Komárom-Esztergom Megyei Integrált Szociális Intézmény

2014. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása

Esztergom-Kertváros, 2015. április 23.

Szőke-Szabó Mónika
intézményvezető

Adancsek Gyöngyi
beszámoló elkészítéséért
kijelölt felelős személy

Tartalomjegyzék

Preambulum 4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása) 5
1) Az Intézmény feladatkörének, 2014. évi tevékenységének ismertetése: 5
1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékossági intézkedések okai, gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával. 6
1)b) Vállalkozási tevékenység végzése 6
1)c) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és annak hatásáról rövid ismertetés 6
1)d) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről. 7
1)e) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről. 7
1)f) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások, a kölcsönben részesítettek száma. 7
1)g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása. 7
1)h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszeréről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIR) tapasztalatairól. 7
1)i) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól. 7
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása: 8
2)a) Azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelynek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre. 8
2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása. 8
2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása. 8
2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása. 8
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása) 10
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása: 10
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése: 10
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások). 11
2)b) Konkrét, meghatározott feladatokra a tárcától,a középirányító szervtől, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai. 11
2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők kiemelt előirányzatonként. 12
3) Az intézményi bevételek alakulása: 13
3)a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása az intézet gazdálkodásra gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították. 14
3)b) Bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya. 14
3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek 14
4) A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása: 14
4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2013. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei: 14
4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai (abból mennyit fordítottak az alaptevékenység finanszírozására, vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség) 14
4)c) A 2014. évben képződött maradvány keletkezésének oka (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek, stb.) összetétele (alap-, és vállalkozási tevékenység esetében is) 15
5) Az Európai Uniós forrásból megvalósuló programok alakulása: 15
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása: 15
7) Tulajdonosi részesedés: 15
8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása: 15

9) A letéti számla pénzforgalma: 16
10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése: 16
11) Zárolás 16
12) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ 16

Preambulum

Az intézményt 1950. december 31-i dátummal alapította az Esztergomi Városi Tanács. 2009. január 1-től több, korábban önállóan működő intézmény összevonásával indult az integrált intézmény, amely a pszichiátriai betegek otthonából, 2 időskorúak otthonából és 2 fogyatékosok otthonából állt. 2012. december 1-jével további egy intézmény (Glatz Gyula Szociális Központ) olvadt be, így az esztergomi alapellátást is intézményünk végzi.

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

A KEM ISZI Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

Az Alapító Okiratának kelte, száma:

Alapító Okirat száma:	30931-6/2014
Kelte:	2014. 07. 02.
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztériuma
Alapító Okirat módosításainak száma:	2
Hatálya:	2014. július 23.
Kiadta:	EMMI

Fontosabb azonosító adatok:

Név:	**Komárom-Esztergom Megyei Integrált Szociális Intézmény**
Cím:	2509 Esztergom-Kertváros, Dr. Niedermann Gyula út 1.
Intézményi bankszámlát vezetője és bankszámla száma:	Magyar Államkincstár 10036004-00318352-00000000
Adóigazgatási azonosító száma:	15388045-1-11
PIR-törzsszám	388047
Államháztartási azonosító száma (ÁHTI):	749112
Szektor	1051
Fejezet, cím:	XX. fejezet 2.3. alcím
Alaptevékenység szakágazata:	872000
Szakfeladat:	559099, 562917, 562919, 680002, 872001, 872003, 872005, 872007, 873011, 873012, 873013, 873019, 873021, 873022, 879014, 881011, 881013, 889911, 889921, 889922, 889923, 890431, 890432, 890441, 890442, 890443
Kormányzati funkciók szerinti besorolás:	101121, 101123, 101131, 101141, 101211, 101221, 102021, 102022, 102030, 104011,

	107030, 107051, 107052, 107053
KSH Statisztikai számjel:	15388045 8720 312 11
Alaptevékenység fő TEÁOR kód:	8720
KSZF (közbeszerzési) azonosító	20541

[1]

I.

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

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

A tevékenység rövid ismertetése:

Az intézmény fő tevékenysége a szakosított szociális ellátás, emellett az esztergomi kistérségben szociális alapellátás, illetve a fenntartó döntése értelmében további három kistérségben (Rétság, Mezőkövesd és Budapest XVII. kerülete) jelzőrendszeres házi segítségnyújtás üzemeltetése.

Az integrált szociális intézmény engedélyezett férőhelye mindösszesen 1001 fő, mely 13 ellátási formát foglal magába.

A férőhelyek kihasználtsága a 2014. évben megfelelőnek minősíthető. A legtöbb esetben a férőhely üresedéstől a beköltözésig terjedő időszakban üres a hely.

A kihasználtság ugyanakkor ellátási formánként igen eltérő képet mutat.

A tartós elhelyezést biztosító ápoló – gondozó otthonok tekintetében a 2 fogyatékos otthon mutat legjobb eredményt, 100 %-ot. A tárgyév során kikerültek száma is mindösszesen 7 fő volt.

A pszichiátriai betegek otthonában a férőhelyek kihasználtsága majdnem 100%-os. A lakóotthon és az átmeneti ellátás gyakorlatilag egész évben telt házzal működött. A bentlakásos ellátásnál volt egy-egy szabad hely az időszakok folyamán. Egyedül a nappali ellátás az, ami stagnál és az engedélyezett 5 fő helyett csak 4 fővel van megállapodás, ugyanakkor a közülük is 2 fő csak heti 1-2 napot veszi igénybe a szolgáltatást. Itt komoly gondot okoz, hogy az intézmény a város szélén van, a szolgáltatás csak tömegközlekedési eszközzel vehető igénybe, ami intézményi igazolás ellenében is némi költséggel jár, valamint a szolgáltatás is térítéses. Emiatt az 5 férőhely sem működik megfelelő kihasználtsággal.

Az idősellátásban jellegéből adódóan nagyobb a fluktuáció, ám így is a két intézményegységben a kihasználtság 98% és 101 %. Ez utóbbit az teszi lehetővé, az Esthajnal

[1] A beszámoló azon tárgykörei, amelyek nem relevánsak „NÉ” *nem értelmezhető* jelzéssel kerülnek megjelölésre.

Időskorúak Otthona a jogszabály által engedélyezett létszámon felüli mértékben is el tud látni lakókat.

Az alapszolgáltatásban az étkezők átlagos létszáma 48 fő/nap.

A házi segítségnyújtásban 29 fő/nap.

Az Idősek Klubja esetében 36 fő, azaz 90 %.

1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékossági intézkedések okai[2], gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.

2014-ben az általános takarékoskodáson kívül (szerződések évenkénti felülvizsgálata) jelentősebb intézkedés nem történt. A korábban bevezetett intézkedéseket fenntartottuk, ezek hatása a korábbi időszakokban jelentkezett.

Az intézményben bevezetett takarékossági intézkedések elsődleges jogszabályi hátterét a Kormány irányítása alá tartozó fejezetek költségvetési szerveinek eszközbeszerzéseiről szóló 1982/2013. (XII. 29.) kormányhatározat adta. A határozat által bevezetett beszerzési tilalom informatikai eszközök beszerzésére, létesítésére, valamint a bútorok, személygépjárművek és a telefon beszerzésére vonatkozik, kivéve a kisértékű tárgyi eszközök beszerzését. Ezen eszközökre a beszerzési tilalom 2012. évtől áll fenn, mely jelentősen megnehezíti az elhasználódott eszközök cseréjét.

1)b) Vállalkozási tevékenység végzése

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytat.

1)c) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és annak hatásáról rövid ismertetés.

„NÉ”

[2] [jogszabályváltozás a 1982/2013. (XII.29.), a 1381/2014. (VII.17.), a 1799/2014. (XII.19.), a 1007/2013. (I. 10.), illetve a 1055/2014.(II. 11.) Kormány határozatok]

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

„NÉ”

1)e) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.

„NÉ”

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

„NÉ”

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

„NÉ”

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

A Kincstári Tranzakciós Kód (KTK) szintű nyilvántartásról a rovatszintű nyilvántartásra történő átállás megnövekedett adminisztrációs terheket jelent, hosszadalmasabb gazdálkodási, és működési folyamatokat eredményezett. A rovatszintű keretfigyelés eredményeként a főkönyvi és a kincstári nyilvántartás egyezőségének biztosítása nagyon nehézkessé vált, akár több napos csúszást is jelenthet a kötelezettségek kiegyenlítése során. Mindezekkel együtt a gazdálkodás fegyelmezett, átlátható volt.

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

Az Intézmény nem önállóan gazdálkodik, a gazdálkodási feladatokat megállapodás alapján a SzGyF KEM Kirendeltsége és az Intézmény közösen látja el. A kirendeltségi dolgozókkal szorosan együttműködve kerültek kialakításra az egyes gazdálkodási folyamatok. Az intézmény vezetője és a gazdasági vezető szorosan együttműködik, gazdálkodási kérdésekben rendszeresen egyeztetnek.

2) <u>Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:</u>

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

Az előzetes tárgyalások, egyeztetések alapján 2014. évtől kezdődően a fenntartói döntés eredményeképpen átvett három kistérség (Rétság, Mezőkövesd és Budapest XVII. kerülete) jelzőrendszeres házi segítségnyújtás üzemeltetése kikerült volna az Intézmény ellátásából. Ennek ellenére a mai napig az Intézmény látja el a feladatot.

Intézményünk gazdálkodásában komoly gondot okozott az év során a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás finanszírozásának teljes hiánya, mely szolgáltatás mintegy 32 M Ft összeget jelent.

2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.

A 2)a). pontban leírtak.

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

A 2)a). pontban leírt, megyén kívüli feladatok ellátásának átvétele 2013. évben történt, melynek finanszírozására a költségvetés tárgyévben nem biztosított forrást, az intézmény saját költségvetéséből finanszírozta. 2014-ben JHS finanszírozására csak 911 EFt épült be – mely 1 fő létszámfejlesztés személyi juttatása - a 32 M Ft-tal ellentétben. A fenti feladatellátásra kötött szerződésben rögzített támogatást intézményünk 2014-ben nem kapta meg.

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

Az intézmény szakmai feladatait megfelelő színvonalon látta el.

A 2014. évben az intézmény székhelyén és telephelyein jelentősebb mértékű épület felújítás, fejlesztés nem történt. Természetesen igény és szükség lett volna rá, fejlesztési ütemterv, kész projekttervek kerültek kidolgozásra a fejlesztésekre, de komoly gondot okozott az év során a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás finanszírozásának teljes hiánya.

Az intézményegységek - noha az országos átlaghoz képest jó tárgyi feltételekkel rendelkeznek - a sok esetben rossz épület tervezés, helytelen kivitelezés miatt a használat során komoly állagromlás következik be: pszichiátriai otthon lapos, zöld tetős kivitelezése teljesen érthetetlen, a szigetelés hiányában folyamatosan ázik, melynek következtében fokozott a zárlat veszély,a riasztó rendszerben okozott kár rendszeres.

A járdák szinte minden telephelyen feltöredezettek, balesetveszélyesek.

A tokodaltárói fogyatékosok otthona zsúfoltsága csak jelentős beruházással szüntethető meg (tetőtér, kb. 70 M Ft). Évek óta folyamatos a tárgyi feltételek javítása, de még javításra vár az intézményegység kerítése. Szükség lenne garázs építésére.

Ugyanakkor az év során az alábbi tárgyi fejlesztések valósultak meg:

A tokodaltárói Fogyatékosok Otthonában a nyílászárók effektív cseréje, pénzügyi elszámolása a tárgyévben történt meg, noha ennek előkészületei 2013-ban kezdődtek.

A pszichiátriai betegek otthona főzőkonyhájára hűtőkamra került kialakításra, mely a kedvezőbb árú, nagyobb mennyiségi mirelit áru beszerzését és tárolását teszi lehetővé.

A Fogyatékosok Lakóotthona vízmérő órájának saját ingatlanra való áthelyezése történt meg.

3 telephely intézményünket is érintett átfogó katasztrófavédelmi ellenőrzés, melynek során olyan pótlásokra is szükség volt, mellyel szemben korábban nem éltek kifogással.

A Glatz Gyula Idősek Klubjába a foglalkoztató helyiség elhasználódott bútorzatának cseréje történt meg: asztal, székek.

A pszichiátriai betegek otthonában és az Esthajnal Időskorúak Otthonában a 2013.évben vásárolt gázüzemű szárítógépek kerültek bekötésre.

Ágazati és célfeladatok nem voltak.

II.
RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Megnevezés	2013	2014		
	Teljesítés	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	Teljesítés
Személyi juttatások összesen (K1)	494 461	643 070	538 810	538 810
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	127 134	165 672	140 815	140 815
Dologi kiadások (K3)	435 453	242 055	436 935	409 800
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	842	600	1 255	1 255
Egyéb működési célú kiadások (K5)	12 341	0	10 625	9 855
Beruházások (K6)	18 583	12 809	5 263	5 263
Felújítások (K7)	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0
Költségvetési kiadások (K1-K8)	**1 088 814**	**1 064 206**	**1 133 703**	**1 105 798**
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 228	0	766	766
Intézményi működési bevételek (B4)	339 934	327 700	355 194	355 194
Maradvány igénybevétele (B813)	7 097	0	20 595	20 595
Központi irányítószervi támogatás (B816)	761 150	736 506	757 148	757 148
Bevételek (B1-B8)	**1 109 409**	**1 064 206**	**1 133 703**	**1 133 703**

A korábbi évek teljesítési adatai alapján már év elején látható volt, hogy intézményünk eredeti előirányzata nem illeszkedik a várható teljesítéshez, így év közben a kormányzati, illetve az irányítószervi hatáskörű előirányzat-módosításokat figyelembe véve saját hatáskörben többször is módosítottuk az előirányzatainkat, így azok év végére gyakorlatilag fedezetet nyújtottak fő soronként is a teljesítésre.

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

A személyi juttatásunk teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 104 260 eFt-tal kevesebb.
A munkaadókat terhelő járulékok teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 24 857 eFt-tal kevesebb.
Ellátottak pénzbeli juttatás teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 655 eFt-tal több.
A dologi kiadásunk teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 167 745 eFt-tal több.
Pénzeszköz átadás eredeti előirányzata nem volt, a szociális foglalkoztatás keretén belül a külső foglalkoztatónak átadott pénzeszköz 9 855 eFt.

Felhalmozási kiadásaink teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 7 546 eFt-tal kevesebb.
Átvett pénzeszköz a téli közfoglalkoztatás finanszírozására történt 766 eFt.
Működési bevételeink teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 27 494 eFt-tal magasabban realizálódott.
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele 20 595 eFt-ra teljesült.
Központi irányítószervi támogatás az év során az eredeti előirányzathoz képest 20 642 eFt-tal emelkedett.

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

Az eredeti előirányzathoz képest az év közbeni előirányzat növekedés 69.497 E Ft, ebből 50.406 E Ft növekedés Kormányzati hatáskörben, 2.270 E Ft csökkenés Irányító szervi hatáskörben és 21 361 E Ft növekedés saját hatáskörben történt.

Kormányzati hatáskörben történt előirányzat növekedés a 2014. évi bérkompenzáció és a szociális ágazati pótlék miatt történt.

A többletbevétel miatt irányítószervi hatáskörben 27 494 E Ft növelésre volt szükség a dologi kiadások fedezetére. Az irántyó szerv által egységesen megkötött gázszolgáltatási szerződések miatt keletkezett kötelezettségek kiegyenlítésére 29 764 eFt előirányzat elvonásra került sor 2014-ben.

Saját hatáskörben az átvett pénzeszközök 766 E Ft-tal, illetve 20 595 E Ft az előző évi maradvány összege került előirányzatosításra.

Az egyes rovatokon a likviditás biztosítása érdekében több alkalommal szükséges volt saját hatáskörben elvégzett előirányzat átcsoportosításra.

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

Feladat	Támogatás összege	Teljesítés	Maradvány	Kötelezettségvállalással terhelt

SZF-SZ-108/9-2010 megállapodás alapján szociális foglalkoztatás	23 533	23 533	0	0
Összesen	**23 533**	**23 533**	**0**	**0**

Intézményünk 2009-től végez szociális foglalkoztatást, amelyet 2010. évtől kezdődően az NRSZH-tól elnyert pályázati támogatásból finanszíroz intézményünk.

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

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

A személyi juttatások eredeti előirányzata 635.070 eFt volt, mely a kormány döntésének eredményeként 39.690 eFt-tal emelkedett. Az intézményi hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások miatt pedig 135.590 eFt-tal csökkent, így a módosított előirányzat 538.810 eFt lett.

A munkaadókat terhelő járulékok eredeti előirányzata 165.672 eFt , a kormány döntésének eredményeként 10.716 Ft-tal emelkedett. Az intézményi hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások pedig 35.573 eFt-tal csökkent, így a módosított előirányzat 140.815 eFt lett.

Az intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma 271 fő. A 2013. évi létszámhoz képest az intézmény 1 fő létszámfejlesztést kapott a jelzőrendszeres házi segítségnyújtási feladatok ellátásához.

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

A dologi kiadások eredeti előirányzata 2014. évben 242.055 eFt, a módosított előirányzat pedig 436.935 e Ft volt. A különbséget az irányítószervi hatáskörben végrehajtott előirányzat csökkentés (2.270 eFt) és a saját hatáskörben – főként személyi juttatások és járulékok terhére - végrehajtott előirányzat átcsoportosításból származó növekedés (197.150 eFt) eredményezte.

A dologi kiadások 2014. évben 409.800 eFt volt. Ezen belül jelentős tétel az élelmiszer és a közüzemi díjak, valamint a kapcsolódó áfa.

Az intézmény a korábbi években bevezetett takarékoskodási intézkedés továbbra is fenntartotta.

- Ellátottak pénzbeli juttatásai.

A bentlakásos férőhelyen ellátottak engedélyezett létszáma 460 fő volt, a gondozási napok alapján számított éves létszám 459 fő. A jogszabályban előírt minimális zsebpénz biztosítására, illetve munkaterápiás jutalomra összesen 1.255 eFt-ot fordítottunk.

- Egyéb működési célú kiadások

A szociális foglalkoztatás keretében működő fejlesztő-felkészítő foglalkoztatást intézményünk külső foglalkoztató segítségével oldja meg, így a feladatmutatókra járó támogatást ezen a soron vezetjük. 2014-ben az átadott pénzeszköz 9.819 eFt volt. 36 eFt befizetési kötelezettség keletkezett a 2013. évi bérkompenzáció elszámolása során, melynek rendezésére 2014. évben került sor.

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

adatok ezer Ft-ban

Tárgy	gépek, berendezések	ÁFA	Összesen
Fagyasztó kamra	2 102	568	2 670
Kisértékű tárgyi eszköz	2 042	551	297
Összesen:	***4 144***	***1 119***	***5 263***

Fenti beruházásokra az előirányzatot saját hatáskörben történt átcsoportosítással oldottuk meg.

- PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása.

PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás nem volt.

3) <u>Az intézményi bevételek alakulása:</u>

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

Intézményi működési bevételek eredeti előirányzata 327.700 E Ft volt, a módosított előirányzat és a teljesítés 355.194 E Ft. A többletbevételt 27.494 E Ft a dologi kiadásokra fordítottuk.

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

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

Probléma nem merült fel, a térítési díjak hátralékéról rendszeresen értesítettük a fizetésre kötelezettet.

Jogi lépések megtételére nem volt szükség.

3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek

Ilyen jellegű bevétele az intézménynek nem volt.

4) <u>A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:</u>

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

Intézményünk előző évi előirányzat-maradványa 20.595 E Ft volt, amelyet a 2013. évi szállítói tartozások kiegyenlítésére, illetve az előző évi bérkompenzáció elszámolásából adódó befizetési kötelezettségünk teljesítésére használtunk fel.
A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott forrásokból maradvány nem keletkezett.

4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai (abból mennyit fordítottak az alaptevékenység finanszírozására, vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség)

„NÉ”

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

Az intézmény 2014. évi költségvetési előirányzat-maradvány (27 907 ezer Ft) az áthúzódó kötelezettségekből keletkezett, mely teljes egészében szállítói tartozás.

5) <u>Az Európai Uniós forrásból megvalósuló programok alakulása:</u>

„NÉ"

6) <u>Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:</u>

Az intézmény mérleg főösszege 29.464 E Ft-tal csökkent. A befektetett eszközök értéke 52.009 ezer Ft-tal csökkent, mely a beruházások és értékcsökkenések különbségéből adódik. A forgóeszközök között a készletek állománya 241 E Ft-tal csökkent, a követelések értéke 1.787 ezer Ft-tal emelkedett, a pénzeszközök állománya 21.551 E Ft-tal nőtt.
Az intézményi a beruházások csekély mértékben mérsékelte a vagyon értékének csökkenését.
Összességében elmondható, hogy az intézmény megfelelően gazdálkodott.

Az intézményi gépjárművek a szakmai alapfeladat ellátását támogatják, azonban némelyik elöregedett állapotban van, cseréje időszerű lenne, melynek megvalósítását jelentősen nehezíti a Kormány irányítása alá tartozó fejezetek költségvetési szerveinek eszközbeszerzéseiről szóló 1982/2013. (XII. 29.) kormányhatározata.

7) <u>Tulajdonosi részesedés:</u>

„NÉ"

8) <u>A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:</u>

A követelések állománya 2014. év végén 17.556 E Ft volt. Az évközben jelentős behajtási probléma nem volt, így intézkedésre sem került sor.
Intézmény értékvesztést nem számolt el és behajthatatlan követelése sem keletkezett.

A kötelezettségek állománya 2014. december 31-én 53.216 E Ft volt, ebből tárgyévi kötelezettség 27.905 E Ft, mely teljes egészében szállítói tartozás.

9) A letéti számla pénzforgalma:

Letéti számlákon rendelkezésre álló pénzeszközök 2014. december 31-i záró állománya 13.214 E Ft.
453 fő lakónk pénzét letéti számlán kezeljük, melyből szükség esetén részükre a letéti pénztárom keresztül költőpénzt biztosítunk. Mind a letéti számlán lévő, mind a letéti pénztárban bonyolított forgalmat kiadási-, illetve bevételi- pénztárbizonylaton rögzítjük, és analitikusa tartjuk nyilván az ECO-STAT program segítségével.

10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

Intézményünk 2014 évben teljesítette az előző évi maradvány terhére a 2013. évi bérkompenzáció elszámolása során keletkezett 36 E FT visszafizetési kötelezettségét. A 2014. évi elszámolás során visszafizetési kötelezettsége nem keletkezett.

11) Zárolás

„NÉ"

12) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ

Az intézmény 2014. évben a rábízott közfeladatokat megfelelő színvonalon látta el. Az intézmény a rábízott vagyonnal a jogszabályoknak megfelelően gazdaságosan és hatékonyan gazdálkodott. Az intézmény költségvetése fegyelmezett gazdálkodással biztonságos, kiegyensúlyozott működést tett lehetővé.

A rendkívül alacsony bérszínvonal a gazdasági és a szakmai szakemberek, és technikai személyzet megtartását is megnehezíti, a távozók pótlása egyre nagyobb nehézségekbe ütközik. Ezt még súlyosbítja, hogy az üzemeltetési területen foglalkoztatott kollégák nem jogosultak munkahelyi pótlékra, az ő átlagkeresetük nem éri el a nettó 90.000-Ft-ot sem.
Jelenleg nem tudunk versenyezni az egészségüggyel sem, mert hasonló munkakörben dolgozó ápolók magasabb fizetési kategóriába kerülnek, mint a szociális intézményekben. Ez nettó 30-40.000-Ft jelent, ami az átlagos bérszínvonalhoz képest rendkívül jelentős különbség.