



Fővárosi Önkormányzat Foglalkoztató Intézete  
Darvasto

Budapest Főváros Önkormányzata  
Főpolgármesteri Hivatal  
Egészségügyi és Szociálpolitikai Főosztály  
Szociálpolitikai Osztály  
**Skultéti József**  
osztályvezető és szakmai főtanácsadó  
Budapest  
Városház u. 9-11.  
1052

Ikt.sz. 378-12/2013.  
Tárgy: 2012. évi szöveges  
beszámoló  
Ügyintéző: Szappan Krisztina  
Melléklet: 4 pld

**Tisztelt Osztályvezető Úr!**

Mellékelten megküldjük intézményünk 2012. évi Szöveges beszámolóját 4 példányban.

Darvasto, 2013. március 25.

**Tisztelettel:**

  
**Vaski Ferenc**  
intézményvezető



**2012. ÉVI**

**SZÖVEGES BESZÁMOLÓ**

# I. BEVEZETŐ

Intézményünk a jogszabályban meghatározott közfeladatának megfelelően **személyes gondoskodást nyújtó, szakosított szociális szolgáltatást végez.**

**Működési engedélyünk hatálya határozatlan idejű.**

**Engedélyezett férőhelyek száma: 279 fő**

Az intézmény által nyújtott

**ellátás formája:** ápolást, gondozást nyújtó intézmény

**ellátás típusa:** fogyatékos személyek otthona

Az ápoló-gondozó otthoni ellátás keretében működik intézményünkben a Félúton Házaspályázati Házaspályázati ellátás, ahol 6, 8, 10 és 11 férőhelyes családi házakban élnek lakóink.

Az ellátotti létszám megoszlása ellátási formánként jelenleg a következő:

Félúton Házaspályázati Házaspályázati ellátás	115 fő
Hagyományos intézményi ellátás	164 fő
	<hr/>
	279 fő

Előírt feladatainkat a jogszabályi előírásoknak megfelelően végezzük, mindenkor szem előtt tartva az ellátást igénybevevők érdekeit.

Lakóink intézményi ellátását úgy szervezzük, hogy számukra az állapotuknak megfelelő önállóság, döntési lehetőség biztosított legyen.

Intézményünk 279 értelmileg sérült ember részére nyújt olyan korszerű ellátást, otthonos környezetet, mely a magasabb igényeknek, minőségi elvárásoknak is megfelel.

## **Szakmai munkánkban különösen nagy hangsúlyt kap a szociális foglalkoztatás.**

2010. évtől e feladatunkat nehezítik a jogszabályi változások, a szociális foglalkoztatás finanszírozásának módosítása, **csökkentése**. 2009. végén az előminősítő-pályázaton túljutottunk, azóta évről-évre pályázhatunk a feladatmutatóra, azonban a megigényelt óránál jelentősen kevesebbet kapunk, így jelentősen csökkenteni kellett a foglalkoztatásban részt vevők számát, esetenként a napi foglalkoztatási időtartamot.

(A pályázati időszak 2012. december 31-én lejárt, a jogszabály módosítások alapján a 2013. évi finanszírozásra általános pályázatot nem írtak ki, a 2012. december 31-én hatályos finanszírozási szerződések hatálya 2013. december 31-ig meghosszabbodik.)

Az intézményi szociális foglalkoztatás mellett a **Kézmű Nonprofit Kft.** további 56 főt foglalkoztat fejlesztő-felkészítő foglalkoztatás keretében, illetve 4 lakónk önálló munkavállaló.

A szociális foglalkoztatás feladatmutató csökkenése jelentős anyagi veszteséget jelent, ami részben lakóinkat, részben az **intézmény térítési díj bevételét súlyosan érinti.**

Az eddig kialakult életritmus megszűnése miatt az értelmi fogyatékosokra jellemző állapotromlás veszélye jelentkezhet. Több, mint 100 lakónk esetében csupán az a lehetőség marad, hogy a szocioterápia keretei között kell fenntartanunk megfelelő életminőségüket, és biztosítani, hogy mentálhigiénés állapotukban ne következzen be negatív változás.

Az innovatív szakmai munka támogatására ebben az évben is megszerveztük a **Darvastói Szakmai Napokat**. A rendezvénysorozat 2012. június 11-14. között volt. Az alábbi témakörökben hangzottak el előadások:

- A segítő mentálhigiéné
- Kapcsolatok. Segítők és segítettek viszonyának támogatása.
- Szeretetnap. A szeretet ereje. Hogyan tehetjük szebbé a bentlakásos szociális intézmények lakóinak életét?

Az integrációra való törekvésünk továbbra is egyre több eredményt hoz lakóink külvilághoz való alkalmazkodásában. Ez részben a **sport**, részben a **szabadidős programok**, másrészt az **integrációt erősítő kulturális és üdülési programok** szervezésével valósult meg, azonban a fent leírt okok miatt ez a következő időben csorbát fog szenvedni. Ennek ellensúlyozására egyre aktívabb tevékenységet folytat a Félúton Ház Alapítvány és a Darvastói Szabadidő és Sportegyesület.

---

A 2012. évi költségvetési keretszámunk 549.799 E Ft volt, azonban már a költségvetés készítés időszakában ismert volt a tény, a **10%-os működési támogatás elvonás**.

Elkészítettük Takarékosági intézkedési tervünket, melyben **33.935 E Ft összegű elvonás** végrehajtására kellett meghozni intézkedéseinket.

Az elvonást figyelembe véve intézményünk működését, fenntartását **515.864 E Ft**-ból kellett biztosítanunk 2012. évben.

Korábbi éveket visszanezve **2004. évben** gazdálkodhattunk hasonló összegből, teljesítési adatunk ekkor **502.496 E Ft volt!**

A **működési kiadások** előirányzata az elvonást követően **509.864 E Ft**, mely a tavalyi működési eredeti előirányzattal közel azonos, azonban a **2011. évi működési kiadások** teljesítéséhez viszonyítva mindössze **79 %**.

A gazdálkodási lehetőségeket elemezve készítettük el a rendelkezésre álló források ésszerű, takarékos felhasználásáról, valamint a költségmegtakarításokkal összefüggő feladatok szabályozásáról szóló **takarékossági intézkedési tervet**.

Ez a kiadások visszaszorítására terjedt ki. A bevételeket már nem tudtuk tovább növelni, a költségvetés előkészítésének időszakában minden tervezett bevételt számításba vettünk, melyeket az eredeti előirányzatok tartalmaztak.

Tavalyi évvel ellentétben az idén már több olyan intézkedést is meg kellett hozni, melyek az alapvető működésünket, lakóink ellátását (energiaszolgáltatás, ételmezés) jelentősen befolyásolják. Az eddigi plusz szolgáltatások (tízórai, az egységeken lévő teakonyhák használata sütés-főzésre) megszűntek vagy csökkent paraméterekkel vehetők igénybe.

---

Korábban minden évben örömmel adtunk számot beszámolónkban arról, hogy gazdálkodásunk miként szolgálta a szakmát, a szakmai munkát. Mára sajnálatosan fordult a helyzet, és a pénzügyi lehetőségek határt szabnak a szakmai elképzeléseknek.

Végeztünk egy kigyűjtést, melyben intézményünk eredeti előirányzatait és teljesítési adatait hasonlítottuk össze az elmúlt néhány évben:

**Eredeti előirányzat és teljesítés alakulása  
2006-2012. években**

Jogcím	2006.		2007.		2008.		2009.		2010.		2011.		2012.	
	Eredeti előir.	Teljesítés	Eredeti előir.	Teljesítés	Eredeti előir.	Teljesítés	Eredeti előir.	Teljesítés	Eredeti előir.	Teljesítés	Eredeti előir.	Teljesítés	Eredeti előir.-elvonás	Teljesítés
Személyi juttatások	309.547	322.045	308.536	312.065	314.637	330.427	309.933	332.499	288.460	308.403	280.511	278.898	287.774	285.747
Munkaadókat terhelő járulék	99.280	102.344	98.327	100.173	100.119	104.942	98.613	93.755	75.998	77.525	72.338	71.725	75.648	75.317
Ellátottak pénzbeli juttatása	5.000	2.414	3.000	1.063	1.500	1.325	1.500	1.422	1.388	2.388	2.500	500	500	430
Dologi kiadások	146.044	165.468	136.335	161.694	177.043	183.785	190.172	173.303	192.884	216.519	154.267	179.850	145.442	182.804
Műk.célú pe.átadás	150	150	150	100	200	200	500	500	500	500	500	500	500	--
<b>Működési kiadás</b>	<b>560.021</b>	<b>592.421</b>	<b>546.348</b>	<b>575.095</b>	<b>593.499</b>	<b>620.679</b>	<b>600.718</b>	<b>601.479</b>	<b>559.230</b>	<b>625.984</b>	<b>510.116</b>	<b>531.473</b>	<b>509.864</b>	<b>544.298</b>
Intézményi beruházás	6.800	3.754	6.800	14.650	6.800	5.672	26.500	24.476	5.000	19.501	5.000	3.145	5.000	229
Céljellegű beruházás									22	39.672				
Felhalm.célú tám.kölcsön	700	600	700	275	700	600	700	3.395	700	4.586	700	1.700	1.000	--
Intézményi felújítások	5.200	5.189	5.200	6.650	20.000	23.682		12.069	6.000	2.059	11.000	3.590		3.500
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>572.721</b>	<b>601.964</b>	<b>559.048</b>	<b>596.670</b>	<b>620.999</b>	<b>650.633</b>	<b>627.918</b>	<b>641.419</b>	<b>570.952</b>	<b>691.802</b>	<b>526.816</b>	<b>539.908</b>	<b>515.864</b>	<b>548.027</b>

A teljesítési adatokat a szociális foglalkoztatás kiadásai nélkül tüntettük fel.

Kiemelve a táblázat adataiból a működési kiadási adatokat, valamint kiegészítve a 2004. és 2005. évekkkel:

Év	Eredeti előirányzat		Teljesítés	
	E Ft	Bázishoz visz.változás	E Ft	Teljesítés / Eredeti előír.
2004.	432.138		481.645	111 %
2005.	519.164	+ 20,1 %	584.093	113 %
2006.	560.021	+ 7,8 %	592.421	106 %
2007.	546.348	- 2,4 %	575.095	105 %
2008.	593.499	+ 8,6 %	620.679	105 %
2009.	600.718	+ 1,2 %	601.479	100 %
2010.	559.230	- 6,9 %	625.984	112 %
2011.	510.116	- 8,8 %	531.473	104 %
2012.*	509.864	-	544.298	102 %

\* A 2012. évi eredeti előirányzatot az elvonás összegével csökkentve tüntettük fel.

A táblázat jól mutatja – amint már bevezetőnk korábbi részében is írtuk –, hogy az idei év működési kiadási előirányzata a 2004-2005. évi adatokkal egyezik meg.

Azóta **évről-évre emelkedtek** az energiaárak, az élelmiszerárak, a szolgáltatások díjai, az általános forgalmi adó, csökkentek a gyógyszerár-támogatások.

**Növekedett** a minimálbér, ezzel párhuzamosan a fizetendő járulékok, 2009-től bevezették a garantált bérminimumot, melynek összege szintén évről-évre emelkedik.

Az alapvető működési kiadások egységáaira, összegére nincs befolyásunk, a jogszabályok által előírt kötelezettségeinknek (élelmezés, gyógyszerek biztosítása, energiaszolgáltatás és a hozzá kapcsolódó kötelező karbantartások, javítások, ...) eleget kell tennünk, melyhez a rendelkezésre álló források egyre kevésbé nyújtanak fedezetet.

A teljesség igénye nélkül bemutatjuk azokat a problémákat, melyek az elmúlt években és az elkövetkező időszakban továbbra is jelentősen befolyásolták/ják működésünket, gazdálkodásunkat:

Korábbi évek beszámolóiban számot adtunk a **2005. évben befejeződött rekonstrukciót követő hibákról, problémákról**, melyeket a kivitelező felszámolása miatt saját erőből kellett/kell megoldanunk.

E feladatok közül az **1. sz. épület ellátotti étkező padlóburkolat cseréje** 2010. évben megtörtént, **9. sz. épület földszinti vizesblokkjának teljes felújítása (tulajdonképpen újraépítése) és a fürdő melletti lakószoba helyreállítása** az idei évben fejeződött be.

A beszámolási időszakban újabb problémák keletkeztek szintén a rekonstrukció során érintett 1. sz. épületben.

Az 1. sz. épületet hozzáépítéssel bővítették, itt került kialakításra a lakók étkezője. **Az étkező tetőszerkezetének ragasztott fa gerendáin (8 db) különböző méretű repedések keletkeztek.** A hiba észlelésekor tájékoztattuk a vezető tervezőt, valamint a T. Fenntartót. A tervező statikus bevonásával szakvéleményt készített, mely szerint a szerkezet megfelelőnek ítéltető, azonban a repedéseket kezelni kell, mely további munkákat igényel. Ennek megvalósítására a Beruházási Főosztály támogatásáról biztosította intézményünket. A tervezőnek fizetett összeghez a T. Fenntartó vis maior keretből biztosított forrást **102 E Ft** összegben.

Másik problémánk szintén ebben az épületben keletkezett. Az északi és nyugati homlokzaton lévő **ablakok (10 db) több helyen elkorhadtak.** Egy viharos eső alkalmával az ablakok az erőhatás következtében kimozdultak, teljesen megrongálódtak. Mivel erre a váratlan eseményre nem lehetett felkészülni, a Beruházási Főosztály részére megküldtük igényünket a vis maior tartalék terhére. Kedvező elbírálásban részesültünk, **1.715 E Ft** támogatást kaptunk a feladat megvalósításához. A kivitelezés augusztus hónapban befejeződött.

A 2000-ben átadott 6 db Félúton Házban egyedi fűtés került kiépítésre. Az itt felszerelt kazánok folyamatosan hibásodnak meg, az idei évben **3 db kazán a rendszeres karbantartás ellenére elhasználódott.** A három kazán cseréjét szintén a vis maior keretből igényelt támogatással tudtuk megvalósítani **1.059 E Ft** összegben.

Az őszi fűtési szezon elindulását követően a kazánházban a fűtési gerinchálózatban üzemelő keringető szivattyú elektronikája meghibásodott. A szakszervíz tájékoztatása szerint a szivattyú elektronikája már nem rendelhető, ezért új sorozatú szivattyút kellett beszerezni, melyhez szintén a vis maior keret nyújtott fedezetet **653 E Ft** értékben.

A T. Fenntartó a **vis maior** keret terhére tehát **össességében 3.529 E Ft** támogatást nyújtott intézményünknek.

A szűkös költségvetési kereteinket sajnálatos módon a fent leírt, valamint a folyamatosan jelentkező újabb problémák nagymértékben megnehezítik. E gondok megszüntetésére is keressük a leghatékonyabb, legtakarékosabb megoldásokat.

## II. 2012. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS, PÓTELŐIRÁNYZATOK

Intézményünk 2012. évi költségvetését  
Budapest Főváros Közgyűlésének 14/2012. (III.20.) Főv.Kgy. rendelete

<b>KIADÁS</b>	<b>549.799 E Ft</b>
<b>BEVÉTEL</b>	<b>549.799 E Ft</b>

összegben határozta meg, hagyta jóvá.

A 2012. évi költségvetés-tervezés – a korábbi évek gyakorlatának megfelelően – az engedélyezett keretszámok figyelembevételével, az ellátandó feladatokat rangsorolva történt. A működtetéshez szükséges dologi kiadásokat teljes mértékben nem lehetett a rendelkezésre álló pénzügyi keretből megtervezni:

A beszámolási időszakban végrehajtott előirányzat módosítás:

- Működési költségvetési támogatás:	12.944 E Ft
- Működési kiadások elvonása:	- 33.935 E Ft
- Vis maior tartalékból támogatás:	3.529 E Ft
- Szociális foglalkoztatás támogatása:	112.928 E Ft
<b>Támogatásértékű módosítás összesen:</b>	<b>95.466 E Ft</b>
<b>Többletbevétel terhére:</b>	<b>12.477 E Ft</b>
<b>Előző évek pénzmaradványa:</b>	<b>27.432 E Ft</b>
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>135.375 E Ft</b>



A működési költségvetési támogatás előirányzat módosítása kizárólag a kereset-kompenzáció miatt történt, a 12.944 E Ft a személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok soron kerültek elszámolásra.

A többletbevételt, 12.477 E Ft-ot teljes összegben a dologi kiadások fedezetére fordítottuk.

A szociális foglalkoztatás és a pénzmaradvány előírásáról a III. fejezetben adunk számot.



### III. BEVÉTELEK

#### Intézményi bevételek

Bevételi nemek	2010. év		2011. év		2012. év	
	E Ft	rész- arány %	E Ft	rész- arány %	E Ft	rész- arány %
Egyéb saját bevétel	199.070	<b>23,6</b>	219.304	<b>32,3</b>	230.372	<b>33,6</b>
Áfa bevétel	14.827	1,8	3.804	0,6	4.026	0,6
Kamat bevétel	1.737	0,2	807	0,1	1.079	0,15
Átvett pénzeszköz	183		131		388	0,05
Támogatásértékű műk. bevétel	5.000	0,6	5.000	0,7	5.000	0,7
<b>Működési bevétel összesen:</b>	<b>220.817</b>	<b>26,2</b>	<b>229.046</b>	<b>33,7</b>	<b>240.865</b>	<b>35,1</b>
Felhalmozási bevétel	2.022	0,2	1.200	0,2	600	0,1
Felügy. szervtől kapott támog.	545.114	<b>64,5</b>	425.034	<b>62,5</b>	414.816	<b>60,5</b>
- működési normatív	381.085	<b>45,1</b>	310.471	<b>45,7</b>	298.359	<b>43,5</b>
- szoc. fogl. támog.	123.982	<b>14,6</b>	114.563	<b>16,8</b>	112.928	<b>16,5</b>
- vis maior					3.529	<b>0,5</b>
- felhalmozási célú	40.047	4,7				
ebből: lakásép.kölcsön	375					
céljell.beruházás	39.672					
Előző évi költségv.visszatérülés					85	
Kölcsön visszatérülések	854	0,1	1.195	0,2	1.462	0,3
<b>Pénzforgalmi bevétel</b>	<b>768.807</b>	<b>91,0</b>	<b>656.475</b>	<b>96,6</b>	<b>657.828</b>	<b>96,0</b>
Pénzmaradvány igénybevétel	75.784	9,0	23.431	3,4	27.432	4,0
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>844.591</b>	<b>100,0</b>	<b>679.906</b>	<b>100,0</b>	<b>685.260</b>	<b>100,0</b>

2011. évben mind a felügyeleti **normatív**, mind pedig a **szociális foglalkoztatás támogatás** összege jelentősen **csökkent**, majd ez a csökkenés, elvonás folytatódott 2012. évben is:

- **normatív támogatás csökkenése** **12.112 E Ft**
- **szociális foglalkoztatási támogatás csökkenése** **1.635 E Ft**

Fentiek ellensúlyozására igyekszünk a saját bevételeinket növelni, azonban e lehetőségeink is meglehetősen korlátozottak. Szabad kapacitás kihasználás keretében mosodai szolgáltatást, étkeztetést végzünk, valamint jelentős bevételünk származik a szociális foglalkoztatási szolgáltatásokból és a termékértékesítésből.

**Saját bevételeink az előző évhez viszonyítva 11.068 E Ft-tal növekedtek**, mely a térítési díj emelés, valamint a szociális foglalkoztatás keretében előállított termékek és szolgáltatások díjának növekménye.

## Bevételek forrásonkénti elemzése

### 1. Működési bevételek

#### 1.1. Áru- és készletértékesítés, szolgáltatások ellenértéke

	Eredeti előir. E Ft	2012. évi		2011. évi teljesítés E Ft	2012/2011. index %
		Teljesítés E Ft	Index %		
<b>Áru- és készletértékesítés</b>	<b>2.500</b>	<b>2.879</b>	<b>115</b>	<b>3.408</b>	<b>84</b>
ebből					
- felesleges készlet értékes.		748		852	
- szoc.fogl.készletbevétele	2.500	2.131		2.556	
<b>Szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>11.200</b>	<b>12.492</b>	<b>112</b>	<b>14.298</b>	<b>87</b>
ebből					
- szociális foglalkoztatás bev.	9.500	9.687		10.989	
- (int.lakók) személyszállítás		717		1.178	
- bérmosás		410		307	
- idegenek étkeztetése		1.412		1.243	
- egyéb szolgáltatás		266		581	

A külső megrendelésre végzett szolgáltatások bevétele hullámzó, a kereslet változásának függvénye (**bérmosás, idegenek étkeztetése**). Igyekszünk minél több lehetőséget felkutatni, hogy a szabad kapacitás terhére e szolgáltatások bevételeit növeljük.

**Személyszállítást** kizárólag lakóink szállítása érdekében végzünk (kirándulások, üdülések, sportrendezvények), melynek díját lakóink, illetve az őket támogató civil szervezetek részére számlázzuk. A 2012. évi futásteljesítményből 10.891 km-t (6,3 %) térítették meg lakóink.

A **szociális foglalkoztatás** keretében 2011-ben is ügyeltünk a jó minőségű, eladható áruk előállítására, valamint piacot találni szolgáltatásunk és az előállított termékek értékesítéséhez. Szolgáltatási árainkban 2012. január 1-től **áremelést hajtottunk végre**.

Minden törekvésünk ellenére a gazdasági válság hatása e soron is érződik, a készletértékesítés is csökkent az előző évhez képest. A szolgáltatási díjakban történt csökkenés oka, hogy egy partnerünk az idei évben nem kötött velünk szerződést forráshiány miatt.

**A szociális foglalkoztatás finanszírozásának megváltozása következtében (pályázati rendszer) azonban e befolyt bevételeket kizárólag a foglalkoztatással kapcsolatban felmerülő kiadások fedezetére lehet visszaforgatni.**

Egyéb szolgáltatásként került elszámolásra a közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó ajánlati dokumentáció értékesítés bevétele. Itt szerepel továbbá a Darvastói Szakmai Napok részvételi díja és a szállásnyújtás bevétele.

#### 1.2. Egyéb sajátos bevétel

	Eredeti előir. E Ft	2012. évi		2011. évi teljesítés E Ft	2012/2011. index %
		Teljesítés E Ft	Index %		
<b>Egyéb sajátos bevétel</b>	<b>600</b>	<b>1.508</b>	<b>251</b>	<b>2.820</b>	<b>53</b>
Lakók gyógyszerterítése	600	511		686	
Egyéb bevétel	-	997		2.134	

A térítésköteles gyógyszerek bevétele havi 40-50 E Ft közötti, mely összeget lakóink, illetve a gondnokok rendszeresen, határidőre megfizetnek. Az előző évhez viszonyított csökkenés oka, hogy orvosaink az olcsóbb vagy lakóink és intézményünk számára is térítésmentes, támogatott szereket írnak fel. A bevétel a megvásárolt gyógyszerek 40 %-os visszatérítését eredményezte.

### 1.3. Bérleti díj bevételek

	Eredeti előir. E Ft	2012. évi		2011. évi teljesítés E Ft	2011/2010. index %
		Teljesítés E Ft	Index %		
<b>Bérleti díj bevétel</b>	<b>906</b>	<b>830</b>	<b>92</b>	<b>830</b>	<b>100</b>
ebből:					
- büfé bérleti díja	600	600		600	
- fogl. műhely bérleti díja	306	230		230	

A büféhelyiség és a foglalkoztató műhely bérleti díja került elszámolásra. A Kézmű Nonprofit Kft. III. és IV. negyedévi díja 2013. januárban és februárban folyt be, ez okozza a tervezetthez történő lemaradást. (A 2011. IV. negyedévi díjat 2012. januárban fizette be.) Az előző évhez képest változás nem történt, áremelést nem hajtottunk végre.

### 1.4. Intézményi ellátási díjak

A Fővárosi Közgyűlés 2012. június 1. napjától állapított meg díjemelést:

	Intézeti ellátás		Félúton Ház ellátás	
<b>2008. – 2009.</b>	55.200 Ft		57.300 Ft	
<b>2010.</b>	57.000 Ft	3 %	60.000 Ft	5 %
<b>2011. február</b>	62.100 Ft	9 %	65.100 Ft	9 %
<b>2011. november</b>	65.100 Ft	5 %	68.400 Ft	5 %
<b>2012. június</b>	68.400 Ft	5 %	72.000 Ft	5 %

2011. novemberi 5 %-os emelés után 2012-re is újabb 5%-os emelést javasoltunk, melyet a T. Fenntartó jóváhagyott. Az emelés hatására a tavalyi évhez viszonyítva 7.000 E Ft többlet-bevétele kalkuláltunk, s mivel már a költségvetés előkészítés időszakában ismert volt az emelés ténye, így a 2012. évi bevételi javaslatunkban már szerepeltettük ezt az összeget.

Már a szociális foglalkoztatás támogatásának elemzésénél megírtuk, hogy a támogatás feladatmutatóra jutó összege 2010. óta nem emelkedett. A minimálbér viszont folyamatosan emelkedett, mely a fejlesztő-felkészítő munkabér és a munka-rehabilitációs díj meghatározója. Évről-évre több lakót kényszerülünk az „olcsóbb” foglalkoztatási formában, a munka-rehabilitációban foglalkoztatni. Ez viszont kevesebb jövedelmet jelent a lakónak, így a térítési díj fizetési képesség is csökken.

2010. dec. 31-én	<b>83 fő</b> fizetett csökkentett összegű ellátást.	Szem.tér.díj átlaga	92%
2011. dec. 31-én	<b>84 fő</b> fizetett csökkentett összegű ellátást	Szem.tér.díj átlaga	92 %
2012. dec. 31-én	<b>96 fő</b> fizetett csökkentett összegű ellátást	Szem.tér.díj átlaga	90 %

A lejárt határidejű térítési díj hátralékok összege december 31-én 934 E Ft. Továbbra is nagy hangsúlyt fektetünk a térítési díjak behajtására. Az egy havi díjon felüli tartozás esetén a gondnokot azonnal felszólítjuk az elmaradás befizetésére, erről az illetékes gyámhivatalt is értesítjük. Behajthatatlan, kétes követelés térítési díj címén nem keletkezett.

A térítési díj túlfizetések összege december 31-én 636 E Ft, mely az eltávazások, üdülések miatt csökkentett fizetési kötelezettségekből adódik.

	2010. év E Ft	2011. év E Ft	2012. év E Ft	Index 2012/2011.
1. Eredeti előirányzat	172.000	182.000	197.000	108,2
2. Módosított előir.	172.000	187.473	203.175	108,4
3. Teljesítés	170.610	187.473	203.175	108,4
<i>Teljesítés %-a (3:1)</i>	99,2	103,0	103,1	

### 1.5. Alkalmazottak térítése

E feladaton számoljuk el dolgozóink étkezésének és az intézmény gépjárműveivel történő munkába szállításának díjbevételeit, valamint a szellemi és anyagi infrastruktúra magáncélú igénybevételének térítéseit.

Intézményünk 2010. január 1-től napi egyszeri meleg étkezést természetbeni juttatásként biztosít a munkavállalók részére. A személyi juttatásként elszámolt természetbeni étkezés a számviteli törvény értelmében pénzforgalom nélküli bevételként is elszámolásra kerül.

Jelenleg hétköznapokon 90-95 fő veszi igénybe természetbeni juttatásként az ebédet, a napi adagszám lakókkal és vendégétkezőkkel együtt 400-430. Az adagszámok növekedése által a konyha kapacitása jóval kihasználtabb, a rezsiköltség kedvezőbb.

Utazási költségtérítésként a Volán tarifa 14 %-ának megfelelő összeget számlázzuk le dolgozóink részére. A helyközi közlekedés hiánya miatt dolgozóink munkába-szállítását intézményi keretek között kell megoldanunk.

adatok E Ft-ban

	2010. év	2011. év	2012. év	Index 2012/2011.
Alkalm. utazási költségtérítése	2.323	2.322	2.360	101,6
Alkalm. étkezési térítési díja	6.952	6.565	6.490	98,8
Szell.és anyagi infr.magánc.igényb.	-	-	-	
<b>Összesen:</b>	<b>9.275</b>	<b>8.887</b>	<b>8.850</b>	<b>99,5</b>

### 1.6. Kötbér, egyéb kártérítés

Az e soron befolyt bevételek többnyire eseti jellegűek, nehezen tervezhetőek, nem indokolt a bázis időszakhoz történő mérése, értékelése.

	Eredeti előír. E Ft	Teljesítés E Ft
<b>Kötbér, egyéb kártérítés</b>	---	<b>604</b>
- OEP. útiköltség térítés	---	102
- munkaruha megváltás	---	7
- biztosítási kártérítés	---	495

### 1.7. Alkalmazottak kártérítése

E soron 2012. évben nem történt bevétel.

### 1.8. Áfa és kamatbevételek

	2012. évi			2011. évi teljesítés E Ft	2012/2011. index %
	Eredeti előir. E Ft	Teljesítés E Ft	Index %		
Áfa bevételek	3.000	4.026	134	3.804	106
Kamat bevétel	600	1.079	180	807	134

A **áfa bevételt** a bázis adatok alapján terveztük, a túlteljesítés a kiszámlázott szolgáltatások növekményéből adódik.

Az elmúlt évek tapasztalatai alapján a **kamatbevételek** tervezésénél az óvatosságra törekedtünk, tekintettel a hullámzó kamatlábakra. Évek óta tapasztalható a kamatlábak nagymértékű ingadozása, emiatt nehezen tervezhető az e soron elszámolható bevétel.

### 1.9. Működési célú pénzeszköztétel

A lakók közös letéti számlán kezelt (*idegen pénzeszköz*) készpénzvagyona után járó **kamatjövőírás** és a **számla kezelési költsége** nettó módon kerül elszámolásra. Itt is megmutatkozik a kamatlábak ingadozása, és érvényesül a bankköltségek jelentős növekedése, ami miatt nehéz a tervezéskor meghatározni a várható bevételt. A befolyt összeg a lakók sport, kulturális, üdülési és egyéb szakmai programjaira használható fel.

	2012. évi			2011. évi teljesítés E Ft	2012/2011. index %
	Eredeti előir. E Ft	Teljesítés E Ft	Index %		
Letéti számla hozambevétele	150	388	259	131	296

### 1.10. Támogatásértékű működési bevétel

	2012. évi			2011. évi teljesítés E Ft	2012/2011. index %
	Eredeti előir. E Ft	Teljesítés E Ft	Index %		
Veszprém Megyei Önkorm.	5.000	5.000	100	5.000	100
Előző évi le nem utalt támogatás		85			

A Veszprém Megyei és a Fővárosi Önkormányzat között fennálló Együttműködési Megállapodás 5.000 E Ft működési támogatást biztosít, melynek célja: az intézményünkben élő 70-75 fő Veszprém megyei illetőségű lakó normatívát meghaladó kiadásainak kompenzálása.

2011-ben a szociális foglalkoztatás feladatmutató pótigények elbírálása december hónapban történt meg, 85 E Ft-os póttámogatást kaptunk. Ennek leutalása már nem történhetett meg, így le nem utalt támogatásként a pénzmaradvány elszámolás részét képezte. Az összeg átutalása a T. Fenntartó részéről 2012. január 19-én megtörtént.

## 2. Felhalmozási bevételek

E jogcímen nem terveztünk bevételt, azonban **jármúértékesítésből 600 E Ft** bevételünk keletkezett.

1 db 2001-ben vásárolt személyautót értékesítettünk. A jármű romló műszaki állapota miatt egyre többször szorult javításra, melyek összege jelentős volt. 2012-től a személyautók után fizetendő cégautóadó 7.000 Ft/hóról 22.000 Ft/hóra emelkedett. Intézményünk az elvonások következtében ezen összegeket nem tudta volna kigazdálkodni, így mindezen körülményeket mérlegelve a jármű értékesítése mellett döntöttünk.

A jármű üzembe helyezése, aktiválása 2002. januárban történt 2.907 E Ft értékben, az értékesítéskor nettó értéke nulla.

## 3. Felügyeleti szervtől kapott támogatás

2012. évben a felügyeleti szervtől kapott támogatás az alábbiak szerint alakult:

	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Mód. előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
Normatív támogatás	319.349	298.358	298.359
Vis maior támogatás	-	3.529	3.529
Szoc.fogl.támogatás	-	112.928	112.928
<b>Összesen</b>	<b>319.349</b>	<b>414.815</b>	<b>414.816</b>

A működési támogatás 72 %-a a normatív támogatás, 27 % a szociális foglalkoztatás támogatása. Vis maior tartalék terhére beadott igényeink kedvező elbírálásban részesültek, melyről a bevezető részben már részletesen beszámoltunk. Ezúton is köszönjük a Szociálpolitikai Osztály és a Beruházási Főosztály támogatását.

Felhalmozási támogatásban 2012. évben intézményünk nem részesült.

1 E Ft befizetési kötelezettségünk keletkezett többlettámogatás miatt.

### 3.1. Működési költségvetés támogatása

2012. évi költségvetésünkben a felügyeleti működési támogatás, az állami normatíva összege **279 férőhely** figyelembevételével került megállapításra.

A támogatás belső szerkezete:

	2009. év		2010. év		2011. év		2012. év	
	Ft/fő/év	E Ft	Ft/fő/év	E Ft	Ft/fő/év	E Ft	Ft/fő/év	E Ft
<b>Normatív állami támogatás</b>	787.450	219.699	710.650	198.271	710.650	198.271	710.650	198.271
<b>Felügyeleti támogatás</b>	716.900	200.019	580.140	161.859	387.260	108.045	433.970	121.078
		<b>419.718</b>		<b>360.130</b>		<b>306.316</b>		<b>319.349</b>

Eredeti előirányzatunk 319.349 E Ft volt, azonban már a költségvetés készítésekor ismert volt a 33.935 E Ft-os működési támogatás elvonás. Ezt figyelembe véve látható, hogy évről évre **jelentős mértékben csökkent a fenntartói támogatás**, ez évben is 7 %-kal csökkent.

**A támogatás csökkenése az ellátási színvonal visszaesését eredményezi**, a működést már a jogszabályi minimum szinten is alig tudjuk biztosítani.

### 3.2. Szociális foglalkoztatás támogatása

Már a bevezető részben utaltunk a szociális foglalkoztatás finanszírozásának jogszabályi változására, az ehhez kapcsolódó pályázati rendszer bevezetésére.

Az új rendszerben órakeretet biztosítanak számunkra, mely nincs összhangban a működési engedélyben szereplő létszámunkkal.

Engedélyezett létszámunk: fejlesztő-felkészítő foglalkoztatás 92 fő  
munka-rehabilitáció 83 fő

	Feladatmutató	Támog.összege
2012. évi feladatmutató igényünk – engedélyezett létszám alapján:	256.744	191.018 E Ft
Támogatási szerződésben biztosított	151.785	112.928 E Ft
Pótigény alapján év közben biztosított	---	---
<b>2012. évi összes támogatás</b>	<b>151.785</b>	<b>112.928 E Ft</b>
<b>HIÁNY</b>	<b>104.959</b>	<b>78.090 E Ft</b>

Ez 6 órás napi foglalkoztatásnál **69 fő éves óráját jelenti!!!**

Májusban pótigényként 23.000 munkaórát igényeltünk, mely kedvezőtlen elbírálást kapott.

A feladatmutatót teljes egészében felhasználtuk, az elszámolást a jogszabályi előírások szerint benyújtottuk.

A szociális foglalkoztatás támogatás I. negyedévi utalása az idei évben is késve, február 28-án érkezett meg intézményünkhöz, így e hónapban a lakók részére késve tudtuk kifizetni járandóságait.

További problémát jelent, hogy a támogatás feladatmutatóra jutó összege 2010. óta változatlan, ugyanakkor a lakók járandóságait a jogszabályi előírásoknak megfelelően emelnünk kell. Ez azt jelenti, hogy évről évre kevesebb jut a támogatásból dologi kiadások fedezetére.

A kiutalt működési támogatás felhasználása az alábbiak szerint történt meg:

Kiadások	adatok E Ft-ban		
	2012. dec. 31-ig telj. kiadások	Áthúzódó kötelezettségek	Összesen
- Közalk.illetmény-fogl.koord, segítők	18.703		18.703
- Fejlesztő-felkészítő munkabér	46.429	4.062	50.491
- Munka-rehabilitációs díj	20.125		20.125
<b>Személyi juttatás összesen</b>	<b>85.257</b>	<b>4.062</b>	<b>89.319</b>
<b>Munkaadót terhelő járulékok</b>	<b>17.723</b>	<b>1.097</b>	<b>18.820</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>4.789</b>		<b>4.789</b>
<b>KIADÁS ÖSSZESEN</b>	<b>107.769</b>	<b>5.159</b>	<b>112.928</b>

### 4. Felhalmozási célú támogatási kölcsön visszatérülése

A dolgozók részére juttatott lakásépítési kölcsön visszatérülésekből származó bevétel **1.462 E Ft** volt, mely **35 fő** törlesztését tartalmazza.

## 5. Pénzforgalom nélküli bevételek

### 5.1. 2010. évi pénzmaradvány igénybevétele

Intézményünk 2011. évi pénzmaradványát 579/2012. (IV.25.) számú határozatával hagyta jóvá a Fővárosi Közgyűlés **27.432 E Ft** összegben.

Intézményünknek 2011. évben 85 E Ft-os le nem utalt támogatása keletkezett (szociális foglalkoztatás 2011. évi póttámogatása), mely január 19-én beérkezett számlánkra.

A pénzmaradvány előírása-felhasználása az alábbiak szerint alakult:

	<b>Előirányzat E Ft</b>	<b>Teljesítés E Ft</b>
Közalk. személyi jutt.	4.092	4.092
Szoc.fogl.személyi jutt.	6.851	6.851
Munkaadói járulékok	2.425	2.425
Dologi kiadások	10.335	10.335
<b>Működési kiadás össz.</b>	<b>23.703</b>	<b>23.703</b>
Beruházás	229	229
Lakásépítési kölcsön	-	-
<b>Felhalmozási kiad.össz.</b>	<b>229</b>	<b>229</b>
<b>Felújítás:</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>
<b>Összesen:</b>	<b>27.432</b>	<b>27.432</b>

### 5.2. 2012. évi pénzmaradvány

2012. évi gazdálkodásunk során **21.171 E Ft** pénzmaradvány keletkezett.

	<b>Összesen</b>	<b>Köt.terhelt</b>	adatok E Ft-ban <b>Szabad mar.</b>
- személyi juttatás	5.326	5.326	
- munkaadót terhelő járulékok	1.438	1.438	
- dologi kiadás	14.337	14.337	
- ellátottak pénzbeli juttatásai	70	70	
- beruházás	-	-	
- felújítás	-	-	
- kölcsön nyújtása	-	-	
<b>Összesen:</b>	<b>21.171</b>	<b>21.171</b>	<b>-</b>

A kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány összetevői:

▪ <b>Személyi juttatások:</b>		<b>5.326 E Ft</b>
Szoc. fogl. járandóságok	4.062 E Ft	
Dec.hónapban kifizetett jutalom, jubileumi jutalom	1.264 E Ft	
▪ <b>Járulékok</b>		<b>1.438 E Ft</b>
Fenti járandóságok járulékai	1.438 E Ft	
▪ <b>Dologi kiadások</b>		<b>14.337 E Ft</b>
Dec. hónapról áthúzódó szállítói tartozások	7.555 E Ft	
Visszaigazolt megrendelések	6.782 E Ft	
▪ <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>		<b>70 E Ft</b>
December óra járó munkajutalom	70 E Ft	



## IV. KIADÁSOK

A beszámolási időszak kiadási tételeinek elemzésekor külön taglaljuk a szociális foglalkoztatást, illetve az intézmény fenntartási-működési költségeit.

adatok E Ft-ban

	2011. év			2012. év		
	Fenntartási-működési költség	Szociális foglalkoztatás*	Összesen	Fenntartási-működési költség	Szociális foglalkoztatás*	Összesen
Személyi juttatások	278.898	74.999	353.897	285.747	92.108	377.855
Munkaadót terhelő járulékok	71.725	15.485	87.210	75.317	19.079	94.396
Dologi kiadások	179.850	22.163	202.013	182.804	4.789	187.593
Előző évi maradvány átadás	4		4			
Műk. célú pénzeszk. átadás	500		500			
Ellátottak pénzbeni jutt.	500		500	430		430
<b>Működési kiadás</b>	<b>531.477</b>	<b>112.647</b>	<b>644.124</b>	<b>544.298</b>	<b>115.976</b>	<b>660.274</b>
Felújítás	3.590		3.590	3.500		3.500
Beruházás	3.145		3.145	229		229
Kölcsön nyújtás	1.700		1.700			
<b>Felhalmozási kiadás</b>	<b>8.435</b>		<b>8.435</b>	<b>3.729</b>		<b>3.729</b>
<b>KIADÁS ÖSSZESEN</b>	<b>539.912</b>	<b>112.647</b>	<b>652.559</b>	<b>548.027</b>	<b>115.976</b>	<b>664.003</b>

\* pénzforgalmi adatok alapján

### 1. Személyi juttatások és járulékok

Jelen fejezetben a személyi juttatások és járulékok alakulását a szociális foglalkoztatás nélkül elemezzük.

**A 2012. évi költségvetés készítésekor nagy gondot jelentett a személyi juttatások során történt elvonás. 2010. évben 23.372 E Ft, 2011. évben további 10.000 E Ft, majd 2012-ben újabb 5.000 E Ft elvonás történt.**

Már 2011. évben meg kellett szüntetnünk szinte minden „adható” kategóriában jelentkező kifizetést, melyeket már az előző évek során folyamatosan csökkentettünk. A 2011. évi bérpolitikai intézkedés hatására csupán az étkezési hozzájárulás (természetbeni étkezés biztosítása) maradt meg adható juttatásként dolgozóink részére, így **2012. évben csak üres álláshelyek meghagyásával tudunk a személyi juttatásoknál megtakarítást elérni.**

2011. december 31-én az üres álláshelyek száma 15 volt, mely a beszámolási időszakban 19-re emelkedett.

A személyi juttatások eredeti előirányzata az elmúlt néhány évben a következőképpen alakult:

	E Ft		
2006.	309.547		
2007.	308.536	- 0,3 %	
2008.	314.637	+ 1,9 %	
2009.	309.933	- 1,5 %	
2010.	288.460	- 6,9 %	
2011.	280.511	- 2,8 %	
2012.	287.774	+ 2,5 %	(elvonás utáni előirányzat)

A minimálbér és 2009-től a garantált bérminimum évről-évre emelkedik, melyeket a csökkenő forrásokból egyre kevésbé tudunk kigazdálkodni.

	Minimálbér	Gar.bérminimum
		Ft/hó
2006.	62.500	
2007.	65.500	
2008.	69.000	
2009.	71.500	87.000 (2009.júl.1-től 87.500)
2010.	73.500	89.500
2011.	78.000	94.000
2012.	93.000	108.000

A személyi juttatásokra fordítható összeg a vizsgált években összességében 7 %-kal, 21.773 E Ft-tal csökkent, a minimálbér 49%-kal növekedett. 2009-től bevezették a garantált bérminimumot, mely szintén évről-évre jelentősen, összességében 24 %-kal növekedett.

			adatok E Ft-ban	
			Személyi juttatás	Járuulék
1. Eredeti előirányzat			292.774	75.648
2. Módosított előirányzat			307.097	81.187
<b>3. Teljesítés</b>			<b>305.833</b>	<b>80.846</b>
4. Maradvány			1.264	341
5. Teljesítés %-a				
Eredeti	3:1		104,5 %	106,9 %
Módosított	3:2		99,6 %	99,6 %

A táblázat nem tartalmazza a szociális foglalkoztatás keretében a lakók részére kifizetett juttatásokat, tartalmazza viszont a segítők (közalkalmazottak) részére kifizetett illetményeket.

A személyi juttatások előirányzaton teljesített kifizetések döntő részét **jogszabályok írják elő**, teljesítésükben **nincs mód mérlegelésre**.

A **nem rendszeres** személyi juttatások, **költségtérítések** nagy része is **jogszabályhoz kötött: étkezési hozzájárulás, közlekedési költségtérítés, akkreditált továbbképzést teljesítő dolgozók teljesítményéhez kötött jutalma, jubileumi jutalom** stb. Csak egy igen szűk körű „adható” kategóriában jelentkező kifizetésekkel és megfelelő létszámgazdálkodással tudtuk a likviditási egyensúlyt fenntartani.

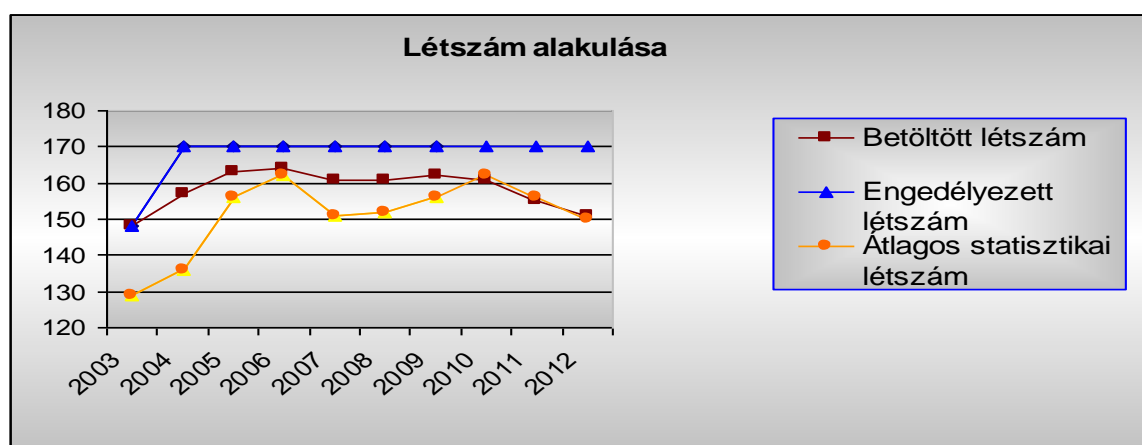
Problémaként merül fel, hogy az egyre több terhet viselő kollégákat egyre kevésbé tudjuk ösztönözni a személyi juttatások szűkössége miatt. A megüresedő álláshelyeket a forráshiány miatt nem tudjuk betölteni, így az itt maradónak egyre nagyobb terhet kell vállalniuk. Ennek ellenére elmondhatjuk, hogy dolgozóink maximális odaadással végzik vállalt feladataikat, az intézményünkötől elvárt ellátás megfelelő, jó színvonalát biztosítani tudjuk.

### Foglalkoztatottak létszámának alakulása

		Összesen	Szakmai ágazat specifikus munkakör	Int. üzemelt. kapcs. munkakörök
Engedélyezett létszám	2012. jan.1.	170	129	41
<b>Betöltött létszám</b>	<b>2012. dec. 31.</b>	<b>151</b>	<b>111</b>	<b>40</b>
<b>Üres álláshely</b>	<b>2012. dec. 31.</b>	<b>19</b>	<b>18</b>	<b>1</b>
<b>Munkaerőmozgás</b>				
Betöltött álláshely	2011. dec. 31.	155	114	41
<b>Csökkenés</b>		<b>12</b>	<b>8</b>	<b>4</b>
- kilépés		8	6	2
- nyugdíjazás		2	2	2
<b>Növekedés</b>		<b>8</b>	<b>5</b>	<b>3</b>
- új belépő		8	5	3
Betöltött	2012. dec. 31.	151	111	40
- szakképzett			103	
- szakképzetlen			10	
<b>Szakképzettségi arány</b>			<b>93 %</b>	

### Létszám alakulása

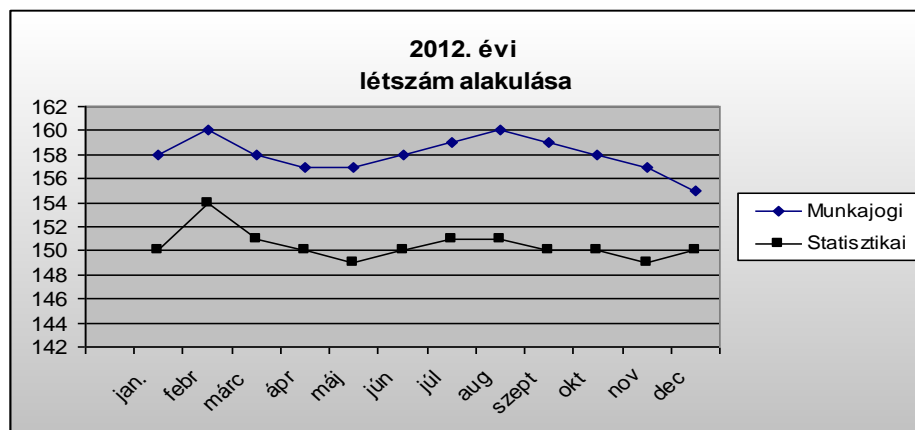
	2003.	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.
Engedélyezett létszám	148	170	170	170	170	170	170	170	170	170
Betöltött létszám	148	157	163	164	161	161	162	161	155	151
Átlagos statisztikai létszám	129	136	156	162	151	152	156	162	156	150



Az adattábla és a grafikon mutatja, hogy a betöltött álláshelyek évek óta alatta maradnak az engedélyezett létszámnak. Ennek oka, hogy a folyamatosan szűkülő keretből nem tudjuk az engedélyezett álláshelyeket betölteni, azok személyi juttatásaira nem nyújt fedezetet a támogatás. 2011. és 2012. években a betöltött álláshelyek száma drasztikusan csökkent. **Az ürese álláshelyek száma 19, mely az engedélyezett létszám 11 %-a.**

## 2012. évi létszám alakulása

Létszám	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.
<b>Munkajogi</b>	158	160	158	157	157	158	159	160	159	158	157	155
<b>Statisztikai</b>	1500	154	151	150	149	150	151	151	150	150	149	150



A munkajogi és a statisztikai állományi létszám közötti különbséget a tartósan távollévők magas száma okozza.

	Kiesett napok száma			Távollévők átl. létszáma / fő (kiesett napok/munkanapok)		
	2010.	2011.	2012.	2010.	2011.	2012.
Betegszabadság	604	684	606	2,4	2,7	2,4
Táppénz	687	826	506	2,7	3,2	2,0
Gyes, gyed	1.618	1.285	1.385	6,3	5,0	5,5
Fiz.nélküli szab., felm.idő	192	100	108	0,8	0,4	0,4
<b>Összesen</b>	<b>3.101</b>	<b>2.895</b>	<b>2.605</b>	<b>12,2</b>	<b>11,3</b>	<b>10,3</b>

A kiesett napok száma a táppénz és betegszabadság csekély összege miatt csökkent. A dolgozók esetenként akár betegen is inkább dolgoznak, mert nem akarnak kevesebb bért „hazavinni”. A betegség miatti távollévők száma 1,5 fővel csökkent. A gyesen, gyeden lévőek száma növekedett.

A betegszabadsággal, táppénzzel összefüggő költségkihatás sem elhanyagolható. A tavalyi évben érezhető volt a jogszabály változások kedvező hatása, mely csökkentette a betegszabadság és táppénz mértékét, így a munkáltatókra háruló költség is kevesebb lett. A táppénz-hozzájárulás összegét befolyásoló tényezők továbbá, hogy a táppénz saját jogú, gyermekápolási táppénz vagy üzemi baleset, illetve a táppénzen lévő dolgozónak mennyi az átlagkeresete.

	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.
Betegszabadság	4.708	4.385	3.434	3.314	2.691	2.941
Táppénz-hozzájárulás	3.451	2.153	1.793	634	1.096	594

adatok E Ft-ban

## 2012. évi bérfejlesztés

2012. 01.01.	kötelező soros előrelépés	32,3 E Ft/hó	10 fő
	garantált bérminimum miatt	824,0 E Ft/hó	80 fő
	kötelező legkisebb munkabér miatt	127,9 E Ft/hó	13 fő
<b>Bérfejlesztés összesen:</b>		<b>984,2 E Ft/hó</b>	<b>90 fő</b>

2009-ig a létszám alacsony szinten tartása biztosított fedezetet, lehetőséget számunkra, hogy a kollégák aktivitását, munkáját **jutalmazás** formájában elismerjük. Az elmúlt években 10-15 álláshelyet folyamatosan üresen tartottunk, ez lehetőséget biztosított 2011. decemberében, hogy 4.061 E Ft (átlag 26.900 Ft/fő) jutalmat fizessünk dolgozóink részére. Az összeg a pénzmaradvány elszámolás részét képezte, elszámolása 2012-ben történt meg.

2012. évben további üres álláshelyekkel takarékoskodtunk a személyi juttatások soron, hogy amennyiben szükséges, a „maradékot” dologi kiadások fedezetére tudjuk átcsoportosítani. Ez nem vált szükségessé, így a novemberben rendelkezésre álló keretet dolgozóink munkájának elismeréseként jutalomként kifizettük 9.850 E Ft összegben (átlag 66.550 Ft/fő).

2011. decemberében fenntartói intézkedés alapján a vezetők részesültek jutalomban, mely szintén a pénzmaradvány elszámolás részét képezte, elszámolása az idei évben valósult meg. 2012. decemberében a Fenntartó döntése alapján ismét jutalmazás történt, a nettó jutalom átutalása megtörtént, ez az összeg a 2012. évi pénzmaradvány elszámolásban szerepel.

**Teljesítményhez kötött jutalomban** a szakmai továbbképzést teljesítő szakdolgozók részesülnek.

<b>Normatív jutalom</b>		<b>14.851 E Ft</b>
- Fenntartói intézkedés alapján vezetők jutalma (2011. december)	2 fő	940 E Ft
- 2011. decemberről áthúzódó jutalom	151 fő	4.061 E Ft
- 2012. évi jutalom	148 fő	9.850 E Ft
<b>Teljesítményhez kötött jutalom</b>		<b>1.272 E Ft</b>
- szakmai továbbképzést teljesítők	11 fő	1.272 E Ft

**Jubileumi jutalom** kifizetését 1.628 E Ft összegben terveztük meg. 1.304 E Ft kifizetése történt meg, decemberi átutalás (áthúzódó kötelezettség) 324.000 Ft.

A korábbi években a jogszabályok adta lehetőséggel élve igyekeztünk dolgozóink becsületes helytállását, munkáját elismerni, mindennapjaik gondjaiban segíteni, azonban a szűkös keretek miatt ezeket is évről-évre csökkenteni kényszerülünk. 2012-ben már csupán a természetbeni étkezés juttatás maradt.

Jogcím	2009. év	2010. év	2011. év	2012. év
Önkéntes nyugdíjpénztár	3.282	1.212	-	-
Önkéntes egészségpénztár	10.749	5.429	3.201	-
Csekély értékű ajándék	3.453	-	-	-
Üdülési csekk	5.614	-	-	-
Étkezési utalvány		4.628	-	-
Természetbeni étkezés	4.884	8.331	7.850	8.080
<b>Összesen:</b>	<b>27.982</b>	<b>19.600</b>	<b>11.051</b>	<b>8.080</b>

### A teljes munkaidősök 1 havi átlagjövedelme

	2010. év		2011. év		2012. év	
	fő	össz.jöv.	fő	össz.jöv.	fő	össz.jöv.
Vezetők	1	630.000	1	739.413	1	585.000
<b>I. Ágazatspecifikus munkakörök</b>	<b>117</b>	<b>154.563</b>	<b>112</b>	<b>148.315</b>	<b>106</b>	<b>162.195</b>
Egyetemi, főiskolai végzettségűek	25	212.309	24	208.064	24	217.195
Szakdolgozók	92	138.871	88	132.247	82	146.097
<b>II. Nem ágazatspecifikus munkakörök</b>	<b>42</b>	<b>142.761</b>	<b>41</b>	<b>138.790</b>	<b>41</b>	<b>149.413</b>
Felsőfokú iskolai és szakmai végzettségűek	5	254.799	5	255.259	5	252.259
Ügyintézők, ügyviteli dolgozók	8	153.288	8	149.701	8	164.543
Szolgáltatók és kiegészítők	29	120.540	28	115.045	28	126.725
<b>Intézményi átlag</b>	<b>160</b>	<b>154.437</b>	<b>154</b>	<b>149.601</b>	<b>148</b>	<b>160.970</b>

Az átlagjövedelmek növekedése kizárólag a minimálbér, a garantált bérminimum, valamint bérkompenzáció következménye.

### A teljes munkaidősök 1 havi alapilletményének alakulása

	2011. év			2012. év		
	Bértábla szerinti alapbér	Tényleges bér	%	Bértábla szerinti alapbér	Tényleges bér	%
Vezetők	248.000	490.000	198	248.000	490.000	198
<b>I. Ágazatspecifikus munkakörök</b>	<b>108.825</b>	<b>113.792</b>	<b>105</b>	<b>117.556</b>	<b>120.765</b>	<b>103</b>
Egyetemi, főiskolai végzettségűek	150.512	163.604	109	150.965	163.822	109
Szakdolgozók szakképzett	96.959	99.614	103	109.136	109.655	100
Szakdolgozók szakképzetlen	90.118	91.436	101	101.400	102.078	101
<b>II. Nem ágazatspecifikus munkakörök</b>	<b>97.600</b>	<b>118.232</b>	<b>121</b>	<b>108.553</b>	<b>126.724</b>	<b>117</b>
Felsőfokú iskolai és szakmai végzettségűek	137.250	220.525	161	140.375	221.075	157
Ügyintézők, ügyviteli dolgozók	111.400	140.000	126	110.820	147.000	133
Szolgáltatók és kiegészítők	90.741	100.200	110	103.000	105.237	102
<b>Intézményi átlag</b>	<b>106.727</b>	<b>117.441</b>	<b>110</b>	<b>115.943</b>	<b>124.911</b>	<b>108</b>

A minimálbér és a garantált illetmények emelése miatt csökkent a munkáltatói döntésen alapuló illetményrész, melyet a %-os csökkenés mutat.

## 2. Dologi kiadások

Dologi kiadások terén is nagy feszültséget okozott az elvonás. A takarékosági intézkedések kapcsán **lényeges mennyiségi megtakarítások** keletkeztek, azonban a **jelentős áremelkedések** miatt ezek értékbeli hatása, csökkenése elmaradt.

Dologi kiadások	2009.	2010.	2011.	2012.
1. Teljesítés E Ft	*173.303	*216.519	*179.850	*182.804
2. Eredeti előirányzat E Ft	190.172	192.884	154.267	172.877
Elvonás				- 27.435
Rendelkezésre álló				145.442
<b>3. Különbség E Ft (2-1)</b>	<b>+ 16.869</b>	<b>- 23.635</b>	<b>- 25.583</b>	<b>- 37.362</b>
<b>3:2</b>	<b>+ 8,8 %</b>	<b>- 12,3 %</b>	<b>- 16,5 %</b>	<b>- 25,7 %</b>

\* szoc. foglalkoztatással korrigált

Az eredeti előirányzat 172.877 E Ft volt, de a dologi kiadásokat is érintette a működési **elvonás 27.435 E Ft** összegben. Ez alapján a rendelkezésre álló előirányzat 145.442 E Ft, mely az előző évi eredeti előirányzat 94 %-a. Már 2011. évben is rendkívül takarékos gazdálkodást folytattunk, a teljesítésünk ekkor is 179.850 E Ft volt. Ehhez viszonyítva az idei keret mindössze 80 %, és még nem is számoltunk az áremelésekkel, melyeket szinte minden beszállító minimum az 5 %-os inflációs szinten érvényesített.

Az év során minden területen szigorú takarékosági intézkedéseket vezettünk be, minden megtakarítást a dologi kiadásokra csoportosítottunk át. A dologi kiadások szükséges fedezetét az alábbiak szerint biztosítottuk:

	adatok E Ft-ban
<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>172.877</b>
<b>ELVONÁS</b>	<b>- 27.435</b>
<b>Átcsoportosítások</b>	<b>25.358</b>
<i>beruházások</i>	5.000
<i>kölcsön nyújtás</i>	1.000
<i>műk.célú pénzeszköz átadás</i>	500
<i>személyi juttatás</i>	15.047
<i>járulék</i>	3.811
<b>Pénzmaradványból</b>	<b>10.335</b>
<b>Vis maior keretből támogatás</b>	<b>3.529</b>
<b>Többletbevétel</b>	<b>12.477</b>
<b>Szoc.fogl.támogatásból</b>	<b>4.789</b>
<b>Összes növekedés</b>	<b>+ 56.448</b>
<b>RENDELKEZÉSRE ÁLLÓ KERET</b>	<b>201.930</b>

A szociális foglalkoztatási támogatásból mindössze 4.789 E Ft-tal tudtuk a dologi előirányzatot növelni, azonban **a szociális foglalkoztatás támogatásához szigorú elszámolás kapcsolódik**, azt csak meghatározott tételekre használhatjuk fel, így a **dologi kiadások elvonása ebből nem pótolható**.

A működőképesség fenntartása érdekében a dologi kiadások terén már az előző években szigorú takarékosági intézkedéseket vezettünk be:

- 2011. június 1. napjától a lakók részére a **tízórait megszüntettük**, melynek normaköltsége 60 Ft/fő/nap volt,
- szigorítottuk az **irodaszer-nyomtatvány** felhasználást, az e-mail-en érkező küldemények nyomtatását, a **nyomtatott kiadványok** megrendelését megszüntettük,
- az **energiafelhasználásra** továbbra is fokozottan ügyelünk,
- **épület karbantartást** csak balesetveszély elhárítása érdekében végzünk.
- 2010. novemberétől a **kommunális hulladék elszállítására** új szolgáltatóval kötöttünk szerződést, 2011. második felében pedig a **szennyvízszállítást** sikerült kedvezőbb szerződéssel megoldanunk,
- felmondunk átalánydíjas karbantartási szerződéseket, melyek jogszabály alapján nem kötelezőek.

Intézményünk kedvezőtlen infrastruktúrája miatt számos olyan plusz költség keletkezik, melyeket a működés érdekében nem tudunk elkerülni: gépjárműpark fenntartása, saját szennyvíztisztító üzemeltetése, az internet-elérhetőség kizárólag mikrohullámú adatátvitellel valósítható meg, melynek havi díja 40-50 E Ft stb. Ezek a tételek jelentős részt képeznek a dologi kiadás között.

Az idei évben további csökkenést már csak a mennyiségi korlátozásoktól várhattunk.

## 2.1. Készletbeszerzések

A készletbeszerzések teljesítési adatai az elmúlt években az alábbiak szerint alakultak:

	2010. E Ft	2011. E Ft	2012. E Ft	Index % 2012/2011.
élelmiszerek	49.969	46.323	41.602	89,8
gyógyszer	2.627	1.726	1.291	74,8
irodaszer, nyomtatvány	2.875	2.056	634	30,8
könyv, folyóirat	528	315	101	32,1
hajtó- és kenőanyag	10.823	9.989	8.088	80,9
szakmai anyagok	425	256	192	75,0
kisértékű tárgyi eszk.	6.817	711	37	5,2
munkaruha, védőruha	4.846	2.237	72	3,2
egyéb anyagbeszerzés	21.412	13.622	9.191	67,5
ebből: tisztítószer	7.027	6.961	5.569	
karb.anyagok	5.629	2.420	700	
egyéb anyagok,eszk.	7.038	3.484	1.816	
intézeti textília	1.718	757		
szoc.fogl.anyag			1.106	
	<b>100.322</b>	<b>77.235</b>	<b>61.208</b>	<b>79,2</b>

A készletbeszerzések esetében is kimutatható az elvonások hatása, az áremelések ellenére az előző évihez képest **16.027 E Ft megtakarítást** értünk el, mely 20,8 %-ot jelent.

Minden készletfélése esetében kimutatható a takarékosági intézkedések hatása.



### 2.1.1. Élelmezés

Az élelmezési norma 2007. októberében emeltük utoljára. A forráselvonások miatt 2011. június 1-től a tízórait megszüntettük, a norma azóta 405 Ft/fő/nap. Kizárólag a jogszabály által előírt háromszori étkezést tudjuk biztosítani.

Az alkalmazotti norma szintén **405 Ft/fő/nap**.

Lakóink életkorának emelkedésével – gyorsabban bekövetkező demenciálódásuk következtében – egyre többen kényszerülnek diétára. Egyre növekszik azon lakók száma, akiknek **orvosi előírás alapján** biztosítani kell a diétás étkezést.

A **diabeteses étkezők** normáját 100 Ft-tal magasabb összegben állapítottuk meg 2008. június 1-től, mely fedezi az **uzsonna és a pótvacsora** kiadásait (50-50 Ft). 2011. júniusától itt is megszűnt a tízórai, a norma összege **505 Ft/fő/nap**. Kizárólag az orvos által szigorúan előírt esetekben alkalmazzuk e diétát, átlagosan 5-10 fő részesül benne.

Két fő részére kell **glutén-mentes diétát** biztosítanunk, melynek napi nyersanyagnormája **650 Ft/fő/nap**.

#### Az élelmezési kiadások 2012. évi alakulása

		<b>Ellátottak</b>	<b>Alkalmazottak és külső megrendelők</b>
2011. évi élelmezési napok száma		96.836	11.361
Élelmezési költség (norma)	E Ft	39.446	4.601
Élelmezési költség (tényleges)	E Ft	35.467	4.237
Normától való eltérés		- 10,1 %	- 7,9 %

A táblázat jól mutatja, hogy a 405 Ft/fő/nap összegű norma helyett **365 Ft/fő/nap normával oldottuk meg a 2012. évi élelmezést**. Sikerült ugyan megtakarítást elérnünk, de már az I. félévi beszámolóban is számot adtunk arról, hogy ilyen mértékű takarékosági intézkedések az ellátás színvonalát veszélyeztetik: kevesebb a gyümölcs, a sütemény, az adagokat a közétkeztetésre vonatkozó minimum szintre csökkentettük. Korábban heti 4 alkalommal meleg étkezés volt, ezt most 1 alkalommal tudjuk biztosítani. A hideg vacsorával energiát takarítunk meg, olcsóbb, valamint kevesebb ételmaradék keletkezik, melynek elszállítása szintén jelentős költség.

E területen a jelenlegi, szigorú takarékoságon alapuló helyzet addig tartható, míg az ÁNTSZ által közzétett közétkeztetési ajánlást jogszabályi szintre nem emelik. Az abban előírtak a jelenlegi keretből nem megoldhatók (a napi 3 főétkezés mellett 2 kísétkezés, naponta: 0,5 liter tej, 4 adag gyümölcs, zöldség, 3 adag gabonaalapú élelmiszer, melyből legalább 1 adag teljes őrlésű).

### 2.1.2. Gyógyszerbeszerzés

<b>Gyógyszerköltség</b>	<b>2009. E Ft</b>	<b>2010. E Ft</b>	<b>2011. E Ft</b>	<b>2012. E Ft</b>	<b>Index % 2012/2011.</b>
	3.321	2.627	1.726	1.291	74,5

Gyógyszerköltségünk évről-évre jelentősen csökken, mely az ápoló személyzet és az orvosok szakszerű munkáját tükrözi.

Az egészségügyi csoport nagy gondot fordít a **közgyógyellátási igazolványok** nyújtotta lehetőségek maximális kihasználására. Jelenleg 216 lakónk rendelkezik közgyógyellátási igazolvánnyal. Ennek viszont hátulütője, hogy egy ápoló szinte teljes munkaidejében ezzel foglalkozik, vezeti a nyilvántartásokat, intézi az évenkénti igénymegújításokat.

Fenti kiadás az alapkészletbe nem tartozó gyógyszerek kiadását is tartalmazza, melyet lakóink 511 E Ft összegben visszatérítettek, ez a kiadás 39,6 %-át jelenti.

### 2.1.3. Üzemanyagköltség

Dolgozóink és lakóink szállítását a helyközi közlekedés szűkössége miatt intézményi keretek között kell megoldanunk. A korábbi évekhez képest jelentős megtakarítást értünk el e soron is. 2012. évi futásteljesítményünk 173 E km, mely az előző évinek 73,3 %-a.

32.538 km (18,8 %) a szociális foglalkoztatással kapcsolatos futásteljesítmény, a lakók munkahelyre történő szállítása, melyre a szociális foglalkoztatás támogatása fedezetet nyújt.

Az üzemanyagárak év közben folyamatosan változtak, az **üzemanyagár éves átlagban**:

2009. évben	263,8 Ft/liter
2010. évben	318,3 Ft/liter
2011. évben	<b>374,8 Ft/liter</b>
2012. évben	<b>430,7 Ft/liter + 14,9 %</b>

A személyszállítással kapcsolatos feladatellátásban egyre nagyobb gondot jelent az üzemeltetési költségekben – javítás, karbantartás, felújítás – a járműpark elöregedése.

A takarékosági terv keretében a tavalyi évben értékesítettük a 36 személyes Ikarus autóbuszunkat, valamint idén februárban a személyautót, de ennek ellenére sem tudtuk elérni a tervezett megtakarítást a folyamatosan emelkedő üzemanyagárak mellett. **A futott kilométerünk 63 ezerrel csökkent, 26,7 % megtakarítás, a hajtó- és kenőanyag beszerzés során viszont csak 16,2 % megtakarítás mutatkozik.**

Gépjárműveink üzemeltetési költségei az alábbiak szerint alakultak:

	2011. év	2012. év	2012/2011.
Teljesített összes kilométer	236.493	173.126	73,3 %
Felhasznált üzemanyag	Mennyiség (lit.)	32.503	23.714
	Érték (E Ft) (áfával)	12.184	10.212
Javítás, karb. - idegen kivitelezővel E Ft	2.737	2.097	
Javítás, karb. - intézményi E Ft	329	74	
Különféle adók, díjak E Ft (zöldkártya, műszaki vizsga)	248	200	
ÁFA E Ft	829	640	
Biztosítási díj E Ft	361	385	
<b>Üzemeltetési költség összesen E Ft</b>	<b>16.688</b>	<b>13.608</b>	<b>81,5 %</b>
Fajlagos költség Ft/km	70,6	78,6	

#### 2.1.4. Egyéb készletbeszerzés

A takarékosági intézkedések hatására a **karbantartási anyag, gépalkatrész** beszerzés mindössze 700 E Ft volt. Itt kell elszámolni az **élelmezési göngyöleg** beszerzést is, mely 444 E Ft-ot tett ki. 203 E Ft értékben ún. **öko-perlátókat** vásároltunk, melyeket a csaptelepekbe beépítve csökkenthető a vízfogyasztás. E soron a legjelentősebb kiadásunk a **tisztító- és tisztálkodó szer** beszerzése 5.569 E Ft értékben. Az előző évi tisztítószer beszerzésünk 6.961 E Ft volt, jelentős megtakarítást értünk el.

**Szociális foglalkoztatáshoz** 1.106 E Ft értékben vásároltunk anyagot, készletet, melyre a támogatás nyújt fedezetet.

#### 2.1.5. Készletbeszerzések összegzése

**Irodaszer-nyomtatvány** csak a legminimálisabb szinten került beszerzésre, felhasználtuk az előző évek tartalékait.

**Könyvet, folyóiratot, egyéb információhordozót** szintén csak a legszükségesebb mértékig vásároltunk. Megszüntettük a DVD-jogtár előfizetést, az internetes adatbázisokat használjuk a jogszabálykeresésre, illetve a szükséges információkat is az interneten érjük el.

**Kisértékű tárgyi eszköz** beszerzése mindössze 37 E Ft összegben történt.

**Munka- és védőruha** beszerzés is csupán 72 E Ft összegben volt, az előző évek tartalékait használtuk fel, és munkaruhák esetében kitoltuk a kihordási időket.

A készletbeszerzések területén sikerült megvalósítani mindazt, amit a takarékosági intézkedések kapcsán meghatároztunk, ezzel jelentős megtakarítást értünk el, mellyel biztosítottuk az intézmény működőképességét.

## **2.2. Szolgáltatások**

A szolgáltatási kiadások teljesítési adatai az elmúlt években az alábbiak szerint alakultak:

	2010.	2011.	2012.	Index % 2012/2011.
kommunikációs szolg.	2.083	2.859	2.528	88,4
vásárolt élelmezés	860	366		
bérleti díj	1.100	2.102	1.404	
szállítási szolg.	110	2.026	4.116	
gázenergia	31.845	29.846	32.202	107,9
villamos energia	11.906	9.627	8.636	89,7
vízdíj	6.420	6.635	6.320	95,3
karbantartás	8.484	7.351	9.385	127,7
egyéb üzemelt., fenntartás	14.818	12.986	10.590	81,5
továbbszámlázott szolg.	95	49	34	
pü.szolg.kiadásai	880	1.098	1.206	109,8
vásárolt közszolgáltatás	400	-	64	
szellemi tev.végz.kifiz.	1.200	1.156	1.138	98,4
<b>szolgáltatás összesen</b>	<b>80.201</b>	<b>76.101</b>	<b>77.623</b>	<b>102,0</b>

### 2.2.1. Kommunikációs szolgáltatások

A **vezetékes és mobiltelefonok** díjait, valamint az **internet-előfizetést** tartalmazza 938 E Ft értékben.

Egyéb kommunikációs szolgáltatásként kerülnek elszámolásra a **számítástechnikai rendszer működtetésével** összefüggő kiadások: gyógyszerprogram, iktatóprogram, gazdasági és gazdálkodási program, vírusirtó licence, hálózat karbantartás, weboldal üzemeltetés, melyek kiadása 1.385 E Ft. Itt számoljuk el a kábel-televízió előfizetési díját, mely 205 E Ft.

### 2.2.2. Bérleti díj

Bérleti díj címén az alábbi kifizetéseket számoltuk el: **szoftverbérlés** (SzocPol rendszer bérrendszer, gyógyszerprogram) 510 E Ft, **garázsbérlés** 4 járműnek 810 E Ft, **hulladéktároló konténer bérlés** 75 E Ft, **gépkölcsönzés** 9 E Ft.

### 2.2.3. Szállítási szolgáltatás

Beszámolónkban már számot adtunk arról, hogy 2011. évben az 1991-ben vásárolt Ikarus autóbuszunkat értékesítenünk kellett, irreálisan magas javítási-felújítási költségek miatt. Ezzel oldottuk meg korábban **dolgozóink és lakóink munkába szállítását** Sümeg-Csabrendek-Darvastó útvonalon. A helyközi közlekedés szűkössége miatt a helyi Volán társasággal kötöttünk szerződést, így oldható meg lakóink és dolgozóink szállítása (A dolgozók részére nem közlekedési költségtérítést fizetünk, hanem a szerződés keretében biztosítjuk bejárásukat, melyért számla ellenében hozzájárulást fizetnek.) A szerződést 2011. év közben kötöttük, ezért nem indokolt a bázishoz való viszonyítás.

### 2.2.4. Energiafelhasználás alakulása

Az energiaköltségek elemzésénél a fenti táblázatban feltüntetett adatok mellett feltüntetjük azokat a költségeket is, melyek az energiafogyasztást terhelik: energiaadó, elosztási forgalmi díj, biztonsági készletezési díj. (Ezek az adók, díjak, egyéb befizetések számlacsoportban kerültek elszámolásra.)

Gáz- és villamosenergia, valamint vízdíj terén is elmondható ugyanaz, mint a hajtó- és kenőanyag beszerzésnél: a mennyiségi csökkenés nem jár együtt az értékbeni csökkenéssel, az áremelések „elnyomják” a mennyiségi megtakarításokat.

	2009. év	2010. év	2011. év	2012. év	Index % 2012/2011.
Gáz E Ft	26.593	31.845	31.596	33.791	106,9
ezer m <sup>3</sup>	211	274	235	181	77,0
Villamos energia E Ft	13.390	11.906	12.615	12.524	99,3
E kW	473	456	464	443	95,5
Víz E Ft	6.476	6.420	6.635	6.320	95,2
ezer m <sup>3</sup>	17	16	16	15	93,7
Üzemanyag(áfa-val) Ft	10.101	12.944	12.184	10.272	84,3
ezer km	275	281	236	173	73,3
<b>Összesen E Ft</b>	<b>56.560</b>	<b>63.115</b>	<b>63.030</b>	<b>62.907</b>	<b>99,8</b>

Intézményünk üzemeltetési - fenntartási kiadásaiban az **energiaköltségek** jelentős részarányt alkotnak, így nem elhanyagolható az e szolgáltatások terén végbement áremelkedés.

A **gázfogyasztás** esetében a 23 %-os mennyiségi csökkenés ellenére 2.195 E Ft-tal, 6,9 %-kal magasabb összeget fizettünk a szolgáltatásért.

A **villamos energia** esetében évről évre fokozottan ügyelünk a takarékosagra, plusz fogyasztókat nem vásárolunk, lakóink csak a meghibásodott elektromos készülékeket cserélhetik le. A mennyiségi megtakarítás 4,5 %, mely értékben mindössze 0,7 %-ot jelentett.

**Vízfelhasználásunk** évről-évre szinte változatlan, 15-16 ezer m<sup>3</sup> között mozog. 315 E Ft-os megtakarítást értünk el.

**Gépjármű futásunk** 63 ezer km-rel csökkent. Az üzemanyag árak esetében is tapasztalható, hogy a 26,7 %-os mennyiségi megtakarítás csupán 16,2 %-os értékbeli csökkenéssel jár.

A gépjármű futás teljesítménye tartalmazza a szociális foglalkoztatás érdekében felmerült kiadásokat is: munkahelyekre történő szállítás, az árubeszerzés-értékesítés megszervezése. Ez 32.538 km (18,8 %), melyre a szociális foglalkoztatás támogatása fedezetet nyújt.

A lakók szabadidős programjaihoz történő igénybevételt részükre, vagy az őket támogató civil szervezetek részére kiszámlázzuk, a térített futásmennyiség 11 E km (6,3 %).

#### 2.2.5. Karbantartás

	2011. év	2012. év	2012/2011.
<b>Ingtalan-karbantartás</b>	<b>713</b>	<b>2.017</b>	<b>282,9</b>
lift kötelező karbantartás		179	
tűzjelző kötelező karbantartás		488	
vis maior karbantartás		1.350	
<b>Gépkarbantartás</b>	<b>3.901</b>	<b>5.223</b>	<b>133,9</b>
szivattyú (szennyvíztelep)		894	
konyhai gépek		795	
kazánházi berendezések		933	
fénymásolók		902	
telefon alközpont		212	
tűzoltó készülékek		123	
Félúton Házak egyedi kazánok		271	
vis maior – Félúton Ház kazánok		834	
egyéb gépek, berendezések karb.		259	
<b>Járműkarbantartás</b>	<b>2.737</b>	<b>2.145</b>	<b>78,4</b>
<b>Karbantartás összesen:</b>	<b>7.351</b>	<b>9.385</b>	<b>127,7</b>

E soron már csak a jogszabály által előírt **kötelező karbantartásokat** végeztetjük átalánydíjas szerződés alapján. Sajnos ennek következménye, hogy már csak akkor észleljük a problémákat, amikor egy-egy gép leáll, és ekkora már nagyobb probléma alakul ki. Korábban negyedévente, félévente ellenőrizték a szakemberek a gépek állagát, így kisebb meghibásodásokat is tudtak jelezni, a nagy problémák megelőzhetőek voltak.

A konyhai hűtőkamrák rendszeresen meghibásodnak, ezeket kisebb hűtőszekrényekkel nem tudjuk kiváltani, kénytelenek vagyunk a magas javítási költségeket vállalni.

A szennyvíztisztító telepünkön lévő szivattyúk esetében szintén rendszeres a meghibásodás, ezek összköltsége közel 1.000 E Ft.

A bevezető részben már említést tettünk a 2000-ben átadott Félúton Házak kazánjainak problémáiról. Ezek vis maior keretből történő cseréje 834 E Ft volt (3 db), valamint ezen felül a többi kazán javítása 271 E Ft-ot tett ki.

2 db fénymásoló esetében karbantartási szerződést kötöttünk a szállító céggel, melynek keretében meghatározott fénymásolt oldalankénti költség ellenében a gépek teljes karbantartását, javítását biztosítják. Negyedévente a tényleges teljesítmény alapján számlázzák a díjat.

A járműkarbantartásnál elért megtakarítás a korábban már említett jármű értékesítésből adódik.

Ezek a kiadások a működés szempontjából elengedhetetlenek, és sajnos nincs befolyásunk nagyságrendjükre, a gépek meghibásodását a koruk előrehaladtával nem tudjuk megakadályozni.

#### 2.2.6. Egyéb üzemeltetési, fenntartási kiadások

E soron jórészt olyan tételeink jelentkeznek, melyekre nincs befolyásunk, jogszabályi kötelezettségek alapján **kötelező feladatok**. További probléma, hogy e kötelező feladatokat kizárólag jogszabályok által meghatározott engedéllyel rendelkező vállalkozások látják el, nincs lehetőségünk választásra. Ilyenek pl. **szennyvízszállítás, hulladékszállítás, ezen belül kommunális és veszélyes hulladékok** (fertőzésveszélyes hulladék, ételmaradék, égett olaj és zsír). Itt kerül elszámolásra a foglalkozás egészségügyi szolgáltatásért fizetett díj, melyet lakóink (szoc. fogl.) és dolgozóink részére is biztosítani kell.

	adatok E Ft-ban	
	<b>2011. év</b>	<b>2012. év</b>
szennyvízszállítás	2.173	2.013
szennyvíz befogadás	865	-
tisztított szennyvíz laborvizsgálat	284	178
kommunális hulladék száll.	968	969
veszélyes hulladékok:		
fertőzésveszélyes	52	50
ételmaradék	715	372
zsírfogó tartály ürítés	120	60
foglalkozás eü. szolg. (dolgozók és lakók)	1.441	1.049
rovarirtás	124	102
postaköltség	601	522
munka-tűz-környezetvédelem	2.160	1.860
álláshirdetés	136	111
érintésvédelmi felülvizsgálat	221	222
autóbusz digitális tachográf adatainak archiválása	87	79
közbesz. eljárások lebonyolítása	937	829
fodrász lakók részére	600	600
egyéb	1.337	1.575
<b>Összesen:</b>	<b>12.986</b>	<b>10.590</b>

Előző évi beszámolónkban számot adtunk róla, hogy a szennyvíz-szállításra sikerült kedvezőbb szerződést kötnünk. Az idei évben ez 1.025 Ft megtakarítást eredményezett (nem kell külön fizetnünk a befogadásért).

Az élelmezési kiadások elemzésénél kitértünk rá, hogy hideg vacsorát adunk lakóinknak a meleg étel helyett, ezzel a veszélyes hulladéknak számító ételmaradék is kevesebb. Ezzel 343 E Ft-ot tudtunk megtakarítani.

A többi szolgáltatás tekintetében látható, hogy szinte évről-évre állandó költséget jelentenek, nincs mód a kiadások csökkentésére.

#### 2.2.7. Pénzügyi szolgáltatások kiadásai

E soron a bankköltség kerül elszámolásra, mely 1.206 E Ft volt, az előző évhez viszonyítva 9,8 %-os növekedést jelent.

#### 2.2.8. Vásárolt közszolgáltatások

E soron a lakóink részére megrendelt, vállalkozó orvos által végzett eseti szűrővizsgálatot számoltuk el.

#### 2.2.9. Szellemi tevékenység végzésére kifizetés

E soron került elszámolásra a vállalkozó ideg-elme szakorvosnak fizetett rendszeres díj. Az előző évhez képest mutatkozó csekély megtakarítás a teljesített óraszámok csökkenéséből adódik.

### **2.3. Egyéb dologi kiadások; adók, díjak, egyéb befizetések**

E soron számoltuk el a kötelező továbbképzések díját 245 E Ft összegben (mérlegképes könyvelő, liftkezelő, élelmiszer egészségügyi képzés).

A szennyvíztisztító telep működése során szükséges a tisztított szennyvíz laboratóriumi vizsgálata, mely alapján megállapítják annak minőségét. Jogszabály által előírt határértékeknek kell megfelelni, melyről évente be kell számolni a környezetvédelmi hatóság felé. Amennyiben a határérték nem megfelelő, vízszennyezési bírságot kell fizetni, mely 2012. évben 319 E Ft volt.

Parkolójegyre 4 E Ft-ot fizettünk ki.

Itt számoltuk el a villamos energia és gázszolgáltatás után fizetendő adójellegű befizetéseket 5.477 E Ft, valamint a cégautóadót 44 E Ft értékben.

Gépjárművek műszaki vizsga díjára 187 E Ft-ot, gépjármű biztosításra 399 E Ft-ot, autópálya matricára 74 E Ft-ot fordítottunk.

Vagyonbiztosításunk díja 476 E Ft.

Közbeszerzési hatóságnak fizetett díj 230 E Ft, eljárási illeték 23 E Ft volt.

### 3. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Munkajutalom azon lakóink részére kerül kifizetésre, akik a rehabilitációs bizottság véleménye alapján állapotuk miatt nem tudnak a szociális foglalkoztatásban részt venni. Ők a ház körüli munkába segítenek be. A jelentős forráselvonás miatt e jogcímen is csökkentettük a kifizetéseket, 2012. évben **52 fő** részesült munkajutalomban 430 E Ft összegben. A decemberi munkajutalom 70 E Ft összegben a pénzmaradvány elszámolás részét képezi.

### 4. Intézményi felújítások

A bevezető részben említett rekonstrukciós problémák javítására pénzmaradványból került előírásra a 9. sz. épület vizesblokk és lakószoba helyreállítása 3.500 E Ft összegben.

A **fürdőszoba felújítás** szerződéskötése 2011. év végén zajlott, amennyiben szükséges lett volna a keret átcsoportosítása dologi kiadásokra, akkor a felújítási feladatot elhalasztjuk. Sajnálatosan e feladat is a rekonstrukciós hibákból adódik, melyeket a kivitelező megszűnése miatt nem tudunk garanciálisan érvényesíttetni. A szerződést december hónapban írtuk alá, **a kivitelezés és pénzügyi teljesítés áthúzódott 2012-re.**

A fürdőszobában nem megfelelően építették ki a csővezetékeket és a szigetelést, a fürdő melletti szoba fala teljesen átvizesedett, a parketta felpúposodott, a felújításig lakhatatlanná vált. Szükséges volt a teljes csővezeték cseréje, utólagos szigetelés, a lakószoba helyreállítása. A feladat

	adatok E Ft-ban			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Pénzforg. teljesítés	Aktivált érték
9.sz.szállép.földszinti vizesblokk és lakószoba helyreállítása		3.500	3.500	3.500

### 5. Beruházási kiadások

Eredeti előirányzatként 5.000 E Ft-ot terveztünk gép-berendezés beszerzésre. A dologi kiadások terén jelentkező forráshiány miatt az összeget átcsoportosítottuk dologi kiadások fedezetére.

2010. évi pénzmaradványból, 1.200 E Ft értéken valósítottuk meg egy **integrált gazdasági és gazdálkodási programrendszer** beszerzését 2011-ben. A program bevezetési és betanítási költségeit a 2011. évi előirányzat terhére írtuk elő 1.800 E Ft összegben.

Intézményünk ezidáig elavult, DOS alapú programokon végezte az adatrögzítést, nyilvántartások vezetését, melyekkel egyre nehezebb volt a szükséges pénzügyi-számviteli adatszolgáltatásokat biztosítani, megfelelni a jogszabályi előírásoknak. Ez tette szükségessé egy modern, egységes programrendszer bevezetése.

A program teljes mértékben lefedi a gazdálkodási és gazdasági területeket a következő modulokkal: főkönyvi könyvelés, pénzügyi és áfa nyilvántartó, ételmezés és dietetikai modul, kötelezettségvállalás nyilvántartó, rendelés és szerződés nyilvántartó, tárgyi eszköz nyilvántartó, leltárkezelő program, anyag és kis értékű tárgyi eszköz nyilvántartó, letéti pénztár, térítési díj program, gépjármű üzemeltetés modul.



Néhány modul indítása 2012. januárjában volt, ezért az idei évre eső betanítási költség került elszámolásra 229 E Ft összegben a pénzmaradvány terhére.  
A feladat befejeződött, aktiválása megtörtént.

adatok E Ft-ban

	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Pénzforg. teljesítés</b>	<b>Aktivált érték</b>
Gazdasági és gazdálkodási programrendszer bevezetése		229	229	229

## 7. Felhalmozási célú támogatási kölcsönök nyújtása

Dolgozók lakásépítési kölcsönére terveztünk 1.000 E Ft-ot, azonban a takarékosági intézkedések miatt átcsoportosítottuk dologi kiadások fedezetére. Kifizetés nem történt.

## V. ÁGAZATI FELADATOK

### 1. Férőhelyek kihasználtságának alakulása

Intézményünk 2012. évben teljes kihasználtsággal működött.

	<b>Tervezett gond. nap*</b>	<b>Tényleges gond. nap</b>	<b>Ellátottak száma</b>
<i>Ápoló-gondozó otthoni ellátás összesen</i>	<b>102.114</b>	<b>101.751</b>	<b>278,01</b>

### 2. Személyi feltételek

A személyi feltételek az előző évhez hasonlóan alakultak. A szakképzettségi arány a törvényi előírásoknak megfelelő.

### 3. Tárgyi feltételek

Korábbi években a beruházási és felújítási feladataink meghatározása során kiemelt figyelmet fordítottunk mind a lakók életkörülményeinek, mind pedig a dolgozók munkakörülményeinek javítására.

Az idei évben csupán egy felújítási feladatot tudtunk megvalósítani, de ez jelentősen hozzájárult a lakók komfortérzetének javításához, ugyanis az érintett lakószoba a felújítás előtt teljesen lakhatatlan volt, az ott élőket másik szobákba kellett átköltöztetni. A fürdőszoba felújítás során pedig a csővezetékek cseréje miatt a teljes külső burkolatot is cserélni kellett, így a fürdő teljesen megújult.

Az integrált gazdasági és gazdálkodási programrendszer bevezetése jelentősen könnyíti dolgozóink munkáját, valamint pontos, naprakész, mindenre kiterjedő adatszolgáltatást biztosít.

#### 4. Tartozások, kintlévőségek alakulása

A szociális foglalkoztatás támogatásának I. negyedévi részletét az idei évben is késve kaptuk meg, emiatt lakóink járandóságát egy alkalommal késve tudtuk kifizetni.

A korábbi években meghozott és az idei évben szigorított takarékosági intézkedések hatására határidőn túli tartozásunk nem keletkezett, kötelezettségeinknek folyamatosan eleget tettünk. A követelések állománya az előző évhez képest 14 %-kal nőtt, de így is mindössze a mérleg főösszeg 0,4%-a, 5.304 E Ft.

Behajthatatlan követelése intézményünknek nincs.

#### 5. Mérleg főösszeg változása

	2011. év		2012.év	
	E Ft	%	E Ft	%
Befektetett eszközök	1.176.161	86,4	1.141.738	87,8
Forgóeszközök	185.813	13,6	158.996	12,2
<b>Eszközök összesen</b>	<b>1.361.974</b>	<b>100,0</b>	<b>1.300.734</b>	<b>100,0</b>
Saját tőke	1.182.648	86,8	1.149.971	88,4
Tartalékok	27.347	2,0	21.172	1,6
Kötelezettségek	151.979	11,2	129.591	10,0
<b>Források összesen</b>	<b>1.361.974</b>	<b>100,0</b>	<b>1.300.734</b>	<b>100,0</b>

Az abszolút vagyónváltozás -61.240 E Ft volt, mely 4,5 %-os csökkenést jelent.

A befektetett eszközök és forgóeszközök értéke is jelentősen csökkent, azonban arányuk szinte azonos. A befektetett eszközök csökkenésének oka, hogy az elhasználódó, elavult gépek helyett nem tudunk újakat beszerezni, az értékcsökkenés összegével évről-évre csökken a befektetett eszközök állománya. A forgóeszközök csökkenésének egyik oka, hogy az állami átvétel miatt december végén a letéti számla egyenlegét átutaltuk, melyet letéti kiadásként elszámoltunk, így az idegen pénzeszközök állománya jelentős csökkenést mutat. (Az intézményi számla átutalása nem jelentkezik csökkenésként, mert az átutaláskor a pénzeszközök közül a kiegyenlítő kiadások közé került.) Jelentősen csökkent továbbá a készletek állománya is.

Forrás oldalon a kötelezettségek csökkenése szintén az idegen pénzeszközök forrásának csökkenését mutatja, mely a költségvetésen kívüli passzívák között szerepel. Jelentősen, 5.596 E Ft-tal csökkent a szállítói tartozásállományunk is.

## VI. ÖSSZEGRZÉS

A személyi juttatások körében a jogszabály által elóirt juttatásokon felül az idei évben lehetőségünk volt jutalmazni a dolgozók munkáját, azonban béren kívüli juttatásként csupán a természetbeni étkezést tudtuk fizetni.

A dologi kiadások terén fenntartottuk az előző években hozott takarékosági intézkedéseket, valamint további szigorítások történtek, ennek következtében az e soron tervezett előirányzat a minimális működőképességet biztosította.

A bevezetett takarékosági intézkedéseknek, a következetes létszámgazdálkodásnak, a szociális foglalkoztatási támogatásnak, valamint az előző évi pénzmaradványnak köszönhetően a **2012. évet adósságmentesen zártuk, az üzemeltetést, lakóink ellátását zökkenőmentesen biztosítottuk.**

**A dolgozók járandóságait a jogszabályi előírásoknak megfelelően késedelem nélkül, teljes körűen folyósítottuk.**

**Intézményünk pénzellátásában a szociális foglalkoztatási támogatás I. negyedévi részletének késedelmes utalása okozott fennakadást. A szociális foglalkoztatás keretében az ellátottak az intézménnyel kötött munkaszerződéssel rendelkeznek. A támogatás késése miatt részükre a január havi járandóságokat csak késve tudtuk kifizetni.**

Köszönjük Budapest Főváros Önkormányzatának intézményünk 29 éves működése során nyújtott támogatását.

Külön köszönjük a Szociálpolitikai Osztály dolgozóinak lelkiismeretes, kimagasló szakmai munkáját, hogy iránymutatásukkal, önzetlen támogatásukkal hozzájárultak sikeres munkánkhoz, hogy lakóink ellátását a lehető legmagasabb szinten tudjuk biztosítani. Köszönjük a rengeteg tanácsot, ösztönzést, a segítőkészséget.

Kérjük 2012. évi szöveges beszámolóink szíves elfogadását.

Darvastó, 2013. március 11.

  
**Vaski Ferenc**  
intézményvezető



  
**Szappan Krisztina**  
gazdasági vezető