

**BARANYA MEGYEI MOZSGÓ - TURBÉKPUSZTAI INTEGRÁLT
SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY**

**2013. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása**

Pécs, 2014. április 4.


Kaiser Gábor
intézményvezető




Bekk Ferené
beszámoló elkészítéséért
kijelölt felelős személy

Tartalomjegyzék

Preambulum.....	4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása).....	5
1) Az Intézmény feladatkörének, 2013. évi tevékenységének ismertetése:.....	5
1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.....	5
1)b) Vállalkozási tevékenység végzése.....	5
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.....	6
1)d) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről.....	6
1)e) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.....	6
1)f) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások, a kölcsönben részesítettek száma. 6	6
1)g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.....	6
1)h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszeréről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIR) tapasztalatairól.....	6
1)i) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.....	6
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:.....	7
2)a) Azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelynek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre.....	7
2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.....	7
2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.....	7
2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.....	8
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása).....	9
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	9
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:.....	10
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).....	10
2)b) Konkrét, meghatározott feladatokra a tárcától, a középírányító szervtől, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai.....	10
2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatonként.....	10
3) Az intézményi bevételek alakulása:.....	11
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.....	11
3)b) Bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.....	12
3)c) Előző évi előirányzat-maradvány átvétele.....	12
4) Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	12
4)a) Az előirányzat-maradvány alakulása, a 2012. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei.....	12
4)b) a 2013. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.).....	13
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:.....	14
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:.....	14
6)a) Gazdálkodás és a vagyonszerzés összefüggései, a felhalmozással (beruházás, felújítás) összefüggő feladatok megvalósítása, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése.....	14
6)b) A 2013. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítás, a befolyt bevétel felhasználása, a költségvetési törvényben előírt értékhatárhoz kapcsolódó eljárási szabályok betartása.....	14

7) Tulajdonosi részesedés:	14
8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:	14
9) A letéti számla pénzforgalma:.....	15
10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:	15
11) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ	15
ÖSSZEFOGLALÓ.....	16

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 Baranya Megyei Önkormányzat fenntartásából a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság fenntartásába került, így az önkormányzati költségvetési alrendszerből a központi költségvetési alrendszer költségvetési szervévé vált.

A Baranya Megyei Mozsgó-Turbékpusztai Integrált Szociális Intézmény Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

Az Alapító Okiratának kelte, száma: 2013.július 16., 35645-8/2013.

Alapító Okirat száma:	35645-8/2013.
Kelte:	2013. július 16.
Kiadta:	Emberi Erőforrás Minisztere
Alapító Okirat módosításainak száma:	35645-8/2013.
Hatálya:	2013. 01. 01.
Kiadta:	Emberi Erőforrás Minisztere

Fontosabb azonosító adatok:

Név:	Baranya Megyei Mozsgó-Turbékpusztai Integrált Intézmény
Cím:	7900 Szigetvár, Turbékpusztá 1.
Intézményi bankszámlát vezetője és bankszámla száma:	MÁK 10024003-00315531-00000000
Adóigazgatási azonosító száma:	15332329-1-02
PIR-törzsszám:	332325
Államháztartási azonosító száma (ÁHTI):	747624
Szektor	1051
Fejezet, cím:	XX. fejezet 2.3. alcím
Alaptevékenység szakágazata:	8730
Szakfeladat:	873024
KSH Statisztikai számjel:	15332329 8732 312 02
Alaptevékenység fő TEÁOR kód:	
KSZF (közbeszerzési) azonosító	

1

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

I.

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

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

A tevékenység rövid ismertetése:

Az intézmény a 258/2011. (XII.7.) Korm. rendeletben rögzített és a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságról szóló 316/2012 Korm. rendelet szerinti alapító okirat szerint működik. Alapító és irányító szerve az Emberi Erőforrások Minisztériuma, középírányító és fenntartó szerve a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság. Intézményünk az 1993. évi III. törvény alapján fogyatékos személyek ápolását, gondozását ellátó és rehabilitációját szolgáló intézmény.

Az intézmény teljes körű ellátást biztosít az ellátást igénybevevő személyek számára, ennek keretében olyan fizikai, egészségügyi, mentális és életvezetési segítséget nyújt, amelynek során a lakó testi, szellemi állapotának megfelelő egyéni bánásmódban részesülnek.

Célunk olyan humanizált, modernizált intézmény működtetése, ami komplex, integrált módon került kialakításra, és amely az értelmileg akadályozott lakóinknak magas színvonalon biztosítja az állapotuknak megfelelő szolgáltatásokat. Segítséget nyújt a rehabilitációra alkalmas lakóknak az önálló életvitelhez való eljutáshoz, és teljes körű ápolást, gondozást nyújt azoknak az ellátottaknak, akik állapotuknál fogva ezt az ellátást igénylik.

Engedélyezett férőhelyek száma: 278 fő

Ebből: Mozsgó 133 fő (133 fő ápoló-gondozói)

Turbékpusztá 141 fő (120 fő rehabilitációs, 21 fő ápoló-gondozói)

Szigetvár 4 fő (rehabilitációs utógondozói külső férőhely)

Dolgozói létszám: 108 fő

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

1)b) Vállalkozási tevékenység végzése

Intézményünk vállalkozási tevékenységet nem folytat.

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

NEMLEGES!

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

NEMLEGES!

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

NEMLEGES!

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

NEMLEGES!

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

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

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

NEMLEGES!

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.

Intézményünk sajnálatos módon évek óta súlyosan alulfinanszírozott, ami többek között a jogelőd fenntartó, Baranya Megyei Önkormányzat jelentős megszorításainak köszönhető. A megszorítás negatív hatásai különösen a dologi előirányzatok soron csúcsosodik ki. Az említett megszorítás évről évre bázis alapon épül be intézményünk költségvetésébe. 2013.-ra intézményünk költségvetése olyannyira feszítetté vált, hogy azt már nem lehetett az alapfeladat ellátásának veszélyeztetése nélkül további gazdaságossági, és megszorítási intézkedésekkel kezelni. Év közben a felhalmozódott szállító tartozások következtében a folyamatos fizetési felszólítások, illetve esetenként a beszállítások/szolgáltatások felfüggesztése jelentősen nehezítette a feladatellátást. Mindezek hatására többlettámogatási igényünket több alkalommal jeleztük a fenntartó felé. Ennek eredményeképp a dologi kiadások fedezetére, azon belül is a tartozásállomány csökkentése érdekében intézményünk először 8.587 ezer Ft, majd további 9.000 ezer Ft összegű többlettámogatásban részesült.

A személyi juttatások, valamint a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiemelt előirányzatokon keletkezett kiadási megtakarítás év közben a dologi előirányzat sorra került saját hatáskörben átcsoportosításra, összesen 7.000 ezer Ft összegben.

2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.

Év közben számos alkalommal merültek fel akkut javítási, helyreállítási munkálatok, mind a nagyon leromlott állapotú, öreg épületek, mind pedig a régi, elavult, tönkrement gépek, berendezések esetében. Mivel az említett javítási munkálatok mind „tűzoltó” jelleggel kizárólag csak az aktuális működést/működtetést biztosították, így ezek ismételten visszatérő problémát jelentenek. A fejlesztésekre a jogelőd fenntartók sajnálatos módon hosszú évek óta nem tudtak forrást biztosítani, így az ebből adódó problémák az elmúlt időszak során kumulálódtak olyan mértékűre, hogy a jelenlegi állapot a szakmai ellátás elvárt színvonalának teljesülését súlyosan veszélyezteti. Mozsgói telephelyünkön év elején rendkívüli káreseményként is jeleztük a fenntartó felé a fűtési rendszer meghibásodását, aminek helyreállítása közel 2 millió forintba került, mely nem volt betervezve az intézmény költségvetésébe.

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

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

Az irányító szerv az intézményi dolgozók Erzsébet-utalvány juttatásának fedezetére első alkalommal 3.773 ezer Ft (dolgozónként 24 ezer Ft), majd második alkalommal 4.234 ezer Ft (dolgozónként 30 ezer Ft) többlettámogatásban részesítette intézményünket, mely nagy anyagi segítséget jelentett dolgozóink számára.

II.
RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

A kiadott xls melléklet költségvetést tartalmazó táblázata bemásolandó

Megnevezés	2013. Év				
	Előirányzat		Teljesítés 2013.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés megoszlása %
	Eredeti	Módosított			
adatok ezer Ft-ban					
Személyi juttatások	205 263	222 850	218 355	98,0%	53,2%
Munkaadókat terhelő járulékok	59 887	57 917	57 082	98,6%	13,9%
Dologi kiadások	108 237	141 563	129 699	91,6%	31,6%
Ellátottak pénzbeli juttatása	370	370	333	90,0%	0,1%
Pénzeszközátadás, működési támogatás		4 721	4 721	100,0%	1,2%
Pénzeszközátadás, felhalmozási támogatás				#####	
Egyéb pénzeszköz átadás				#####	
Felújítás				#####	
Felhalmozási kiadások				#####	
Hitelek, kölcsönök visszafizetése				#####	
Költségvetési kiadások összesen	373 757	427 421	410 190	96,0%	100,0%
Közhatalmi bevételek				#####	
Intézményi működési bevételek	176 140	176 140	176 246	100,1%	41,2%
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				#####	
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	197 617	238 917	238 917	100,0%	55,9%
Pénzmaradvány igénybevétele		12 110	12 110	100,0%	2,8%
Előző évi pénzmaradvány átvétele				#####	
Átvett pénzeszközök működésre önkorm.				#####	
Átvett pénzeszközök felhalmozásra önkorm.				#####	
Átvett pénzeszközök működésre EU				#####	
Átvett pénzeszköz felhalmozásra EU				#####	
Egyéb átvett pénzeszközök		254	254	100,0%	0,1%
Hitelek, kölcsönök				#####	
Költségvetési bevételek összesen	373 757	427 421	427 527	100,0%	100,0%
Bevétel-kiadás+igénybe nem vett maradvány			17 337		

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

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

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

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

A kiadott xls melléklet célfeladat táblázata bemásolandó.

adatok ezer Ft-
ban

Feladat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány	Kötelezettség-vállalással terhelt	Feladat-ellátás végrehajtásának határideje
SZF-SZ-110/5-2010 megállapodás alapján szociális foglalkoztatás	5 319	5 300	19	19	2014.01.31
Összesen	5 319	5 300	19	19	

Szociális foglalkoztatás keretében intézményünk 5.319 ezer Ft központi, irányítószervi támogatásban részesült, melyből 5.292 ezer Ft a személyi juttatások, míg 27 ezer Ft a dologi kiadások között került elszámolásra.

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

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

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

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

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

- Ellátottak pénzbeli juttatásai.

Intézményünk lakói körében (2 fő), amennyiben az ellátásra jogosult a térítési díjat egészben vagy részben nem képes megfizetni, úgy szükségleteinek kielégítésére havonta 5.700.- Ft költőpénzt biztosít, mely az ellátottak pénzbeli juttatásai soron jelentkezik.

- Működési/felhalmozási célú pénzeszközátadás.

Forrás hiányában felhalmozási célú kiadás nem jelentkezett.

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

- Támogatás értékű működési/felhalmozási kiadások.

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

NEMLEGES!

- PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása.

NEMLEGES!

3) Az intézményi bevételek alakulása:

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

3)a) **Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása az intézet gazdálkodásra**

gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították.

BEVÉTELEK

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.Áru-és készletért.ell.	0	0	4
2.Nyújtott szolg.ell.	0	0	2.228
3. Intézményi ellátási díjak	171.000	171.000	167.448
4. Alkalmazottak térítése	2.000	2.000	2.319
5.Bérleti és lízingdíj b.	1.500	1.500	1.518
6.Egyéb sajátos bev.	1.640	1.640	1.183
7. Kiszámlázott term. és szolg. ÁFÁ-ja	0	0	1.547

Áru- és készletértékesítés ellenértéke soron 4 ezer Ft teljesülés szerepel, ami a használt étolaj értékesítéséből származott. Az intézményi ellátási díjak teljesülésének eredeti előirányzattól való elmaradásának oka, hogy 2013. szeptember 1. napjától 56.000.-Ft-ról 54.900.- Ft-ra csökkent az intézményi térítési díj. Az alkalmazottak térítése esetén több étkezés igénybevétele történt a dolgozók körében, ennek köszönhetően az előirányzat a vártnál nagyobb mértékben teljesült.

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

Elmondható, hogy az előirányzott intézményi működési bevétel a térítési díjak elmaradásának ellenére is összességében 106 ezer Ft-tal túlteljesült, ami annak köszönhető, hogy év közben folyamatosan kerestük a többletbevételei források kiaknázásának lehetőségeit, továbbá nagy figyelmet szenteltünk a kintlévőségek behajtására.

3)c) Előző évi előirányzat-maradvány átvétele.

4) Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény 2013. évi költségvetési előirányzat-maradványa 106 ezer Ft, melyből az alap-előirányzat maradványa 106 ezer Ft. A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott források maradványát a II. 2.)b) pontban szereplő táblázat mutatja.

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

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

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

A kiadott xls melléklet maradvány táblázata bemásolandó.

Költségvetési maradvány

adatok ezer Ft-ban

Jogcím	Módosított előirányzat	Kötelezettség - vállalás	Teljesítés	Nem teljesített kötelezettség-vállalás	Korrektció (bevételi többlet/elmaradás)	Kötelezettség-vállalással nem terhelt maradvány
Személyi juttatások	222 850	222 850	218 355	4 495		
Munkáltatót terhelő járulékok	57 917	57 917	57 082	835		
Dologi kiadások	141 563	141 563	129 699	11 864	106	106
Ellátottak pénzbeli juttatása	370	370	333	37		0
Működési kiadások összesen	422 700	422 700	405 469	17 231	106	106
Pénzeszközátadások	4 721	4 721	4 721	0		0
Felújítás				0		0
Intézményi beruházási kiadások				0		0
Beruházások ÁFÁ-ja				0		0
Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0
Hitelek, kölcsönök				0		0
Mindösszesen	427 421	427 421	410 190	17 231	106	106

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

5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:

NEMLEGES!

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

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

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

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

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

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

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

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

7) Tulajdonosi részesedés:

8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

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

9) A letéti számla pénzforgalma:

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

10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

11) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ

Az ellenőrzés az előző költségvetési év éves beszámolójában nem állapított meg jelentős összegű hibát. Intézményünk nem vett részt Európai Unió és egyéb szervei által támogatott programban. Közalapítványok, alapítványok, társadalmi szervezetek által ellátott feladatokra nem teljesítettünk kifizetéseket, továbbá nem adtunk át térítésmentesen eszközt. Vagyon-elidegenítés nem történt, vagyonhasznosításból bevételünk nem keletkezett. Vállalkozói tevékenységet nem végeztünk. Könyvviteli mérlegünkben részesedést nem tartunk nyilván. Továbbá számvetési politikánkat év közben nem módosítottuk.

ÖSSZEFOGLALÓ

1. FELADATKÖR, TEVÉKENYSÉG:

Az intézmény a 258/2011. (XII.7.) Korm. rendeletben rögzített és a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságról szóló 316/2012 Korm. rendelet szerinti alapító okirat szerint működik. Alapító és irányító szerve az Emberi Erőforrások Minisztériuma, középírányító és fenntartó szerve a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság. Intézményünk az 1993. évi III. törvény alapján fogyatékos személyek ápolását, gondozását ellátó és rehabilitációját szolgáló intézmény.

Az intézmény teljes körű ellátást biztosít az ellátást igénybevevő személyek számára, ennek keretében olyan fizikai, egészségügyi, mentális és életvezetési segítséget nyújt, amelynek során a lakó testi, szellemi állapotának megfelelő egyéni bánásmódban részesülnek.

Célunk olyan humanizált, modernizált intézmény működtetése, ami komplex, integrált módon került kialakításra, és amely az értelmileg akadályozott lakóinknak magas színvonalon biztosítja az állapotuknak megfelelő szolgáltatásokat. Segítséget nyújt a rehabilitációra alkalmas lakóknak az önálló életvitelhez való eljutáshoz, és teljes körű ápolást, gondozást nyújt azoknak az ellátottaknak, akik állapotuknál fogva ezt az ellátást igénylik.

Engedélyezett férőhelyek száma: 278 fő

Ebből: Mozsgó 133 fő (133 fő ápoló-gondozói)
Turbékpusztá 141 fő (120 fő rehabilitációs, 21 fő ápoló-gondozói)
Szigetvár 4 fő (rehabilitációs utógondozói külső férőhely)

Dolgozói létszám: 108 fő

2. ELŐIRÁNYZATOK ALAKULÁSA:

BEVÉTELEK

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.Áru-és készletért.ell.	0	0	4
2.Nyújtott szolg.ell.	0	0	2.228
3. Intézményi ellátási díjak	171.000	171.000	167.448
4. Alkalmazottak térítése	2.000	2.000	2.319
5.Bérleti és lízingdíj b.	1.500	1.500	1.518
6.Egyéb sajátos bev.	1.640	1.640	1.183
7. Kiszámlázott term. és szolg. ÁFÁ-ja	0	0	1.547

Áru- és készletértékesítés ellenértéke soron 4 ezer Ft teljesülés szerepel, ami a használt étolaj értékesítéséből származott. Az intézményi ellátási díjak teljesülésének eredeti előirányzattól való elmaradásának oka, hogy 2013. szeptember 1. napjától 56.000.-Ft-ról 54.900.- Ft-ra csökkent az intézményi térítési díj. Az alkalmazottak térítése esetén több étkezés igénybevétele történt a dolgozók körében, ennek köszönhetően az előirányzat a vártnál nagyobb mértékben teljesült.

Elmondható, hogy az előirányzott intézményi működési bevétel a térítési díjak elmaradásának ellenére is összességében 106 ezer Ft-tal túlteljesült, ami annak köszönhető, hogy év közben folyamatosan kerestük a többletbevételi források kiaknázásának lehetőségeit, továbbá nagy figyelmet szenteltünk a kintlévőségek behajtására.

KIADÁSOK

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1. Személyi juttatások	205.263	222.850	218.355
2. Munkaadókat terhelő járulékok	59.887	57.917	57.082
3. Dologi jellegű kiadások	108.237	141.563	129.699
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	370	370	333
5. Felújítási kiadások	0	0	0
6. Intézményi beruházások kiad.	0	0	0

Szociális foglalkoztatás keretében intézményünk 5.319 ezer Ft központi, irányítószervi támogatásban részesült, melyből 5.292 ezer Ft a személyi juttatások, míg 27 ezer Ft a dologi kiadások között került elszámolásra.

Az irányító szerv az intézményi dolgozók Erzsébet-utalvány juttatásának fedezetére első alkalommal 3.773 ezer Ft (dolgozónként 24 ezer Ft), majd második alkalommal 4.234 ezer Ft (dolgozónként 30 ezer Ft) többlettámogatásban részesítette intézményünket, mely nagy anyagi segítséget jelentett dolgozóink számára.

Intézményünk sajnálatos módon évek óta súlyosan alulfinanszírozott, ami többek között a jogelőd fenntartó, Baranya Megyei Önkormányzat jelentős megszorításainak köszönhető. A megszorítás negatív hatásai különösen a dologi előirányzatok soron csúcsosodik ki. Az említett megszorítás évről évre bázis alapon épül be intézményünk költségvetésébe. 2013.-ra intézményünk költségvetése olyannyira feszítetté vált, hogy azt már nem lehetett az alapfeladat ellátásának veszélyeztetése nélkül további gazdaságossági, és megszorítási intézkedésekkel kezelni. Év közben a felhalmozódott szállító tartozások következtében a folyamatos fizetési felszólítások, illetve esetenként a beszállítások/szolgáltatások felfüggesztése jelentősen nehezítette a feladatellátást. Mindezek hatására többlettámogatási igényünket több alkalommal jeleztük a fenntartó felé. Ennek eredményeképp a dologi kiadások fedezetére, azon belül is a tartozásállomány csökkentése érdekében intézményünk először 8.587 ezer Ft, majd további 9.000 ezer Ft összegű többlettámogatásban részesült.

A személyi juttatások, valamint a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiemelt előirányzatokon keletkezett kiadási megtakarítás év közben a dologi előirányzat sorra került saját hatáskörben átcsoportosításra, összesen 7.000 ezer Ft összegben.

Év közben számos alkalommal merültek fel akkut javítási, helyreállítási munkálatok, mind a nagyon leromlott állapotú, öreg épületek, mind pedig a régi, elavult, tönkrement gépek, berendezések esetében. Mivel az említett javítási munkálatok mind „tűzoltó” jelleggel kizárólag csak az aktuális működést/működtetést biztosították, így ezek ismételt visszatérő problémát jelentenek. A fejlesztésekre a jogelőd fenntartók sajnálatos módon hosszú évek óta nem tudtak forrást biztosítani, így az ebből adódó problémák az elmúlt időszak során kumulálódtak olyan mértékűre, hogy a jelenlegi állapot a szakmai ellátás elvárt színvonalának teljesülését súlyosan veszélyezteti. Mozsgói telephelyünkön év elején rendkívüli káreseményként is jeleztük a fenntartó felé a fűtési rendszer meghibásodását, aminek helyreállítása közel 2 millió forintba került, mely nem volt betervezve az intézmény költségvetésébe.

Intézményünk lakói körében (2 fő), amennyiben az ellátásra jogosult a térítési díjat egészben vagy részben nem képes megfizetni, úgy szükségleteinek kielégítésére havonta 5.700.- Ft költőpénzt biztosít, mely az ellátottak pénzbeli juttatásai soron jelentkezik.

Forrás hiányában felhalmozási célú kiadás nem jelentkezett.

Az ellenőrzés az előző költségvetési év éves beszámolójában nem állapított meg jelentős összegű hibát. Intézményünk nem vett részt Európai Unió és egyéb szervei által támogatott programban. Közalapítványok, alapítványok, társadalmi szervezetek által ellátott feladatokra nem teljesítettünk kifizetéseket, továbbá nem adtunk át térítésmentesen eszközt. Vagyon-elidegenítés nem történt, vagyonhasznosításból bevételünk nem keletkezett. Vállalkozói tevékenységet nem végeztünk. Könyvviteli mérlegünkben részesedést nem tartunk nyilván. Továbbá számviteli politikánkat év közben nem módosítottuk.