

Fejezeti jellemző adatok

20 fejezet	0203 cím/alcím
---------------	-------------------

A fejezet megnevezése, székhelye:

Emberi Erőforrások Minisztériuma  
1054 Budapest, Akadémia utca 3. sz.

Önkormányzati jellemző adatok

megye	pénzügyi körzet	település-típus

A megye megnevezése, önkormányzat székhelye

.....

.....

Szerv számjelle

675343 PIR-törzsszám	1051 szektor	873000 szakágazat
-------------------------	-----------------	----------------------

A szerv megnevezése, székhelye:

DEBRECENI CSÖKKENTLÁTÓK OTTHONA

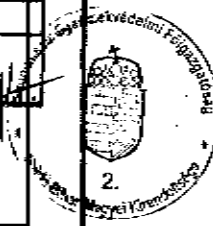
4032 Debrecen Nagyerdei körút 100. sz.

Irányító (fejezetet irányító) szerv:  
Emberi Erőforrások Minisztériuma

A másolat az eredetivel megegyezik.

Dátum: 2015 DEC. 29

Aláírás: *Kovács*



# ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

típus	év	hónap	naptól	hónap	napig
05	2014	01	01	12	31

Debrecen, 2015. év 05. hó 08. nap

*Kovács*

a szerv gazdasági vezetője

137081

Készítette, ill. felvilágosítást nyújt:

Kandiné Szabó Edina (név)

52-507-570 (telefon)

*Kovács*

a szerv vezetője



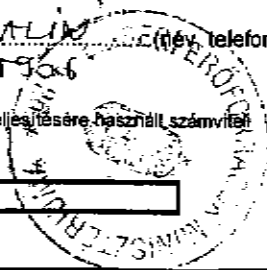
Az irányító (fejezetet irányító) szerv részéről aláírta:

*Kovács*

(aláírás)

ZANDLER KATALIN (név)

495-1906 (telefon)



a szerv adatszolgáltatási, beszámolási tevékenységeit ellátó költségvetési szerv PIR-törzsszáma

8 0 2 1 0 1

a szerv könyvvizsgáló feladatainak teljesítésére használt számviteli program neve

CT- EcoSTAT

**Debreceni Csökkentlátók Otthona**  
**2014. évi költségvetési beszámolójának**  
**szöveges indoklása**

**Debrecen, 2015. április 23.**

**Nagy Zsuzsanna**  
**intézményvezető**

**Vaszilkóné Tóth Margit**  
**beszámoló elkészítéséért**  
**kijelölt felelős személy**

## Preambulum

Az egyes szakosított szociális és gyermekvédelmi szakellátási intézmények állami átvételéről és egyes törvények módosításáról szóló 2013. december 21-én kihirdetésre került 2012. évi CXCV. törvény szerint 2014. január 1-től az intézmény a Debrecen Megyei Jogú Város önkormányzat fenntartásából a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság fenntartásába került, így az önkormányzati költségvetési alrendszerből a központi költségvetési alrendszer költségvetési szervévé vált.

A Debreceni Csökkentlátók Otthona Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

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

Alapító Okirat száma:	59666-2/2013.
Kelte:	2013. 12. 21.
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztériuma
Alapító Okirat módosításainak száma:	59666-2/2013.
Hatálya:	2014.01.01.
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztériuma

### **Fontosabb azonosító adatok:**

Név:	<b>Debreceni Csökkentlátók Otthona</b>
Cím:	4032 Debrecen, Nagyerdeik krt. 100.
Intézményi bankszámlát vezetője és bank-számla száma:	Magyar Államkincstár; 10034002-00334356-00000000
Adóigazgatási azonosító száma:	16733565-2-09
PIR-törzsszám	675343
Államháztartási azonosító száma (ÁHTI):	345162
Szektor	1051
Fejezet, cím:	XX. fejezet
Alaptevékenység szakágazata:	873000
Szakfeladat:	8730211
KSH Statisztikai számjel:	16733565-8730-312-09
Alaptevékenység fő TEÁOR kód:	8730 Idősek-fogyatékosok bentlakásos ellátása
KSZF (közbeszerzési) azonosító	

## I.

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

#### 1) Az Intézmény feladatkörének, 2014. évi tevékenységének ismertetése:

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

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény, valamint a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I. 7.) SZCSM rendelet szerint a látás fogyatékosok ott-honában olyan látássérült személyeket kell elhelyezni, akik önmagukról gondoskodni más körülmények között nem tudnak, valamint olyan további szolgáltatásokat igényelnek – különös tekintettel oktatásukra, képzésükre - , mely más szervezeti keretek között nem oldható meg, vagy aránytalanul nagyobb költségekkel járna.

Az ellátás célja az igénybevevők általános egészségi -, és pszichés állapotának megfelelő, szükséges mértékű ápolás – gondozás biztosítása annak érdekében, hogy a szolgáltatás az ellátottak számára az egyénileg elérhető legmagasabb életminőség megélését garantálja.

Az intézmény alaptevékenysége: a fogyatékos személyek teljes körű, bentlakásos ellátása, ellátási területe: Észak-alföldi régió. Az engedélyezett ellátotti létszám összesen 110 fő. A tényleges létszám 2014. 12. 31. –én összesen: 106 fő. Folyamatos az igény a látásfogyatékos személyek ellátása iránt, évente 30-40 közé esik az ellátást kérők száma. A legtöbb kérelem Hajdú-Bihar megyéből érkezik, egyre gyakrabban kéri elhelyezésüket Jász-Nagykun-Szolnok megyéből, míg Szabolcs - Szatmár – Bereg megyéből kevés kérelem érkezik.

Az előző évek gyakorlatához hasonlóan törekedtünk a 100 %-os férőhely kihasználtságra, mivel bevételünk nagy részét ez teszi ki.

Az egész éves munkánkat igyekeztünk a jogszabályi feltételek szigorú betartásával végezni, mind a szakmai, mind a gazdálkodás területén.

Az engedélyezett ellátotti létszám összesen 110 fő fogyatékos ellátott. A tényleges létszám 2014.12.31.-én összesen 106 fő.

Az intézmény napi átlagléttszáma 104 fő, az ellátottak átlagos ápolási ideje 13 év, az ellátottak átlag életkora 75,74 év (nők esetében 76,86: év, férfiak esetében: 73,35 év).

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

Az év folyamán szervezeti, szervezési, egyszerűsítési intézkedéseket nem kellett bevezetni. A takarékosági intézkedésekre vonatkozó jogszabályokat a gazdálkodás során figyelemmel kísérte, az abban foglaltakat betartotta. A beszámolási időszakban, a befektetett eszközök körébe tartozó gépjármű, bútor, informatikai eszközök nem kerültek beszerzésre. A dolgozók közül öregségi nyugdíjra jogosultság miatt munkaviszony nem került megszüntetésre.

A gazdálkodásra egész évben a következetesség, a takarékoság volt a jellemző. A Kirendeltség vezetőivel, munkatársaival, a Munkamegosztási megállapodásban foglalt figyelembevételével folyamatos egyeztetések mellett sikeresen oldotta meg a gazdálkodási feladatokat. Az intézmény részére megállapított éves költségvetés a módosított előirányzatok felhasználásával fedezte az év közben felmerült kiadásokat, a 2014-es gazdasági évet megtakarítással zárta.

- 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”

- 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 igénybevevett 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”

---

<sup>1</sup> [jogszabályváltozás az 1982/2013. (XII.29.), az 1381/2014. (VII. 17.), az 1799/2014. (XII. 19.), az 1007/2013. (I. 10.), illetve az 1055/2014. (II. 11.) 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.

A KIR rendszer működése segíti a munkaügyi rendszer működését.

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

„NÉ”

2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:

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

DMJV Önkormányzat Közgyűlése 234/2013. (XI.28.) határozatával az intézmény szakmai létszámát 50 főben a funkcionális létszámot 21 főben határozta meg. Az előző években az intézmény gazdasági feladatait a DMJV Idősek Háza intézményhez tartozó gazdasági szervezet látta el. Az átszervezés kapcsán a gazdasági szervezet létszámából a megnövekedett feladatok ellátása miatt 2 fő áthelyezéssel került át intézményünkbe. Az intézmény életében 2014. évet érintően jelentős rendkívüli esemény, körülmény nem következett be. Az intézményi gondozási díj többletbevételéből tudtuk biztosítani az intézményünk folyamatos működését.

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

„NÉ”

- 2)c) t 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.

„NÉ”

**II.**  
**RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)**

**1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:**

Személyi juttatások (K1)	101 060	127 139	111 338	87,6%	48,4%
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	27 286	36 427	31 640	86,9%	13,7%
Dologi kiadások (K3)	34 075	95 426	86 570	90,7%	37,6%
Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)	7 480	548	383	69,9%	0,2%
Egyéb működési célú kiadások (K5)					
Beruházás (K6)		337	180	53,4%	0,1%
Felújítás (K7)					
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)					
<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>					
Működési célú támogatás á.h. belülről (B1)		1 271	1 271	100,0%	0,2%
Felhalmozási célú támogatások államh. belülről (B2)					
Közhatalmi bevételek (B3)					
Működési bevételek (B4)	6 270	81 941	81 942	100,0%	15,8%
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek (B5)					
Működési célra átvett pénzeszközök (B6)					
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök (B7)					
B1-B7 Költségvetési bevételek előirányzatának telj.	6 270	83 212	83 213	100,0%	16,0%
Belföldi finanszírozási bevételek (B81)	163 631	176 665	176 665	100,0%	34,0%
Maradvány igénybevétele (B813)					
B8. Finanszírozási bevételek előirányzatának telj.	163 631	176 665	176 665	100,0%	34,0%
<b>Költségvetési bevétel</b>					
<b>Bevétel-kiadás+igénybe nem vett maradvány</b>			<b>29 767</b>		

A Debreceni Csökkentlátók Otthona fogyatékossgal élők tartós bentlakásos ellátása (8730211) szakfeladatot lát el. A kiadások egésze ehhez a szakfeladathoz kapcsolódik. Az intézmény esetében nincs jelentős eltérés az előző évi tényadatokhoz képest, 2013. évi dologi kiadások összege 86.864 e Ft, 2014. évben pedig 86.570 e Ft.

A Debreceni Csökkentlátók Otthona esetében a 2014. évben keletkezett azonosítás alatt álló bevételek és kiadások rendezésre kerültek, így a mérlegben a fent nevezetett sorokon adat nem szerepel.

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

Az Intézmény eredeti előirányzata 169 901 e Ft-ról 258 607 e Ft-ra módosult. A változást kormány, irányító szervei és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások következménye, mely részletes bemutatását a 2)a) pont tartalmazza.

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

**A Kormány hatáskörében** három alkalommal volt előirányzat módosítás. A végrehajtott előirányzat módosítások:

- az 1201/2014 (IV.1.) Kormányhatározat alapján az intézménynél foglalkoztatottak 2014. évi bérkompenzációjának fedezetére egyszeri jelleggel biztosított pénzeszköz (+ 4 464 e Ft) előirányzatosítása,
- ugyanezen jogcímű támogatás elszámolásával összefüggő 1746/2014. (XII.15.) Kormányhatározat alapján végrehajtott előirányzat elvonás (- 184 e Ft), valamint
- az 1055/2014. (II. 11.) Kormányhatározat alapján az intézménynél foglalkoztatottak szociális ágazati bérpótlékának kifizetéséhez egyszeri jelleggel biztosított előirányzat.(+ 8 754 e Ft)

**Az Irányító szerv hatáskörében** több alkalommal került sor az Intézményi működési bevételek kiemelt előirányzat tervezett meghaladóan teljesült és a várható többletbevételének jóváhagyásával a Személyi juttatások és a Dologi Kiadások kiemelt előirányzat egyidejű növelése valósult meg. (+ 75 939 e Ft)

Az intézmény **Saját hatáskörű** előirányzat módosításai jogcímenként a következőképpen alakultak:

- a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Debreceni Járási Hivatal Járási Munkaügyi Kirendeltsége által a közfoglalkoztatás támogatása céljából folyósított pénzeszközök előirányzatosítása valósult meg (+1 271 e Ft)
- A Személyi juttatások és az Ellátottak pénzbeli juttatásai kiemelt előirányzatok megtakarítása terhére működési célra a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, a Dologi kiadások kiemelt előirányzatok javára több alkalommal, összesen 19 175 e Ft összegben történt átcsoportosítás. (készletbeszerzéshez, szolgáltatási kiadásokhoz, vásárolt termékek és szolgáltatások általános forgalmi adójához, egyéb dologi kiadásokhoz), míg felhalmozási célra a Beruházások kiemelt előirányzatra történő átcsoportosítás összege 337 e Ft volt. Ezzel az intézmény tárgyi eszköz beszerzéséhez (mobiltelefon, egyéb tárgyi eszközök beszerzése) szükséges összeg került elkülönítésre.



- Az Intézményi működési bevételek - a tervezettől történő elmaradására figyelemmel - és a Dologi kiadások kiemelt előirányzat egyidejű csökkentése az előirányzatokon átvezetésre kerültek. (- 268 e Ft)

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

### „NÉ”

**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 2014. évi költségvetésben engedélyezett dolgozói létszám 53 fő, ezzel szemben a 2014. január 1-én átvételre került létszám 71 fő volt. A Kirendeltség az intézmény létszámát 69 főben javasolta megállapítani. Az átlagos statisztikai állományi létszám 65 fő. 1 fő áprilisig, míg további 1 fő augusztusig fizetés nélküli szabadságon tartózkodott a GYED igénybevétele miatt. 1 fő szakmai, valamint 1 fő funkcionális dolgozó az év közepétől tartós keresőképtelen állományba került, távollétük idejére helyettesítőt nem alkalmaztunk. A beszámolási időszakban létszámcsökkenésre, leépítésre nem került sor.

Az intézménynél foglalkoztatottak 2014. évi bérkompenzációjához biztosított támogatás 4.280 e Ft, melyből a tényleges felhasználás 4 280 e Ft. Az előirányzat maradvány elszámolása kapcsán nem merült fel befizetendő támogatás.

A szociális és gyermekvédelmi ágazati pótlék 1055/2014.(II.11.) Korm. határozat alapján a kifizetéséhez biztosított finanszírozás 8.754 e Ft, melyből a 2014. évi tényleges felhasználás 7.540 e Ft. Az előirányzat elszámolása kapcsán visszafizetési kötelezettség 1 214 e Ft.

Mivel az illetmény fizetési számlára történő átutalása és egyszeri felvétele, illetve az illetmény kifizetés a közalkalmazott részére költségtöbbletet nem okozhat, ugyan a költségvetésben nem került megtervezésre, de az irányító szervtől kapott pótelőirányzat terhére, az intézményi dolgozók részére 2014. évre vonatkozóan 12 e Ft/fő/év került kifizetésre bankszámla hozzájárulás címén.

Az egész éves munkánkat igyekeztünk a jogszabályi feltételek szigorú betartásával végezni, mind a szakmai munka, mind a gazdálkodás területén.

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

Az egész éves munkánkat igyekeztünk a jogszabályi feltételek szigorú betartásával végezni, mind a szakmai munka, mind a gazdálkodás területén.

Az intézmény dologi kiadása az előző év szintjén valósult meg. A többletbevétel előirányoztatása elsősorban a dologi kiadások fedezetére került felhasználásra

Intézményünk nem rendelkezik főzőkonyhával, így az ellátottak étkeztetését külső vállalkozóval kötött szerződés keretében biztosítjuk. Ez a forma többletköltséget jelent az intézmény számára, mivel az átvétel előtti időszakban a gazdasági feladatokat ellátó intézmény biztosította az étkeztetést élelmezési nyersanyag áron.

Ingatlan karbantartásra a szűkös anyagi helyzetünk miatt nem volt lehetőség, festésre, mázolásra, burkolatjavításra, külső homlokzat részleges felújítására. Nem volt lehetőség az elektromos vezetékek cseréjére, valamint a vizes blokkok javítására. Nem kerülhetett sor az intézményi textíliák pótlására, valamint a dolgozók munka-és védőruha vásárlására.

- Ellátottak pénzbeli juttatásai.

Az előző évek gyakorlatához hasonlóan törekedtünk a férőhely minél jobb kihasználására. 2014 évben a kihasználtság 94 % - os.

Az engedélyezett ellátotti létszám összesen 110 fő, fogyatékos ellátott. Az intézményünk csak látássérült ellátottakat vehet fel gondozásra, ápolásra. A tényleges ellátotti létszám 2014.12.31.-én összesen 106 fő volt.

Az intézmény napi átlagléttszáma 104 fő, az ellátottak átlagos ápolási ideje 13 év, az ellátottak átlag életkora 75,74 év ( nők esetében: 76,86 év, férfiak esetében: 73,35 év).

Ellátottak pénzbeli juttatásai címén 383.000 e Ft került kifizetésre (portaszolgálat, liftkezelés, kert-parkrendezés, konyhai kisegítő munkálatok). Ezen tételek a munkaterápiás jutalom 1/2000.( I.7.) SZCSM rendelet 56§ -a alapján.

A költségvetésben betervezett összegnél kevesebb munkaterápiás jutalom került kifizetésre, az így fennmaradó többlet összegét a dologi kiadások fedezetére az ellátottak jobb közérzetének biztosítására fordítottuk.

- Egyéb működési/felhalmozási célú kiadások.

„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.

„NÉ”

- PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása.

„NÉ”

### 3) Az intézményi bevételek alakulása:

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

Az eredeti előirányzathoz képest a gondozási díjból többletbevétel keletkezett, mely összeg fedezetet nyújtott a dologi kiadások további tételeinek biztosítására.

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

Az intézményi térítési díjjal azonos összegű személyi térítési díjat 7 ellátott nem tudja megfizetni, ők a jövedelmük a 80 %-nak megfelelő gondozási díjat fizetnek. 1 fő ellátottnál a tartozás 2009-óta áll fenn, mivel elhunyt, a hagyatéki tárgyalás még nem történt meg. 5 fő 90 napot meg nem haladó hátralékkal rendelkezik. A fizetési felszólítások minden esetben megtörténtek.

Az utóbbi időben egyre gyakrabban fordul elő, hogy az ellátottak jövedelmét (nyugdíj) valamilyen banki tartozás terheli, így a nyugdíjfolyósító jövedelmüknek akár 33,33 %-át levonhatja. A letiltást követően a gondozott nem képes megfizetni a személyi térítési díjat, melynek megállapításánál a letiltás nem vehető figyelembe. A végrehajtók által érvényesített tartozások így elsőként egyenlítődnek ki, míg az ellátásban részesülő személy nem képes az ellátásáért járó térítési díj megfizetésére, melynek következményeképpen jelentős összegű hátralékot halmoz fel. A teljes ellátásáért járó gondozási díj megfizetésének elsőbbséget kellene élvezni a személyi, jelzáloghitelek végrehajtásával szemben, amihez azonban jogszabályváltozásra lenne szükség.

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

„NÉ”

4) **A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:**

4)a) **Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2013. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei.**

2013. évről maradvány nem került átadásra az intézmény részére.

4)b) **A vállalkozási tevékenység maradványának 2014. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele (feladatelmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.).**

„NÉ”

4.)c.) **a 2014. évben képződött maradvány keletkezésének oka (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek, stb.), összetétele (alap,- és vállalkozási tevékenység esetében is).**

A 2014. évi költségvetési előirányzat-maradvány kiemelt előirányzatonkénti összetétele a következő:

## Költségvetési maradvány

adatok ezer Ft-ban

Személyi juttatások (K1)	127 139	112 294	111 338	956	<i>Dona</i>	14 845
Munkáltatót terhelő járulékok (K2)	36 427	32 429	31 640	789		3 998
Dologi kiadások (K3)	95 426	95 046	86 570	8 476		380
Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)	548	383	383	0		165
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0		0
<b>Működési kiadások összesen (K1-5)</b>	<b>259 540</b>	<b>240 152</b>	<b>229 931</b>	<b>10 221</b>	<b>0</b>	<b>19 388</b>
Felújítás (K7)				0		0
Intézményi beruházási kiadások (K6)	265	264	142	122		1
Beruházások ÁFÁ-ja (K67)	72	70	38	33		2
<b>Felhalmozási kiadások összesen (K6-7)</b>	<b>337</b>	<b>335</b>	<b>180</b>	<b>155</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
<b>Működés összesen</b>						

2014 évben keletkezett maradvány az áthúzódó általános forgalmi adó, valamint a rehabilitációs hozzájárulás befizetési kötelezettség, illetve a kifizetetlen közüzemi számlák miatt keletkezett.

Az intézmény pénzeszközei a maradványhoz kapcsolódó kötelezettségek teljesítésére fedezet nyújt.

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

„NÉ”

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

Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományában növekedés nem volt 2014. évben. Az eszközök állományának csökkenését az év során elszámolt amortizáció magyarázza.

2014. évben a beruházás és felújítás címén a költségvetésbe pótelőirányzat beépítése nem volt. Az intézményi gépjármű a szakmai alapfeladat ellátását megfelelően támogatja.

7) **Tulajdonosi részesedés:**

„NÉ”

8) **A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:**

Az intézményünkben 7 fő fizet részösszegű térítési díjat, 5 fő 90 napot meg nem haladó hátralékkal rendelkezik. A fizetési felszólítások minden esetben megtörténtek.

1 fő ellátottnál a tartozás 2009-óta áll fenn, mivel elhunyt, a hagyatéki tárgyalás még nem történt meg.

5 fő ellátott esetében a fennálló térítési díj tartozás 295 e Ft, az 1 fő ellátottnál pedig 34 e Ft tartozás áll fenn.

5 fő ellátottnak a 2014. évi fennálló gyógyszer tartozása 17 e Ft.

A kötelezettségek összege 287 e Ft, ezek pénzügyi rendezése 2014. december 31.-ig nem történt meg.

**9) A letéti számla pénzforgalma:**

A letéti számlán az ellátottak pénzét kezeli az intézmény. A letétbe helyezett értékek, illetve a készpénz kezelése folyik a letéti számlán. 2014.12.31.-én ellátotti készpénz nem volt az intézményben, a letéti számla egyenlege 5.474 e Ft volt.

**10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:**

Az intézménynél foglalkoztatottak 2014. évi bérkompenzációjához biztosított támogatás 4.280 e Ft., melyből a tényleges felhasználás 4 280 e Ft. Az előirányzat maradvány elszámolása kapcsán nem merült fel befizetendő támogatás.

A szociális és gyermekvédelmi ágazati pótlék 1055/2014.(II.11.) Korm. határozat alapján a kifizetéséhez biztosított finanszírozás 8.754 e Ft, melyből a 2014. évi tényleges felhasználás 7.540 e Ft. Az előirányzat elszámolása kapcsán visszafizetési kötelezettség 1 214 e Ft.

**11) Zárolás**

**12) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ**

Az intézmény, vállalkozási tevékenységet nem folytatott, nem tagja, részese, alapítója semmilyen gazdasági társaságnak, nem támogatott közalapítványt, alapítványt. 2014 évben vagyonekezelési szerződést nem kötöttünk, kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel. Közvetlenül környezet védelemhez kapcsolódó eszközbeszerzés nem történt, veszélyes hulladék keletkezik az intézmény működése során, melynek elszállításáról rendszeresen gondoskodik az intézmény. 2014. évben az intézménynél belső ellenőrzés nem volt.

## ÖSSZEFOGLALÓ

Az egyes szakosított szociális és gyermekvédelmi szakellátási intézmények állami átvételéről és egyes törvények módosításáról szóló 2012. évi CXCV. törvény értelmében 2014. január 1-től a Debreceni Csökkentáltak Otthona a debreceni önkormányzat fenntartásából a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság fenntartásába került, így az önkormányzati költségvetési alrendszerből a központi költségvetési alrendszer költségvetési szervévé vált. Az intézmény önállóan működő költségvetési szerv pénzügyi gazdálkodási feladatait ettől az időponttól a középírányító szerv látja el.

Az egész éves munkánkat igyekeztünk a takarékoság figyelembevételével és a jogszabályi feltételek szigorú betartásával végezni, mind a szakmai munka, mind a gazdálkodás területén.

Az előző évek gyakorlatához hasonlóan törekedtünk a 100 %-os férőhely kihasználtságra.

Az intézmény fő bevételei forrása a személyi térítési díj.

Kiadásaink a 2013. évi költségvetéshez képest alul lett tervezve. Beruházási kiadásunk nem volt.

- Az energiaszolgáltatás esetében a 2014. évben a DMJV Idősek Háza részére a hideg és melegvíz szolgáltatási díj megfizetése még nem történt meg, mivel az együttműködési megállapodás még nem készült el.

- A 2013. évről kifizetetlen szállítói tartozást hoztunk át a 2014. évre.

Összességében kiegyensúlyozott gazdálkodásról számolhatunk be, a takarékos gazdálkodás eredményeként a folyamatos működést lehetett biztosítani.