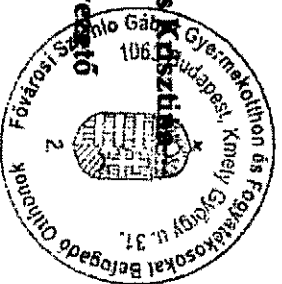


**Sztehlo Gábor Gyermekotthon és Fogytékószakok Befogadó Otthonok
2013. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása**

Budapest, 2014. április 07.

[Handwritten signature]
Cáspárné Puskás Krisztina
név
intézményvezető



[Handwritten signature]
Juhász Péterné
név
beszámoló elkészítéséért
kijelölt felelős személy

Tartalomjegyzék

Preambulum	4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)	5
1) Az Intézmény feladatkörének 2013. évi tevékenységének ismertetése:	5
1a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékossági intézkedések okai gazdálkodására gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával	6
1b) Vállalkozási tevékenység végzése	6
1c) Egyes rendelkezésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megszűrási módjának változása, az alkalmazott új módszer és annak hatásáról rövid ismertetés,	6
1d) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről.....	6
1e) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevetett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkereszesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.....	6
1f) A dolgozók lakásépitési és vásárlási támogatására fordított kiadások, a kölcsönben részesítettek száma. 6	
1g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívüli lebonyolított pénzforgalom alakulása.....	6
1h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszeréről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIR) tapasztalatairól.....	6
1j) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól	7
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:.....	7
2a) Azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelynek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállhásánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre.	7
2b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.	7
2c) Az év során áradott és árvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.....	7
2d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.	7
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása).....	8
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	8
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyzetetése:	9
2a) Kiadási és bevételű előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).	9
2b) Konkrét, meghatározott feladatokra a tárcától, a középírányító szervtől, illetve a más felezettől kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai.	11
2c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatokként.....	12
3) Az intézményi bevételek alakulása:	18
3a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túllépjeltes vagy lemaradás okainak bemutatása az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították.	20
3b) Bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.....	20
3c) Előző évi előirányzat-maradvány átvétele.	20
4) Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:	20
4a) Az előirányzat-maradvány alakulása, a 2012. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei.	20
4b) a 2013. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele (feladatelmарadás, áthúzóó kötelezettségek, bevételű többlet, stb.).	20
5) Az Európai Unió's forrásból megvalósuló programok alakulása:	23
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:.....	25
6a) Gazdálkodás és a vagyonszerzés összefüggései, a felhalmozással (beruházás, felújítás) összefüggő feladatok megvalósítása, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése.	26
6b) A 2013. évben végrehajtott kincstári vagyonszerzés, a befolyt bevétel felhasználása, a költségvetési törvényben előírt értéktárhoz kapcsolódó eljárás szabályok betartása.....	29

7) Tulajdonosi részesedés:	29
8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:	29
9) A letéti számla pénzforgalma:.....	30
10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:	30
11) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ.....	31
ÖSSZEFOGLALÓ.....	32

Preambulum

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

A Fővárosi Sztelho Gábor Gyermekotthon és Fogyatékosokat Befogadó Otthonok Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

Az alapító Okiratának kelte, száma:

Alapító Okirat száma: 48944-38/2013.+12376-52/2014/JSZOC.

Hatálya: 2014. 01. 01

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

Alapító Okirat módosításainak száma: 48944-38/2013.

Hatálya: 2013. 07. 01

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

Fontosabb azonosító adatok:

Név: Fővárosi Sztelho Gábor Gyermekotthon és Fogyatékosokat Befogadó Otthonok
Cím: 1063 Budapest, Kmety György utca 31.

Intézményi bankszámlát vezetője és bankszámla száma: Magyar Államkincstár
10023002-00332361-00000000

Adóigazgatási azonosító száma: 16927399-1-42

PIR-törzsszám: 677204

Államháztartási azonosító száma: (ÁHTTJ): 339140

Szektor: 1051

Fejezet, cím: XX. fejezet 2.3. aldm

Alaptevékenység szakágazata:

879040 Gyermekotthonban elhelyezettek ellátása

Szakfeladat:

879012 Gyermekotthoni ellátás

879014 Különleges gyermekotthoni ellátás

879015 Utógondozói otthoni ellátás

873021 Fogyatékosággal élők tartós bentlakásos ellátása

KSH Statisztikai számjel: 16927399-8790-312-01

Alaptevékenység fő TEÁOR kód: 8790 Egyéb bentlakásos ellátás

KSZF (közbeszerzési azonosító):

I.

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

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

Az intézmény 13 telephelyen, 220 gyermekotthoni férőhellyel és 160 szociális férőhellyel, a gyermekotthon 79 %, (a férőhelyek kihasználtságát meghatározta a jogszabályi előírásnak megfelelően a 0-3 éves korosztály vonatkozásában a kihasználás) az ápolást-gondozást nyújtó otthonokban 85 % kihasználtsággal a következő alaptevékenységeket látta el:

Az ideiglenes hatállyal elhelyezett, illetve átmeneti és tartós nevelésbe vett kiskorúak ellátása keretében átlag 38 fő részére biztosított teljes körű ellátást,

a gyermekvédelmi szakértői bizottság véleménye alapján különleges szükségletű ideiglenes hatállyal elhelyezett, illetve átmeneti és tartós nevelésbe vett kiskorúak különleges ellátása keretében integráltan átlag 118 fő részére biztosított teljes körű ellátást,

az intézményben nagykorúvá vált, továbbá fővárosi illetőségű más fiatal felnőttek szerződésben foglaltak szerinti utógondozói ellátása keretében átlag 8 fő számára biztosított szükséglet szerinti, differenciált ellátást,

az ápolást-gondozást nyújtó otthonokban az összes ellátott átlag 110 fő volt, közülük a kiskorúak száma 38 fő.

Az intézmény 161 fő gyámságát látta el.

A különleges gyermekotthonból a hazagondozás 34 fő esetében valósult meg. Örökbefogadás 18 gyermeknél történt.

A tevékenység rövid ismertetése:

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

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

1)b) Vállalkozási tevékenység végzése

„NÉ”

1)c) Egyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkal-mazott 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 része-sedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedés-vel létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.

„NÉ”

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

„NÉ”

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

„NÉ”

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

„NÉ”

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]

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

„NÉ”

2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:

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

„NÉ”

2)b) Az intézmény által ellátott többfeladatok bemutatása.

„NÉ”

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

„NÉ”

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

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

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

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

Az Üzemeltetési Szervezet átengetett keretet határozott meg szakmai kiadások teljesítésére.

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

II.
RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulásá)

1) Főbb kiadási tételek feladatjelcímmel összetűgű alakulása:

Intézmény megnevezése: Fővárosi Szeleho Gábor Gyermekotthon és Fogytékosokat Befogadó Otthon
PIR : 677204

Megnevezés	Előirányzat		2013. év		Teljesítés a mód. el. %-ában	Teljesítés megoszla- % %
	Eredeti	Módosított	Teljesítés 2013.12.31	Teljesítés a mód. el. %-ában		
Személyi juttatások	631 740	661 454	625 314	94,5%	77,5%	
Munkaadókat terhelő járulékok	109 918	166 752	166 752	100,0%	20,7%	
Dologi kiadások		14 565	14 565	100,0%	1,8%	
Ellátottak pénzbeli juttatása						
Pénzeszközátadás, működési támogatás						
Pénzeszközátadás, felhalmozási támogatás						
Egyéb pénzeszköz átadás						
Felújítás						
Felhalmozási kiadások						
Hitelek, kölcsönök visszafizetése						
Költségvetési kiadások összesen	741 658	842 771	806 631	95,7%	100,0%	
Közhatalmi bevételek						
Intézményi működési bevételek						
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek						
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	741 658	810 685	810 685	100,0%	96,2%	
Pénzmaradvány igénybevétele						
Előző évi pénzmaradvány átvétele						
Átvett pénzeszközök működésre önkorm.		17 119	17 119	100,0%	2,0%	
Átvett pénzeszközök felhalmozásra önkorm.						
Átvett pénzeszközök működésre EU						
Átvett pénzeszköz felhalmozásra EU						
Egyéb átvett pénzeszközök		14 967	14 967	100,0%	1,8%	
Hitelek, kölcsönök						
Költségvetési bevételek összesen	741 658	842 771	842 771	100,0%	100,0%	
Bevétel-kiadás-tígenybe nem vett maradvány			36 140			

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

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

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

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

Kormányzati hatáskör:

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

Irányítószervi hatáskör:

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

Intézményi hatáskör:

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

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

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

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

2013. évi kiadások alakulása ellátott feladatonként

2.sz.melléklet

adatok: ezer Ft

Kiadások megnevezése	Szakfeladat száma	873021 fogy.-al ellátás	879012 Gyermekotthoni ell.	879014 Különleges Gy.oth.ell.	Intézmény összesen
Rendszeres személyi juttatások 02/09		142 127	97 234	153 686	393 047
- ebből alapilletmények 02/01		19 376	7 706	13	40 845
- ebből kötelező illetménypótlékok 02/04		46 346	49 767	62	158 251
Nem rendszeres személyi juttatások 02/42		16 438	15 339	18	49 867
- ebből készletlet, ügyeleti, ügyeleti helyettesítési díj, túlóra 02/12		1 861	1 190	2	5 424
- ebből közlekedési költségterítés 02/28		4 067	9 431	5	18 531
- ebből étkezési hozzájárulás 02/29		4 900	2 618	3	11 463
Külső személyi juttatások 02/48		202 863	161 401	261 050	625 314
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 02/54		55 310	42 569	873	166 752
Készletbeszerzés 03/14					
- ebből elemiszer beszerzése 03/01					
- ebből gyógyszer beszerzése 03/02					
- ebből szakmai anyagok beszerzése 03/10					
- ebből Kisebbségi Fogyt.eszközök, szellemi termékek beszerzése 03/11					
Kommunikációs szolgáltatások 03/18					
Szolgáltatási kiadások 03/33					
- ebből gázenergia-szolgáltatás díja 03/24					
- ebből villamosenergia szolgáltatás díja 03/25					
- ebből távhő- és melegvíz szolgáltatás díja 03/26					
- ebből víz és csatornadíjak 03/27					
- ebből karbantartás, kisjavítási szolgáltatások díja 03/28					
Vásárolt közszolgáltatások 03/34					
Működési célú átlalános forgalmi adó összesen 03/40					
Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások 03/45					
Szellemi tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó kiadások 03/46					
Különféle költségvetési befizetések 0/55				14 565	14 565
Adók, díjak, egyéb befizetések 03/61					
Egyéb dologi kiadások 03/68					

Dologi kiadások 03/69			14 565															14 565
Egyéb működési célú kiadások 04/58																		
Egyéb felhalmozási célú kiadások 04/116																		
Felújítások 05/06																		
Beruházások 05/17																		
Ellátottak pénzbeli juttatásai 12/50																		
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN 21/87		258 173	218 535	329 923														806 631
<i>Kiadások megoszlása</i>		32,0%	27,1%	40,9%														100,0%
Ellátottak száma fő (éves átlag)		74	52	158														284
Ellátottak engedélyezett száma 2013.12.31-én (fő)		91	62	197														350
Létszám fő (átlagos statisztikai)		50	134	79														263
Egy főre jutó rendszeres személyi juttatás		3 032	814	468	2													1 732
- ebből alapjuttalmak		2 843	726	945	1													1 494
- ebből kötelező illetménypótlások		388	58	174														155
Egy főre jutó nem rendszeres személyi juttatás		927	371	787														602
- ebből készletlet, ügyeleti, ügyeleti helyettesítési díj, túlóra		329	114	229														190
- ebből jubileumi jutalom		37	9	30														21
- ebből étkezési hozzájárulás		81	70	64														70
Egy ellátottra jutó kiadás személyi juttatások		66	50	25														40
Egy főre jutó munkaadókat terhelő járulékos és szociális hozzájárulási adó		1 106	318	872														634
Egy ellátottra jutó készletbeszerzés		-	-	-														
- ebből élelmiszer beszerzése		-	-	-														
- ebből gyógyszer beszerzése		-	-	-														
- ebből szakmai anyagok beszerzése		-	-	-														
- ebből kisértékű tárgyi eszközök, szellemi termékek beszerzése		-	-	-														
Egy főre jutó kommunikációs szolgáltatás		-	-	-														
Egy ellátottra jutó szolgáltatási kiadás		-	-	-														
- ebből gázenergia-szolgáltatás díja		-	-	-														

- ebből villamosenergia szolgáltatás díja	-	-	-	-	-	-	-	-
- ebből távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	-	-	-	-	-	-	-	-
- ebből víz és csatornadíjak	-	-	-	-	-	-	-	-
- ebből karbantartási, kisjavítási szolgáltatások díja	-	-	-	-	-	-	-	-
Egy ellátottra jutó árszárolt közszolgáltatás	-	-	-	-	-	-	-	-
Egy főre jutó dologi kiadás	-	109	-	-	-	-	-	55
Egy ellátottra jutó dologi kiadás	-	280	-	-	-	-	-	51
Egy ellátottra jutó ellátottak pénzbeli jutalásai	-	-	-	-	-	-	-	-
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN EGY ELLÁTOTTRA JUTÓ	3 489	4 203	088	2	-	-	-	2 840
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN EGY FŐRE JUTÓ	5 163	1 631	176	4	-	-	-	3 067

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

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

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

adatok: fő

Munkakör megnevezése	Ellátottak száma	Ellátottak aránya	Ellátottak aránya	Ellátottak aránya	Ellátottak aránya
Kötelezően előírt munkakörök felsorolása					
intézményvezető	1	1	1,00		
vezető	8	6	4,50		
ápoló, gondozó	61	71	67,00	2,00	
szociális, mentáligiénés munkatárs	4	5	4,00		
orvos	4,5	7	3,50		
szakorvos					
vezető pedagógus	1	1	1,00		
fejlesztő pedagógus	9	9	9,00	1,00	
szociális ügyintéző	2	2	2,00		
gyermekfelügyelő	2	3	3,00		
gyermekvédelmi asszisztens	20	20	17,00	1,00	
gyermekvédelmi ügyintéző	3	3	2,00		
gyógypedagógus	4	4	3,25		
kisgyermeknevelő	76	74	69,00	2,00	
nevelő	20	20	16,00		
növendékügyi előadó	2	2	1,00		
pszichológus	6	6	5,00	3,00	
családgyondozó	6	6	4,80		
betegszállító	3	3	3,00		
gazdasági nővér	5	5	5,00		
tejkonyhai dolgozó	5	6	6,00		
segédgondozó	21	24	21,00	3,00	
Ajánlott munkakörök felsorolása					
foglalkoztatásszervező		5	5,00	1,00	
mozgásterapeuta		7	5,00		
szabadidő szervező					
titkár		1	1,00		
oktató (korai fejlesztés)		7	6,00		
védőnő		2	1,75		

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

„NÉ”

- Ellátottak pénzbeli juttatásai.

„NÉ”

- Működési/felhalmozási célú pénzeszközátadás.

„NÉ”

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

„NÉ”

- Támogatás értékű működési/felhalmozási kiadások.

„NÉ”

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

„NÉ”

- PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása.

„NÉ”

3) Az intézményi bevételek alakulása:

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

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

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

„NÉ”

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

„NÉ”

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

Az intézmény 2013. évi költségvetési előirányzat-maradványa 36.140 eFt, melyből a kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány 2.819 eFt, szabad előirányzat-maradvány 33.321 eFt. A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott források maradványát a II. 2.)b) pontban szereplő táblázat mutatja.

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

„NÉ”

4)b) **a 2013. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele (feladatlejtésmaradás, átvett maradványok, bevételi többlet, stb.).**

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

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

Költségvetési maradvány

adatok ezer Ft-ban

Jogcím	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás	Teljesítés	Nem teljesített kötelezettségvállalás	Korrektó (bevételei/több-let/elmaradás)	Kötelezettségvállalással nem fedezett maradvány
Személyi juttatások	661 454	628 133	625 314	2 819		33 321
Munkáltatót terhelő járulékok	166 752	166 752	166 752	0		0
Dologi kiadások	14 565	14 565	14 565	0		0
Ellátottak pénzbeli juttatása				0		0
Működési kiadások összesen	842 771	809 450	806 631	2 819	0	33 321
Pénzeszközátadások				0		0
Felújítás				0		0
Intézményi beruházási kiadások				0		0
Beruházások ÁFA-ja				0		0
Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0
Hitelek, kölcsönök				0		0
Mindösszesen	842 771	809 450	806 631	2 819	0	33 321

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

Pénzeszközök 2013.12.31-én

adatok Ft-ban

Megnevezés	Számla (pénztár) neve	Számla száma	Intézményi	Uniós projektek	Mind-összesen
Előirányzat-felhasználási keretszámla záróegyenlege	Előirányzat felhasználási keretszámla.	10023002-00332361-00000000	34 515 227		34 515 227
Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege					0
EU célelszámolási számlák egyenlege					0
EGT Norvég Alap célelszámolási forint-számla					0
Lakásépítési számla					0
Letéti intézményi számlák					5 457 459
		10023002-00332361-20000002	34 950		
		10023002-00332361-22000008	5 422 509		
Letéti kártyafedezeti számlák					0
Egyéb számlák			0	0	0
Házipénztári pénzkészlet			0	0	0
Pénzkészlet összesen			39 972 686	0	39 972 686
Pénzkészletből költségvetésen belüli			34 515 227		34 515 227
Pénzkészletből költségvetésen kívüli			5 457 459		5 457 459
Tárgyévi függő kiadás forgalma és előző évi állománya együtt			1 780 932		1 780 932
Tárgyévi függő bevétel forgalma és előző évi állománya együtt			156 219		156 219
Korrigált maradvány			36 139 940	0	36 139 940

5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:

Intézmény megnevezése: Fővárosi Székhely Gábor Gyermekotthon és Fogyatékosokat Befogadó Otthon
PRR : 677204

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

„NÉ”

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

6. sz. mel-
léklet

Intézmény megnevezése: Főúrsi Sztélio Gábor Gyermekotthon és Fogadtakosokat Befogadó Otthon
PIR szám 677204

Költségvetési fejelet, programok	Projekt					Projekt				
	20...-2012 évi kiadások /bevételek teljesítése	2013. évi költségvetés kiadásai /bevételek teljesítése	2014. évi költségvetés kiadásai /bevételek teljesítése	2015. évi költségvetés kiadásai /bevételek teljesítése	2016. évi költségvetés kiadásai /bevételek teljesítése	2017. évi költségvetés kiadásai /bevételek teljesítése	2018. évi költségvetés kiadásai /bevételek teljesítése	2019. évi költségvetés kiadásai /bevételek teljesítése	2020. évi költségvetés kiadásai /bevételek teljesítése	Összes költségvetés kiadásai /bevételek teljesítése
Személyi juttatások										
Munkaadókat terhelő járulékok										
Dologi kiadások										
Ellátottak pénzbeli juttatása										
Pénzeszközátadás, egyéb támogatás										
Felújítás										
Felhalmozási kiadások										
Hitelek, kölcsönök nyújtása										
Költségvetési fejelet összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Támogatásértékű működési bevétel fejezeti kezelésű előirányzattól EU-s programokra										
Támogatásértékű működési bevétel fejezeti kezelésű előirányzattól EU-s programokra										
Működési célú pénzeszköz átvétele ÁHT-n kívülről										
Előirányzat-maradvány igénybe vétele										
Hitelek, kölcsönök igénybe vétele										
Költségvetési bevételek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összes kiadás 12.31-ig	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Előirányzat-maradvány</i>										
<i>Pénzmaradvány</i>										
Bankszámlaeigenleg										
<i>Elszámolt felhasználás %-a</i>										<i>0,00%</i>
<i>Közreműködőtámogató hatóság egyenlegközlője szerinti kötelezettség 2013.12.31-én</i>										
Projekt költségvetésének összege										
<i>Bevétel a projekt költségvetésének %-ában</i>										<i>0,00%</i>
Összes kiadás a projekt költségvetésének %-ában										0,00%

„NÉ”

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

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

Intézmény megnevezése: Fővárosi Sztélio Gábor Gyermekotthon és Fogadtékosokat Befogadó Otthon

PIR szám 677204

7.sz.melléklet

A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulása a 38. úrlap adatai alapján

adatok: ezer Ft

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	Értékesítiként nyitó állománya	Értékesítiként záró állománya	ÉCS változás % -ban	2013. évi nyitó állomány nettó értéke	2013. évi záró állomány nettó értéke	Használhatóság nyitó %	Használhatóság záró %
Immateriális javak			#####		#####	-			#####	-	-	#####	#####
Ingatlanok és vagyoni értékű jogok			#####		#####	-			#####	-	-	#####	#####
Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok			#####		#####	-			#####	-	-	#####	#####
Gépek, berendezések és felszerelések			#####		#####	-			#####	-	-	#####	#####
Járművek			#####		#####	-			#####	-	-	#####	#####
Tenyészállatok			#####		#####	-			#####	-	-	#####	#####
Állami készletek, tartalékok			#####		#####	-			#####	-	-	#####	#####
Üzemeltetésre átadott ingatlanok			#####		#####	-			#####	-	-	#####	#####
Befektetett eszközök összesen			#####		#####				#####			#####	#####

„NÉ”

6/a) **Gazdálkodás és a vagyonváltozás összetűggségei, a felhalmozással (beruházás, felújítás) ösz-szefűggű feladatok megvalósítása, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése.**

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

Intézmény megnevezése: Fűcárosi Sztelio Gábor Gyermekotthon és Fogvatékosokat Befogadó Otthon

8.sz.melléklet

PIR szám 677204

t

Gépjárművek adatai

Rendszám	Típus	Gyártási év	Futott km 2013-ban	Km állás 2012. december 31.-én	Bruttó érték ezer Ft-ban 2013. december 31.-én	Érték-csökkenés ezer Ft-ban 2013. december 31.-én	Nettó Érték ezer Ft-ban 2013. december 31.-én
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
Összesen			0		0	0	0

„NÉ”

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

Intézmény megnevezése: Fűvárosi Szehló Gábor Gyermekotthon és Fogvatékosokat Befogadó Otthon
PIR szám 677204

Beruházások

adatok ezer Ft-
ban

Tárgy	Immateriális javak	Ingatlanok földterület vásárlása	gépek, berendezések	járművek	ÁFA	Összesen
<i>Általános Működés</i>						
<i>... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>... Projekt/támogatási szerződés/feladat</i>						
<i>Működésben</i>						

„NÉ”

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

„NÉ”

7) Tulajdonosi részesedés:

„NÉ”

8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

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

Intézmény megnevezése: Fővárosi Sztehlo Gábor Gyermekotthon és Fogyatékosokat Befogadó Otthon
PIR szám 677204 *11.sz.melléklet*

Követelések megoszlása lejárat és vevők, adósok szerint

adatok: ezer Ft

Fizetési határidő	Elátottak		AHT-n kívüli		AHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli							0	0
1-30 nap lejárt							0	0
31-60 nap lejárt							0	0
61-90 nap lejárt							0	0
91-180 nap lejárt							0	0
181-							0	0
Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0

Intézmény megnevezése: Főúrosi Sztélio Gábor Gyermekotthon és Fogytatókosokat Befo-
gadó Otthon

PIR szám 677204

12.sz.melléklet

Kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint

adatok: ezer Ft

Fizetési határidő	AHT-n kívüli		AHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli					0	0
1-30 nap lejárt					0	0
31-60 nap lejárt					0	0
61-90 nap lejárt					0	0
91-180 nap lejárt					0	0
181-					0	0
Összesen	0	0	0	0	0	0

„NÉ”

9) A letéti számla pénzforgalma:

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

Adatok eFt-ban értendők.

Letéti számla nyitó egyenlege: 0

Év közbeni bevételek: 51553

Év közbeni kiadások: 46095

Záró egyenleg: 5458

10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

„NÉ”

11) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytatott, nem tagja, részese, alapítója semmilyen gazdasági társaságnak nem támogatott közalapítványt, alapítványt. 2013 évben vagyongazdálkodási szerződést nem kötöttünk, kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel. Közvetlenül környezet védelméhez kapcsolódó eszközbeszerzés nem történt, veszélyes hulladék nem található az intézménynél. Intézményünknel könyvvizsgálat nem kötelező. 2013. évben a költségvetési szervnél belső ellenőrzés volt, mely a gazdálkodás vonatkozásában hiányosságot nem tárt fel.

ÖSSZEFOGLALÓ

2012. év végén a Fővárosi Közgazdászhatározatában döntött a Fővárosi Önkormányzat Csecsemőket, Kisgyermekeket és Fogvatékosokat Befogadó Gyermekotthonai beolvadással történő egyesítéséről a Budapest Főváros Önkormányzatának Szeihenlo Gábor Gyermekotthonával, mint általános jogutóddal. 2013. január 1-től változott az intézmény fenntartója, az intézmény új neve: Fővárosi Szeihenlo Gábor Gyermekotthon és Fogvatékosokat Befogadó Otthonok (székhely: 1063 Budapest, Kmetty György u. 31.)

Az intézményben a szakmai feladatok ellátásával egyidejűleg alakították ki az új intézményi struktúrát, ami zökkenőmentesen sikerült.

Az intézmény gyermekotthoni és a fogvatékosokat befogadó részéről külön beszámoló készült.

Gyermekotthonok

Az 1700/2012. (XII.29.) Korm. határozat végrehajtása 2013. július 1-től érintette a közvetlen feladatellátásban résztvevő szakmai dolgozókat, mely jelentős státuszarárolást eredményezett.

A jogszabályban előírt szakmai feladatok végrehajtása maradéktalanul megtörtént.

Valamennyi gyermekvédelmi munkakör esetében új, a jogszabályi előírásoknak és a szakmai elvárásoknak megfelelő munkaköri leírásokat adtak ki.

A gyermekotthon a nevelés szakszerűségének pedagógiai szempontú személyi és tárgyi feltételei biztosítottak voltak. A személyi, tárgyi feltételek összességében megfelelőek.

Az iskoláztatás 47 főt érintett alapfokú és középfokú intézményekben. Általánosságban elmondható, hogy az ellátottak iskoláztatásával kapcsolatban az adott évben nehézség nem adódott.

2013-ban az engedély nélküli eltávozások száma csupán 4 főt érintett, akik közül 3 fő nagykorúságát közvetlenül megelőzően volt engedély nélkül távol. Ennek a jó tendenciának megtartására, preventív jelleggel, a gyermekekkel való egyéni- és csoportos beszélgetést alkalmazzák.

Az elmúlt évben is kiemelt cél volt, hogy az otthonban élő gyermekek számára az életkoruknak és érdeklődési körüknek megfelelő szabadidős programokat szervezzenek, amelyet a feszített létszámproblémákra hivatkozva az előző időszakhoz képest kevesebb alkalommal valósultak meg.

Az intézményvezető megállapítása szerint a gyermekjóléti szolgáltatókkal az együttműködés jónak, illetve megfelelőnek értékelhető.

Az illetékes rendőrkapitányságokkal való kapcsolattartásban semmilyen fennakadást nem volt.

Az alapellátással való összehangolt együttműködés révén sok esetben alkalmassá lehet tenni a családokat, hogy képessé váljanak a gyermeküket ismét önállóan nevelni.

A különleges gyermekotthonok telephelyein folyamatos volt az új gyermekek érkezése és távozása. Az értékelt időszakban az új beutaltak száma 129 fő, a távozottaké pedig 164 fő volt. Kiemelt figyelmet fordítottak a családgyonozói munkára, a távozottak döntő többsége - a jogszabályi változások előkészítése következtében- nevelő, illetve vér szerinti családba került.

Az oktatási feladatellátás vonatkozásában a korai fejlesztés és fejlesztő nevelés tekintetében, a Köznevelési törvény szerinti feladatot ellátásának elkerülése az intézménytől az év végéig nem történt meg.

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

A gyermekotthoni szakmai egységekben végzett ellenőrzés összességében megállapította, hogy valamennyi gyermekotthoni egységben szakmailag kifogástalanul és magas színvonalon tesznek eleget a családi kapcsolatok elősegítéséért, a gyermekek saját családjukba való visszakerülését.

Hangsúlyozták, hogy a személyi feltételeket a szakmai rendelet előírásainak megfelelően rendezni szükséges, a gyermekotthonban és a három lakásothonban dolgozók képesítése egy fő otthonvezető kivételével megfelelt a jogszabályi előírásoknak. Az otthonvezető szociális szakvizsga kötelezettségének megszerzése folyamatban van. A különleges gyermekotthonokban 9 kisgyermeknevelő nem rendelkezett az előírt képesítéssel, közülük 3 fő esetében a képzítés megszerzése folyamatban van, 6 fő felmentéssel rendelkezik.

Fogyatékosokat Befogadó Otthonok

A Fogyatékosokat Befogadó Otthonok 2013. évi tevékenységére a korábbi években megszokott, az éves munkatervben, a szakmai programokban, valamint a jogszabályokban foglaltaknak megfelelően, jó színvonal volt a jellemző.

Az alapidokumentumok többszöri átdolgozása és aktualizálása megtörtént, a fogyatékos személyek otthonainak egységes szakmai programja került kiadásra. Valamennyi szociális munkakör esetében új, a jogszabályi előírásoknak és a szakmai elvárásoknak megfelelő munkaköri leírásokat adtak ki.

Az intézményben dolgozók és vezetők munkájukat elkötelezetten, szakmai igényességgel, jó színvonalon végezték. Az intézményben kialakult gyakorlat szerint és a munka színvonalát meghatározó újabb belső szabályzatok és protokollok, és egyéges szemléletrendszer mentén látták el feladatukat.

Az év folyamán a jogszabályban előírt szakellátói létszámot nem minden szakmai egységben tudták biztosítani és több helyen magas volt a fluktuáció a szakmai munkakörökben. Továbbra is problémát jelentett a szakképesítési arány, amely az elmúlt évben sem érte el a jogszabályban előírtat. A szakmai munkatársak szociális és szakirányú továbbképzése folyamatos volt és helyi továbbképzéseket is rendszeresen tartottak az elmúlt évben, a dolgozók 20% a vett részt továbbképzéseken.

Az ápolást-gondozást nyújtó egységekben a szakmai munka sikerét a gyermekek életkorához, szükségleteihez, fogyatékoságához igazodó, konkrét egyéni nevelési terv megvalósítása biztosította. Jelentős terhet rótt a gondozó személyzetre, hogy az elfoglaltak majdnem 50%-a felnőtt korú, de komoly problémát jelent az is, hogy egyre súlyosabb, szinte intenzív ellátást igénylő állapotban kerülnek a gondozottak az intézményi egységekbe. Az összes ellátott 110 főből teljes ellátásra szorul 84 fő.

Az ápolást-gondozást nyújtó otthonokban az elmúlt évben a Fővárosi Kormányhivatal Szociális és Gyámhivatala végzett ellenőrzést. A leírt szakellátói létszámprobléma megoldására az intézmény megtette a szükséges intézkedést. Az egyéb megállapított hiányosságokat az intézmény az év végéig kijavította és erről beszámolóját megküldte a Hivatal felé.

Az elmúlt év során a z intézmény szakmai munkájának kiemelkedő területei voltak:

- a nevelési tevékenység eredményessége,
- a különleges gyermekotthonokból a Kigondozások rendkívül magas száma, eredményessége,
- a több telephelyen folyó szakmai munka hatékony összehangolása
- költségtakarékos gazdálkodás