

Körösladányi Pszichiátriai Betegek Otthona
2013. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása

Körösladány, 2014. április 8.



Szurgent Zita
intézményvezető

Gyaraki Mária
beszámoló elkészítéséért
kijelölt felelős személy

Tartalomjegyzék

Preambulum	4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)	4
1) Az Intézmény feladatkörének, 2013. évi tevékenységének ismertetése:	4
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.	5
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.....	7
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 tárcától, a középírányító szervtől, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai.	11
2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatonként.....	12
3) Az intézményi bevételek alakulása:.....	13
3)a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása az intézet gazdálkodásra gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították.	13
3)b) Bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.....	14
3)c) Előző évi előirányzat-maradvány átvétele.....	14
4) Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:	14
4)a) Az előirányzat-maradvány alakulása, a 2012. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei.	14
4)b) a 2013. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.).....	14
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:	15
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:	16
6)a) Gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, a felhalmozással (beruházás, felújítás) összefüggő feladatok megvalósítása, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése.....	16
6)b) A 2013. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítás, a befolyt bevétel felhasználása, a költségvetési törvényben előírt értékhatárhoz kapcsolódó eljárási szabályok betartása.....	16
7) Tulajdonosi részesedés:	16

8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:.....	16
9) A letéti számla pénzforgalma:	17
10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:	17
11) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ.....	17
ÖSSZEFOGLALÓ	18

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

Az Alapító Okiratának kelte, száma:

Alapító Okirat száma: 48944-26/2013
Kelte: Budapest; 2013. november 13.
Kiadta: Emberi Erőforrás Minisztérium

Fontosabb azonosító adatok:

Név: **Körösladányi Pszichiátriai Betegek Otthona**
Cím: 5516 Körösladány; Nagy Márton út 2.
Intézményi bankszámlát vezetője és bank-számla száma: Magyar Államkincstár 10026005-00332110-00000000
Adóigazgatási azonosító száma: 15344502-2-04
PIR-törzsszám: 344508
Államháztartási azonosító száma (ÁHTI): 339017
Szektor: 1051
Fejezet, cím: XX. fejezet 2/3 alcím
Alaptevékenység szakágazata: 872000
Szakfeladat: 562917, 872001, 890431, 890432
KSH Statisztikai számjel: 15344502-8730-312-04
Alaptevékenység fő TEÁOR kód: 8720
KSZF (közbeszerzési) azonosító: 20451

1

I.

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

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

A tevékenység rövid ismertetése:

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

A Körösladányi Pszichiátriai Betegek Otthona 130 fő pszichiátriai beteg teljes körű ellátását biztosította a 2013. évben szakosított szociális ellátás keretében.

A szakmai program és az éves munkaterv megvalósítása során az intézmény arra törekedett, hogy az ellátottak személyre szóló ápolása-gondozása minél magasabb színvonalon valósuljon meg. Az intézmény eredményes munkáját mutatja a sorban állók magas száma, a kiköltözések, illetve áthelyezések, valamint a halálozási ráta relatíve alacsony mutatói, továbbá az ellátottak intézményben töltött éveinek igen magas száma. Az intézmény feladatának a teljes körű minőségi ellátást-gondozást tekinti, melynek háttérében az egészségügyi szolgáltatás is jelen van. Azzal, hogy az intézmény munkalehetőséget és más rendszeres hasznos elfoglaltságot, változatos szabadidős programot biztosított az ellátottaknak, érdeklődési körük szélesedett, kommunikációs és szociális készségük fejlődött.

Az intézmény munkatársai fontosnak tartják, és segítik az ellátottak emberi, szociális, és személyiséghez fűződő jogainak érvényesülését. Az intézményben a szakma irányelveinek és a belső szabályzatoknak megfelelően működik a szervezés, irányítás, az intézményi ellátást igénybevevő gondozottak ápolása, gondozása, egészségügyi ellátása, szinten-tartása és foglalkoztatása. A gondozottak ellátása két osztályon történik, felelős irányító ápolók irányításával, szakszeméllyel, mentálhigiénés munkatársakkal, kisegítő személyzettel együtt TEAM munkában, havi beosztás és heti munkarend alapján.

A teljes körű ellátás biztosítása a meglévő készségekre, képességekre, erőnlétre támaszkodva, elsősorban azon idős vagy rossz szomatikus és/vagy pszichés állapotú krónikus betegek ellátására irányul, akik nem rendelkeznek megfelelő erővel, akarattal, tudással saját szükségleteik kielégítésére.

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

NÉ

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

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

NÉ

1)e) **Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részvételének, 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 kiadások, a kölcsönben részesítettek száma.**

NÉ

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

NÉ

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

A KIR rendszer viszonylag megfelelően működik, mert a munkavégzés folyamán felmerülő hibák javításra kerülnek. A PJ02 táblák információja pontosabb lenne, ha a hónap közepén is (pl: 15-i időszakban) feldolgozásra kerülne, mert így a negyedéves zárások előtt el tudnánk végezni az ERA kód rendezéseket, illetve ha bankszámla számonként is készülnének az intézmény összesen mellett.

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

A Körösladány Város Önkormányzata fenntartásban működő Egyesített Szociális Intézmény pszichiátriai betegek bentlakásos ellátását biztosító intézményegysége az egyes szakosított szociális és gyermekvédelmi szakellátási intézmények állami átvételéről és egyes törvények módosításáról szóló 2012. évi CXCV. törvény alapján - 2013. január 1-től a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság fenntartásába került.

2013. július 1-től az intézmény önállóan működő költségvetési szerv, az intézmény pénzügyi és gazdasági feladatait a középírányító szerv látja el.

2013. június 1-től a Körösladány Város Önkormányzat Egyesített Szociális Intézményének neve Körösladányi Pszichiátriai Betegek Otthonára változott.

Az intézmény igazgatója kezdeményezte jogviszonya megszüntetését, így 2013. augusztus 1-től az intézményvezető személyében is változás következett be. Az intézmény vezetői feladatok ellátásával a korábbi intézményvezető ápoló került megbízásra, aki évek óta az intézmény ismert és elismert munkatársa. A vezetőváltás zökkenőmentesnek

mutatkozott, a működésben, a feladatellátás színvonalában érezhető változást nem okozott.

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 többletfeladatok bemutatása.

NÉ

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

Az év folyamán nem volt sem átvett feladat, sem átadott feladat.

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

A 2013-as év feladatellátása a Körösladányi Pszichiátriai Betegek Otthonában, az intézményben és a fenntartó részéről végbemenő változások ellenére megfelelő volt. Az engedélyezett dolgozói létszám és a költségvetési előirányzatok betartásra kerültek. A férőhely kihasználtság a Békés Megyei Kormányhivatal Szociális és Gyámhivatala által kiadott működési engedélyben foglaltak alapján alakult. Az ápolás, gondozás, foglalkoztatás a szakmai szabályoknak megfelelően történt.

2013. évben az intézmény 54 fő engedélyezett álláshellyel látta el a feladatát.

Az 54 fő engedélyezett dolgozói létszám az alábbiak szerint alakult:

- összes dolgozói létszám 2013-ban: 51 fő
 - szakmai létszám: 34 fő
 - funkcionális létszám: 17 fő
 - konyhai dolgozó: 6 fő
 - irodai dolgozó: 4 fő (1 fő P.É.P., 1 fő gyermekágyi segély)
 - mosodai dolgozó: 2 fő
 - takarító: 4 fő (1 fő megváltozott munkaképességű)
 - karbantartó: 1 fő
 - Közfoglalkoztatott: 4 fő (100 %-os bér és járulék támogatással)
- Üres álláshelyek 2013-ban: 3 (1 szakmai, 2 funkcionális)

Bérgazdálkodás adatai 2013-ban:

Megnevezés	Eredeti elő- irányzat	Módosított elő- irányzat	Teljesítés
Személyi juttatások összesen	149.698.000 Ft	109.489.000 Ft	108.061.000 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48.956.000 Ft	27.041.000 Ft	26.695.000 Ft

Az intézményben az alábbi felújítási, karbantartási feladatok valósultak meg 2013. évben:

- A Körösladány Város Önkormányzatának KEÖP-4.9.0/11 pályázata alapján egy komplex energetikai pályázat kivitelezése valósult meg intézményünkben, amely magába foglalta:
 - Az épület külső szigetelését, nemes vakolatozását,
 - napkollektorok felszerelését,
 - a fűtésrendszer teljes felújítását,
 - műanyag nyílászárók beszerelését.
- A főépület ellátotti fürdőszobájának a teljes felújítása,
- a pályázat utáni rekonstrukciós munkálatok (festés, mázolás minden helyiségben, ami jelenleg is folyamatban van)
- nagyobb volumenű beszerzés 2013. évben a konyhai eszközök területén történt.

Az intézményi jogviszonyban álló személy intézményen belüli foglalkoztatása, az intézmény szakmai programja, az egyéni gondozási terv, fejlesztési tervben foglaltak szerint történik. Az ellátott meglévő képességeire épül korának, fizikai, mentális állapotának megfelelően munka-rehabilitáció foglalkoztatás keretében biztosítjuk. Az intézményben élő személy aktív közreműködése eredményeként jövedelemszerző tevékenységet folytat. A munkavégzésre alkalmas ellátottak foglalkoztatásának célja a meglévő készségek, képességek fejlesztése, szinten tartása.

Intézményünk a szociális foglalkoztatás keretében munka-rehabilitációs célú szociális foglalkoztatási engedéllyel rendelkezik. A foglalkoztató helyiségek és munkaterületek az intézményen belül helyezkednek el.

Az ellátottak foglalkoztatásához való joga a munka-rehabilitáció keretén belül a támogatási rendszer változásai miatt nem sérülhet. A munka-rehabilitációra az intézményi jogviszony keretében kerül sor, az ellátott (illetve, ha az ellátott cselekvőképességet kizáró gondnokság alatt áll, akkor a törvényes képviselője) és az intézmény vezetője közötti megállapodás alapján. Szt. 99/D.§.

A munka-rehabilitáció szolgálati időre jogosít, az intézmény környezetében végzett kiegészítő, kiegészítő jellegű külső, belső környezet rendben tartásával összefüggő feladatot lát el.

Munka-rehabilitációban összesen 17 fő foglalkoztatása valósulhat meg.

A munka-rehabilitációs foglalkoztatásban a tanúsítvány és a működési engedély alapján maximum 17 fő foglalkoztatására kerülhet sor. A foglalkoztatás időtartama:

- 17 fő, napi 4 órában, heti 20 órában

Munkatevékenységek szerint:

- egyéb takarítás 8 fő
- zöldterület és építési terület előkészítés 9 fő

A munka-rehabilitációs foglalkoztatásban részt vevők:

- 8 fő cselekvőképességet korlátozó
- 9 fő cselekvőképességet kizáró gondnokság alatt áll.
- 2 fő segítő napi 4 órában, heti 40 órában irányítja a foglalkoztatást.

TEVÉKENYSÉGEK MEGNEVEZÉSE	TEÁOR SZÁM
Egyéb takarítás	8129
Zöldterület előkészítés	8130
Építési terület előkészítése	4312
Egyéb személyi és háztartási cikk javítása	9529

A tevékenységek a munkavédelmi, a tűzvédelmi és balesetvédelmi szabályok szigorú betartása mellett történnek. 112/2006. (V. 12.) Kormányrendelet 6.§ (3.) bekezdés.

II.
RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Megnevezés	2013. Év				
	Előirányzat		Teljesítés 2013.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés megoszlá- sa %
	Eredeti	Módosított			
	adatok ezer Ft-ban				
Személyi juttatások	149 698	109 489	108 061	73,1%	48,9%
Munkaadókat terhelő járulékok	48 956	27 041	26 695	55,2%	12,1%
Dologi kiadások	97 402	172 224	83 011	176,8%	37,6%
Ellátottak pénzbeli juttatása		190	182		0,1%
Pénzeszközátadás, működési támogatás		2 893	2 893		1,3%
Pénzeszközátadás, felhalmozási támogatás					
Egyéb pénzeszköz átadás					
Felújítás					
Felhalmozási kiadások					
Hitelek, kölcsönök visszafizetése					
Költségvetési kiadások összesen	296 056	311 837	220 842	105,3%	100,0%
Közhatalmi bevételek					
Intézményi működési bevételek	173 365	173 365	99 415	100,0%	41,3%
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek					
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	122 691	133 213	133 213	108,6%	55,3%
Pénzmaradvány igénybevétele					
Előző évi pénzmaradvány átvétele					
Átvett pénzeszközök működésre önkorm.					
Átvett pénzeszközök felhalmozásra önkorm.					
Átvett pénzeszközök működésre EU					
Átvett pénzeszköz felhalmozásra EU					
Egyéb átvett pénzeszközök		5 259	8 152		3,4%
Hitelek, kölcsönök					
Költségvetési bevételek összesen	296 056	311 837	240 780	105,3%	100,0%
Bevétel-kiadás+igénybe nem vett maradvány			19 938		

A 2013. évi költségvetés megfelelően teljesült. A kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra azért került sor, mert a személyi juttatás és járulékok nem megfelelő összegben kerültek megállapításra az eredeti költségvetésben, az ellátottak pénzbeli juttatása és a dologi kiadások előirányzata pedig nem nyújtott fedezetet a kiadások teljesítésére.

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

Az intézmény költségvetési beszámolója a MÁK adataival egyezik, az 1 e Ft kiadási eltérés kerekítésből adódik.

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

2013. évi előirányzat módosítások hatáskörönként összesen:

➤ Kormányzati hatáskörben:	+ 5.453 e Ft
➤ Irányítószervi hatáskörben:	+ 5.069 e Ft
➤ Saját hatáskörben:	+ 5.259 e Ft
Összes módosítás:	+ 15.781 e Ft

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.

Feladat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány	Kötelezettség-vállalással terhelt	Feladat-ellátás végrehajtásának határideje
SZF-SZ-060/4-2010 megállapodás alapján szociális foglalkoztatás	5 934	5 934	0		2014.01.31
Közcélú foglalkoztatás	1 454	343	1 111	1 111	2014.01.31
Körösladány várostól átvett pénzeszköz személyi juttatások fedezetére	3 805	3 805	0		2013.01.31
Összesen	11 193	10 082	1 111	1 111	

- A 2013. évi szociális foglalkoztatás megfelelően teljesült
- A startmunka program téli közfoglalkoztatásra az intézménynek előleget folyósított a munkaügyi központ
- A Körösladány várostól személyi juttatás kiadásának fedezetére átvett pénzeszköz kifizetése megtörtént

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 fenti kiadások teljesülése a terveknek megfelelően alakult. Az átlag illetmény növekedés a garantált létminimum növekedése eredményeként következett be. A Prémiumévek Programban 1 fő vett részt.

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 jogcímeket, feltüntetve a takarékosági intézkedéseket is).

Az Intézmény saját főzőkonyhát működtet. Az élelmiszer beszerzés 33 977 e Ft, mely az eredeti előirányzathoz képest 4 775 e Ft megtakarítást mutat. Jelentős kiadás továbbá a rezsiköltség 13 229 e Ft, mely 229 e Ft túlteljesítést mutat az eredeti előirányzathoz képest, a magas vízszolgáltatási díj miatt.

- Ellátottak pénzbeli juttatásai.

Az 1/2000(I.7.) SZCSM.rend. alapján biztosítja az intézmény az ellátott személyes szükségletű kiadásait (receptre felírt gyógyszer, gyógyászati segédeszköz).

2013. évben a férőhely kihasználtságának alakulását az alábbi táblázat mutatja.

sor.sz.	Hónapok	Gondozási napok száma az ellátásra jogosultak tükrében	Ellátási napok száma	Férőhely kihasználtság alakulása
1.	Január	4007	31	129,25
2.	Február	3617	28	129,035
3.	Március	4001	31	129,064
4.	Április	3901	30	130,033
5.	Május	4061	31	131
6.	Június	3930	30	130
7.	Július	4061	31	131

8.	Augusztus	4057	31	130,87
9.	Szeptember	3892	30	129,73
10.	Október	4021	31	129,70
11.	November	9840	30	128
12.	December	3967	31	127,90
Össze- sen:		47.351	365	129,728

- Működési/felhalmozási célú pénzeszközátadás.
NÉ
- Kamatkiadások (fizetett bírság, késedelmi kamat, kötbér okai, ezek megelőzésére/megszüntetésére tett intézkedések).

Késedelmi kamat kiadások a telefon szolgáltatók felé voltak, mivel a fizetési határidők nagyon rövidek. Igazgatói utasítás kiadásával sikerült lerövidíteni a számlák intézménytől a központba történő bejutásának időtartamát.

- Támogatás értékű működési/felhalmozási kiadások.
Fenntartó váltás miatti 2012. évi pénzmaradvány átadása: 2 893 e Ft
- 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:

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

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

Az 1 ellátottra jutó 703 e Ft díjtétel éves szinten az előző évekhez hasonló.

Az intézményi térítési díj bevétel elmaradást az eredeti előirányzathoz képest az magyarázza, hogy a 2013. január 01-től bekövetkezett szerkezeti változás ellenére, a bevételi előírás bázis szinten, a 2012. év adata alapján készült. Tekintettel arra, hogy az intézményátvétel kapcsán csak a pszichiátriai betegek ellátása faladat jött át, így a bevétel sem valósulhatott meg a teljes tevékenység átvétele nélkül.

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

Intézményünknel behajthatatlan követelés nincsen. A térítési díj hátralékok havonta nagyjából 6 millió Ft összeget tesznek ki. A hátralék összegéről negyedévente értesítést, fizetési felszólítást kap az illetékes Gyámhivatal, illetve a gondnok.

3)c) Előző évi előirányzat-maradvány átvétele.

2012. december 31-én az előirányzat-maradvány +855 e Ft volt.

4) Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény 2013. évi költségvetési előirányzat-maradványa 19 938 ezer Ft, melyből az alap-előirányzat maradványa 18 827 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.

Dologi kiadás, szállítói kötelezettségek teljesítésére 855 e Ft.

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:

Jogcím	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás	Teljesítés	Nem teljesített kötelezettségvállalás	Korrektció (bevételei többlet/elmaradás)	Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány
Személyi juttatások	109 489	108 504	108 061	443	-985	0
Munkáltatót terhelő járulékok	27 041	26 695	26 695	0	-346	0
Dologi kiadások	172 224	102 506	83 011	19 495	-69 718	0
Ellátottak pénzbeli juttatása	190	182	182	0	-8	0
Működési kiadások összesen	308 944	237 887	217 949	19 938	-71 057	0
Pénzeszközátadások	2 893	2 893	2 893	0		0
Felújítás				0		0
Intézményi beruházási kiadások				0		0
Beruházások ÁFÁ-ja				0		0
Felhalmozási kiadások összesen				0		0
Hitelek, kölcsönök				0		0
Mindösszesen	311 837	240 780	220 842	19 938	-71 057	0

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

5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:

NÉ

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 vagyonsvltózás összefüggései, a felhalmozással (beruházás, felújítás) összefüggő feladatok megvalósítása, az intézményi vagyonsvltózásának értékelése.

Az intézmény nem rendelkezik gépjárművel, a szakmai alapfeladat ellátását a Körösladányi Önkormányzat tulajdonában lévő, de megállapodás alapján az intézmény által használt gépkocsi támogatja.. A gépjárművek fontosabb adatai a 8. számú mellékletben található.

Az intézmény informatikai eszközparkja elavult, folyamatos cseréje indokolt. Az intézmény használatában lévő egyetlen jármű a korábbi fenntartó, Körösladány Város Önkormányzatától ingyenes használatba vett 10 éves személygépkocsi. A jármű indokolt cseréjével kapcsolatos beszerzési tilalom alóli felmentés a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság részére továbbításra került. (A jármű fontosabb adatait a 8. számú melléklet tartalmazza.)

Az intézmény eszköznnyilvántartása a középfenntartó könyveiben történik.

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

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

Tekintettel arra, hogy az intézmény vagyona a 2012. évi 192. tv. alapján 2012. január 1.-től a fenntartó vagyonsvltózásába került, ezért az intézmény vagyonsvltózással kapcsolatos feladatot 2013. évben nem végzett.

7) Tulajdonosi részesedés:

NÉ

8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

A 2013. december 31-én térítési díj hátralékkal rendelkező lakók részére a fizetési felhívások kiküldésre kerültek. Behajthatatlan követeléseként kivezetett állományunk nem volt.

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

9) A letéti számla pénzforgalma:

Az alszámlán az intézményi ellátottak pénzeszközeit helyezik letétbe, innen történnek az ellátottak részére a ki- és befizetések. Az alszámlán jellemzően a szociális foglalkoztatásból származó munkabér, FOT és családi pótlék juttatás, térítési díjak, zsebpénz és gyógyszerköltség kerül elszámolásra.

Az alszámláról történik az intézményi ellátásért fizetendő térítési díjak rendezése és az intézeti lakók egyéni gyógyszer számláinak kifizetése.

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

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 vagyonekezelési szerződést nem kötöttünk, kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel. Közvetlenül környezet védelemhez kapcsolódó eszközbeszerzés nem történt, a veszélyes hulladék elszállítására szerződés és a vonatkozó jogszabályi rendelkezések szerint kerül sor.

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

2013. évben az intézménynél a 2012. évi szociális foglalkoztatás támogatási összege felhasználásának a Magyar Államkincstár általi ellenőrzése volt.

ÖSSZEFOGLALÓ

A Körösladány Város Önkormányzata fenntartásában működő Körösladányi Pszichiátriai Betegok Otthona az egyes szakosított szociális és gyermekvédelmi szakellátási intézmények állami átvételéről és egyes törvények módosításáról szóló 2012. évi CXCV. törvény alapján 2013. január 1-től a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság fenntartásába került és 2013. július 01-től önállóan működő költségvetési szervévé vált, melynek pénzügyi és gazdasági feladatát a középírányító szerv látja el.

A működési bevételek az elemi költségvetésben jelentősen felül tervezve kerültek megállapításra, ez az oka a bevételi lemaradásnak. Ennek ellenére az intézmény alapfeladatait a szűkös pénzügyi viszonyai ellenére megfelelő színvonalon ellátta.

2013. július 31. napján az intézmény vezetője lemondott igazgatói posztjáról, így 2013. augusztus 1-től új megbízott igazgató vezeti az intézményt.

2013-ban az intézmény a költségvetéssel való megfelelő gazdálkodás eredményeképpen biztosította az alapító okiratában foglalt feladatok magas színvonalú elvégzését.