

Foglalkoztató Intézet Darvastó
2014. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása

Darvastó, 2015. április 23.

Vaski Ferenc
intézményvezető

Imre Izabella
gazdasági ügyekért felelős koordinátor

Az egyes szakosított szociális és gyermekvédelmi szakellátási intézmények állami átvételéről és egyes törvények módosításáról szóló 2012. december 7-én kihirdetésre került 2012. évi CXCV. törvény szerint 2013. január 1-jétől az intézmény a Fővárosi Önkormányzat fenntartásából a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság fenntartásába került, így az önkormányzati költségvetési alrendszerből a központi költségvetési alrendszer költségvetési szervévé vált.

Az Alapító Okiratának kelte, száma:

Alapító Okirat száma: 48944-8/2013
Kelte: 2013.11.13.
Kiadta: Emberi Erőforrások Minisztériuma

Fontosabb azonosító adatok:

Név:	Foglalkoztató Intézet Darvastó
Cím:	8474 Csabrendek 0438/3 hrsz.
Intézményi bankszámlát vezetője és bank-számla száma:	Magyar Államkincstár 10048005-00332299
Adóigazgatási azonosító száma:	15493273-2-19
PIR-törzsszám	493277
Államháztartási azonosító száma (ÁHTI):	338906
Szektor	1051
Fejezet, cím:	XX. fejezet 2.3. alcím
Alaptevékenység szakágazata:	873000
Szakfeladat:	873021,890431,890432,562917
KSH Statisztikai számjel:	15493273-8730-312-19
Alaptevékenység fő TEÁOR kód:	8730

I.

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

Az intézmény feladatkörének, 2014. évi tevékenységének ismertetése

A tevékenység rövid ismertetése:

Az intézmény által ellátandó alaptevékenységet a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság által jóváhagyott Alapító Okirat határozza meg.

Az intézmény feladata, hogy a fogyatékos személyek ápoló, gondozó otthonaként, az ellátására jogosult személyeknek ellátást, fizikai, mentális, pszichés állapotukhoz, életkorukhoz, ápolási, gondozási szükségleteikhez, önellátási szintjükhöz igazodó, differenciált ápolást, gondozást, foglalkoztatást nyújtson. Az ellátás során tiszteletben tartsa az ellátottak alkotmányos jogait, különösen az élethez, az emberi méltósághoz, a testi épséghez, a testi és lelki egészséghez való jogot.

Az intézmény működési területe Budapest.

A budapesti illetőségi körön kívülről érkező személyes gondoskodást nyújtó szakosított szociális ellátás iránti eseti elhelyezési igények elbírálásához a főigazgató előzetes engedélyre van szükség.

Feladat olyan harmonikus életforma biztosítása, amelyben az értelmi fogyatékos embernek lehetősége nyílik:

- egyéni képességeinek kibontakoztatására,
- tartalmas közösségi tevékenységre,
- a társas munkamegosztásban való részvételre,
- otthonos körülmények között kulturált szórakozásra, pihenésre,
- az intézményen kívüli kapcsolatok ápolására, tartására.

Az intézmény foglalkoztató jellegének megfelelően céljai és feladatai megfogalmazásakor:

elsődlegessé válik	a pedagógiai, gyógypedagógiai támogatás
melynek célja	az önálló életre nevelés,
eszköze pedig	a különféle formában szervezett egyéni fejlesztés, a mentálhigiénés ellátás, valamint a szociális foglalkoztatás szervezése.

Az intézmény feladata, hogy a szolgáltatást úgy nyújtsa az ellátottak részére, hogy az megfeleljen az intézményi működés mindenkor hatályos jogszabályi előírásainak, így:

- jelen szakmai programnak,
- az alapító okiratnak,
- a szervezeti és működési szabályzatnak,
- a házirendnek;

- a jogszabályokban meghatározott szakmai szempontoknak, az ott meghatározott feladat-ellátási követelményeknek.

Az intézmény az ellátási területén

- elvégzi az ápolási, gondozási feladatokat,
- gondozási tevékenysége során, a szolgáltatást igénybe vevő személy részére nyújt olyan fizikai, mentális és életvezetési segítséget, amelynek során az igénybe vevő szociális, testi és szellemi állapotának megfelelő bánásmódban való részesítése keretében a hiányzó, vagy csak korlátozottan meglévő testi-szellemi funkcióinak helyreállítására törekszik,
- ápolási tevékenység keretében, az intézmény által biztosított gondozási feladatok ellátása során közvetlenül felmerülő és a szociális intézmény keretei között biztosítható egészségi állapot helyreállítását szolgáló tevékenységet végez
- a fogyatékos személyek részére biztosítja –fogyatékoságuknak megfelelő szintentartó, képességfejlesztő, munkajellegű foglalkoztatást, továbbá sport- és szabadidős tevékenységeket,
- biztosítja az intézményi jogviszonyban álló személyek szociális foglalkoztatását.

Az ellátás keretében az intézmény biztosítja:

- a lakhatásról való gondoskodást 24 órás felügyelet mellett,
- ápolási, gondozási feladatok ellátását,
- napi háromszori étkezést, szükség szerint diétás étkeztetést,
- szükség szerint ruházattal és textíliával való ellátást,
- a külön jogszabályban meghatározott egészségügyi ellátást,
- mentálhigiénés ellátást,
- az ellátottak intézményen belüli szociális foglalkoztatásának megszervezését,
- szocioterápiás foglalkozást,
- a hivatalos ügyekben való segítségnyújtást,
- a lakók ruházatának, textíliájának mosását, vasalását, javítását.

Az ellátás során a szolgáltatást végzők tiszteletben tartják a lakók emberi és állampolgári jogait.

Ellátottak körének, számának ismertetése

Az intézmény felnőtt korú, értelmileg és halmozottan sérült személyek részére nyújt ellátást, szolgáltatást.

Engedélyezett férőhelyek száma: 279 fő

Férőhelyek adatai

- Hagyományos intézményi ellátás 163 fő
- Félúton Házas ellátás 116 fő

Ellátottak adatai:

(2014. december 31-én 276 fő)

Ellátottak kor és nem szerinti megoszlása

○ Férfi	171 fő	
• 18-39 év		54 fő
• 40-59 év		104 fő
• 60-64 év		8 fő
• 65-69 év		3 fő
• 70-74 év		2 fő
○ Nő	105 fő	
• 18-39 év		35 fő
• 40-59 év		61 fő
• 60-64 év		6 fő
• 65-69 év		2 fő
• 70-74		1 fő

Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.

Alapvető problémánk, hogy intézményünk 2014. évi költségvetése jelentős forráscsökkenést tartalmaz.

A gazdálkodási lehetőségeket elemezve készítettük el elemi költségvetésünket. A T. Fenntartó intézkedése alapján részletesen kidolgoztuk a várható hiányt. A bevételeket már nem tudtuk tovább növelni, az indoklásban nevesítettünk minden olyan tételt, melyek a fennálló szerződések, megállapodások, valamint a bázisév adatai alapján befolyhatnak.

Intézményünk kizárólag szabad kapacitás terhére tud szolgáltatásokat végezni (mosoda, étkeztetés), melyek eddig is működtek, ezek bevétele elenyésző, kapacitásunk 98%-át lakóink ellátása érdekében használjuk. Többletbevételt kizárólag térítési díj emelésből lehetne elérni, azonban ellátottaink az évek során elérték fizetőképességük határát. Az intézményi térítési díj emelése nem arányos a térítési díj bevétel növekedésével, mivel lakóink nem képesek a megemelt díjakat megfizetni. A személyi térítési díjak átlaga intézményünkben 90% körül mozog.

Az előző években is történtek már elvonások, melyek alapján takarékosági intézkedéseket vezettünk be, ezeket a 2014-es évben is fenntartottuk. Ezen intézkedések egy része már az alapvető működésünket, lakóink ellátását (energiaszolgáltatás, ételmezés) jelentősen befolyásolják. Az eddigi plusz szolgáltatások megszűntek, vagy csökkent paraméterekkel vehetők igénybe.

A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások, a kölcsönben részesítettek száma.

2014-ben intézményünk dolgozói közül senki nem kapott lakásépítési és vásárlási támogatást, mivel erre fedezetünk nem volt. Folyamatban van a fennálló tartozások törlesztése, ebből 2014-ben 1.699.096 Ft bevétel származott.

Intézményünk Lakásalap számláját az OTP Bank Nyrt kezeli.

II.

RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

	2013			2014		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások	288 324	346 467	346 266	372 282	362 567	362 528
Munkaadókat terhelő járulék	77 848	85 972	82 760	87 968	90 070	86 739
Ellátottak pénzbeli juttatása		270	70	1 200	347	347
Dologi kiadások	133 797	203 936	172 779	111 877	154 069	135 077
Egyéb működési célú kiadás			1		6 048	6 048
Működési kiadás	499 969	636 645	601 876	573 327	613 101	590 739
Intézményi beruházás		250	250		940	940
Felhalmozási célú tám. kölcsön			8			
Összesen	499 969	636 895	602 134	573 327	614 041	591 679

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

Növekedett a minimálbér, ezzel párhuzamosan a fizetendő járulékok, 2009-től bevezették a garantált bérminimumot, 2014-től pedig a szociális ágazati bérpótlékot, amelyeknek összege szintén évről-évre emelkedik.

Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése

	Eredeti előirányzat	Előirányzat-változások			Előirányzat-változás összesen	Módosított előirányzat
		Kormány	Felügyeleti szerv	Intézményi		
		hatáskörben				
Személyi juttatások	372 282	22 735		-32 285	-9 550	362 732
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz. adó	87 968	6 138		- 4 036	2 102	90 070
Dologi kiadások	111 877		-19 921	62 888	42 967	154 844
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 200			-853	-853	347
Egyéb működési célú kiadások				6 048	6 048	6 048
Működési költségvetési kiadásai	573 327	28 873	-19 921	31 762	40 714	614 041
Költségvetési kiadások összesen	573 327	28 873	-19 921	31 762	40 714	614 041
Kiadások összesen	573 327	28 873	-19 921	31 762	40 714	614 041
Működési bevételek	222 000		3 012		3 012	225 012
Működési költségvetés bevételei	222 000		3 012		3 012	255 012
Költségvetési bevételek összesen	222 000		3 012		3 012	255 012
Maradvány igénybevétele				31 762	31 762	31 762
Bevételek összesen	573 327	28 873	-19 921	31 762	40 714	614 041

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

Az év során saját hatáskörű előirányzat módosítást hajtottunk végre a következőképpen: a személyi juttatásokat 32.285 Eft-tal, a munkaadókat terhelő járulékokat 4.036 Eft-tal, az ellátottak pénzbeli juttatásait 853 Eft-tal csökkentettük, míg a dologi kiadásokat 37.174 Eft-tal megemeltük. A 2013. évi 31.762 Eft előirányzat-maradványunkból a kötelezettséggel terhelt,

25.714 Eft-ot a dologi előirányzat soron használtuk fel. A kötelezettséggel nem terhelt 6.048 Eft visszautalásra került.

Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatonként.

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

A személyi 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 maradóknak egyre nagyobb terhet kell vállalniuk. Ennek ellenére elmondhatjuk, hogy dolgozóink maximális odaadással végzik vállalt feladatukat, az intézményünktől elvárt ellátás megfelelő, jó színvonalát biztosítani tudjuk.

Létszám- és bérgazdálkodás

Foglalkoztatottak létszámának alakulása

		Összesen	Szakmai ágazat specifikus munkakör	Intézményi üzemeltetéshez kapcs. munkakörök
Engedélyezett létszám	2014. jan. 1.	173	132	41
Betöltött létszám	2014. dec. 31.	144	104	40
Üres álláshely	2014. dec. 31.	29	28	1
Munkaerőmozgás				
Betöltött álláshely	2013. dec.	145	106	39

	31.			
Csökkenés		9	3	6
- kilépés		7	2	5
- nyugdíj		2	1	1
- átcsoportosítás				
Növekedés		8	1	7
- új belépő		7	1	7
- átcsoportosítás		1		
Betöltött	2014. dec. 31.	144	104	40
- szakképzett			96	
- szakképzetlen			8	
Szakképzettségi arány			92 %	

Létszám alakulása

	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Engedélyezett létszám	148	170	170	170	170	170	170	170	170	170	170	173
Betöltött létszám	148	157	163	164	161	161	162	161	155	151	145	144
Átlagos statisztikai létszám	129	136	156	162	151	152	156	162	156	150	143	138

A munkajogi és statisztikai állományi létszám közötti számottevő különbséget a tartósan távollévők (31. naptól csökkenő) magas száma okozza.

Távollét jogcíme	Kiesett napok száma	Távollévők átl. létszáma (kiesett napok/munkanapok)
Betegszabadság	466	1,8
Táppénz	645	2,5
Gyes,gyed	2567	10,2
Fizetés nélküli szabadság, felmentési idő	333	1,3
Összesen	4011	15,8

A 2014. évi illetmények és átlagjövedelmek alakulása

A teljes munkaidősök 1 havi átlagjövedelme

	2013. év.		2014. év	
	fő	össz.jöv.	fő	össz.jöv.
Vezetők	1	540.000	1	552.742
I. Ágazatspecifikus munkakörök	99,5	156.361	100,7	164.943
Egyetemi, főiskolai végzettségűek	20	201.764	18	217.530
Szakdolgozók	79,5	144.939	82,7	153.498
II. Nem ágazatspecifikus munkakörök	40,7	142.542	36,6	151.875
Felsőfokú iskolai és szakmai végzettségűek	3,7	243.527	3	227.502
Ügyintézők, ügyviteli dolgozók	9	152.618	7,6	166.676
Szolgáltatók és kisegítők	28	125.958	26	138.823
Intézményi átlag	141,2	155.095	138,3	164.289

A teljes munkaidősök 1 havi alapilletményének alakulása

	2013. év			2014. év		
	Bértábla szerinti alapbér	Tényleges bér	%	Bértábla szerinti alapbér	Tényleges bér	%
Vezetők	266.000	490.000	184	266.000	490.000	184
I. Ágazatspecifikus munkakörök	121.525	124.150	102	124.874	127.449	102
Egyetemi, főiskolai végzettségűek	154.486	165.905	107	158.468	171.605	108
Szakdolgozók szakképzett	114.216	114.565	100	118.267	118.598	100
Szakdolgozók szakképzetlen	105.111	106.222	101	101.500	101.500	100
II. Nem ágazatspecifikus munkakörök	112.188	128.271	114	115.561	130.348	113
Felsőfokú iskolai és szakmai végzettségűek	137.233	237.533	173	134.250	231.325	172

Ügyintézők, ügyviteli dolgozók	114.000	147.400	129	118.000	141.556	120
Szolgáltatók és kisegítők	108.857	109.732	101	112.107	112.321	100
Intézményi átlag	119.962	127.668	106	123.274	130.658	106

2014. évi bérfeljesztés

2014. 01.01.	kötelező soros előrelépés	30,1 eFt/hó	7 fő
	garantált bérminimum miatt	379,5 eFt/hó	94 fő
	kötelező legkisebb munkabér miatt	44,1 e F/hó	13 fő
Bérfeljesztés összesen:		453,7 eFt/hó	114 fő

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

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.**

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 norma-költsége 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 felétől pedig a **szennyvízszállítást** sikerült kedvezőbb szerződéssel megoldanunk,
- felmondtunk 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.

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

	2011. EFt	2012. EFt	2013. EFt	2014. EFt
élelmiszerek	46.323	41.602	41.107	33.693
gyógyszer	1.726	1.291	628	1.029
irodaszer, nyomtatvány	2.056	634	916	803
könyv, folyóirat	315	101	13	14
hajtó- és kenőanyag	9.989	8.088	6.990	7.248
szakmai anyagok	256	192	94	286
kisértékű tárgyi eszk.	711	37	1151	940
munkaruha, védőruha	2.237	72	807	553
egyéb anyagbeszerzés	13.622	9.191	9261	8.453
	77.235	61.208	60.967	*53.019

*2014. december 31-én kifizetetlen számláink összege (készlet): 13.059 EFt

Az élelmezési normát 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**.

A folyamatos takarékosági intézkedések az ellátás színvonalát veszélyeztetik: kevesebb a gyümölcs, a sütemény, az adagokat a közétkeztetésre vonatkozó minimum szintre csökkenttük. 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.

Gyógyszerbeszerzés

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 215 lakónk rendelkezik közgyógyellátási igazolvánnyal. Ennek viszont hátulütője, hogy egy ápoló szinte teljes munkaidejében ezzel foglalkozik, vezeti a nyilvántartásokat, intézi az évenkénti igénymegújításokat.

Üzemanyagköltség

Dolgozóink és lakóink szállítását a helyközi közlekedés szűkössége miatt intézményi keretek között kell megoldanunk.

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

A takarékosági terv keretében 2011-ben értékesítettük a 36 személyes Ikarus autóbuszunkat, valamint 2012. februárban a személyautót, de ennek ellenére sem tudtuk elérni a tervezett megtakarítást a folyamatosan emelkedő üzemanyagárak mellett.

Egyéb készletbeszerzés

Itt számoljuk el a **karbantartási anyag, gépalkatrész, élelmezési göngyöleg** beszerzést. Tavalyelőtt 203 E Ft értékben ún. **öko-perlátórokat** vásároltunk, melyeket a csaptelepekbe beépítve csökkenthető a vízfogyasztás. E soron a legjelentősebb kiadásunk a **tisztító- és tisztálkodó szer** beszerzése.

Szociális foglalkoztatáshoz vásároltunk anyagot, készletet, melyre a támogatás nyújt fedezetet.

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.

Munka- és védőruha beszerzés is csupán 553 E Ft összegben volt, az előző évek tartalékait használtuk fel, és munkaruhák esetében kitöltük 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.

Szolgáltatások

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

	adatok E Ft-ban			
	2011.	2012.	2013.	2014.
kommunikációs szolg.	2.859	2.528	2.086	1.675
vásárolt élelmezés	366			
bérleti díj	2.102	1.404	1.148	737
szállítási szolg.	2.026	4.116	4.328	3.622
gázenergia	29.846	32.202	26.953	7.651
villamos energia	9.627	8.636	11.792	14.260
vízdíj	6.635	6.320	5.851	5.299
karbantartás	7.351	9.385	8.433	11.087
egyéb üzemelt., fenntartás	12.986	10.590	8.854	6.270
továbbszámlázott szolg.	49	34	32	13
pü.szolg.kiadásai	1.098	1.206	2.405	3.388
vásárolt közszolgáltatás	-	64	64	
szellemi tev.végz.kifiz.	1.156	1.138	1.155	2.511
szolgáltatás összesen	76.101	77.623	73.101	*56.513

*2014. december 31-én kifizetetlen számláink összege (szolgáltatás): 14.001 E Ft

Kommunikációs szolgáltatások

A **vezetékes és mobiltelefonok** díjait, valamint az **internet-előfizetést** tartalmazza 1.121 E Ft értékben.

Informatikai szolgáltatásként kerülnek elszámolásra a **számítástechnikai rendszer működtetésével** összefüggő kiadások: gyógyszerprogram, iktatóprogram, gazdasági és gazdálkodási program, vírusirtó licence, hálózat karbantartás, weboldal üzemeltetés, melyek kiadása 554 E Ft.

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 költségterítést fizetünk, hanem a szerződés keretében biztosítjuk bejárásukat, melyért számla ellenében hozzájárulást fizetnek.)

Energiafelhasználás alakulása

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.

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

A **villamos energia** esetében évről évre fokozottan ügyelünk a takarékosagra, plusz fogyasztókat nem vásárolunk, lakóink csak a meghibásodott elektromos készülékeket cserélhetik le. **Vízfelhasználásunk** évről-évre szinte változatlan, 15-16 ezer m³ között mozog.

A gépjármű futás teljesítménye tartalmazza a szociális foglalkoztatás érdekében felmerült kiadásokat is: munkahelyekre történő szállítás, az árubeszerzés-értékesítés megszervezése.

A lakók szabadidős programjaihoz történő igénybevételt részükre, vagy az őket támogató civil szervezetek részére kiszámlázzuk.

Karbantartás

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. 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.

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

Egyéb üzemeltetési, fenntartási kiadások

E soron jórészt olyan tételeink jelentkezők, 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 kom-**

munális 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.

Előző évi beszámolóinkban számot adtunk róla, hogy a szennyvíz-szállításra sikerült kedvezőbb szerződést kötnünk.

Az élelmezési kiadások elemzésénél kitértünk rá, hogy hideg vacsorát adunk lakóinknak a meleg étel helyett, ezzel a veszélyes hulladéknak számító ételmaradék is kevesebb.

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

➤ Ellátottak pénzbeli juttatásai.

Az intézmény felnőtt korú, értelmileg és halmozottan sérült személyek részére nyújt ellátást, szolgáltatást.

Munkajutalom azon lakóink részére kerül kifizetésre, akik a rehabilitációs bizottság véleménye alapján állapotuk miatt nem tudnak a szociális foglalkoztatásban részt venni. Ők a házi körüli munkába segítenek be.

Beruházási kiadások

2014-ben 940 E Ft értékű kisértékű tárgyi eszközt (hűtőgép, porszívó, varrógép, számítástechnikai eszközök) vásároltunk.

Az intézményi bevételek alakulása

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.

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.

Bevételek forrásonkénti elemzése

Működési bevételek

Áru- és készletértékesítés, szolgáltatások ellenértéke

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 **szociális foglalkoztatás** keretében ügyelünk a jó minőségű, eladható áruk előállítására, valamint igyekszünk 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 azonban e befolyt bevételeket kizárólag a foglalkoztatással kapcsolatban felmerülő kiadások fedezetére lehet visszaforgatni.

Egyéb sajátos bevétel

A térítésköteles gyógyszerek bevétele e soron kerül elszámolásra. A kiszámlázott összegeket a lakók, illetve gondnokok rendszeresen, határidőre megfizetik.

A bevétel a megvásárolt gyógyszerek 93 %-os visszatérítését eredményezte.

Intézményi ellátási díjak

	Intézeti ellátás		Félúton Ház ellátás	
2008. – 2009.	55.200 Ft		57.300 Ft	
2010.	57.000 Ft	3 %	60.000 Ft	5 %
2011. február	62.100 Ft	9 %	65.100 Ft	9 %
2011. november	65.100 Ft	5 %	68.400 Ft	5 %
2012. június	68.400 Ft	5 %	72.000 Ft	5 %
2013. szeptember	72.300 Ft	5,7 %	76.050 Ft	5,6 %

Fenntartónk 2014. évben nem állapított meg díjemelést.

2014 évben a férőhely kihasználtság 99,6 %

7 fő foglalta el férőhelyét és létesített intézményi jogviszonyt. Szintén 7 fő intézményi jogviszonya szűnt meg költözés miatt és 3 fő ellátottunk elhunyt.

Távollétek alakulása

2014 évben a gondozási napok száma összesen 101 512 volt, melyből ápoló-gondozó otthoni ellátás 59 448 nap és Félúton-házias ellátás 42 064 nap. A gondozási napok 4%-át töltötték intézményünkötől távol az ellátottak. A 4 052 távolléti napból szabadság 3 899 nap és kórházi

ápolás 153 nap volt. A jellemzően személyenként évi 60 napot nem meghaladó távolléti napokra a térítési díj a napi személyi térítési díj 20%-a.

Térítési díj fizetés jellemzői, a hátralék alakulása, intézkedések ennek behajtására

Intézményünkben a térítési díj fizetési határideje a tárgyhót követő hó 10. napja.

Az ellátottak Nyilatkozatban felhatalmazták az intézményt a térítési díj letétből történő levonására. A Magyar Államkincstárnál vezetett közös letéti számláról havonta utalja át a térítési díjakat pénzügyi ügyintézőnk az intézmény számlájára.

276 fő ellátottunk közül 138 fő áll cselekvőképességet érintő - részlegesen vagy teljesen korlátozó - gondnokság alatt. A gondnokolt ellátottak térítési díjának fizetése részben/egészben a gondnok kötelezettsége. A tárgyhót követő hónap 10. napi bankkivonat intézménybe érkezését követően, negyedévente írásban kérjük befizetésre azon ellátottak gondnokait, akiknek - a fizetési határidőig számlánkra beérkezett tételek figyelembevételével - továbbra is intézményünk felé fennálló, 5 000 Ft-ot meghaladó összegű tartozásuk van. Két havi fizetési kötelezettséget meghaladó tartozás esetén fizetési felszólítást küldünk és tartós hátralék esetén az illetékes Gyámhivatalt is értesítjük.

Fenntartó felé átlagosan 5 fő összesen 822 ezer Ft nyilvántartott díjhátralék tartozását jelezzük. Jellemzően gondnokváltás elhúzódó folyamata okozza a tartozás felhalmozódását, mely tartozás a pénzügyi elszámolások után rendeződik. 46 db – a Gyámhivatalok által tárgyévben meghozott - gondnok kirendelő határozat érkezett intézményünkbe. Gondnokváltás 43 fő ellátottunkat érintette. A váltások indoka többnyire költözés, egészségügyi állapot miatti felmentés volt. A Gyámhivatal 2 főt (egy hivatásos és egy hozzátartozó) gondnokot gondatlan vagyonkezelés, és ellátás veszélyeztetése miatt mozdított el tiszteből, az intézkedés nyomán a térítési díj tartozások rendezése is folyamatban van.

Alkalmazottak térítése

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

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.

Kötbér, egyéb kártérítés

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

Áfa és kamatbevételek

Az **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.

Működési célú pénzeszközátvétel

A lakók közös letéti számlán kezelt (*idegen pénzeszköz*) készpénzvagyonra után járó **kamatjóváírás** és a **számla kezelési költsége** nettó módon kerül elszámolásra.

Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

2014. évi gazdálkodásunk során **21.822 E Ft** előirányzat-maradvány keletkezett. **21.592 E Ft**-ot kötelezettséggel terheltünk (dologi kiadások), a kötelezettséggel nem **terhelt 230 E Ft**-ot visszahagyásra kértük.

	Összesesen	Köt.terhelt	adatok E Ft-ban Szabad mar.
- személyi juttatás	39		39
- munkaadót terhelő járulékok	2791	2603	188
- dologi kiadás	18992	18989	3
Összesen:	21822	21592	230

A 2014. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.).

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

Jogcím	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás	Teljesítés	Nem teljesített kötelezettségvállalás	Korrektció (bevételei többlet/elmaradás)	Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány
Személyi juttatások	362567	362528	362528	0		39
Munkáltatót terhelő járulékok	90070	89342	86739	2603	-540	188
Dologi kiadások	154069	154066	135077	18989		3
Ellátottak pénzbeli juttatása	347	347	347	0		
Működési kiadások összesen	607053	606283	584691	21592	-540	230
Pénzeszközátadások	6048	6048	6048	0		
Felújítás				0		0
Intézményi beruházási kiadások	740	740	740	0		0
Beruházások ÁFÁ-ja	200	200	200	0		0
Felhalmozási kiadások összesen	940	940	940	0	0	0
Hitelek, kölcsönök		0	0	0		0
Mindösszesen	614041	613271	591679	21592	-540	230

2014. évi gazdálkodásunk során **21.822 E Ft** előirányzat-maradvány keletkezett. **21.592 E Ft**-ot kötelezettséggel terheltünk (dologi kiadások), a kötelezettséggel nem **terhelt 230 E Ft**-ot visszahagyásra kértük.

Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása

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

A letéti számla pénzforgalma

	<i>adatok ezer forintban</i>
1. Letéti számla egyenlege tárgyidőszak elején	8572
2. Bírói letétek bevétele	
3. Más jogszabályban foglalt letétek bevétele	
4. Letéti pénzeszközök hozambevétele	
5. Egyéb letéti bevételek	300036
6. Letéti bevételek összesen (=2.+3.+4.+5.)	291464
7. Bírói letétek kiadásai	
8. Más jogszabályban foglalt letétek kiadásai	
9. Hozambevétel átutalása a költségvetési elszámolási számlára	
10. Egyéb letétek kiadása	270470
11. Letéti kiadások összesen (=7.+8.+9.+10.)	270470
12. Letéti számla egyenlege a tárgyidőszak végén (=1.+6.-11.)	29566

A letéti számla célja:

Az intézményi ellátásban részesülő személy (1/2000. (I.7.) SzCsM rendelet értelmében) készpénzvagyonának kezelése az ellátott vagy törvényes képviselőjének írásbeli nyilatkozata szerint történik a közös letéti számlán (vagy névre szóló betétkönyvben).

A letéti számláról történt kifizetés jogcíme:

A letéti számlán elhelyezett összeg az ellátottak személyes szükségleteinek kielégítését szolgálja, mely különösen a napi életvitelt segítő vásárlásokat, szolgáltatásokat jelenti.

A letéti számláról történik az intézményi előirányzat-felhasználási keretszámlára az ellátottak térítési díjának átutalása is.

Letéti számlák vezetése az ellátottak letéti készpénzvagyonának, mint idegen pénzeszközök jogszabályi előírásoknak megfelelő elkülönített kezelése miatt szükséges.

Az intézményi ellátásban részesülő személy intézményünk kezelésébe átadott-átvett, átutalt készpénzvagyonára (pl. rendszeres jövedelme) a Magyar Államkincstárnál vezetett 10048005-00332299-20000002 sz. közös letéti számlán és névre szóló betétkönyvben kerül elhelyezésre a készpénzforgalom lebonyolítására pedig letéti pénztárat működtet intézetünk. A letéti számláról a letéti pénztárba pénzt áthelyezni a 10048005-00332299-20060006 sz. letéti kártyafedezeti számlához kapcsolódó kincstári kártyával lehetséges, ezért szükséges letéti kártyafedezeti

számla vezetése is. Intézményünk földrajzi elhelyezkedéséből adódóan környékünkön OTP Bank fiók és bank-automata van, technikailag a letéti számláról átutalt fedezet esetében lehet kártyával készpénzt felvenni. A letéti számlákon elhelyezett összeg az ellátottak személyes szükségleteinek kielégítését és intézményi számlánkra a térítési díjak utalását szolgálja.

A letéti számla éves forgalma 3069 tétel 455 031 E. Ft értékben.

A letéti kártyafedezeti számla éves forgalma 232 tétel 106 848 E. Ft értékben, ami a letéti pénztár működéséhez szükséges készpénzmozgás.

Idegen pénzeszközök állománya 2014. december 31-én:

10048005-00332299-20000002 sz. közös letéti számla	27 618 E. Ft
10048005-00332299-20060006 sz. letéti kártyafedezeti számla	1 948 E. Ft

A pénzkezeléshez analitikus nyilvántartás kapcsolódik, amely biztosítja az ellátottak pénzvagyonának egyéni elszámolhatóságát. Az analitika tétele száma tízszerese a számlákénak (33 520 tétel 2014. évben).

Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytatott, nem tagja, részese, alapítója semmilyen gazdasági társaságnak, nem támogatott közalapítványt, alapítványt. 2014. évben vagyongazdálkodási szerződést nem kötöttünk, kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel. Közvetlenül környezetvédelemhez kapcsolódó eszközbeszerzés nem történt. Veszélyes hulladék keletkezik az intézménynél, ennek elszállítása szolgáltatási szerződés keretében történik.

Intézményünkönél könyvvizsgálat nem kötelező. 2014. évben az intézménynél ellenőrzés volt, mely a gazdálkodás vonatkozásában hiányosságot nem tárt fel.

2014. évet adóssággal zártuk, ennek ellenére az üzemeltetést, lakóink ellátását zökkenőmentesen biztosítottuk.

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

Kérjük 2014. évi szöveges beszámolóink szíves elfogadását.