

**Veszprém Megyei Gyermekvédelmi Központ**  
**2013. évi költségvetési beszámolójának**  
**szöveges indoklása**

**Veszprém, 2014. április 02.**

**Jungvert Valéria**  
**intézményvezető**

**Szilágyiné Murai Judit**  
**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.....	6
1)b) Vállalkozási tevékenység végzése.....	6
1)c) Egyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés 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.....	7
1)h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszeréről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIR) tapasztalatairól.....	7
1)i) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.....	7
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:.....	7
2)a) Azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelyek 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).....	8
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	8
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 előirányzatokként.....	10
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.....	13
3)c) Előző évi előirányzat-maradvány átvétele.....	13
4) Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	13
4)a) Az előirányzat-maradvány alakulása, a 2012. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei.....	13
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:.....	15
6)a) Gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, a felhalmozással (beruházás, felújítás) összefüggő feladatok megvalósítása, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése.....	15
6)b) A 2013. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítás, a befolyt bevétel felhasználása, a költségvetési törvényben előírt értékhatárhoz kapcsolódó eljárási szabályok betartása.....	15

7) Tulajdonosi részesedés:.....	15
8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:.....	15
9) A letéti számla pénzforgalma: .....	16
10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:.....	16
11) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ.....	16
<b>ÖSSZEFOGLALÓ.....</b>	<b>17</b>

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

A 35645-104/2013. Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

### **Az Alapító Okiratának kelte, száma:**

Alapító Okirat száma:	35645-104/2013.
Kelte:	2013. 07. 16.
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztériuma
Alapító Okirat módosításainak száma:	35645-104/2013.
Hatálya:	2013. 01. 01.
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztériuma

### **Fontosabb azonosító adatok:**

Név:	<b>Veszprém Megyei Gyermekvédelmi Központ</b>
Cím:	8200 Veszprém, Kossuth u. 10.
Intézményi bankszámlát vezetője és bank-számla száma:	Magyar Államkincstár 10048005-00317069
Adóigazgatási azonosító száma:	15568151-1-19
PIR-törzsszám	568153
Államháztartási azonosító száma (ÁHTI):	747086
Szektor	1051
Fejezet, cím:	XX. fejezet 2.3. alcím
Alaptevékenység szakágazata:	Gyermekotthonban elhelyezettek ellátása
Szakfeladat:	879040
KSH Statisztikai számjel:	15568151 8790 312 19
Alaptevékenység fő TEÁOR kód:	8790
KSZF (közbeszerzési) azonosító	20268

1

---

<sup>1</sup> 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:**

Intézményünk, a Veszprém Megyei Gyermekvédelmi Központ 2010. február 01-i hatállyal alakult, miután a fenn-tartó Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlési határozata alapján a Veszprém Megyei Lakásotthonok Igazga-tósága beolvadt a Veszprém Megyei Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat intézményébe.

Az intézményi struktúra tevékenysége szerint 3 szervezeti egységre

- szakszolgálat,
- nevelőszülői hálózat,
- gyermekotthoni hálózat tagolódik.

Intézményünk feladatát 2013. évben 150 fő engedélyezett létszámmal látta el.

A szakszolgálat és a nevelőszülői hálózat az eddigiek szerint működik tovább.

A gyermekotthoni egységhez

- 8 hagyományos lakásotthon,
- 1 utógondozó otthon,
- 1 befogadó otthon,
- 1 külső férőhely,
- 4 különleges gyermekotthon tartozik.

##### **Feladatellátás alakulása:**

###### Nevelőszülői hálózatban:

Hivatásos nevelőszülők száma (dolgozói létszámhoz tartozó):	20 fő
Hagyományos nevelőszülők száma 2013. december 31-én:	106 fő

A 2013. év folyamán a nevelőszülői hálózatban a **376 férőhelyen** átlagosan **347 fő volt az ellátottak száma.**

###### Gyermekotthoni hálózatban:

Az ellátotti **férőhelyek száma** a 2013. év folyamán **161 fő**, melyen az **átlagos ellátotti létszám 156 fő volt.**

- 1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai<sup>2</sup> gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.

A Veszprém Megyei Gyermekvédelmi Központnál 2013. évben szervezeti átalakítás nem történt.

- 1)b) Vállalkozási tevékenység végzése

*A Veszprém Megyei Gyermekvédelmi Központ 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.

NÉ

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

NÉ

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

NÉ

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

2013. évben a Veszprém Megyei Gyermekvédelmi Központ dolgozói közül támogatásban, kölcsönben nem részesült senki.

---

<sup>2</sup> [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)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.

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

Év közben intézményvezető váltás nem volt.

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.

2013. évben a Veszprém Megyei Gyermekvédelmi Központnál olyan rendkívüli esemény nem volt, amely a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására jelentős hatással lett volna.

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.

NÉ

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

**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 megoszlása %
	Eredeti	Módosított			
	adatok ezer Ft-ban				
Személyi juttatások	545 273	334 253	327 993	98,1%	39,8%
Munkaadókat terhelő járulékok	90 092	100 229	86 492	86,3%	10,5%
Dologi kiadások	49 327	85 981	65 349	76,0%	7,9%
Ellátottak pénzbeli juttatása	99 689	305 000	300 555	98,5%	36,5%
Pénzeszközátadás, működési támogatás				#####	
Pénzeszközátadás, felhalmozási támogatás				#####	
Egyéb pénzeszköz átadás		43 569	43 569	100,0%	5,3%
Felújítás				#####	
Felhalmozási kiadások				#####	
Hitelek, kölcsönök visszafizetése				#####	
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>784 381</b>	<b>869 032</b>	<b>823 958</b>	<b>94,8%</b>	<b>100,0%</b>
Közhatalmi bevételek				#####	
Intézményi működési bevételek	11 848	6 148	6 250	101,7%	0,7%
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				#####	
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	772 533	805 177	805 177	100,0%	92,6%
Pénzmaradvány igénybevétele				#####	
Előző évi pénzmaradvány átvétele		53 977	53 977	100,0%	6,2%
Átvett pénzeszközök működésre önkorm.				#####	
Átvett pénzeszközök felhalmozásra önkorm.				#####	
Átvett pénzeszközök működésre EU				#####	
Átvett pénzeszköz felhalmozásra EU				#####	
Egyéb átvett pénzeszközök		3 730	4 158	111,5%	0,5%
Hitelek, kölcsönök				#####	
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>784 381</b>	<b>869 032</b>	<b>869 562</b>	<b>100,1%</b>	<b>100,0%</b>
Bevétel-kiadás+igénybe nem vett maradvány			45 604		



## 1. Bevételek teljesülése

A Veszprém Megyei Gyermekvédelmi Központ bevételi előirányzata **2013. évben 11,8 millió** forint volt, mellyel szemben a **teljesítés 6 251 eFt**-ban realizálódott.

Intézményünk működési bevétele 52,8 %-ra teljesült 2013.12.31-re.

A nagymértékű elmaradás okai:

- az **irreálisan magas bevételi előirányzat**,
- 2013.01.01. napjától a gondozási díj fizetésére köteles személy – a gyámhivatal által, határozatban megjelölt – gondozási díjat a **Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság** számlájára köteles megfizetni.

A gondozási díj bevételét az előirányzatunk tartalmazza, fentiek értelmében azonban az nem az intézménynél realizálódott.

## 2. Kiadások alakulása (adatok millió forintban)

	<u>Eredeti EI</u>	<u>Módosított EI</u>	<u>Teljesítés</u>	<u>Telj.%-a</u>
<b>Rendszeres sz. juttatások:</b>	<b>268,6</b>	<b>262,1</b>	<b>254,6</b>	<b>97</b>
<b>Nem rendszeres sz. juttat.:</b>	<b>53,4</b>	<b>58,6</b>	<b>58,0</b>	<b>99</b>
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>223,3</b>	<b>19,3</b>	<b>15,4</b>	<b>80</b>
<b>Szem.juttatások összesen:</b>	<b>545,3</b>	<b>340,0</b>	<b>328,0</b>	<b>96</b>
<b>Munkaadókat terh. járulékok</b>	<b>90,1</b>	<b>100,2</b>	<b>86,5</b>	<b>86</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>49,3</b>	<b>86,0</b>	<b>65,4</b>	<b>76</b>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatása</b>	<b>99,7</b>	<b>305,0</b>	<b>300,5</b>	<b>97</b>
<b>Kiadások mindösszesen:</b>	<b>784,4</b>	<b>831,5</b>	<b>780,4</b>	<b>94</b>

Intézményünk működési kiadása a módosított előirányzathoz képest 6 %-os elmaradást mutat, melynek oka:

- személyi juttatásoknál: 1 fő tartósan üres álláshely, valamint a hivatásos nevelőszülők állományánál jelentkező átlagban 1 fő üres álláshely bérköltsége, táppénzes állomány miatti bérmegtakarítás,
- munkaadókat terhelő járulékok: személyi juttatások elmaradása miatti járulék elmaradás és az év közbeni előirányzat módosítások hatása,
- dologi jellegű költségünknel elsősorban az év végén történő többszöri előirányzat módosítás.

**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.

*Országgyűlési hatáskörű módosítás: pedagógus életpályamodellhez kapcsolódó előirányzat módosítás (8 876 eFt személyi j. + 2 397 eFt járulék)*

*Kormányzati hatáskörű előirányzat módosítás:*

- *prémiumévek programmal összefüggő (6 330 eFt személyi j. + 1 671 eFt járulék)*
- *kompensáció finanszírozása (9 702 eFt személyi j. + 2 620 eFt járulék + dologi kiadás 5 eFt)*

*Irányító szervei hatáskörű módosítás:*

- *+ 3 336 eFt kapott személyi juttatás (3 x 8 000 Ft ajándékutalvány finanszírozására)*
- *- 4 000 eFt szem.juttatás ei-ből átcsoportosítás a Veszprém M. Idősek Otthonának Egyesített Szociális Intézménye számára*
- *+ 1 072 eFt munkaadókat terhelő járulékok,*
- *+ 635 eFt dologi jellegű kiadások (3 x 8 000 Ft ajándékutalvány finanszírozása).*

*Saját hatáskörű előirányzat módosítás:*

- *205 311 eFt személyi juttatásokból ellátotti juttatásra téves eredeti előirányzat meghatározás miatt*
- *29 953 eFt személyi juttatásból munkaadókat terhelő járulékok, dologi jellegű kiadások közé történő átcsoportosítása*

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

Az intézmény 2013. évben célfeladatot nem látott el.

**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

Az intézmény engedélyezett létszáma 2013. évben 150 fő volt.  
 Átlagos statisztikai létszám: 141 fő.

Személyi jellegű juttatások, munkaadókat terhelő járulékok alakulása:

	<u>Eredeti EI</u>	<u>Módosított EI</u>	<u>Teljesítés</u>	<u>Telji.%-a</u>
Rendszeres sz. juttatások:	268,6	262,1	254,6	97
Nem rendszeres sz. juttat.:	53,4	58,6	58,0	99
Külső személyi juttatások	223,3	19,3	15,4	80
Szem.juttatások összesen:	545,3	340,0	328,0	96
Munkaadókat terh. járulékok	90,1	100,2	86,5	86

- személyi juttatásoknál: 1 fő tartósan üres álláshely, valamint a hivatásos nevelőszülők állományánál jelentkező átlagban 1 fő üres álláshely bérköltsége, táppénzes állomány miatti bérmegettekarítás,
- munkaadókat terhelő járulékok: személyi juttatások elmaradása miatti járulék elmaradás és az év közbeni előirányzat módosítások hatása,

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).

Dologi kiadások alakulása:

<u>Megnevezés</u>	<u>Mód. Előirányzat</u>	<u>Teljesítés</u>	<u>Teljesítés %-a</u>
Készletbeszerzés	12 776 eFt	8 694 eFt	68 %
Kommunikációs szolg.	3 100 eFt	2 064 eFt	67 %
Szolgáltatási kiadások	41 217 eFt	29 281 eFt	71 %
Vásárolt közszolg.	9 235 eFt	9 044 eFt	98 %
ÁFA	8 497 eFt	8 098 eFt	95 %
Kiküldetés, reprezentáció	2 600 eFt	1 860 eFt	72 %
Adók, díjak, egyéb befiz.	8 256 eFt	6 131 eFt	74 %
Egyéb dologi kiadások	300 eFt	177 eFt	59 %
<b>Összesen:</b>	<b>85 981 eFt</b>	<b>65 349 eFt</b>	<b>76 %</b>

Dologi jellegű költségünknel a teljesítés előirányzattól történő elmaradását elsősorban az év végén történő többszöri előirányzat módosítás okozta.

Az intézmény készletbeszerzésének közel 40 %-át az üzemanyagbeszerzés teszi ki. Jelentősebb arányt képvisel a kisértékű tárgyi eszközök, valamint a munka- és védőruha beszerzése.

A szolgáltatási kiadások 60 %-át a közüzemi szolgáltatások (35 %-át a gázenergia szolgáltatás díja, 11 %-át a villamosenergia szolgáltatás díja, 14 %-át a víz- és csatornadíjak) alkotják, melyek nagyrésze a 14 lakásotthon működtetéséhez kapcsolódik.

A szolgáltatási kiadásokon belül 8 % a karbantartási, kisjavítási szolgáltatások értéke, mely szintén elsősorban a lakásotthonokban történő karbantartási munkákhoz fűződik.

Jelentős – 22 %-os – arányt képvisel az egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások értéke, mely a postaköltséget, lakásotthonok szemétdíját, munkavédelmi, takarítási stb. költségeket tartalmazza.

Az adók, díjak, egyéb befizetések az intézmény által fizetendő rehabilitációs hozzájárulás, cég-autó adó stb. díját tartalmazza.

- Ellátottak pénzbeli juttatásai.

Ellátottak pénzbeli juttatása	99,7	305,0	300,5	97
-------------------------------	------	-------	-------	----

A 2013. év folyamán a nevelőszülői hálózatban a **376 férőhelyen** átlagosan **347 fő volt az ellátottak száma.**

A gyermekotthoni hálózatban az ellátotti **férőhelyek száma** a 2013. év folyamán **161 fő**, melyen az **átlagos ellátotti létszám 156 fő volt.**

Az átlagos ellátotti létszám az engedélyezett férőhelyek közel 95 %-át alkotja, melynek következtében az ellátottak pénzbeli juttatásának teljesítése is 97 %-os.

- Működési/felhalmozási célú pénzeszközátadás.

Az év folyamán 43 569 eFt pénzeszközátadás történt az intézmény részéről, mely a 2012. évi előirányzat maradványhoz kapcsolódik.

- Támogatás értékű működési/felhalmozási kiadások.

Egyéb működési, felhalmozási célú kiadása az intézménynek 2013. évben nem volt.

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

A Veszprém Megyei Gyermekvédelmi Központnál tárgyévben beruházás, felújítás nem valósult meg.

### 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.**

A Veszprém Megyei Gyermekvédelmi Központ bevételi előirányzata **2013. évben 11,8 millió** forint volt, mellyel szemben a **teljesítés 6 251 eFt**-ban realizálódott.  
Intézményünk működési bevétele 52,8 %-ra teljesült 2013.12.31-re.

#### A nagymértékű elmaradás okai:

- az **irreálisan magas bevételi előirányzat,**
- 2013.01.01. napjától a gondozási díj fizetésére köteles személy – a gyámhivatal által, határozatban megjelölt – gondozási díjat a **Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság** számlájára köteles megfizetni.

A gondozási díj bevételét az előirányzatunk tartalmazza, fentiek értelmében azonban az nem az intézménynél realizálódott.

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

Az intézmény 2013. december 31-én behajthatatlan követelés állományt nem tart nyilván.

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

### 4) Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény 2013. évi költségvetési előirányzat-maradványa 45 604 ezer Ft, melyből az alap-előirányzat maradványa 45 604 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.**

A Veszprém Megyei Gyermekvédelmi Központ 2012. évi pénzmaradványa 10 408 eFt volt, melyből

- 7 560 eFt-ot személyi jellegű juttatásokra,
- 2 040 eFt-ot járulékokra használt fel az intézmény, míg
- 808 eFt dologi jellegű kiadást (szállítói állomány) finanszírozott.

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

A 2013. évben keletkezett maradvány elsősorban az év végi előirányzat módosítások következménye, egy része viszont áthúzódó kötelezettséghez kapcsolódik.

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

**Költségvetési maradvány**

adatok ezer Ft-ban

Jogcím	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás	Teljesítés	Nem teljesített kötelezettségvállalás	Korrektció (bevételi többlet/elmaradás)	Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány
Személyi juttatások	334 253	330 735	327 993	2 742		3 518
Munkáltatót terhelő járulékok	100 229	86 492	86 492	0		13 737
Dologi kiadások	85 981	68 247	65 349	2 898		17 734
Ellátottak pénzbeli juttatása	305 000	300 555	300 555	0		4 445
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>825 463</b>	<b>786 029</b>	<b>780 389</b>	<b>5 640</b>	<b>0</b>	<b>39 434</b>
<b>Pénzeszközátadások</b>	<b>43 569</b>	<b>43 569</b>	<b>43 569</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
Felújítás				0		0
Intézményi beruházási kiadások				0		0
Beruházások ÁFÁ-ja				0		0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Hitelek, kölcsönök				0		0
<b>Mindösszesen</b>	<b>869 032</b>	<b>829 598</b>	<b>823 958</b>	<b>5 640</b>	<b>0</b>	<b>39 434</b>

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:**

*A Veszprém Megyei Gyermekvédelmi Központ 2013. évben Európai Unió forrásból megvalósuló programban nem vett részt.*

**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.

A befektetett eszközök állománya 2013. évben csak az elszámolt értékcsökkenési leírással változott.

**6)a) Gazdálkodás és a vagyonváltozás 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.

2013. évben végrehajtott beruházása és felújítása az intézménynek nem volt.

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

**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.

**9) A letéti számla pénzforgalma:**

*A Veszprém Megyei Gyermekvédelmi Központ 3 db intézményi letéti számlával, valamint 3 db letéti intézményi kártyafedezeti számlával rendelkezik, melyek a 3 Gyermekotthon számára kerültek megnyitásra.*

*A letéti számla: a gyermekotthonokban elhelyezett ellátottak MÁK által utalt családi pótlékának elhelyezésére szolgál.*

*A letéti számlára utalt összeg az ellátottak zsebpénz valamint egyéb személyes kiadásainak finanszírozására kerül felhasználásra.*

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

**10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:**

*Az intézménynek 2013. évben befizetési kötelezettsége nem keletkezett.*

**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 vagyonezelési szerződést nem kötöttünk, kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel. Közvetlenül környezet védelemhez kapcsolódó eszközbeszerzés nem történt, veszélyes hulladék nem található az intézménynél.*

*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 ellenőrzés volt. A feltárt hiányosság az intézkedési tervben foglaltak szerint megszüntetésre került.*



## ÖSSZEFOGLALÓ

Összefoglalóan megállapítható, hogy a Veszprém Megyei Gyermekvédelmi Központ 2013. évben feladatait az engedélyezett 150 fős létszámon belül látta el.

Működését a rendelkezésre bocsátott előirányzatokon belül biztosította.