ebből: Központi, irányító szervi támogatás	B816	234 632 000	366 097 625	366 097 625	100,0%	94,8%
Kiadások mindösszesen		239 132 000	422 003 625	386 277 150	91,5%	100,0%
Bevételek mindösszesen		239 132 000	422 003 625	418 916 794	99,3%	108,4%
Bevétel-kiadás				32 639 644		

Az intézmény 104011 Gyermekvédelmi bentlakásos ellátások kormányzati funkció keretében végzi a tevékenységét. Az intézményi feladatellátás az alábbi szakfeladatokhoz kapcsolódik:

* gyermekotthoni ellátás (8790121),

* munkahelyi étkeztetés (5629172).

A kiadások majdnem egészét a gyermekotthoni ellátás teszi ki.

Az intézmény esetében jelentős eltérés mutatkozik az előző évi tényadatokhoz képest az integráció következtében. A költségvetési kiadások (K1-K8) eredeti előirányzata 182 871 625 Ft-tal, a költségvetési bevételek (B1-B8) eredeti előirányzata 182 871 625 Ft-tal növekedett. A költségvetési bevételekből a finanszírozási bevételek (K8) eredeti előirányzata 146 178 625 Ft-tal növekedett.

A módosított kiadási előirányzat 91,5 %, a módosított bevételi előirányzat 99,3 %-os teljesülést mutat.

Az előző évi költségvetési maradvány (14 713 000Ft) összege a Komádi Szervezeti egység maradványát mutatja, amely 100 %-ban teljesült. A Berettyóújfalui Szervezeti egység 2015. évről szóló pénzmaradványát a jogelőd intézmény a 2016. június 30-i beszámolójában bemutatta. A táblázatban látható, hogy az intézmény 2016. évi maradványa 32 639 644 Ft.

A kapcsolódó feladatmutató [68/2013. (XII.29.) NGM r. 6. § (1) bek.] 50 448 gondozási nap/év. a gyermekvédelmi bentlakásos ellátáshoz kapcsolódó szakmai tevékenységet ellátók átlagos statisztikai állományi létszáma 76 fő, az intézményüzemeltetési tevékenységet ellátók átlagos statisztikai állományi létszáma 8 fő.

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

Az Intézmény eredeti előirányzata 239 132 000 Ft-ról 422 003 625 Ft-ra módosult. A változás kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások következménye, mely részletes bemutatását a 2)a) pont tartalmazza, valamint a jelentős mértékű előirányzat növekedéshez az integráció is hozzájárult.

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 három alkalommal volt előirányzat módosítás. A végrehajtott előirányzat módosítások:

* az 1904/2015. (XII. 8.) Kormányhatározat alapján az intézménynél foglalkoztatottak szociális ágazati kiegészítő bérpótlékának kifizetéséhez egyszeri jelleggel biztosított előirányzat. (+ 6 590 000 Ft)

* a 400/2015 (XII.15.) Kormányrendelet alapján az intézménynél foglalkoztatottak 2016. évi bérkompensációjának fedezetére egyszeri jelleggel biztosított pénzeszköz (+ 2 687 000 Ft) előirányzatosítása.

* a 1765/2016. (XII.15.) Kormányhatározat alapján a 2016. évi bérkompensációhoz nyújtott támogatás elszámolásával összefüggésben egyszeri jelleggel biztosított előirányzat. (+ 51 000 Ft)

Az **Irányító szerv** hatáskörében két alkalommal történt módosítás, ennek során

* tartós, bázisba épülő jelleggel az SZGYF fenntartásában álló gyermekvédelmi intézmények 2016.06.30-án beolvadással történt megszűnéséhez kapcsolódóan az EMMI 40985-1/2016/KTF iktatószámú levele szerint a befogadó intézmény előirányzatai javára történt átcsoportosítás (+132 137 625 Ft)

* az egyszeri jelleggel történő intézmények közötti átcsoportosítás (- 10 000 000Ft) az intézmény költségvetési megtakarítása terhére került végrehajtásra.

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

* 2015. évi kötelezettségvállalással terhelt előirányzat maradvány (+14 317 000 Ft) költségvetésbe történő beépítése, valamint a 2015. évi szabad előirányzat maradványt (+ 396 000 Ft) terhelő befizetési kötelezettség teljesítéséhez a fedezet biztosítása,

* a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Berettyóújfalui Járási Hivatala által a közfoglalkoztatás támogatása céljából folyósított pénzeszközök előirányzatosítása valósult meg (+ 1481 000 Ft).

* az SZGYF fenntartásában álló gyermekvédelmi intézmények 2016.06.30-án beolvadással történt megszűnéséhez kapcsolódóan a beolvadó intézmény pénzeszközei átvételének előirányzatosítása (+35 212 000 Ft) történt meg.

* A Személyi juttatások kiemelt előirányzat és az Egyéb elvonások, befizetések előirányzat megtakarítása terhére - működési célra – a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, a Dologi kiadások, az Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai, Egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzatok javára több alkalommal, összesen 9 786 000 Ft összegben történt átcsoportosítás (munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóhoz, üzemeltetési anyagok beszerzéséhez, közüzemi díjakhoz, karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásához, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokhoz, működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó kiadásához, egyéb dologi kiadásokhoz, intézményi ellátottak pénzbeli juttatásához, valamint egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről kötelezettség fedezetére), míg felhalmozási célra a Beruházások kiemelt előirányzatra (Immateriális javak

be-szerzése, létesítése kiadásra, informatikai eszköz és egyéb tárgyi eszköz beszerzésére, beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó kiadására) történő átcsoportosítás összege 1 667 000 Ft volt.

2)b) Konkrét, meghatározott feladatokra a Kormánytól, a tárcától, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, és ezek kapcsán adódó esetleges maradványok nagysága és okai.

„NÉ”

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

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

Az intézmény létszáma és bérgazdálkodása kiegyensúlyozott volt, a szakmai munkát nem hátráltatta semmilyen tényező. A költségvetésben engedélyezett dolgozói létszám 61 főről 137 főre változott a 2016. január 1-i állapothoz képest, mert 2016. július 01-től az Arany János Gyermekotthon jogutódlással megszűnt és integrálódott a Bihari Gyermekotthoni Központba.

Az éves átlagos statisztikai állományi létszám közfoglalkoztatottak nélkül 82 fő.

2016.04.30-án megüresedett 1 fő nevelői álláshely és 1 fő konyhai kisegítő álláshely. Üres álláshelyeink száma 2016. július 01-én az integráció következtében megnövekedett 2 nevelői, 2 gyermekfelügyelői és 1 pszichológusi állással.

Év közben betöltésre került 1,5 fő pszichológusi állás, illetve a Berettyóújfalui Szervezeti egységnél megüresedett 1 fő nevelői, illetve 1 fő gyermekfelügyelői állás.

Mindezek következtében 2016. december 31-én intézményünknel az üres álláshelyek száma:

Munkakör	Komádi	Berettyóújfalu	Összesen
Nevelő	2	2	4
Pszichológus	1	0	1
Konyhalány	3	0	3
Gyermekfelügyelő	0	3	3
Összesen	6	5	11

A Komádi Szervezeti Egységben 2016. decemberétől 1 fő gyermekfelügyelő felmentési idejét tölti, akinek jogviszonya 2017. márciusában szűnik meg öregségi nyugdíjkorhatár elérése miatt. A Berettyóújfalui Szervezeti Egységben 1 fő szakmai vezető 2016.07.01-től 2016.10.31-ig, és 1 fő szakmai vezető 2016.07.16-tól 2016.11.14-ig felmentési idejét töltötte. Közalkalmazotti jogviszonyuk nyugdíjba vonulásuk miatt ért véget (nők 40 éves kedvezményes nyugdíjára szereztek jogosultságot). 1 fő gyermekfelügye-

lő 2016.05.17-től 2016.08.15-ig töltötte felmentési idejét, jogviszonya szintén nyugdíjazás miatt ért véget (rokkantsági nyugdíjazás).

Az intézménynek öregségi nyugdíjba vonulás miatt zárolt álláshelye nem volt 2016-ban.

A Berettyóújfalui Szervezeti Egységben 2016. év során 2 fő nevelő és 1 fő gyermekvédelmi asszisztens fizetés nélküli szabadságát töltötte, gyermekgondozási díj igénybevétele mellett. Helyettesítésükről sikeresen gondoskodni tudott az intézmény.

A személyi kiadásokról több alkalommal került sor átcsoportosításokra a dologi kiadások fedezetéhez.

2016. évben a szociális, gyermekjóléti- és gyermekvédelmi ágazati kiegészítő pótlék finanszírozására 13 590 000Ft egyszeri jellegű előirányzat növelés történt, mely összegből 6 590 000 Ft a Komádi Szervezeti egységet, 7 000 000Ft a Berettyóújfalui Szervezeti egységet érint.

2016. évi bérkompenzáció finanszírozására 3 875 000 Ft előirányzat-módosítás történt az intézmény javára, melynek köszönhetően 45 fő részesült kompenzációban. Az összeg maradéktalanul felhasználásra került, 51 000 Ft többletigény keletkezett.

➤ *Dologi kiadások alakulása*

A dologi kiadások alakulását beszerzések jellege szerinti részletezésben a 2. számú melléklet tartalmazza.

A dologi kiadások eredeti előirányzata az év folyamán többször módosításra került. A 2015. évi maradvány beépítése a dologi kiadások fedezetére szolgált.

Az intézményi ellátottak egy részének ruházattal való ellátása nem volt megoldható letéti számláról azon gyermekek esetében, akik családi pótlékkal nem rendelkeztek. Esetükben az intézmény előirányzat-felhasználási keretszámlájáról volt szükséges azt biztosítani, mely többletköltséget eredményezett.

➤ *Ellátottak pénzbeli juttatásai*

A Bihari Gyermekotthoni Központ 2016. évi gondozási napjainak száma 50 448 nap, a gondozottak átlaglétsszámai a következők:

- otthont nyújtó ellátás: 85,8 fő
- különleges szükségletűek: 24,2 fő
- speciális szükségletűek: 12,9
- utógondozói ellátottak: 14,8 fő.

Az engedélyezett férőhelyszám összesen 216 fő, ebből gyermekotthoni 48 fő, lakásotthoni 144 fő, speciális lakásotthoni 24 fő.

A zsebpénz, ruhapénz és a nyersanyagnorma összege a 15/1998 (IV.30) NM Rend. által előírtak alapján került meghatározásra.

➤ *Működési/felhalmozási célú kiadások*

- Elvonások és befizetések: az egyszeri jelleggel történő intézmények közötti átcsoportosítás (- 10 000 000 Ft) az intézmény költségvetési megtakarítása terhére került végrehajtásra.
- Kamatkiadások - működési/felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre; behajtási költségátalány megfizetésére szóló felszólításra 125.516 Ft került kifizetésre 2016. I. negyedévében. Ezen kívül 30.722 Ft késedelmi kamat címen merült fel kiadásként (főként áram- és vízdíjak esetében).

➤ *Beruházási és felújítási kiadások*

A beruházási, felújítási kiadások teljesítését a beszerzések jellege szerinti részletezésben a 8. és 9. számú melléklet tartalmazza.

Beruházással és felújítással a költségvetés készítésekor nem terveztünk, viszont év közben 9557 000 Ft-tal növeltük az előirányzatot. A módosításra légkondicionáló berendezések beépítése és beüzemelése, sporteszközök beszerzése, műanyag redőny-, árnyékoló-, szúnyogháló beszerzése, járdaépítés, fitness eszközök telepítése, informatikai eszközök, ahhoz kapcsolódó immateriális javak, valamint kis értékű tárgyi eszközök beszerzése miatt volt szükség.

A beszerzések pénzügyi teljesítésére részben 2017. évben kerül sor.

➤ *PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása*

3) **Az intézményi bevételek alakulása:**

3a) **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.**

A „Működési bevételek” (B4) 4 500 000 Ft eredeti előirányzatából 823 231 Ft teljesült, mely elsősorban a Komádi Szervezeti egység esetében a főzőkonyha megszűnése miatti szolgáltatási bevételek kiesés következménye. A Berettyóújfalvai Szervezeti egységnél nagymértékű bevételek kiesés volt tapasztalható, amellyel kapcsolatban az intézményvezető soron kívüli belső ellenőrzési vizsgálatot kért. A vizsgálat elrendelését az is indokolta, hogy felmerült a szabálytalanság, illetve esetleges bűncselekmény elkövetésének gyanúja.

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

A Komádi Szervezeti Egységnél vevő tartozásállomány nem volt 2016. december 31-én.

A Berettyóújfalui Szervezeti Egységnél nagymértékű bevételkiesés volt tapasztalható, amellyel kapcsolatban az intézményvezető soron kívüli belső ellenőrzési vizsgálatot kért. A vizsgálat elrendelését az is indokolta, hogy felmerült a szabálytalanság, illetve esetleges bűncselekmény elkövetésének gyanúja.

3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.

- Működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről.

Az Arany János Gyermekotthon záró pénzkészlete átvezetésre került a Bihari Gyermekotthoni Központ előirányzat-felhasználási keretszámlájára, mely 35 801 160 Ft volt. Továbbá mindkettő, a Komádi és a Berettyóújfalui Egység pályázatot nyert el közfoglalkoztatási programra a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivataltól, melyre 1 454 000 Ft támogatást kaptak (Komádi Gyermekotthon: HB-02/FOGL/03/2383-1/2016; Arany János Gyermekotthon: HB-02/FOGL/01/7432-2/2016).

- Működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény 2016. évi költségvetési maradványa 32 639 644 Ft, melyből az alapelőirányzat maradványa 32 639 644 Ft. A célfeladatokra az intézmény nem kapott külön forrást. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány 16 255 078 Ft, a kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány 16 384 566 Ft.

4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2015. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei.

Az intézménynek 2015. évben 14 713 000Ft maradványa keletkezett, melyből a kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány (14 317 000 Ft), mely személyi juttatásokra, munkáltatót terhelő járulékokra, dologi kiadásokra, ellátottak pénzbeli juttatásaira, intézményi beruházási kiadásokra és annak általános forgalmi adójának kifizetésére került felhasználásra.

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

„NÉ”

4)c) a 2016. évben képződött maradvány keletkezésének oka, (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.) összetétele

Az intézmény 2016. évi költségvetési maradványa 32 639 644 Ft összegben az alaptevékenység bevételeinek és kiadásainak különbözeteként keletkezett. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány 16 255 078 Ft, mely a 2015. évi fel nem használt bérkompenzáció és szociális ágazati kiegészítő pótlék, és 2016. évre jutó rehabilitációs hozzájárulásból tevődik össze, valamint a szállítókkal szembeni kötelezettség teljesítése áthúzódik 2017 évre, mert a számlák ebben az évben érkeztek be. A maradvány-kimutatást a 3. számú melléklet tartalmazza.

Az intézmény 2016. december 31-én rendelkezésre álló pénzeszközei a maradványhoz kapcsolódó kötelezettségek teljesítésére fedezet nyújt. A pénzeszközök alakulását a 4. számú mellékletben mutatjuk be. Az intézmény előirányzat-felhasználási keretszámláján 2016.12.31-én a záró egyenleg 29 591 549 Ft, az intézményi kártyafedezeti számla záró egyenlege 2 244 766 Ft, a Bihari Gyermekotthoni Központ letéti számlájának záró egyenlege 16 122 720 Ft és az Arany János Gyermekotthon letéti számlájának záró egyenlege 10 184 425 Ft volt.

5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:

„NÉ”

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

Az intézmény költségvetésében felhalmozási kiadás nem került megtervezésre, a későbbiekben felmerülő beruházások és felújítások kiadásának fedezetét előirányzatmódosítással biztosítottuk.

A beszámolási időszakban selejtezés történt, a leselejtezett használt eszközök és gyermekruházat könyv szerinti értéke nulla forint volt.

Vagyonkezelésbe vett és adott ingatlanok, ingóságokat a 6. és 7. számú melléklet mutatja be. 2016. július 1-én történt integráció keretében az Arany János Gyermekotthon berettyóújfalui ingatlanát átvette a Bihari Gyermekotthoni Központ.

Az intézményi gépjárművek a szakmai alapfeladat ellátását megfelelően támogatják.

7) Tulajdonosi részesedés:

„NÉ”

8) Alapítványok:

„NÉ”

9) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

A követelések 2016. december 31-i állapotát a következő táblázatban foglaljuk össze.

Intézmény megnevezése: Bihari Gyermekotthoni Központ

PIR szám_ 372217

Követelések megoszlása lejárat és vevők, adósok szerint

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	Ellátottak		ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli			190901	2	0	0	190901	2
Ebből: költségvetési évben esedékes			190901	2			190901	2
Ebből: költségvetési évet követően esedékes							0	0
1-30 nap lejárt	357196	160					357196	160
31-60 nap lejárt							0	0
61-90 nap lejárt							0	0
91-180 nap lejárt							0	0
181-							0	0
Összesen	357196	160	190901	2	0	0	548097	162

A követelések 2016. december 31-i állapotát a következők szerint mutatjuk be. A vevők főkönyv szerinti állománya 548 097 Ft, amely az alkalmazottak étkezési térítési díjaiból és 191 901 Ft 2 fő munkabértartozásból állt össze.

A kötelezettségek a következők szerint alakultak 2016. december 31-én. A szállítói tartozásállomány 5 661 878 Ft volt, mely 1 570 390 Ft számítógép beruházásból és 4 091 488 Ft szállítói tartozásból tevődik össze, melyet az alábbi táblázat mutat. A 14 444 Ft Kiss Róbert ösztöndíja.

Intézmény megnevezése: Bihari Gyermekotthoni Központ

PIR szám: 372217

adatok Ft-ban

Fizetési határidő	ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Költségvetési évben esedékes						
Határidőn belüli					0	0
1-30 nap lejárt	5661878	72			5661878	72
31-60 nap lejárt					0	0
61-90 nap lejárt					0	0
91-180 nap lejárt					0	0
181-					0	0
Összesen	5661878	72	0	0	5661878	72
Költségvetési évet követően esedékes						
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
Mindösszesen	5 661 878	72	0	0	5 661 878	72

10) A letéti számla pénzforgalma:

2016. évben a gondozottak idegen pénzeszköze nem került be az intézmény költségvetésébe, külön letéti számlán volt kezelve. A letéti számla terhére lett vásárolva a gyermekruha egy része, valamint innen történt a zsebpénz, osztálypénz, valamint kirándulások költségeinek kifizetése az ellátottak részére.

A Komádi Szervezeti egységnél a letéti számla 2016. évi nyitóegyenlege 13 347 719 Ft, záró egyenlege 16 122 720 Ft volt, a Berettyóújfalui Szervezeti egységnél a letéti számla 2016. évi nyitóegyenlege 10 867 557 Ft, záró egyenlege 10 184 425 Ft, melyet a 4. sz. melléklet tartalmaz.

11) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:

„NÉ”

12) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

2015. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradványt (396 000 Ft és 139 000 Ft) terhelő befizetési kötelezettség teljesítése 2016-ban megtörtént.

13) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytatott, nem tagja, részese, alapítója semmilyen gazdasági társaságnak nem támogatott közalapítványt, alapítványt. 2016. évben – állami vagyonkezelési körön kívül - vagyonkezelési szerződést nem kötötünk, kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel.

A 2016-os évben befejeződött az intézmény kiváltását célzó T.I.O.P. 3.4.1.B-11/1-2012-0010 „Nagy létszámú gyermekotthon kiváltása Komádiban” című pályázat. A projektnek köszönhetően a Komádi Szervezeti Egységben a 2016-os gazdasági évet korszerű, a XXI. század elvárásainak megfelelő, energiahatékony épületekben kezdhették meg.

A kiváltás során nem csak az épületet, hanem a teljes berendezés – beleértve az informatikai hálózatot – is megújult.

Az intézményben elhelyezett gyermekek a vonatkozó jogszabályoknak megfelelő elhelyezési körülmények között élhetnek.

Közvetlenül környezetvédelemhez kapcsolódó eszközbeszerzés nem történt, veszélyes hulladék nem található az intézménynél.

Intézményünkönél könyvvizsgálat nem kötelező. Az intézmény nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

ÖSSZEFOGLALÓ

A Bihari Gyermekotthoni Központ 2016. évi gazdálkodását az integrációs változtatások ellenére a kiegyensúlyozottság és a szigorú takarékoskodás jellemezte. Az eredeti előirányzat több alkalommal került módosításra, likviditási gond a beszámolási időszakban nem merült fel. Az intézmény módosított előirányzatában rendelkezésre álló keret, valamint a letéti számlán található összeg biztosította a megfelelő minőségű szakmai munkavégzést.

Az intézmény működtetéséhez és a gyermekek ellátásához szükséges eszközökről és a szolgáltatásokról a felmerülő igényeknek megfelelően tudtunk gondoskodni. A szabadidős tevékenységek bővítése érdekében sikeresen pályázott az intézmény, ennek köszönhetően környezetvédelmi és közlekedési ismeretekkel bővíthettük az ellátottak tudását, illetve gondoskodhattunk a futballban tehetséges gyermekek rendszeres edzéséről.

Az intézményi gépkocsik javítására egyre magasabb összegeket kell fordítanunk, ettől függetlenül a biztonságos gépjármű-üzemeltetés feltételei adottak voltak. A gépkocsik futás teljesítménye meghaladta a 460 000 és a 415 000 kilométert.

Az intézmény Berettyóújfalui Szervezeti Egységében saját költségvetés terhére beszerzésre került négy darab asztali számítógép a szükséges szoftverekkel együtt. A Komádi szervezeti Egység informatikai eszközökkel történő ellátottsága megfelelőnek mondható.

2016. évben cafetéria juttatás és folyószámla költségtérítés kifizetése nem történt.

Az egész éves takarékos gazdálkodásnak köszönhetően a 2016-os év végére elért megtakarítás összegéből az intézmény elkezdte a régebbi lakásotthonok felújítását (karbantartását). Hat darab épület teljes körű belső festésére és mázolására kötöttünk szerződést.

A 2016-os évben az intézményi integrációt követően elkezdődött egy gazdasági csoport kialakítása, amely megvalósulása esetén magasabb színvonalon és biztonságosabban tudjuk a gazdálkodási feladatokat elvégezni. A gazdasági csoport létszámát összesen öt főben állapítottuk meg, amely élén a felsőfokú végzettséggel rendelkező csoportvezető áll.

Össességében megállapítható, hogy az intézmény működése a 2016-os gazdasági évben stabil volt, a költségvetés összege a gyermekek magas szintű ellátását biztosította.

MELLÉKLETEK

1. 2016. évi költségvetés előirányzatainak alakulása 2016. december 31-én (előirányzat levezetés)
 - 1.a. 2016. évben átvett intézményi telephelyek
2. Kimutatás a beszerzések alakulásáról
3. 2016. évi költségvetési maradvány
4. Pénzeszközök alakulása
5. A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulása a 15. úrlap adatai alapján
6. Kimutatás az ingatlanok vagyongazdálkodói jogának átadásáról
7. Kimutatás az ingóságok vagyongazdálkodói jogának átadás-átvételéről
8. Beruházások
9. Felújítások

Intézmény megnevezése: Bihari Gyermekotthoni Központ

1. sz. melléklet

PIR szám: 372217

2016. évi költségvetés előirányzatainak alakulása 2016. december 31-én.
(adatok Ft-ban)

Megnevezés Kiemelt előirányzat/módosítások témánként	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatása	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítás	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Költségvetési kiadások összesen	Finanszírozási kiadások	Kiadások mindösszesen	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Költségvetési bevételek összesen	Finanszírozási bevételek	ebből: Maradvány igénybevétele	ebből: Központi, irányító szervi támogatás	Bevételek mindösszesen	
rovát	K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K1-K8	K9	K1-K9	B1	B2	B3	B4	B5	B6	B7	B1-B7	B8	B813	B816	B1-B8	
Eredeti elő-irányzat	146 174 000	38 421 000	54 419 000	118 000					239 132 000		239 132 000				4 500 000				4 500 000	234 632 000			234 632 000	239 132 000
Országgyűlési hatáskörű módosítás																								
Országgyűlési összesen																								
Kormányzati hatáskörű előirányzat-módosítás																								
2016. évi bérmegemelés 1226/2016. (V. 2.) Korm. határozat alapján																								
prémiummóvek 8/2005. (II. 8.) PM rendelet alapján																								
Szociális ágazatban dolgozók bérkiegészítésének finanszírozása a 1904/2015. (XII. 8.) Korm. határozat alapján	5 189 000	1 401 000							6 590 000		6 590 000									6 590 000			6 590 000	6 590 000
2016. évi bérmegemelés 1765/2016. (XII. 15.) Korm. határozat alapján	-40 000	-11 000							-51 000		-51 000									-51 000			-51 000	-51 000
2016. évi bérmegemelés 400/2015 (XII. 15.) Korm. Rendelet alapján	2 195 846	593 154							2 789 000		2 789 000									2 789 000			2 789 000	2 789 000
Kormányzati összesen	7 344 846	1 983 154							9 328 000		9 328 000									9 328 000			9 328 000	9 328 000
Irányító szervi hatáskörű módosítás																								
Klebelsberg Intézményfenntartó Központól való feladatátvétel																								
Intézményintegráció						999 000			999 000		999 000									999 000			999 000	999 000
Intézményintegráció	86 561 948	22 335 837	21 875 257	70 628					130 843 670		130 843 670									130 843 670			130 843 670	130 843 670
Egyszeri jelleggel történő intézmények közötti átcsoportosítás									-10 000 000		-10 000 000									-10 000 000			-10 000 000	-10 000 000
1904/2015. (XII.8.) Korm. Határozat szerinti kiegészítő Ágazati bérpótlék FEL NEM HASZNÁLT, megszűnéskor átvett előirányzata	232 351	62 604							294 955		294 955									294 955			294 955	294 955

Intézmény megnevezése: Bihari Gyermekotthoni Központ

PIR szám: 372217

2016. évben átvett intézményi telephelyek

Átadó	Fenntartója		Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság		Összesen
	PIR		372185		
	ÁHT		747426		
	Besorolás (Listából)		EMMI fejezetben belül		
Átvett intézmény megnevezése			Arany János Gyermekotthon		
Átvett telephely			Berettyóújfalú, Honvéd utca 9.		
Átvett ellátás típusa (lista alapján felsorolva)			gyermekotthoni ellátás		
Átvevő	PIR		675310		
	ÁHT		339284		
	Átvevő intézmény megnevezése		Komádi Gyermekotthon		
	Besorolás (Listából)		EMMI szociális és gyermekvédelmi intézményrendszeren belül		
Átadás/átvétel időpontja			2016.07.01		
2016 évi előirányzat-változás (Ft)	Személyi juttatások	K1	86 794 299		86 794 299
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	22 398 441		22 398 441
	Dologi kiadások	K3	21 875 257		21 875 257
	Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	70 628		70 628
	Egyéb működési célú kiadások	K5			0
	Beruházások	K6	999 000		999 000
	Felújítás	K7			0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			0
	Költségvetési kiadások összesen	K1-K8	132 137 625	0 0	132 137 625
	Működési célú támogatások áht-n belülről	B1			0
	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	B2			0
	Közhatalmi bevételek	B3			0
	Működési bevételek	B4			0
	Felhalmozási bevételek	B5			0
	Működési célú átvett pénzeszközök	B6			0
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			0
	Költségvetési bevételek összesen	B1-B7	0 0 0		0
	Központi, irányítószervi támogatás	B816	132 137 625		132 137 625
	Bevételek mindösszesen	B1-B8	132 137 625	0 0	132 137 625
	Ellátottak	Férőhely összesen (fő)		216	
Ellátott összesen (fő)		201		201	
Foglalkoztatottak (teljes munkaidőre átszámítva)	Átvett státusz (fő)		76		76

		<i>ebből átvett szakmai státusz (fő)</i>	74		74
		<i>ebből átvett funkcionális státusz (fő)</i>	2		2
	Átvett (betöltött) foglalkoztatotti létszám (fő)		71		71
		<i>ebből átvett (betöltött) szakmai létszám (fő)</i>	69		69
		<i>ebből átvett (betöltött) funkcionális létszám (fő)</i>	2		2
<p>Megjegyzés: (amennyiben az átadás-átvétel fejezeti kezelés, vagy normatív támogatást tartalmaz, annak részletezése)</p>					

Versenypárbeszéd (Kbt. 90-94.§ alapján)			0			0			0			0			0			0	0
Innovációs Partnerség (Kbt. 96-97.§)			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
Központosított közbeszerzés	1 554 630	263 067	1 817 697			0			0			0			0			0	1 817 697
Összesen	1 554 630	263 067	1 817 697	0	0	0	4 750 671	237 533	4 988 204	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 805 901
Nem közbeszerzéses	29 085 175	6 665 716	35 750 891	717 176	143 235	860 411	18 747 403	5 293 822	24 041 225	481 834		481 834	1 202 684		1 202 684	7 084 237	1 912 745	8 996 982	71 334 027
Mindösszesen	30 639 805	6 928 783	37 568 588	717 176	143 235	860 411	23 498 074	5 531 355	29 029 429	481 834	0	481 834	1 202 684	0	1 202 684	7 084 237	1 912 745	8 996 982	78 139 928
<i>Közbeszerzés aránya</i>			<i>4,8%</i>			<i>0,0%</i>			<i>17,2%</i>			<i>0,0%</i>			<i>0,0%</i>			<i>0,0%</i>	<i>8,7%</i>

Intézmény megnevezése: Bihari Gyermekotthoni Központ

PIR szám: 372217

2016. évi költségvetési maradvány

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	Összeg Ft-ban
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	38 106 169
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	386 277 150
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-348 170 981
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	380 810 625
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	380 810 625
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	32 639 644
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
C)	Összes maradvány (=A+B)	32 639 644
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	16 255 078
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	16 384 566
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	

Intézmény megnevezése: Bihari Gyermekotthoni Központ

PIR szám: 372217

Pénzeszközök alakulása

Megnevezés	Kincsfáron belül (B) vagy kívül (K)	Számola (pénztár) neve	Számola száma	Főkönyvi számla száma	2016.01.01. nyitó		2016.12.31. záró		adatok Ft-ban
					Intézményi	Uniók projektek	Intézményi	Uniók projektek	
					Mindösszesen	Mindösszesen	Mindösszesen	Mindösszesen	
Előirányzat-felhasználási keretszámla záróegyenlege	B	Bihari Gyermekotthoni Központ Előirányzat-felhasználási keretszámla	10034002-00314406-00000000	33121909030	14 271 906	14 271 906	29 591 549	29 591 549	
Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege	B	Intézményi kártyafedezeti számla	10034002-00314406-00060004	33121909030	0	0	2 244 766	2 244 766	
	B							0	
	B							0	
	B							0	
	B							0	
	B								
	B								
	B								
	B								
	B								
	B								
	B								
	B								
	B								
	B								
	B								
	B								
	B								
	B								
	B								
	B								
	B								
	B								
	B								
	B								
EU célszámlási számlák egyenlege						0	0	0	0
EGT Norvég Alap célszámlási forint-számla						0	0	0	0
Lakásépítési számla						0	0	0	0
Intézményi LETÉTI számlák									
Letéti számla	B	Bihari Gyermekotthoni Központ Letéti számla	10034002-00314406-20000002	33125909030	13 147 719	13 147 719	16 122 720	16 122 720	26 307 145

Letéti számla 2016.07.01.	B	Intézményi letéti számla - ktsgv. kívüli pénzeszk. kez. - Arany János	10034002- 0034413- 21000005	33125909020	9 996 011	9 996 011	10 184 425	
Letéti kártyafedezeti számlák					0	0	0	0
Egyéb számlák (pl.: deviza)					0	0	0	0
Házipénztári pénz- készlet					0	0	0	0
	K							
	K							
	K							
	K							
	K							
LETÉTI házipénztári pénzkészlet					0	0	0	0
	K							
	K							
	K							
	K							
	K							
Betétkönyv, csekk, elektronikus pénz- eszköz	K							
Pénzkészlet összesen					37 415 636	0	37 415 636	58 143 460
Pénzkészletből költ- ségvetésen belüli							0	0
Pénzkészletből költ- ségvetésen kívüli							0	0

Intézmény megnevezése: Bihari Gyermekotthoni Központ

PIR szám: 372217

A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulása a 15. úrlap adatai alapján

adatok Ft-ban

Eszközök csoportja	2016. évi nyitó állomány bruttó értéke	Összes állomány növekedés	Összes állomány növekedés %-ban	Összes állomány csökkenés	Összes állomány csökkenés %-ban	2016. évi záró állomány bruttó értéke	Értékcsökkenés nyitó állománya	Értékcsökkenés záró állománya	ÉCS változás %-ban	2016. évi nyitó állomány nettó értéke	2016. évi záró állomány nettó értéke	Használhatósági fok nyitó %	Használhatósági fok záró %
Immateriális javak	918 615	986 962	107,44	30 000	3,27	1 875 577	918 615	1 875 577	204,17	-	-	-	-
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-	4 318 559	-	-	-	4 318 559	-	178 882	-	-	4 139 677	-	96
Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gépek, berendezések és felszerelések	20 922 739	27 217 291	130,08	13 685 385	65,41	34 454 645	19 690 364	30 607 981	155,45	1 232 375	3 846 664	6	11
Járművek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tenyészállatok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Állami készletek, tartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beruházások, felújítások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök átadott ingatlanok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Befektetett eszközök összesen	21 841 354	32 522 812	148,90	13 715 385	62,80	40 648 781	20 608 979	32 662 440	158,49	1 232 375	7 986 341	6	20

Intézmény megnevezése: Bihari Gyermekotthoni Központ
PIR szám: 372217

Kimutatás az ingatlanok vagyonekezelői jogának átadásáról

Ssz.	Megye	Település	Fekvés	Helyrajzi szám	Cím	Megnevezés	Terület (m2)	Vagyonkezelői hányad	Vagyonkezelői jog megszerzője	Szerződés kelte	Bruttó nyilvántartási érték (Ft)	Nettó nyilvántartási érték (Ft)
1.												
2.												
3.												
4.												
5.												
6.												
7.												
8.												
9.												
10.												
11.												

Kimutatás az ingatlanok vagyonekezelői jogának átvételéről

Ssz.	Megye	Település	Fekvés	Helyrajzi szám	Cím	Megnevezés	Terület (m2)	Vagyonkezelői hányad	Vagyonkezelői jog átadója	Szerződés kelte	Bruttó nyilvántartási érték (Ft)	Nettó nyilvántartási érték (Ft)
1.	Hajdú-Bihar	Berettyóújfalu	belterület	2/18	Berettyóújfalu, Honvéd u. 9.	út felújítás	435	1/1	Arany János Gyermekotthon	2016.07.01	3 149 607	3 089 935
2.												
3.												
4.												
5.												
6.												
7.												
8.												
9.												
10.												
11.												
Összesen											-3 149 607	-3 089 935

Intézmény megnevezése: Bihari Gyermekotthoni Központ

PIR szám:

372217

Kimutatás az ingóságok vagyonkezelői jogának átadás-átvételéről

Ssz.	Megye	Vagyonkezelésbe adó	Melyik intézmény-nyel összefüggésben került átvételre a vagyon	Vagyonkezelésbe vevő	Szerződés kelte	Bruttó nyilvántartási érték (Ft, összesen)	Nettó nyilvántartási érték (Ft, összesen)
1.	Hadú-Bihar	Arany János Gyermekotthon Berettyóújfalun		Bihari Gyermekotthoni Központ Komádi	2016.07.01	24 960 880	663 671
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							
Összesen						24 960 880	663 671

Intézmény megnevezése: Bihari Gyermekotthoni Központ

PIR szám: 372217

Felújítások

Tárgy	immateriális javak	ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	adatok Ft-ban	
						Összesen	ÁFA
Járdaépítés Komádi, Lehel u. 8. 10. 12.		1 168 950			315 617	1 484 567	
Általános Működés		1 168 950			315 617	1 484 567	
.... 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		1 168 950			315 617	1 484 567	