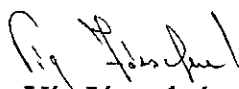


**Egri Gyermekotthon és Fogyatékosok Otthona**  
**2015. évi költségvetési beszámolójának**  
**szöveges indoklása**

**Eger, 2016. április 11.**

  
**Víg Józsefné**  
**intézményvezető**



  
**Kalóczkai Kálmán**  
**gazdasági koordinátor**

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

Az Egri Gyermekotthon és Fogyatékosok Otthona Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

**Az Alapító Okiratának kelte, száma:**

Alapító Okirat száma:

**30931-4/2014**

Kelte:

2014.július 02.

Kiadta:

Emberi Erőforrás Minisztériuma  
Balog Zoltán emberi erőforrások  
minisztere

**Fontosabb azonosító adatok:**

Név:

**Egri Gyermekotthon és Fogyatékosok  
Otthona**

Cím:

3300 Eger, Szalapart u. 84.

Intézményi bankszámlát vezetője és bank-  
számla száma:

Magyar Államkincstár  
10035003-00312617-00000000

Adóigazgatási azonosító száma:

16748693-2-10

PIR-törzsszám

645201

Államháztartási azonosító száma (ÁHTI):

746177

Szektor

1051

Fejezet, cím:

XX. fejezet 2.3. alcím

Államháztartási szakágazat szerinti beso-  
rolása:

873000 Idősek, fogyatékosok bentlaká-  
sos ellátása

Költségvetési szerv működési köre:

Heves megye

Költségvetési szerv irányítása:

Emberi Erőforrások Minisztériuma

Alapító és irányító szerv neve és székhel-  
lye:

1054 Budapest, Akadémia út 3.

Középirányító szerv neve és székhelye:

Szociális és Gyermekvédelmi Főigazga-  
tóság 1132 Budapest, Visegrádi u. 49.

Fenntartó szerv neve és székhelye:

Szociális és Gyermekvédelmi Főigazga-  
tóság 1132 Budapest, Visegrádi u. 49.

Alaptevékenység kormányzati  
funkció szerinti besorolás:

072220 Járó betegek rehabilitációs szak  
ellátása  
101211 Fogyatékossággal élők tartós  
bentlakásos ellátása  
101221 Fogyatékossággal élők nappali  
ellátása  
104011 Gyermekvédelmi bentlakásos  
ellátások  
107030 Szociális foglalkoztatás

KSH Statisztikai számjel:

16748693-873-312-10

KSZF (közbeszerzési) azonosító

12931

## I.

### **ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)**

#### **1) Az Intézmény feladatkörének, 2015. évi tevékenységének ismertetése:**

##### **A tevékenység rövid ismertetése:**

Az Egri Gyermekotthon és Fogyatékosok Otthona 6 engedélyezett gyermekotthoni férőhelyén 0-3 éves korú különleges ellátási szükségletű csecsemőt és kisgyermeket, fogyatékos részlegében 148 férőhelyen értelmileg akadályozott, súlyosan, halmozottan sérült gyermeket és az intézményben felnőtté vált fogyatékos személyek elhelyezését, ellátását, gondozását biztosítja. Az intézmény területén elhelyezkedő ápoló-gondozó célú lakóotthonában 12 fiatal önállóbb életvitelre való felkészítését biztosítja.

Ezen alapfeladat ellátása mellett működteti 18 férőhelyen a fogyatékos személyek nappali elhelyezését.

A tankötelezett lakók fejlesztő nevelés-oktatásban való részvételét a Szalaparti Gyógypedagógiai Módszertani közoktatási intézményben biztosítja, együttműködési megállapodás alapján.

Az OEP-pel kötött szerződés és finanszírozás keretében az intézmény heti 90 nem szakorvosi órában ellátja a gondozottak és a területről ambulánsan bejáró betegek konduktív terápiás kezelését.

Felnőtt fiataljaink részére a társadalmi integrációt elősegítendő, valamint a nyílt munkaerő piacon való megjelenés lehetőségét megteremtve a szociális foglalkoztatás kere-

tei között, munka-rehabilitáció és fejlesztő felkészítésben 26 fő foglalkoztatását végezzük.

### **Férőhely kihasználtság**

	Engedélyezett létszám	Átlag létszám	Kihasználtság %-ban
Gyermekvédelmi részleg	6 fő	1,74 fő	29,00
Fogyatékos Otthon	148 fő	147,15 fő	99,43
Lakóotthon	12 fő	12 fő	100,00
Fogyatékosok nappali ellátása	18 fő	2 fő	11,11

A feladatokat az Egri Gyermekotthon és Fogyatékosok Otthona Szervezeti és Működési Szabályzatában megjelölt szervezeti egységek látják el.

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

Az év folyamán szervezeti változást nem hajtottunk végre.

Gyermekvédelmi részlegünkben az ellátottak száma a 2014.04.01-ét követően folyamatosan lecsökkent, 2015. év végére 2 fő sérült csecsemőt láttunk el. A gyermekvédelmi csoportban alkalmazott dolgozók foglalkoztatása – amennyiben nincs gyermekvédelmi ellátott – a fogyatékos részlegen történt, ahol jelentős létszám hiány volt/van.

Az előző években bevezetett takarékosági intézkedéseket továbbra is betartottuk és betartattuk, az intézet működőképességében fennakadás nem volt.

**1)b) Vállalkozási tevékenység végzése:** Intézményünk vállalkozási tevékenységet nem folytat.

**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.**

Vállalkozás tevékenységet nem folytatunk, így a tevékenységek közötti megosztás módja nemleges.

**1)d) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek helyzetéről**

„NÉ”

- 1)e) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságban való részese-  
désének, a társaság által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgál-  
tatások mennyiségéről és összetételéről, intézmény tőke részesedésével létre-  
hozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.

„NÉ”

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

A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatásban nem részesültek.

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

A Kincstári Egységes Számlán kívül pénzforgalmat az intézmény nem bonyolít.

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

Az intézményünk gazdálkodásához, a feladatainak elvégzéséhez szükséges in-  
formációk a MÁK honlapján rendelkezésünkre álltak. Az előirányzat gazdálkodási  
rendszer megbízható volt. A KIRA rendszer bevezetésével jelentkező problémákat  
folyamatosan jeleztük a MÁK Illetményszámfejtő Iroda felé ahol igyekeztek segít-  
séget nyújtani.

Jelentősebb fennakadás nélkül működik a rendszer.( Megjegyezni kívánom azon-  
ban, hogy a szükséges jegyzékek, listák kinyomtatása rendkívül papírigényes ezál-  
tal drága.)

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

2015. évben intézményvezető személyében változás nem történt. A gazdasági ko-  
ordinátori feladatot ellátó munkatárs 2015. július 01-től nyugdíjazás miatt munka-  
végzés alól mentesítve lett, helyettesítését több éve az intézményben dolgozó  
pénzügyi főelőadó látta el belső megbízással, így fennakadás nem volt sem az  
üzemeltetés, sem a gazdasági tevékenység területén.

## 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 ha-

tással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre.

A 2015. évben az intézményünk alaptevékenysége nem változott. Pénzügyi helyzetre ható rendkívüli esemény nem volt.

**2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.**

Az intézmény 1994. évtől biztosítja az OEP-pel kötött szerződés keretében heti 90 nem szakorvosi órában a megyében a konduktív terápiás ellátást. A konduktiót szakvélemény alapján az ambuláns járó betegek, és az intézetben ellátottak veszik igénybe. A szerződésben vállalt kötelezettségünk teljesítéséből 2015. évben 18 420 eFt bevétel származott.

Az intézményen belüli szociális foglalkoztatás keretében 22 főt munkarehabilitációban, 4 főt fejlesztőfelkészítésben foglalkoztattunk, 2 fő segítő irányításával. A foglalkoztatásban résztvevő fiatalok önbecsülése nőtt, a munka értelmes elfoglaltságot, jövedelmet biztosít számukra, ami elősegíti társadalmi integrációjukat. Megteremti a lehetőséget képességeik, készségeik fejlesztésére, lehetőséget adva arra, hogy megjelenjenek a nyílt munkaerőpiacon. Az évek során az általuk előállított termékek egyre piacképesebbé váltak. Az előállított termékek értékesítéséből 2015. évben 192 eFt bevétel keletkezett.

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

Intézményünkben 2015.év során sem átvett sem átadott feladat nem volt, így gazdálkodásunkra gyakorolt hatása sem volt.

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

Intézményünkben 2013. évtől folyamatosan javulnak a működés feltételei, az ivóvíz csőhálózatának felújítása megszüntette a gyakori csőtöréssel járó kellemetlenségeket. A gondozási egységek vizesblokkjainak felújítása jobb munkakörülményeket teremtett a gondozási munkák végzése során.

A 2015.év során megvalósult az intézmény külső hőszigetelése, nyílászáróinak cseréje, eredménye remélhetőleg a fűtési számlákban realizálódni fog.

A felszerelt napkollektoroktól a villamos áram beszerzésre fordított költségek csökkenését várjuk 2016.évtől.

Az elvégzett energetikai beruházások gazdasági eredménye a következő években lesz mérhető, de ezen túlmenően meg kell említeni azt a nem elhanyagolható hozamot mellyel gondozottjaink életkörünyezete igényesebb, komfortosabb lett.

Az értékelés teljességéhez hozzátartozik, hogy a megfelelő képzettségű és elhivatottságú humánerőforrás biztosítása az év során időszakonként problémát okozott. Különösen igaz a pedagógusi és konduktori elvándorlásra, tekintettel arra, hogy a szociális ágazatban nem került bevezetésre a pedagógus életpálya modell. A gondozói létszám feltöltése is problémát okoz, folyamatosan létszámhiánnyal dolgoztunk ennek oka az illetmény rendszer, szociális bérpótlék bevezetése enyhítette a problémát, de meg nem oldotta.

Az itt dolgozók lelkiismeretes munkája, elhivatottsága tette lehetővé, hogy működésünket jó színvonalon, lakóink érdekében szeretetteljes, családi légkörben biztosítottuk.

## II.

## RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

## 1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Megnevezés	2014. év			2015. év		
	Előirányzat		Teljesítés 2014.12.31	Előirányzat		Teljesítés 2015.12.31
	Eredeti	Módosított		Eredeti	Módosított	
	adatok ezer Ft-ban			adatok ezer Ft-ban		
Személyi juttatások	260 248	285 363	276 714	275 172	283 599	283 193
Munkaadókat terhelő járulékok	71784	77 284	75 822	75 849	77 036	75 931
Dologi kiadások	78 758	99 319	86 541	80 658	114 551	89 940
Ellátottak pénzbeli juttatása		60	11			
Egyéb pénzeszköz átadás	3 300	5 299	2 732	3 300	13 734	13 138
Felújítás		26 750	19 350		6 509	6 509
Felhalmozási kiadások		3 936	184		27 983	4 540
Hitelek, kölcsönök visszafizetése						
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>414 090</b>	<b>498011</b>	<b>498 249</b>	<b>434 979</b>	<b>523412</b>	<b>473 251</b>
Közhatalmi bevételek						
Intézményi működési bevételek	67 800	73 554	73 791	69 700	74 106	74 054
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek						
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	346 290	374 022	374 022	365 279	387 837	387 837
Pénzmaradvány igénybevétele		33 163	33163		36 895	36 894
Előző évi pénzmaradvány átvétele						
Átvett pénzeszközök működésre önkorm.						
Átvett pénzeszközök felhalmozásra önkorm.						
Átvett pénzeszközök működésre EU					5 950	5 622
Átvett pénzeszköz felhalmozásra EU					204	204
Egyéb átvett pénzeszközök		17 272	17 273		18 420	18 420
Hitelek, kölcsönök						
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>414 090</b>	<b>498011</b>	<b>498 249</b>	<b>434 979</b>	<b>523412</b>	<b>523 032</b>
Bevétel-kiadás+igénybe nem vett maradvány		36 895			49 780	



## Kiemelt előirányzatok alakulásának bemutatása

eFt

Kiadás	2013. évi teljesítés	2014. évi teljesítés	2015. évi eredeti előir.	2015. évi módosított elői.	2015. évi teljesítés
Személyi jellegű kiadás	275 162	276 714	275 172	283 599	283 193
Munkaadói járulék	73 273	75 822	75 849	77 036	75 931
Dologi kiadás	87 135	86 541	80 658	114 551	89 940
Ellátottak pénzb.jutt.					
Működési célú kiadás	24 291	2 732	3 300	13 734	13 138
Felújítás	4 194	19 350		6 509	6 509
Beruházás	2 576	184		27 983	4 540
<b>Kiadás összesen</b>	<b>466 631</b>	<b>461 354</b>	<b>434 979</b>	<b>523 412</b>	<b>473 251</b>

eFt

Bevétel	2013. évi teljesítés	2014. évi teljesítés	2015. évi eredeti előir.	2015. évi módosított előir.	2015. évi teljesítés
Intézményi műk.bevétel	70 021	73 791	69 700	74 106	74 054
Felhalmozási célú tám.ért bev. ÁHTbelülről	14 000			204	204
Felügyeleti szerv kapott tám.	365 561		365 279	387 837	387 837
Pénzmaradvány igénybevét.	32 369	36 895		36 895	36 895
Egyéb átvett pénzeszköz működési,	17 843	17 273		24 370	24 042
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>498 011</b>	<b>498 249</b>	<b>434 979</b>	<b>523 412</b>	<b>523 032</b>

A személyi jellegű kiadás teljesítésének emelkedését a 2015. július 01-től bevezetett szociális kiegészítő bérpótlék kifizetése eredményezte, melynek fedezetét az intézmény megkapta.

Az előző év teljesítéséhez viszonyítva növekedett a munkaadó járulékra fordított költség, melynek oka az új bérpótlék kifizetése.

A dologi kiadás teljesítési adata, emelkedést mutat az előző évhez viszonyítva, melyet az előző évi pénzmaradvány igénybevétele (kötelezettséggel terhelt) 36 895 eFt eredményezett.

Működési bevételeink jelentős részét a térítési díj bevételek jelentik alakulása jelentősen befolyásolja a dologi kiadásokra fordítható előirányzat alakulását. Az intézményt a lehetősége szerint mindent megtesz annak érdekében, hogy a kintlévőségeket csökkentse. A gyámhivatalok segítségével kötelezzük a gondnokokat fizetési kötelezettségük maradéktalan teljesítésére. A megtett intézkedések eredménye, hogy a térítési díj befizetési morál kismértékben ugyan, de javuló tendenciát mutat, ez megfigyelhető a bevételi teljesítésen is.

Bevételeink alakulását pozitívan befolyásolta a járó beteg ellátásra kapott támogatás.

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

### **2.a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításainak alakulása, annak szöveges indoklása:**

Fejezeti hatáskörű előirányzat módosítás : 8 640 ezer Ft.

ebből:

- Erzsébet utalványra 4 234 eFt felhasználva 4 204 eFt, 30 eFt 2016.évben kerül visszafizetésre, így kötelezettséggel terhelt maradvány részét képezi,
- 2015. évi többlet bevétel 4 406 eFt engedélyezésre került, felhasználása felhalmozási kiadások fedezetét biztosította,

Jogszabályi hatáskörű előirányzat módosítása : 18 324 ezer Ft.

ebből:

- bérkompenzáció fedezetére 10 559 eFt kapott az intézmény, felhasználva 8 557 eFt volt, a fennmaradó -2 002 eFt 2015.dec.hónapban lett visszautalva
- kiegészítő ágazati pótlék kifizetésére 9 767 eFt lett biztosítva, melyből 565 eFt 2016.évben kerül visszafizetésre, így a kötelezettséggel terhelt maradvány részét képezi.

Saját hatáskörű előirányzat módosítása : 61 469 ezer Ft.

- a 2014. évi pénzmaradvány igénybevétele 36 895 eFt,
- a 2015. évi pályázati bevétel előirányzatosítása 6 154 eFt
- átvett pénzeszköz előirányzatosítása 18 420 eFt

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

Az intézményen belüli szociális foglalkoztatásra kapott 18.144 ezer Ft teljes összegben a cél szerint került felhasználásra illetmények, járulékok és dologi kiadások fedezetére. Intézményünk a roma pályázaton 6.154 eFt-ot nyert, melyből 5.826 eFt-ot kaptunk meg, mely a támogatási szerződés szerint került felhasználásra. A támogatási szerző-

dés szerinti összegtől való kevesebb felhasználás oka: a cél személyek táppénzes állománya, melyet az elszámolásba nem lehetett beépíteni.

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

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

A személyi juttatás előirányzata éves viszonylatban 8 427 ezer Ft-tal, munkaadókat terhelő járulék 1 187ezer Ft-tal emelkedett az eredeti előirányzathoz képest. Az emelkedés okai: szociális ágazati pótlék személyi kiadásaira, valamint a bérkompenzációra biztosított előirányzat.

Az intézmény engedélyezett dolgozói létszáma 150 fő, év közben létszámcsökkentést nem kellett végrehajtani.

2015. december 31-én munkajogi létszám 135 fő, statisztikai létszám 131 fő, üres álláshelyek száma 19 – ebből 18 szakmai álláshely, 1 funkcionális.

A közoktatási intézményekben bevezetett pedagógus életpálya modell tovább növelte betöltetlen álláshelyink számát. A pedagógusok és a konduktorok munkaviszonya sorra szűnt meg az év folyamán a máshol kedvezőbb bérezések miatt.

A gondozók elvándorlása szintén a bérezésre vezethető vissza, jellemzően az egészségügybe és külföldre távoztak.

Béren kívüli juttatásként 12 ezer Ft/fő számlavezetési költségtérítést kaptak a dolgozóink. Erzsébet utalványban az arra jogosult dolgozók 24 ezer Ft/fő juttatásban részesültek.

A külső személyi juttatásra kifizetett összeget a munka-rehabilitációs díj kifizetése teszi ki.

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

A dologi kiadásokra az eredeti 80 658 ezer Ft-tal szemben 89 940 ezer Ft került felhasználásra. A dologi kiadásokra tervezhető összeg évek óta nem elegendő a működéshez szükséges kiadások fedezetének biztosítására. A sajátforrású előirányzat módosítás biztosított forrást a kiadások fedezetére. Jelentős költséget emészt fel az épületek karbantartása. Az 1966-ban átadott épület együttes, részben a kivitelezési hiányosságok - szigetelés hiánya- részben a forráshiány miatt elmaradt szükséges karbantartásokból, felújításokból adódóan egyre nagyobb kiadást jelent. Az épületek működőképességének fenntartását saját karbantartóink és külső szakipari szolgáltatás igénybevételével láttuk el.

Az intézetben elhelyezettek részére az életkori sajátosságaiknak, egészségi állapotuknak megfelelő változatos étkeztetés, valamint a 37/2014.(IV.30.) EMMI rendelet előírás-

sainak betartása rendelkezésre álló nyersanyag normából nem kivitelezhető, ezért szükséges volt más előirányzati tétel terhére a fedezet növelése.

Gondoskodtunk a textíliák tisztításáról, karbantartásáról. Igyekeztünk lakóinknak megfelelő elhelyezést otthonos lakó környezetet, dolgozóinknak a lehetőségek figyelembevételével megfelelő munkakörülményeket biztosítani.

Foglalkoztatáshoz szükséges anyagok, eszközök rendelkezésre álltak az év folyamán.

- Ellátottak pénzbeli juttatásai.

Az ellátottak pénzbeli juttatására kifizetés nem történt.

- Egyéb működési/felhalmozási célú kiadások  
2015.évben kötelezettséggel nem terhelt 2014.évi pénzmaradvány 11 961 eFt, 544 eFt fel nem használt bérkompenzáció került befizetésre.  
A háztartásoknak visszafizetett térítési díj túlfizetés 633 eFt.
  - működési/felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre.  
„NÉ”
  - Kamatkiadások (fizetett bírság, késedelmi kamat, kötbér okai, ezek megelőzésére/megszüntetésére tett intézkedések).  
„NÉ”
  - működési/felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve egyéb működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre  
„NÉ”
- Beruházási és felújítási kiadások (be kell mutatni az eredeti előirányzatokhoz viszonyítva a változásokat, illetve forrásait (Kivéve: PPP, EU-s programok)).

A beruházás és felújítás módosított előirányzata 34 492 eFt, forrása a pénzmaradvány, dologi tételeken keletkező megtakarítás.

Teljesített felhasználás 11 049 eFt, 23 443 eFt kötelezettséggel terhelt 2016. évben megvalósuló beruházás, felújítás.

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

Az intézmény működési bevételének eredeti előirányzata 69 700 eFt, a módosított előirányzat 74 106 ezer Ft 74 054 ezerFt a többletbevétel előirányzatosítása évközben engedélyezésre került 4 406 ezer Ft összegben, ami a kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány részét képezi. A működési bevételünk jelentős része a gondnokok, gyámok és a lakók által befizetett térítési díjakból tevődik össze. A szociális foglalkoztatás keretében előállított termékértékesítésből származó bevétel 192 ezer Ft.

Működési célú támogatásértékű bevételünk 18 420 ezer Ft az OEP finanszírozásból, 5 826 ezer Ft pályázaton megítélt összegből származik.

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

Év végén kimutatott térítési díj hátralék 6 848 ezer Ft, részben az évek alatt ingatlanra terhelt hátralékokból adódik, részben évek során felhalmozódott követelés. A felszólító leveleken túl az illetékes gyámhivatalokkal is felvettük a kapcsolatot a behajtás érdekében, több esetben a gondnokok ezen okok miatt kerültek felmentésre.

A hátralékok felhalmozódását igyekszünk megakadályozni a felszólító levelekkel és a szükséges intézkedések kezdeményezésével, de munkánk nem mindenesetben eredményes.

3)c) **Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek:**

2015. évben 261 ezer Ft, működési bevételünk keletkezett az OEP által megtérített utazási költségekből.

### 4) A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény 2015. évi költségvetési- maradványa 49 781 ezer Ft, melyből 49 754 ezer Ft kötelezettséggel terhelt, 27 ezer Ft szabad keret.

4)a) **A költségvetési-maradvány alakulása, a 2014. évi költségvetési-maradvány főbb felhasználási jogcímei.**

A 2014.évi kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány 24 934 ezer Ft ebből az összegből személyi juttatás, valamint szállítói, közüzemi, beruházási és felújítási számlák, kerültek rendezésre, 11 961 ezer Ft szabad keret visszafizetése valósult meg.

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

„NÉ”

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

**4)c) a 2015. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.).**

A 2015. évi költségvetési előirányzat-maradvány 49 781 ezer Ft ,- melyből bevételi többlet 4 406 ezer Ft, 4 792 ezer Ft áthúzódó számlák, 40 583 ezer Ft már megkötött szerződések, visszafizetendő támogatások, Erzsébet utalvány közterhe.

27 ezer Ft szabad keret. Feladat elmaradás nem volt.

Az intézmény pénzeszközei a maradványhoz kapcsolódó kötelezettségek teljesítésére fedezetet nyújt.

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

*Európai Unió forrásból megvalósuló program.*

Részvevő intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartama	A teljes támogatás összege (ezer Ft-ban)	Önerő mértéke	2015. évi felhasználás (ezer Ft-ban)	Megjegyzés
Egri Gyermekotthon és Fogyatékosok Otthona	TÁMOP 5.3.1-B-2-12/2-2015-0071	Roma emberek képzésbe ágyazott foglalkoztatása a szociális és gyermekjóléti ellátó rendszerben	1 év	6,154	0	5,826	

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

A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulását a számszaki beszámoló 15/A. űrlap adatai tartalmazza.

Az intézmény tárgyi eszközein belül a számítástechnikai eszközök nagy része, valamint a gépjárművek már 0-ra íródtak. Folyamatosan emelkedik a 0-ra íródott eszközök mennyisége.

Az éves értékcsökkenés elszámolása csökkentette a befektetett eszközök értékét.

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

Az intézményi gépjárművek a szakmai alapfeladat ellátását még megfelelően támogatják.

Az intézményi gépjárművek a szakmai alapfeladat ellátását megfelelően támogatják.

A 2015. évben végrehajtott beruházásokat és felújításokat a villámvédelmi rendszer felújítása, szennyvíz hálózat részleges felújítása.

A 2015. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítás, a befolyt bevétel felhasználása, a költségvetési törvényben előírt értékhatárhoz kapcsolódó eljárási szabályok betartása.

A kincstári vagyonhasznosításból bevétel nem volt.

#### **7) Tulajdonosi részesedés:**

„NÉ”

Gazdasági társaságban az intézménynek tulajdonosi részesedése nincs.

#### **8. Alapítványok**

Az Intézmény által önállóan alapított alapítvány:

„Kis Balázs” Alapítvány 3300 Eger Szalapart u.84.

#### **9. A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:**

A kötelezettségek 2015. december 31-én

- visszafizetési kötelezettség 595 ezer Ft,
- közteher utalvány után 1 105 ezer Ft
- szállítói tartozás 4 792 ezer Ft,
- áthúzódó kötelezettség 43 262 ezer Ft.

Követelések 2015. december 31-én

- térítési díjból 6 848 ezer Ft

Több éve halmozódó hátralék ingatlanra terhelésből, mely csak az ingatlan értékesítésekor térül meg. Befizetési kötelezettség elmulasztásából adódó hátralékok rendezésére intézkedések folyamatban vannak.

## **10. A letéti számla pénzforgalma:**

Letéti számlákon rendelkezésre álló pénzeszközök 2015. december 31-én.

Letéti számlákon lakóink részére hozzátartozóik, gondnokaik által befizetett összegeket kezeljük, személyre szóló nyilvántartásuk és felhasználásuk biztosítása mellett.

Nyitó egyenleg	11.658 ezer Ft
Bevételek	21.297 ezer Ft
Letétek kiadásai	22.169 ezer Ft
Letéti számla egyenlege	10.786 ezer Ft

## **11. Kincstári körön kívüli számla pénzforgalma**

„NÉ”

## **12. Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:**

A 2014. évi kötelezettség vállalással nem terhelt pénzmaradvány összege 11 961 ezer Ft, illetve a bérkompenzáció elszámolásából keletkezett befizetés 544 ezer Ft összegben teljesítésre került. A 2015.évi bérkompenzáció elszámolásából keletkezett 2 002 ezer Ft befizetése 2015.év december hónapban megtörtént.

## **13. Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ**

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytatott, nem tagja, részese, alapítója semmilyen gazdasági társaságnak nem támogatott közalapítványt, alapítványt. 2015 évben vagyonkezelési szerződést nem kötöttünk, kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel. Közvetlenül környezet védelemhez kapcsolódó eszközbeszerzés nem történt, veszélyes hulladék gyűjtése, ártalmatlanítása külső vállalkozással megoldott.

Intézményünknel könyvvizsgálat 2015.évre vonatkozólag folyamatban van. Az intézmény nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével. A Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 90.§ (3) bekezdés c) pontja alapján megjelenítendő mérlegén kívüli tétel nincs a költségvetési szervünknel.

2015. évben az intézménynél az alábbi ellenőrzés volt:

A gazdasági ellenőrzés keretében a gondozottak költőpénz kezelésének vizsgálatára került sor. A belsőellenőrzés által tett ajánlásokra, javaslatokra készített intézkedési terv végrehajtásra került.