

**Foglalkoztató Intézet Darvastó
2015. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása**

Darvastó, 2016. április 13.

**Dabronakiné Rózsás Ildikó
mb. 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, 2015. 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.

A költségvetési szerv működési köre Budapest.

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

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,
- a jogszabály szerinti napi étkezést, szükség szerint diétás étkeztetést,
- szükség szerint ruházattal és textíliával való ellátást,
- a külön jogszabályban meghatározott egészségügyi ellátást,
- mentálhigiénés ellátást,
- az ellátottak 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: 280 fő

Férőhelyek adatai

- Hagyományos intézményi ellátás 161 fő
- Félúton Házas ellátás 119 fő

Ellátottak adatai:

(2015. december 31-én 280 fő)

Ellátottak kor és nem szerinti megoszlása

○ Férfi	175 fő	
• 18-39 év		53 fő
• 40-59 év		109 fő
• 60-64 év		7 fő
• 65-69 év		4 fő
• 70-74 év		2 fő
○ Nő	105 fő	
• 18-39 év		33 fő
• 40-59 év		60 fő
• 60-64 év		9 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. és 2015. évi költségvetése jelentős forrás-csökkenést tartalmaz.

A gazdálkodási lehetőségeket elemezve készítettük el elemi költségvetésünket. A T. Fenntartó intézkedése alapján részletesen kidolgoztuk a várható hiányt.

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 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 2015-ös évben is fenntartottuk. Ezen intézkedések egy része már az alapvető működésünket, lakóink ellátását (energiaszolgáltatás, ételmezés) jelentősen befolyásolja. Az eddigi plusz szolgáltatások megszűntek, vagy csökkent paraméterekkel vehető igénybe.

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

2015-ben intézményünk dolgozói közül senki nem kapott lakásépítési és vásárlási támogatást, mivel erre fedezetünk nem volt. Folyamatban van a fennálló tartozások törlesztése, ebből 2015-ben 1.134.118 Ft bevétel származott.

Intézményünk Lakásalap számláját az OTP Bank Nyrt kezeli.

II.

RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

	2014.			2015.		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások	372 282	362 567	362 528	388 673	372 931	371 396
Munkaadókat terhelő járulékok	87 968	90 070	86 739	92 413	94 316	92 522
Ellátottak pénzbeli juttatása	1 200	347	347	1 200	676	675
Dologi kiadások	111 877	154 069	135 077	148 813	208 700	193 845
Egyéb működési célú kiadás		6 048	6 048		708	708
Működési kiadás	573 327	613 101	590 739	631 099	677 331	659 146
Intézményi beruházás		940	940		11 477	1 157
Felújítások					562	
Összesen	573 327	614 041	591 679	631 099	689 370	660 303

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 a szociális ágazati bérpótlékot, 2015. júliusától pedig a kiegészítő szociális ágazati bérpótlékot, amelyek 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	388 673	18 114		-33 856	-15 742	372 931
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz. adó	92 413	5 196		-3 293	1 903	94 316
Dologi kiadások	148 813		1 100	58 787	59 887	208 700
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 200			-524	-524	676
Egyéb működési célú kiadások				708	708	708
Működési költségvetési kiadásai	631 099	23 310	1 100	21 822	46 232	677 331
Költségvetési kiadások összesen	631 099	23 310	13 139	21 822	58 271	689 370
Kiadások összesen	631 099	23 310	13 139	21 822	58 271	689 370
Működési bevételek	222 000		13 139		13 139	235 139
Működési költségvetés bevételei	222 000		13 139		36 449	667 548
Költségvetési bevételek összesen	631 099	23 310	13 139		36 449	667 548
Maradvány igénybevétele				21 822	21 822	21 822
Bevételek összesen	631 099	23 310	13 139	21 822	58 271	689 370

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 33.856 Eft-tal, a munkaadókat terhelő járulékokat 3.293 Eft-tal, az ellátottak pénzbeli juttatásait 524 Eft-tal csökkentettük, míg a dologi kiadásokat 37.673 Eft-tal megemeltük. A 2014. évi 21.822 Eft előirányzat-maradványunkból a kötelezettséggel terhelt,

21.592 Eft-ot a dologi előirányzat soron használtuk fel. A kötelezettséggel nem terhelt 230 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 teljesítményhez 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	2015. jan. 1.	173	132	41
Betöltött létszám	2015. dec. 31.	141	102	39
Üres álláshely	2015. dec. 31.	32	30	2
Munkaerőmozgás				
Betöltött álláshely	2015. dec.	144	104	40

	31.			
Csökkenés		13	9	4
- kilépés		6	5	1
- nyugdíj		6	3	3
- átcsoportosítás		1	1	
Növekedés		10	7	3
- új belépő		3	2	1
- átcsoportosítás		7	5	2
Betöltött	2015. dec. 31.	141	102	39
- szakképzett			96	
- szakképzetlen			6	
Szakképzettségi arány			94 %	

Létszám alakulása

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Engedélyezett létszám	170	170	170	170	170	170	170	170	170	170	173	173
Betöltött létszám	157	163	164	161	161	162	161	155	151	145	144	141
Átlagos statisztikai létszám	136	156	162	151	152	156	162	156	150	143	138	134

Távollét jogcíme	Kiesett napok száma	Távollévők átl. létszáma (kiesett napok/munkanapok)
Betegszabadság	625	2,46
Táppénz	846	3,33
Gyes,gyed	2025	7,97
Fizetés nélküli szabadság, felmentési idő	563	2,21
Összesen	4059	15,97

A 2015. évi illetmények és átlagjövedelmek alakulása

A teljes munkaidősök 1 havi átlagjövedelme

	2014. év.		2015. év	
	fő	össz.jöv.	fő	össz.jöv.
Vezetők	1	552.742	1	552.712
I. Ágazatspecifikus munkakörök	100,7	164.943	95,0	166.918
Egyetemi, főiskolai végzettségűek	18	217.530	18	206.313
Szakdolgozók	82,7	153.498	77	172.883
II. Nem ágazatspecifikus munkakörök	36,6	151.875	37,7	157.209
Felsőfokú iskolai és szakmai végzettségűek	3	227.502	4	241.078
Ügyintézők, ügyviteli dolgozók	7,6	166.676	9	142.975
Szolgáltatók és kisegítők	26	138.823	24,7	148.814
Intézményi átlag	138,3	164.289	133,7	175.005

A teljes munkaidősök 1 havi alapilletményének alakulása

	2014. év			2015. év		
	Bértábla szerinti alpbér	Tényleges bér	%	Bértábla szerinti alpbér	Tényleges bér	%
Vezetők	266.000	490.000	184	242.500	295.420	121
I. Ágazatspecifikus munkakörök	124.874	127.449	102	128.489	122.007	94
Egyetemi, főiskolai végzettségűek	158.468	171.605	108	158.468	145.074	91
Szakdolgozók szakképzett	118.267	118.598	100	122.000	118.772	97
Szakdolgozók szakképzetlen	101.500	101.500	100	105.000	102.980	98
II. Nem ágazatspecifikus munkakörök	115.561	130.348	113	126.083	119.872	103
Felsőfokú iskolai és szakmai végzettségűek	134.250	231.325	172	134.250	194.494	144
Ügyintézők, ügyviteli dolgozók	118.000	141.556	120	122.000	112.635	92
Szolgáltatók és kisegítők	112.107	112.321	100	122.000	110.427	90

Intézményi átlag	123.274	130.658	106	165.690	147.007	88
-------------------------	----------------	----------------	------------	----------------	----------------	-----------

2015. évi bérfeljesztés

2015. 01.01.	kötelező soros előrelépés	191,2 eFt/hó	64 fő
	garantált bérminimum miatt	3197,6 eFt/hó	104 fő
	kötelező legkisebb munkabér miatt	328,5 eFt/hó	13 fő
Bérfeljesztés összesen:		3.717,2 eFt/hó	181 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 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 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 (EFt):

	2012.	2013.	2014.	2015.
--	--------------	--------------	--------------	--------------

élelmiszerek	41.602	41.107	33.693	51.839
gyógyszer	1.291	628	1.029	3.388
irodaszer, nyomtatvány	634	916	803	1.073
könyv, folyóirat	101	13	14	34
hajtó- és kenőanyag	8.088	6.990	7.248	6.226
szakmai anyagok	192	94	286	1.295
kisértékű tárgyi eszk.	37	1151	940	1.157
munkaruha, védőruha	72	807	553	813
egyéb anyagbeszerzés	9.191	9261	8.453	7.481
	61.208	60.967	*53.019	73.306

*2015. december 31-én kifizetetlen számláink összege (készlet): 3.588 Eft

Az ételmezési normát 2007. októberében emeltük utoljára. A forráselvonások miatt 2011. június 1-jétől a tízórait megszüntettük, a norma azóta 405 Ft/fő/nap.

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-jétől, mely fedezi az **uzsonna és a pótvacsora** kiadásait (50-50 Ft). 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 2015. szeptember 1-jétől érvénybe lépő 37/2014. (IV.30.) EMMI rendelet kötelezővé tette a teljes ellátást nyújtó intézmények számára a napi ötszöri étkezés biztosítását. Előírja továbbá a tej, tejtermékek, a zöldség, gyümölcs naponkénti kötelező mennyiségét, valamint a teljes kiőrlésű termékek napi adását is. A rendelet előírásai miatt nagymértékben megnövekedett az ételmezési anyagköltség (év végére 4.213.650- Ft túllépés).

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 213 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. Talvayelőtt 203 Eft 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 813 Eft 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.

Szolgáltatások

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

adatok E Ft-ban

	2012.	2013.	2014.	2015.
kommunikációs szolg.	2.528	2.086	1.675	2.271
vásárolt élelmezés				
bérleti díj	1.404	1.148	737	962
szállítási szolg.	4.116	4.328	3.622	1.204
gázenergia	32.202	26.953	7.651	25.874
villamos energia	8.636	11.792	14.260	13.614
vízdíj	6.320	5.851	5.299	7.591
karbantartás	9.385	8.433	11.087	7.124
egyéb üzemelt., fenntartás	10.590	8.854	6.270	15.804
továbbszámlázott szolg.	34	32	13	2
pü.szolg.kiadásai	1.206	2.405	3.388	3.360
vásárolt közszolgáltatás	64	64		
szellemi tev.végz.kifiz.	1.138	1.155	2.511	1.650
szolgáltatás összesen	77.623	73.101	56.513	*79.456

*2015 december 31-én kifizetetlen számláink összege (szolgáltatás): 1.947 E Ft

Kommunikációs szolgáltatások

A **vezetékes és mobiltelefonok** díjait, valamint az **internet-előfizetést** tartalmazza 1.516 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 755 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 költségtérítést 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 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.

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

Az ételmezési 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 házkörülük munkába segítenek be.

Beruházási kiadások

2015-ben 1157 Eft értékű kisértékű tárgyi eszközt (légbefúvó, szivattyú, tachográf) 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. és 2015. évben nem állapított meg díjemelést.

2015. évben a férőhely kihasználtság 101 %

5 fő foglalta el férőhelyét, és létesített intézményi jogviszonyt. 1 fő ellátottunk elhunyt.

Távollétek alakulása

2015. évben a gondozási napok száma összesen 101 816 volt, melyből ápoló-gondozó otthoni ellátás 58 492 nap és Félúton-házias ellátás 43 324 nap. A gondozási napok 4%-át töltötték intézményünkötől távol az ellátottak. A 3 806 távolléti napból szabadság 3 630 nap és kórházi ápolás 176 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.

280 fő ellátottunk közül 140 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 havi 631 ezer Ft nyilvántartott díjhátralék tartozását jelezzük. Jellemzően gondnokváltás elhúzódó folyamata okozza a tartozás felhalmozódását, mely tartozás a pénzügyi elszámolások után rendeződik. Gondnokváltás 21 fő ellátottunkat érintette. A váltások indoka többnyire költözés, egészségügyi állapot miatti felmentés volt.

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.

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 túteljesítés 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 pénzeszköztvétel

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

Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

2015. évi gazdálkodásunk során **29.513 EFt** előirányzat-maradvány keletkezett, amelyet kötelezettséggel terheltünk.

	Összesesen	Köt.terhelt	adatok EFt-ban Szabad mar.
- személyi juttatás	1535	1535	0
- munkaadót terhelő járulékok	1794	1794	0
- dologi kiadás	15301	15301	0
- ellátottak pénzb.jutt.	1	1	0
- beruházás, felújítási kiadás	10882	10882	0
Összesen:	29513	29513	0

A 2015. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.).

A 2015. évi költségvetési előirányzat-maradvány kiemelt előirányzatonkénti összetétele a következő:

adatok
ezer Ft-ban

Jogcím	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás	Teljesítés	Nem teljesített kötelezettségvállalás	Korrektció (bevételei/többlet/elmaradás)	Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány
Személyi juttatások	372931	372931	371396	1535		
Munkáltatót terhelő járulékok	94316	94316	92522	1794		
Dologi kiadások	208700	208700	193845	15301	446	
Ellátottak pénzbeli juttatása	676	676	675	1		
Működési kiadások összesen	676623	676623	658438	18631	446	
Pénzeszközátadások	708	708	708			
Felújítás						
Intézményi beruházási kiadások	9479	9479	911	8568		
Beruházások ÁFÁ-ja	2560	2560	246	2314		
Felhalmozási kiadások összesen	12039	12039	1157	10882		
Hitelek, kölcsönök						
Mindösszesen	689370	689370	660303	29513	446	0

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

adatok ezer forintban

1. Letéti számla egyenlege tárgyidőszak elején
2. Bírói letétek bevétele

29566

3. Más jogszabályban foglalt letétek bevétele	
4. Letéti pénzeszközök hozambevétele	
5. Egyéb letéti bevételek	288082
6. Letéti bevételek összesen (=2.+3.+4.+5.)	288082
7. Bírói letétek kiadásai	
8. Más jogszabályban foglalt letétek kiadásai	
9. Hozambevétel átutalása a költségvetési elszámolási számlára	
10. Egyéb letétek kiadása	292421
11. Letéti kiadások összesen (=7.+8.+9.+10.)	292421
12. Letéti számla egyenlege a tárgyidőszak végén (=1.+6.-11.)	25227

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 3114 tétel 466435 EFt értékben.

A letéti kártyafedezeti számla éves forgalma 312 tétel 114068 EFt értékben, ami a letéti pénztár működéséhez szükséges készpénzmozgás.

Idegen pénzeszközök állománya 2015. december 31-én:

10048005-00332299-20000002 sz. közös letéti számla	22715 E Ft
10048005-00332299-20060006 sz. letéti kártyafedezeti számla	2512 E Ft

A pénzkezeléshez analitikus nyilvántartás kapcsolódik, amely biztosítja az ellátottak pénzvagyonyának egyéni elszámolhatóságát. Az analitika tételszáma tízszerese a számlákénak (34500 tétel 2015. 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. 2015. 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. 2015. évben az intézménynél ellenőrzés volt, mely a gazdálkodás vonatkozásában hiányosságot nem tárt fel.

2015. évet adóssággal zártuk, ennek ellenére az üzemeltetést, lakóink ellátását zökkenőmentesen biztosítottuk.

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

Kérjük 2015. évi szöveges beszámolónk szíves elfogadását.