

**Komárom- Esztergom Megyei Mentálhygiénés  
és Rehabilitációs Intézmény  
2013. évi költségvetési beszámolójának  
szöveges indoklása**

**Tatabánya, 2014. április 4.**

**Szabó Attila  
intézményvezető**

**Adancsek Gyöngyi  
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
1a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával. 5	
1b) Vállalkozási tevékenység végzése.....	6
1c) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és annak hatásáról rövid ismertetés. ....	6
1d) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről.....	6
1e) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevetett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről. ....	6
1f) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások, a kölcsönben részesítettek száma.....	6
1g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.....	6
1h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszeréről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIR) tapasztalatairól. ....	6
1i) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól. ....	7
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása: .....	7
2a) 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
2b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.....	7
2c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása. ....	7
2d) 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:.....	9
2a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások). ....	9
2b) Konkrét, meghatározott feladatokra a tárcától, a középírányító szervtől, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai. 10	
2c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatonként. ....	10
3) Az intézményi bevételek alakulása: .....	15
3a) 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.....	15
3)b) Bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.....	16
3)c) Előző évi előirányzat-maradvány átvétele.....	16
4) Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	16
4)a) Az előirányzat-maradvány alakulása, a 2012. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei.....	18
4)b) a 2013. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.).....	18
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:.....	20
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása: 20	
6)a) Gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, a felhalmozással (beruházás, felújítás) összefüggő feladatok megvalósítása, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése.....	20
6)b) A 2013. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítás, a befolyt bevétel felhasználása, a költségvetési törvényben előírt értékhatárhoz kapcsolódó eljárási szabályok betartása.....	21
7) Tulajdonosi részesedés:.....	21
8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:.....	21
9) A letéti számla pénzforgalma:.....	23
10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:.....	24
11) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ.....	24
<b>ÖSSZEFOGLALÓ</b> .....	<b>25</b>

## Preambulum

A Komárom-Esztergom Megyei Mentálhygiénés és Rehabilitációs Intézmény történeti bemutatása.

Intézményünket Tatabánya Város alakította át 1976-ban pszichiátriai betegek bentlakásos ellátása céljából akkor 100 férőhellyel. Jelenleg 70 férőhellyel működik.

A fogyatékos személyek rehabilitációs célú bentlakásos intézménye, mely 60 fő ellátását biztosítja 1995.04.21-től működik.

A 2002-ben átadott 3 db 10 fős lakóotthon pszichiátriai betegek számára az intézmény területén biztosít lakóotthoni ellátást.

Vértesszőlősön 2007.04.06-án átadásra került 10 fő enyhe értelmi fogyatékos személy bentlakásos ellátását biztosító lakóotthon

A „Norvég” beruházással egyidőben került kialakításra 10 férőhelyes pszichiátriai betegek átmeneti ellátását biztosító részleg, mely 2011.06.02-ától rendelkezik működési engedéllyel.

Intézményünk a megyei önkormányzatok konszolidációjáról, a megyei önkormányzati intézmények és a Fővárosi Önkormányzat egyes egészségügyi intézményeinek átvételéről szóló 2011. évi CLIV. törvény erejénél fogva Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat fenntartásából 2012. január 1-től a Komárom-Esztergom Megyei Intézményfenntartó Központ, majd ezt követően 2013. április 1-től a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság fenntartásába került.

2011. december 31-ig a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat, majd 2012. január 1-től 2012. december 31-ig a Komárom-Esztergom Megyei Intézményfenntartó központ, 2013 január 1-től a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság látja el a fenntartói feladatokat.

A 35645-48/2013 Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

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

Alapító Okirat száma:	35645-48/2013
Kelte:	2013. július 16.
Kiadta:	Balog Zoltán, Emberi Erőforrások Minisztere
Alapító Okirat módosításainak száma:	1
Hatálya:	2013. január 1.
Kiadta:	Balog Zoltán, Emberi Erőforrások Minisztere

### **Fontosabb azonosító adatok:**

Név:	<b>Komárom-Esztergom Megyei Mentálhygiénés és Rehabilitációs Intézmény</b>
Cím:	2800 Tatabánya – Síkvölgy Pf: 1245
Intézményi bankszámlát vezetője és bankszámla száma:	Magyar Államkincstár 10036004-00318981-00000000
Adóigazgatási azonosító száma:	S00004113
PIR-törzsszám	387765
Államháztartási azonosító száma (ÁHTI):	749101
Szektor	1051
Fejezet, cím:	XX. fejezet 2.3. alcím

Alaptevékenység szakágazata:	Mentális, szenvedélybeteg bentlakásos szociális ellátása
Szakfeladat:	562917,813000,872001 872003,872007,873023, 872024,879039,890431, 890444,8901442,890443
KSH Statisztikai számjel:	15387769-8720-312-11
Alaptevékenység fő TEÁOR kód:	8720
KSZF (közbeszerzési) azonosító	„NÉ”
<sup>1</sup>	

## **I.**

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

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

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

Az intézmény Komárom-Esztergom megye székhelyén, Tatabányán, a Síkvölgyi-medencében helyezkedik el, a várostól hat kilométerre.

A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság által fenntartott intézmény enyhe-és közép súlyos értelmi fogyatékosok, valamint pszichiátriai betegek számára nyújt szakosított ellátást.

**Engedélyezett férőhelyek száma:** 187 fő

##### **Alapító okiratban rögzített feladataink:**

- Szociális ellátás szállásnyújtással (szoc.intézeti ellátás)
- egyéb korlátozottan igénybevehető vendéglátás (mh.-i vendéglátás)
- szoc.ellátás szállásnyújtás nélkül(egyéb szoc.ellátás)

**Nevesítve:**

Pszichiátriai betegek ápoló- gondozó otthoni ellátása	(77 fő)
Értelmi fogyatékkal élők Rehabilitációs Intézménye	(60 fő)
Pszichiátriai betegek lakóotthonai	(30 fő)
Értelmi Fogyatékosok Lakóotthona (Vértesszőlős)	(10 fő)
Pszichiátriai betegek átmeneti otthona	(10 fő)

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

Intézményünk gazdálkodását a takarékoság elsődleges figyelembe vételével végeztük. 2013 évben az általános takarékoskodáson kívül jelentősebb intézkedés nem történt. A korábban be-

<sup>1</sup> A beszámoló azon tárgykörei, amelyek nem relevánsak „NÉ” *nem értelmezhető* jelzéssel kerülnek megjelölésre.

<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]

vezetett intézkedéseket fenntartottuk. A jogszabályváltozásokat figyelembe tartva a gazdálkodásunk fegyelmezett volt.

**1)b) Vállalkozási tevékenység végzése**

Az intézmény 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.**

Mivel az intézményben vállalkozási tevékenység végzésére nem került sor az értékcsökkenés megosztási módja nem releváns.

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

Intézményünk esetében nem releváns

**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.**

Intézményünknek nincs részesedése gazdasági társaságban

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

Dolgozók részére lakásépítési támogatás, kölcsön kiadás nem volt.

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

Intézményünknek KESZ-en kívül lebonyolított pénzforgalom nem volt.

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

A kincstári finanszírozás szemlélet váltást, hosszadalmasabb gazdálkodási, és működési folyamatokat eredményezett. Mindezekkel együtt a gazdálkodás fegyelmezett, átlátható volt.

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

Intézményünk nem önállóan gazdálkodik, a gazdálkodási feladatokat megállapodás alapján a SzGYF KEM Kirendeltsége látja el, ahol 2013. november 1-vel változás történt a gazdasági vezető személyében, ami Intézményünk szakmai és gazdasági működését nem érintette negatívan.

**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.**

Rendkívüli pénzügyi esemény nem volt.

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

Intézményünkben többletfeladatok ellátására nem került sor.

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

Intézményünknek átadott és átvett feladata nem volt.

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

Az intézmény az ellátási formák szerinti szakmai feladatokat megfelelő színvonalon látta el, az ehhez szükséges fedezet a költségvetésben rendelkezésre állt.

Intézményünkben beruházás keretében új eszközök beszerzésére került sor.

A szociális foglalkoztatás keretében vállalt 10.020 eFt beruházásból 8.419 eFt pénzügyileg teljesült, 1.601 eFt kifizetésére (öntözőrendszer kialakítása) 2014-ben került sor, mivel a szállító a berendezést nem tudta határidőben szállítani.

A szociális foglalkoztatási szerződésben vállalt feladatmutatót teljesítettük, melynek elszámolását az NRSZH és az SZGYF felé elküldtük.

## II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

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

Komárom-Esztergom Megyei Mentálhygienes és Rehabilitációs Intézmény  
PIR szám: 387765

Megnevezés	2013. Év				
	Előirányzat		Teljesítés 2013.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés megoszlá sa %
	Eredeti	Módosított			
	adatok ezer Ft-ban				
Személyi juttatások	146 779	181 895	163 107	123,9%	37,7%
Munkaadókat terhelő járulékok	35 771	44 910	37 050	125,5%	8,6%
Dologi kiadások	167 735	215 528	214 720	128,5%	49,6%
Ellátottak pénzbeli juttatása	2 094	6 144	6 144	293,4%	1,4%
Pénzeszközátadás, működési támogatás				#####	
Pénzeszközátadás, felhalmozási támogatás				#####	
Egyéb pénzeszköz átadás		1 108	1 108	#####	0,3%
Felújítás				#####	
Felhalmozási kiadások		13 640	11 033	#####	2,5%
Hitelek, kölcsönök visszafizetése				#####	
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>352 379</b>	<b>463 225</b>	<b>433 162</b>	<b>131,5%</b>	<b>100,0%</b>
Közhatalmi bevételek				#####	
Intézményi működési bevételek	93 647	98 982	98 896	105,7%	21,8%
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				#####	
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	258 732	342 277	342 277	132,3%	75,6%
Pénzmaradvány igénybevétele		21 481	11 311	#####	2,5%
Előző évi pénzmaradvány átvétele				#####	
Átvett pénzeszközök működésre önkorm.				#####	
Átvett pénzeszközök felhalmozásra önkorm.				#####	
Átvett pénzeszközök működésre EU				#####	
Átvett pénzeszköz felhalmozásra EU				#####	
Egyéb átvett pénzeszközök		485	485	#####	0,1%
Hitelek, kölcsönök				#####	
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>352 379</b>	<b>463 225</b>	<b>452 969</b>	<b>131,5%</b>	<b>100,0%</b>
Bevétel-kiadás-igénybe nem vett maradvány			29 977		

A korábbi évek teljesítési adatai alapján már év elején látható volt, hogy intézményünk eredeti előirányzata nem illeszkedik a várható teljesítéshez, így év közben a kormányzati, illetve az irányítószervi hatáskörű előirányzat-módosításokat figyelembe véve saját hatáskörben többször is módosítottuk az előirányzatainkat, hogy azok fedezetet nyújtsanak fő soronkénti teljesítésre. Az előző évről áthozott függő kiadások és bevételek rendezése megtörtént.

A személyi juttatásunk teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 16 328 eFt-tal több.  
A munkaadókat terhelő járulékok teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 1 279 eFt-tal több.  
Ellátottak pénzbeli juttatás teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 4 050 eFt-tal több.  
A dologi kiadásunk teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 46 985 eFt-tal több.  
Pénzeszköz átadás nem történt.  
Felhalmozási kiadásainkra eredeti előirányzat nem volt, a szociális foglalkoztatási támogatás terhére a beruházási költség 11 033 eFt-ra teljesült.

Átvett pénzeszköz a téli közfoglalkoztatás finanszírozására történt 485 eFt.

Függő, átfutó térítési díj utalást nem tudtuk teljesíteni a Magyar Államkincstár ünnepek előtti korai zárása miatt illetve a temetési költségek nem kerültek még hagyatéki eljárás alá és így nem került jóváírásra intézményünk számára.

Pénzmaradvány 29 977 eFt, melyből a norvég elkülönített számlán 20 320 eFt szerepel, ami a kötelező éves fenntartási alap összege megelőlegezve a fenntartó által. 5 év eltelte után tervezzük az összeg felhasználást a karbantartási munkálatokra.

9 657 eFt a decemberben beérkezett, de ki nem egyenlített szállítói tartozásokra kell fordítani.

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

A MÁK-tól való eltérés gyakorlatilag a függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások és bevételek miatt adódott.

Mivel a számlák utalványozási, ellenjegyzési, érvényesítési, és utalási feladatai az Intézmény és a Kirendeltség között oszlik meg, ezért nem minden esetben történik meg határidőben a számlák kiegyenlítése, mely késedelmi kamatfizetési kötelezettséggel jár. A késedelmes fizetések megelőzése érdekében 2014. évben az Intézmény és a Kirendeltség között kötött új megállapodás keretében átszervezésre került a számlák „szolgálati útja”, melynek következtében várhatóan csökkenni fog az intézmény által fizetett késedelmi kamat összege.

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

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

Kormányzati hatáskörben történt előirányzat növekedés a 2013. évi bérkompenzáció miatt történt.

Az eredeti előirányzat 352 379 eFt.

Módosított költségvetési előirányzat 463 225 eFt

Az eredeti előirányzathoz képest a 110 846 eFt ebből kormányzati hatáskörben módosított 5 334 eFt, irányító szervi hatáskörben 83 546 eFt, saját hatáskörben 21 966 eFt.

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

adatok ezer Ft-ban

Feladat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány	Kötelezettség-vállalással terhelt	Feladat-ellátás végrehajtásának határideje
SZF-SZ-104/2010 megállapodás alapján szociális foglalkoztatás	81 413	80 459	954	954	2014.01.31
<b>Összesen</b>	<b>81 413</b>	<b>80 459</b>	<b>954</b>	<b>954</b>	

A szociális foglalkoztatásra kapott 81 413 eFt támogatásból 80 459 eFt-ot költöttünk el a foglalkoztatásra és maradványként 954 eFt keletkezett, amit az öntözőrendszer kifizetésére fordítottunk 2014-ben.

**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.

2013. évi kiadások alakulása ellátott feladatonként

adatok: ezer Ft

Kiadások megnevezése	Szakfeladat száma megnevezése	8720011	8720031	8720071	8730231	8730241	8904311	8904321	8904441	Intézmény összesen
		Pszichiátriai betegek tartós ellátása alaptevé.	Pszichiátriai betegek lakóotthoni ellátása alaptevé.	Pszichiátriai betegek átmeneti ellátása alaptevé.	Fogyatékossgá al élők rehabilitációs célú ellátása alaptevé.	Fogyatékossgá gal élők rehabilitációs, bentlakásos ellátása alaptevé.	Szociálisfogl alkoztatás keretében	Szociálisfogl alkoztatás felkészítő foglalkoztatás keretében alaptevé.	Start- munkaprogra m- télközfoglalk oztatás alaptevé.	
<b>Rendszeres személyi juttatások 02/09</b>		52 302	9 851	423	5 667	27 247	5 341	19 437	151	120 419
- ebből alapilletmények 02/01		40 402	8 215	350	4 632	23 697	4 662	3 109	151	85 218
- ebből kötelező illetménypótlékok 02/04		7 595	1 425	73	1 035	3 551	679			14 358
<b>Nem rendszeres személyi juttatások 02/42</b>		10 918	1 221	206	1 023	4 317			3	17 688
- ebből készenléti, ügyeleti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra 02/12		2 806	9	106		1 006				3 927
- ebből közlekedési költségátérítés 02/28		1 081	38		99	355			3	1 576
- ebből étkezési hozzájárulás 02/29		1 974	162	54	108	918				3 216
<b>Külső személyi juttatások 02/48</b>		2 933			78		21 989			25 000
<b>Személyi juttatások 02/49</b>		66 153	11 072	629	6 768	31 564	27 330	19 437	154	163 107
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 02/54</b>		16 235	3 007	164	1 789	8 040	2 321	5 473	21	37 050
<b>Készletbeszerzés 03/14</b>		15 756	1 843	328	285	2 982	3 733	3 329		28 256
- ebből élelmiszer beszerzése 03/01										-
- ebből gyógyszer beszerzése 03/02		4 372				1 626				5 998
- ebből szakmai anyagok beszerzése 03/10		325				24	593	461		1 403
- ebből kísértekü tárgyi eszközök, szellemi termékek beszerzése 03/11		1 901	115	328	69	350	424	700		3 887
<b>Kommunikációs szolgáltatások 03/18</b>		1 284			173	31				1 488
<b>Szolgáltatási kiadások 03/33</b>		56 233	24 319	5 433	5 196	40 699	2 561	3 498		137 939
- ebből gázenergia-szolgáltatás díja 03/24		4 123	1 606	535	457	3 212				9 933
- ebből villamosenergia szolgáltatás díja 03/25		2 925	1 140	380	167	2 279				6 891
- ebből távhő- és melegvíz szolgáltatás díja 03/26										-
- ebből víz és csatornadíjak 03/27		1 564	609	203	262	1 218				3 856
- ebből karbantartási, kisjavítási szolgáltatások díja 03/28		8 402	8 051		5	7 763	2 486	3 498		30 185
<b>Vásárolt közszolgáltatások 03/34</b>		691	269	90	90	538		220		1 898
<b>Működési célú általános forgalmi adó összesen 03/40</b>		18 089	7 098	1 559	1 536	11 564	1 618	1 679		43 143
<b>Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások 03/45</b>		48	7		66	59				180
<b>Szellemi tevékenység teljesítéséhez kapcsolódó kifizetés 03/46</b>										-
<b>Különféle költségvetési befizetések 03/55</b>										-
<b>Adók, díjak, egyéb befizetések 03/61</b>		650	38	10	21	196			1	916
<b>Egyéb dologi kiadások 03/68</b>		699			6			195		900
<b>Dologi kiadások 03/69</b>		93 450	33 574	7 420	7 373	56 069	7 912	8 921	1	214 720
<b>Egyéb működési célú kiadások 04/58</b>		1 108								1 108
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások 04/116</b>										-
<b>Felújítások 05/06</b>										-
<b>Beruházások 05/17</b>		1 967					5 347	3 719		11 033
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai 12/50</b>		2 363	1 297	1 129	53	1 302				6 144
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN 21/87</b>		181 276	48 950	9 342	15 983	96 975	42 910	37 550	176	433 162
<b>Kiadások megoszlása</b>		41,8%	11,3%	2,2%	3,7%	22,4%	9,9%	8,7%	0,0%	100,0%
<b>Ellátottak száma fő (éves átlag)</b>		77	30	10	10	60	-	-	-	187
<b>Ellátottak engedélyezett száma 2013.12.31-én (fő)</b>		77	30	10	10	60	-	-	-	187
<b>Létszám fő (átlagos statisztikai)</b>		31	3	1	2	18	7	3	-	65
<b>Egy főre jutó rendszeres személyi juttatás</b>		1 687	3 284	423	2 834	1 514	763	6 479	#ZÉROOSZTÓ!	1 853
- ebből alapilletmények		1 303	2 738	350	2 316	1 317	666	1 036	#ZÉROOSZTÓ!	1 311
- ebből kötelező illetménypótlékok		245	475	73	518	197	97	-	#ZÉROOSZTÓ!	221
<b>Egy főre jutó nem rendszeres személyi juttatás</b>		352	407	206	512	240	-	-	#ZÉROOSZTÓ!	272
- ebből készenléti, ügyeleti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra		91	3	106	-	56	-	-	#ZÉROOSZTÓ!	60
- ebből jubileumi jutalom		35	13	-	50	20	-	-	#ZÉROOSZTÓ!	24
- ebből étkezési hozzájárulás		64	54	54	54	51	-	-	#ZÉROOSZTÓ!	49
<b>Egy ellátottra jutó külső személyi juttatások</b>		38	-	-	8	-	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	134
<b>Egy főre jutó munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>		524	1 002	164	895	447	332	1 824	#ZÉROOSZTÓ!	570
<b>Egy ellátottra jutó készletbeszerzés</b>		205	61	33	29	50	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	151
- ebből élelmiszer beszerzése		-	-	-	-	-	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	-
- ebből gyógyszer beszerzése		57	-	-	-	27	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	32
- ebből szakmai anyagok beszerzése		4	-	-	-	0	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	8
- ebből kísértekü tárgyi eszközök, szellemi termékek beszerzése		25	4	33	7	6	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	21
<b>Egy főre jutó kommunikációs szolgáltatás</b>		41	-	-	87	2	-	-	#ZÉROOSZTÓ!	23
<b>Egy ellátottra jutó szolgáltatási kiadás</b>		33	811	543	520	678	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	738
- ebből gázenergia-szolgáltatás díja		54	54	54	46	54	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	53
- ebből villamosenergia szolgáltatás díja		38	38	38	17	38	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	37
- ebből távhő- és melegvíz szolgáltatás díja		-	-	-	-	-	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	-
- ebből víz és csatornadíjak		20	20	20	26	20	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	21
- ebből karbantartási, kisjavítási szolgáltatások díja		109	268	-	1	129	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	161
<b>Egy ellátottra jutó vásárolt közszolgáltatás</b>		9	9	9	9	9	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	10
<b>Egy főre jutó dologi kiadás</b>		3 015	11 191	7 420	3 687	3 115	1 130	2 974	#ZÉROOSZTÓ!	3 303
<b>Egy ellátottra jutó dologi kiadás</b>		1 214	1 119	742	737	934	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	1 148
<b>Egy ellátottra jutó ellátottak pénzbeli juttatásai</b>		31	43	113	5	22	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	33
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN EGY ELLÁTOTTRA JUTÓ</b>		2 354	1 632	934	1 598	1 616	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	#ZÉROOSZTÓ!	2 316
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN EGY FŐRE JUTÓ</b>		5 848	16 317	9 342	7 992	5 388	6 130	12 517	#ZÉROOSZTÓ!	6 664

A személyi juttatások eredeti előirányzata 146 779 ezer Ft volt, mely a kormány döntése miatt 4 200 ezer Ft-tal, az irányító szerv döntése miatt 46 767 ezer Ft-tal nőtt. Az intézményi hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások miatt pedig 15 851 ezer Ft-tal csökkent, így a módosított előirányzat 181 895 ezer Ft lett. Az átcsoportosított előirányzatot a dologi kiadások fedezetére használta fel az intézmény.

Intézményünkben nagy volt a fluktuáció a szakmai személyzetben, főként a nyugdíjba vonuló kollégák miatt.  
Létszám csökkentésre nem került sor.

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



A dologi kiadások 2013.évben 214 720 eFt volt. Ezen belül jelentős tétel az étkeztetés,közüzemi díjak,gyógyszerek ,ingatlan karbantartás, valamint az ezekhez kapcsolódó ÁFA kiadások.

Az intézmény a korábbi években bevezetett takarékos gazdálkodási intézkedéseit továbbra is fenntartotta.

Az ellátottak pénzbeni juttatására kapott 2.094 e Ft eredeti előirányzat nem nyújtott fedezetet az éves kiadásokra (6.144 e Ft) A szükséges fedezetet átcsoportosítással biztosítottuk.

Azon lakóinknak akik életkorukból adódóan, illetve átfogó rehabilitációs szakvélemény hiányában nem foglalkoztathatóak a szociális foglalkoztatás keretein belül, de mégis munkát végeznek, terápiás munkajutalomban részesülnek

Az intézményi kiadások teljesítése az intézmény előirányzat felhasználási keretszámlájáról, letéti számlájáról, célelszámolási számláról történik, valamint a készpénzforgalom bonyolítására házipénztárat működtetünk A házipénztárból a fizetjük a munkába járást, napi feladatellátáshoz szükséges kisebb beszerzéseket, karbantartásokat, postaköltséget. A pénzforgalom bonyolítására kiadási-, és bevételi pénztárbizonylat nyomtatványokat használunk, melyeket időszaki pénztárjelentés bizonylaton összesítünk

187 lakónk pénztét letéti számlán kezeljük, melyből szükség esetén részükre a letéti pénztárom keresztül költpénzt biztosítunk. Mind a letéti számlán lévő, mind a letéti pénztárban bonyolított forgalmat kiadási-, illetve bevételi- pénztárbizonylaton rögzítjük, és analitikusa tartjuk nyilván a Prodius program segítségével.

Intézményünkben jelenleg nincs olyan lakó, aki semmilyen jövedelemmel nem rendelkezik, ezért részükre intézményi forrásból nem kellett költpénzt biztosítanunk.

- Működési/felhalmozási célú pénzeszközátadás.

Nem volt intézményünkben.

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

Késedelmi kamatra 2013 évben 95 e Ft-ot fizettünk.

- Támogatás értékű működési/felhalmozási kiadások.

Támogatás értékű működési /felhalmozási kiadás nem történt.

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

2013. évben 11.033 e Ft értékben történt beruházás. 9.061 e Ft értékben a szociális foglalkoztatáshoz szereztünk be különféle gépeket (kárpittisztítók, porszívó, szárítógép, gyalupadok, fűkaszák, faipari kombinált gép, excenter csiszológép, satupad, hegesztőgép, fűrókalapács, faaprító, láncfűrész, élfóliázó gép) a hatékonyabb, könnyebb munkavégzés elősegítése érdekében. Ezen kívül lakóink ellátási színvonalának növelése érdekében beszereztünk 1 db futópadot (150 e Ft), 2 db automata defibrillátort (430 eFt/db), 1db EKG készüléket illetve (400 E Ft). A pszichiátriai épület első emeleti teraszára 560 e Ft értékben készítettünk fémvázast, mely védi lakóinkat az időjárás viszontagságaitól.

2013-ban a selejtezés során az immateriális javak bruttó értéke 171 eFt-tal, a gépek berendezések értéke 1.079 eFt-tal csökkent. A leselejtezett eszközök nettó értéke nulla Ft volt.

- PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása.

Nem történt PPP konstrukcióban létrejött beruházás, szolgáltatásvásárlás, felújítás.

### 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.

Intézmény megnevezése: Komárom-Esztergom Megyei Mentálhygiénés és Rehabilitációs Intézmény  
PIR szám: 387765

4. sz. melléklet

2013. évi bevételek alakulása ellátott feladatonként

Kiadások megnevezése	Szakfeladat száma  megnevezése	8720011	8720031	8720071	8730231	8730241	8904311	8904321	8904441	Intézmény összesen
		Pszichiátriai betegek tartós ellátása alaptevé.	Pszichiátriai betegek lakóotthoni ellátása alaptevé.	Pszichiátriai betegek átmeneti ellátása alaptevé.	Fogyatékos élők rehabilitációs célú ellátása alaptevé.	Fogyatékos élők rehabilitációs bentlakásos ellátása alaptevé.	Szociális foglalkoztatás munka- rehabilitációs keretében	Szociális foglalkoztatás fejlesztő foglalkoztatás s keretében alaptevé.	Start- munkaprogram- teliközfoglalkoztatás alaptevé.	
<i>Egyéb saját működési bevétel 07/12</i>		44 540	12 510	3 273	4 919	33 654				98 896
- ebből áru - és készletértékesítés ellenértéke 07/01										-
- ebből nyújtott szolgáltatások ellenértéke 07/02		148								148
- ebből bérleti és lízingdíj bevételek 07/05		227								227
- ebből intézményi ellátási díjak 07/08		43 177	12 510	3 273	4 919	33 654				97 533
<i>Áfa bevételek, visszatérítések 07/18</i>										-
Intézményi működési célú bevételek 07/23										-
Felhalmozási bevételek 08/29										-
Működési célú támogatások 09/47									485	485
Működési célú átvett pénzeszközök 09/69										-
Felhalmozási célú támogatások 09/102										-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 09/124										-
Maradvány igénybevétele 10/20		11 271			40					11 311
Központi, irányítószerzői támogatás 10/24		250 844					49 368	42 065		342 277
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN 22/88</b>		<b>306 655</b>	<b>12 510</b>	<b>3 273</b>	<b>4 959</b>	<b>33 654</b>	<b>49 368</b>	<b>42 065</b>	<b>485</b>	<b>452 969</b>
<i>Bevételek megoszlása</i>		67,7%	2,8%	0,7%	1,1%	7,4%	10,9%		0,1%	100,0%
Ellátottak száma fő (éves átlag)		77	30	10	10	60	-	-	-	187
Létszám fő (átlagos statisztikai)		31	3	1	2	18	7	3	-	65
Egy ellátottra jutó ellátási díj bevétel		561	417	327	492	561	*****	*****	*****	522
Egy ellátottra jutó központi, irányítószerzői támogatás		3 983	417	327	496	561	*****	*****	*****	2 422
Egy fő létszámra jutó központi, irányítószerzői támogatás		9 892	4 170	3 273	2 480	1 870	7 053	*****	*****	6 969

### 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 bevételek eredeti előirányzata 93 647 eFt volt, melyből 98 896 eFt-ra sikerült realizálni a térítési díjat a készpénz vagydon terhére.

Az intézményi működési célú bevételek 99,91 %-ra teljesültek. Az intézményi ellátási díjkból származó bevétel 97.533 e Ft-ra realizálódott, ami 4.888 e Ft-tal meghaladja az eredeti előirányzatot.

A költségvetési támogatás összege 2013. évben 342.277 eFt volt, mely magába foglalja a szociális foglalkoztatás támogatására kapott 81.413 e Ft-ot is.

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

Az intézményi bevételek behajtásával kapcsolatban komoly behajtási probléma nem merült fel. A néhány késedelmesen teljesült kifizetés esetében elegendő volt telefonon kérni, hogy a partner kiegyenlítse a tartozását.

Probléma nem mert ült fel a mert a térítési díjak hátralékáról rendszeresen értesítettük a fizetésre kötelezetettet.

Jogi lépések megtételére nem volt szükség.

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

Pénzmaradvány átvétel nem volt

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

Az intézmény 2013. évi költségvetési előirányzat-maradványa 29 977 ezer Ft, melyből az alap-előirányzat maradványa 29 977 ezer Ft.

Pénzeszközök 2013.12.31-én

adatok Ft-ban

Megnevezés	Számla (pénztár) neve	Számla száma	Intézményi	Uniós projektek	Mind- összesen
Előirányzat-felhasználási keretszámla	Előirányzat- felhasználási keretszámla záróegyenlege	10036004-00318981-00000000	5 695 367		5 695 367
Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege	Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege	10036004-00318981-00060004			0
EU célelszámolási számlák egyenlege					0
EGT Norvég Alap célelszámolási forintszámla	EGT Norvég Alap célelszámolási forintszámla	10036004-00318981-30007000		20 319 576	20 319 576
Lakásépítési számla					0
Letéti intézményi számlák	Intézményi letéti számla	10036004-00318981-20000002			15 076 424
	Letéti pénztár		1 715 550		
Letéti kártyafedezeti számlák					0
Egyéb számlák			0	0	0
Házipénztári pénzkészlet	Házipénztári pénzkészlet		0	0	0
<b>Pénzkészlet összesen</b>			<b>5 695 367</b>	<b>0</b>	<b>5 695 367</b>
<b>Pénzkészletből költségvetésen belüli</b>			<b>26 014 943</b>		<b>26 014 943</b>
<b>Pénzkészletből költségvetésen kívüli</b>			<b>16 791 974</b>		<b>16 791 974</b>
Tárgyévi függő kiadás forgalma és előző évi állománya együtt			4 058 031		4 058 031
Tárgyévi függő bevétel forgalma és előző évi állománya együtt			95 900		95 900
<b>Korrigált maradvány</b>			<b>29 977 074</b>	<b>0</b>	<b>29 977 074</b>

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

Az előző évi előirányzat maradványból az EGT/Norvég Finanszírozási Mechanizmusok 0058/NA/2006-ÖP szerződés alapján az intézmény elkülönített bankszámláján szereplő 10.170 e Ft kivételével az összes maradvány felhasználásra került.

2013. évben összesen 29.977 eFt előirányzat maradvány keletkezett, melyből 20.320 eFt a fent említett EGT/Norvég szerződéshez kapcsolódó a fenntartási időszakra szóló (10 év) kötelezően karbantartásra elkülönített teljes összeget tartalmazza (2.030 e Ft/év). A fennmaradó 9.657 e Ft maradvány kötelezettségvállalással terhelt.

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

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/elm aradás)	Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány
Személyi juttatások	181 895	163 107	163 107	18 788		18 788
Munkáltatót terhelő járulékok	44 910	37 050	37 050	7 860		7 860
Dologi kiadások	215 528	242 063	214 720	-26 535		-26 535
Ellátottak pénzbeli juttatása	6 144	6 144	6 144	0		0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>448 477</b>	<b>448 364</b>	<b>421 021</b>	<b>113</b>		<b>113</b>
<b>Pénzeszközátadások</b>	<b>1 108</b>	<b>1 108</b>	<b>1 108</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
Felújítás				0		0
Intézményi beruházási kiadások	13 250	10 829	8 687	2 421		2 421
Beruházások ÁFÁ-ja	390	2 924	2 346	-2 534		-2 534
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>13 640</b>	<b>13 753</b>	<b>11 033</b>	<b>-113</b>		<b>-113</b>
Hitelek, kölcsönök				0		0
<b>Mindösszesen</b>	<b>463 225</b>	<b>463 225</b>	<b>433 162</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

**Intézmény megnevezése: Komárom-Esztergom Megyei Mentálhygiénés és Rehabilitációs Intézmény**

**PIR szám: 387765**

5. sz. melléklet

**Pénzeszközök 2013.12.31-én**

adatok Ft-ban					
Megnevezés	Számla (pénztár) neve	Számla száma	Intézményi	Uniós projektek	Mind-összesen
Előirányzat-felhasználási keretszámla	Előirányzat-felhasználási keretszámla záróegyenlege	10036004-00318981-00000000	5 695 367		5 695 367
Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege	Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege	10036004-00318981-00060004			0
EU célelszámolási számlák egyenlege					0
EGT Norvég Alap célelszámolási forintszámla	EGT Norvég Alap célelszámolási forintszámla	10036004-00318981-30007000		20 319 576	20 319 576
Lakásépítési számla					0
Letéti intézményi számlák	Intézményi letéti számla	10036004-00318981-20000002			15 076 424
	Letéti pénztár		1 715 550		
Letéti kártyafedezeti számlák					0
Egyéb számlák			0	0	0
Házipénztári pénzkészlet	Házipénztári pénzkészlet		0	0	0
<b>Pénzkészlet összesen</b>			<b>5 695 367</b>	<b>0</b>	<b>5 695 367</b>
<b>Pénzkészletből költségvetésen belüli</b>			<b>26 014 943</b>		<b>26 014 943</b>
<b>Pénzkészletből költségvetésen kívüli</b>			<b>16 791 974</b>		<b>16 791 974</b>
Tárgyévi függő kiadás forgalma és előző évi állománya együtt			4 058 031		4 058 031
Tárgyévi függő bevétel forgalma és előző évi állománya együtt			95 900		95 900
<b>Korrigált maradvány</b>			<b>29 977 074</b>	<b>0</b>	<b>29 977 074</b>

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

2013 évben Európai Unió forrásból megvalósuló projekt nem volt.

0058/NA/2006-02/ÖP-5 számú, Komárom-Esztergom Megyei Pszichiátriai betegséggel élők mentálhygiénes ellátása színvonalának javítása projekt jelenleg fenntartási időszakban van a fenntartási időszakra kötelezően elkülönített 10 évre (20 030 eFt rendelkezésre áll)

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.

Intézmény megnevezése: Komárom-Esztergom Megyei Mentálhygiénes és Rehabilitációs Intézmény  
PIR szám 387765

7. sz. melléklet

A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulása a 38. űrlap adatai alapján

Eszközök csoportja	2013. évi nyitó állomány bruttó értéke	Összes állomány növekedés	Összes állomány növekedés %-ban	Összes állomány csökkenés	Összes állomány csökkenés %-ban	2013. évi záró állomány bruttó értéke	Értéksökkenés nyitó állománya	Értéksökkenés záró állománya	ÉCS változás %-ban	2013. évi nyitó állomány nettó értéke	2013. évi záró állomány nettó értéke	adatok ezer Ft	
												Használhatóági fok nyitó %	Használhatóági fok záró %
Immateriális javak	1 456		-	171	11,74	1 285	1 456	1 285	88,26	-	-	-	-
Ingtatlanok és vagyoni értékű jogok	719 866		-		-	719 866	102 176	117 821	115,31	617 690	602 045	86	84
Ingtatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-		*****		*****	-			*****	-	-	*****	*****
Gépek, berendezések és felszerelések	34 612	11 033	31,88	1 079	3,12	44 566	19 409	21 935	113,01	15 203	22 631	44	51
Járművek	11 067		-		-	11 067	11 067	11 067	100,00	-	-	-	-
Tenyészállatok	-		*****		*****	-			*****	-	-	*****	*****
Állami készletek, tartalékok	-		*****		*****	-			*****	-	-	*****	*****
Üzemeltetésre átadott ingatlanok	-		*****		*****	-			*****	-	-	*****	*****
<b>Befektetett eszközök összesen</b>	<b>767 001</b>	<b>11 033</b>	<b>1,44</b>	<b>1 250</b>	<b>0,16</b>	<b>776 784</b>	<b>134 108</b>	<b>152 108</b>	<b>113,42</b>	<b>632 893</b>	<b>624 676</b>	<b>83</b>	<b>80</b>

A befektetett eszközök állománya a beruházások miatt 11.033 E Ft-tal, emelkedett, melyből 9.061 E Ft a szociális foglalkoztatás keretein belül dolgozó lakóink hatékonyabb és könnyebb munkavégzését elősegítő gépek beszerzése. Az összes állománycsökkenés 1.250 E Ft volt.

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

Az intézmény mérleg főösszege 3.317 E Ft-tal növekedett. A befektetett eszközök értéke 8.003 ezer Ft-tal csökkent, mely a beruházások és értékcsökkenések különbségéből adódik. A forgóeszközök között a követelések értéke 540 E Ft-tal növekedett, a saját pénzeszköz 6.366 E Ft-tal, az idegen pénzeszköz 2.413 E Ft-tal és az egyéb aktív pénzügyi elszámolások egyenlege 2.001 ezer Ft-tal növekedett.

Az intézmény a beruházások végrehajtásával valamelyest mérsékelte a vagyon értékének csökkenését.

Összességében elmondható, hogy az intézmény megfelelően gazdálkodott.

Az intézményi gépjárművek a szakmai alapfeladat ellátását támogatják, azonban némelyik elöregedett állapotban van, cseréje időszerű lenne. A gépjárművek fontosabb adatai a 8. számú mellékletben találhatóak.

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

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

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

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

Intézményünkönél Kincstári vagyonhasznosítás nem történt

**7) Tulajdonosi részesedés:**

Az intézménynek nincs tulajdoni részesedése.

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

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

Követelések állománya 2013 évvégén 3 752 eFt. Évközben jelentős behajtási probléma nem volt, így a fizetési felszólításokon kívül más intézkedésre nem került sor.

Az intézménynél értékvesztés elszámolására nem került sor és behajthatatlan követelés sem keletkezett.

Intézmény megnevezése: Komárom-Esztergom Megyei Mentálhygiénés és Rehabilitációs Intézmény  
PIR szám 387765

11. sz. melléklet

**Követelések megoszlása lejárat és vevők, adósok szerint**

adatok: ezer Ft

Fizetési határidő	Ellátottak		ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli	3 532	62	0	0			3 532	62
1-30 nap lejárt							0	0
31-60 nap lejárt							0	0
61-90 nap lejárt							0	0
91-180 nap lejárt							0	0
181-			220	1			220	1
<b>Összesen</b>	<b>3 532</b>	<b>62</b>	<b>220</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 752</b>	<b>63</b>

Kötelezettségek megoszlása lejárat és partnerek szerint

adatok: ezer Ft

Fizetési határidő	ÁHT-n kívüli		ÁHT-n belüli		Összesen	
	összeg	db	összeg	db	összeg	db
Határidőn belüli	9 640	5	54	1	9 694	6
1-30 nap lejárt	3 018	84			3 018	84
31-60 nap lejárt					0	0
61-90 nap lejárt					0	0
91-180 nap lejárt					0	0
181-					0	0
Összesen	12 658	89	54	1	12 712	90

2013 évvégén a szállítói tartozások és egyéb kötelezettségek állománya 11 112 eFt, melyet az a fent beillesztett táblázat tartalmaz.

A kötelezettségek állománya 2013. december 31-én 12.712 E Ft volt, ebből 11.112 E Ft szállítói tartozás, 1.600 E Ft az ellátottakkal szembeni egyéb rövid lejáratú kötelezettség (térítési díj túlfizetés). Az intézmény számláit rendszeresen kiegyenlíti, hatvan napot meghaladó fizetési késedelembe nem esett.

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

## 9) A letéti számla pénzforgalma: .

Intézmény megnevezése: Komárom-Esztergom Megyei Mentálhygiénés és Rehabilitációs Intézmény  
PIR szám: 387765

5. sz. melléklet

Pénzeszközök 2013.12.31-én

adatok Ft-ban

Megnevezés	Számla (pénztár) neve	Számla száma	Intézményi	Uniós projektek	Mind-összesen
Előirányzat-felhasználási keretszámla	Előirányzat-felhasználási keretszámla záróegyenlege	10036004-00318981-00000000	5 695 367		5 695 367
Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege	Intézményi kártyafedezeti számla záróegyenlege	10036004-00318981-00060004			0
EU célelszámolási számlák egyenlege					0
EGT Norvég Alap célelszámolási forintszámla	EGT Norvég Alap célelszámolási forintszámla	10036004-00318981-30007000		20 319 576	20 319 576
Lakásépítési számla					0
Letéti intézményi számlák	Intézményi letéti számla	10036004-00318981-20000002			15 076 424
	Letéti pénztár		1 715 550		
Letéti kártyafedezeti számlák					0
Egyéb számlák			0	0	0
Házipénztári pénzkészlet	Házipénztári pénzkészlet		0	0	0
<b>Pénzkészlet összesen</b>			<b>5 695 367</b>	<b>0</b>	<b>5 695 367</b>
<b>Pénzkészletből költségvetésen belüli</b>			<b>26 014 943</b>		<b>26 014 943</b>
<b>Pénzkészletből költségvetésen kívüli</b>			<b>16 791 974</b>		<b>16 791 974</b>
Tárgyévi függő kiadás forgalma és előző évi állománya együtt			4 058 031		4 058 031
Tárgyévi függő bevétel forgalma és előző évi állománya együtt			95 900		95 900
<b>Korrigált maradvány</b>			<b>29 977 074</b>	<b>0</b>	<b>29 977 074</b>

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

187 fő lakónk pénzét letéti számlán kezeljük, melyből szükség esetén részükre a letéti pénztárom keresztül költőpénzt biztosítunk. Mind a letéti számlán lévő, mind a letéti pénztárban bonyolított forgalmat kiadási-, illetve bevételi- pénztárbizonylaton rögzítjük, és analitikusa tartjuk nyilván a Prodius program segítségével.

#### **10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:**

2013 év január – november hónapban keletkezett bérkompenzáció többlet visszafizetésre került. A december havi többlet 2014 évre húzódott át.

#### **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. Intézményünknel egészségügyi hulladék keletkezett, mint veszélyes hulladék, a veszélyes hulladék elszállítására és megsemmisítésére a Septox Kft-vel van vállalkozási szerződésünk.

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 4 alkalommal volt, mely a gazdálkodás vonatkozásában hiányosságot nem tárt fel.

A szerv feladatát ellátó közalapítványok, alapítványok, társadalmi szervezetek részére kifizetések és eszközök átadása nem történt.

A számviteli politika év közbeni változása csak a fenntartó váltásra terjedt ki, így annak hatása a beszámolóra és a mérleg főösszegre nem keletkezett.

## ÖSSZEFOGLALÓ

Az intézmény 2013. évben a rábízott közfeladatokat megfelelő színvonalon látta el. A fenntartó által a feladat ellátásra biztosított anyagi és személyi erőforrások elegendőek voltak a feladatok biztonságos ellátásához. Az intézmény a rábízott vagyonnal a jogszabályoknak megfelelően gazdaságosan és hatékonyan gazdálkodott.

Tatabánya, 2014. április .....

Adancsek Gyöngyi  
gazdasági vezető

Szabó Attila  
igazgató